

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

28-06-2024 07:50 - 09:20

Læsøfærgen

Indhold

Kategori - Repræsentantskabsmøde

Punkt 1: Valg af dirigent	1
Punkt 2: Formandens beretning	2
Punkt 3: Status for NT's økonomi, herunder regnskab 2023 og budgetforslag 2025	3
Punkt 4: Eventuelt	4
Punkt 5: Beslutningsreferat	5

Kategori - Bestyrelsesmøde

Punkt 1: Godkendelse af budgetforslag 2025	6
Punkt 2: Status for strategiproces 2024	7
Punkt 3: Eksternt medlem til NJ's bestyrelse	8
Punkt 4: Meddelelser	9
Punkt 5: Eventuelt	10
Punkt 6: Kommende sager	11
Punkt 7: Beslutningsreferat	12
Punkt 8: Bestyrelsens 15 min.	13
Punkt 14: Samlet dagsorden i pdf	14



1. Valg af dirigent

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



2. Formandens beretning for 2023

Smilene er blevet bredere i takt med, at vi har fulgt udviklingen i vores passagertal hen over året. Efter nogle udfordrende år vender kunderne i stigende grad tilbage i vores tog og busser. Det er især udtalt i bybusserne i Aalborg, hvor Plusbussen har skabt passagervækst. Samtidig er den økonomiske situation med stor usikkerhed under energi- og inflationskrisen for en tid forstummet. Det er alt sammen godt nyt – ikke mindst for vores ejeres økonomi.

Vi er stadig ikke oppe på helt de samme passagertal som før krig og Corona, men tallene er stabile, og der er et solidt fundament at bygge videre på. Vi forventer, at stabiliteten fortsætter, og vi arbejder fortsat på at vækste på passagertallet og holde udgifterne i ro. Vi er bl.a. meget opmærksomme på vores administrationsomkostninger. Også der er der stabilitet. Hvis man tager højde for løninflationen, er vores administrationsomkostninger således de samme i dag som for 10 år siden. Det er væsentligt, idet vi ønsker at skabe mest mulig mobilitet for pengene i Nordjylland – for vores kunder og vores ejere.

I løbet af året er vi kommet langt med flere af vores større strategiske satsninger i forhold til den kollektive trafik i Nordjylland.

Fremtidens Kollektive Trafik | Vi har flere visioner for den kollektive trafik. Sammen med de nordjyske kommuner og Region Nordjylland besluttede vi i foråret 2023 at igangsætte projektet 'Fremtidens Kollektive Trafik'. Det er et projekt, som skal sikre, at vi også i fremtiden kan levere god mobilitet i alle dele af Nordjylland - både i byerne og i landdistrikterne. Formålet med projektet er at øge antallet af kunder i den kollektive trafik og sikre mest mulig mobilitet og service for pengene. Projektet fokuserer på udbygning af de populære expresbusser, så der dels bliver flere busruter og fere afgange på de eksisterende. Vores expresbusser har i dag en meget høj kundetilfredshed, og det er expresbusserne, der tidligere har kunnet tiltrække nye kunder, så vi forventer, at udbygningen af expresbusnettet kan tiltrække så mange nye kunder, at vi får skabt en mere økonomisk bæredygtig kollektiv trafik i Nordjylland.

Projektet har også fokus på vores behovsstyrede mobilitetsløsninger 'Flextur' og 'Plustur', der skal binde landdistrikterne sammen med expresbusnettet. Og på at sikre nogle gode og trygge ventefaciliteter på de knudepunkter, hvor det hele bindes sammen. Til sidstnævnte har vi sammen med kommunerne og Region Nordjylland fået tilsagn om en bevilling på 9 mio. kr. fra Staten til forbedring af knudepunkter fra "Pulje til bedre busfremkommelighed 2022-2023". Det vil uden tvivl gøre knudepunkterne på hovednettet mere attraktive, hvilket har en stor betydning for nordjydernes valg eller fravalg af bussen som transportmiddel. Første etape af 'Fremtidens Kollektive Trafik' gennemføres i august 2024. Sidste etape forventes gennemført i 2026.

Vi er langt med den grønne omstilling | Vi har arbejdet hårdt på at gennemføre en grøn omstilling af vores kollektive transport i samarbejde med de nordjyske kommuner og Region Nordjylland. Ved at udnytte vores busudbud og samarbejde med private leverandører har vi hurtigt kunnet gennemføre en økonomisk bæredygtig omstilling af busflåden, så tre ud af fire af vores busser i dag kører grønt. Bl.a. har vi i dag 160 elbusser på kontrakt i Nordjylland. For bare tre år siden havde vi ingen.

Togene kører i dag på flydende naturgas, hvilket reducerer partikeludledningen. Yderligere omstilling af togene er en længerevarende proces, men vi undersøger løbende, hvad der er af løsninger for fremtiden. I flextrafikken er vi også i gang. Her har vi afventet, at ladeinfrastrukturen bliver udbygget, og at markedet udvikler sig i en retning, hvor flere vogne på el bliver tilgængelige. De nordjyske kommuner har de senere år gjort et stort arbejde for at forbedre el-ladeinfrastrukturen, hvilket er helt afgørende for, at en grøn flextrafik kan betjene hospitaler og genoptræningscentre. Udbygningen af ladeinfrastrukturen betyder, at vi fra 2025 vil se mindre flexvogne på el introduceret i stor stil, og at vi frem mod 2030 også kommer til at skruer markant op for introduktionen af de større flexvogne på el.

Moderne kollektiv trafik | At rejse grønt er også, at flere rejser sammen, og vores helt overordnede ambition er netop at få flere til det. Der tales ofte om tomme sæder i busserne, men der er en måske endnu større udfordring med tomme sæder i privatbilerne. Faktisk sidder der kun én person i 19 ud af 20 privatbiler i morgentrafikken. Der er dermed et stort potentiale i at få udnyttet kapaciteten i bilerne bedre. Vi har indgået en formel samarbejdsaftale med samkørselstjenesten NaboGo, der gør deres samkørselsplatform og app tilgængelig for alle i Nordjylland. Bl.a. er der i NaboGo's app mulighed for at kombinere samkørsel med bus og tog, ligesom samkørselsturene er tilgængelige i Rejseplanen. For at nå målet om at få flere til at rejse sammen, har vi bl.a. lavet fælles reklamekampagner, og NaboGo har været med vores mobile salgs- og serviceteam på besøg på gymnasier og videregående uddannelser. Det har betydet, at vi i år har haft knap 30.000 samkørsler i Nordjylland via NaboGo's app.

I foråret nedsatte Transportministeriet et ekspertudvalg, der skal komme med anbefalinger til den kollektive mobilitet i Danmark. Både i forhold til at håndtere udfordringerne med få afgange i landdistrikterne og i forhold til en mere økonomisk bæredygtig kollektiv transport. Øget anvendelse af samkørsel, herunder vores samarbejde med NaboGo, er noget af det, som ekspertudvalget kigger på med interesse. Vores anbefalinger til ekspertudvalget er bl.a., at barriererne imod samkørsel skal fjernes og incitamenterne øges, så det bliver lettere for os at hjælpe nordjyderne med at rejse sammen. Det vil øge udbuddet af mobilitet og gøre transportspildet mindre. Vores erfaringer viser, at øget samkørsel kan lede til øget brug af kollektiv trafik, hvilket er vores indgang til moderne kollektiv trafik. Vi er godt i gang og glæder os til at se endnu flere rejse sammen i fremtiden – uanset om det er med bil, flextrafik, bus eller tog.

I forhold til vores kunder – og det at gøre det let og enkelt at rejse sammen – har vi også i 2023, haft gang i mange forskellige kundevendte tiltag.

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 løbet af året havde teamet således 80 stop rundt omkring i Nordjylland, hvor nordjyderne modtog information om vores mobilitetstilbud, og havde mulighed for at få udstedt Rejsekort. Topscoren var her Hjørring Messen den 28-29. oktober, hvor vi udstedte 75 nye Rejsekort til messedeltagere.

Kampagnebilletter | Som i tidligere år havde vi i løbet af 2023 en række af kommercielle kampagnebilletter til bl.a. Hjallerup Marked, Skagen Festival, Nibe Festival og Grøn Koncert, så vores kunder nemt kunne komme både ud og hjem med bus og tog på samme billet. Vi fortsatte også tiltaget med vores "expresbusbillet", så kunderne kan rejse med vores expresbusser udenfor myldretiden, hvor vi har ledig kapacitet, for kun 30 kr. Endelig gentog vi igen succesen med "Grøn Søndag", så man sidste søndag i maj-september kunne opleve Nordjylland med bus eller tog for 25 kr. Samlet set valgte mere end

5.000 nordjyder at rejse med på de grønne søndage i 2023, hvilket vi synes er rigtig positivt. Vores data viser, at det hovedsageligt er helt nye kunder, der eksempelvis køber billet til "Grøn Søndag". 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.

Vores kampagnebilletter er at finde inde i vores app "NTbillet". Denne er igennem de senere år blevet populær blandt vores kunder, og vi solgte således i 2023 mere end 1,1 mio. billetter igennem appen. I august lanceredes i tillæg til denne app'en "RejseBillet", som er den første nationale app til køb af billetter til den kollektive trafik i hele Danmark. Med "RejseBillet" kan man således købe billetter til rejser med busser og tog i hele Danmark. Med lanceringen af den nationale app vil vi i 2024 lukke "NTbillet" og sikre, at alle brugere guides over i "RejseBillet", hvor også kommende kampagnebilletter vil kunne købes. Lukningen sker for at optimere vores omkostningen, men også for at sikre én indgang for vores kunder.

Selvom vi ved udgangen af 2023 samlet set fortsat savner ca. 5-10 procent af vores tidligere kunder i den kollektive trafik i Nordjylland, så kan vi konstatere, at dem vi har fortsat, er tilfredse med at rejse med os. Igen i 2023 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 fortsat står overfor.

De økonomiske efterdønninger af COVID-19 pandemien og energi- og inflationskrisen påvirker fortsat den samlede økonomi for den kollektive trafik, selvom det økonomiske resultat i 2023 var væsentligt mindre påvirket end de foregående år. At sikre en fornuftig balance mellem indtægter og udgifter for den kollektive trafik, og sikre mest mulig mobilitet for pengene, er fortsat et fokusområde de kommende år. Eftervirkningerne af COVID-19 vil også i 2024 påvirke antallet af passagerer i den kollektive trafik i Nordjylland. Ved indgangen til 2024 er vi, tilsvarende øvrige trafiksselskaber i Danmark, fortsat ikke på niveau med de passagertal, vi realiserede umiddelbart inden pandemiens indtræden. På tværs af busser og tog i Nordjylland, savner vi fortsat ca. 5-10 procent af vores tidligere kunder. Som tidligere beskrevet har passagerudviklingen dog været opadgående igennem hele 2023 – en udvikling vi forventer at se en generel fortsættelse af i 2024. Denne optimisme er primært drevet af den positive opstart af "Plusbus" i Aalborg i efteråret 2023. En usikkerhed i forhold til passagerudviklingen er dog konsekvenserne af den planlagte totalspærring af jernbaneinfrastrukturen mellem Aalborg og Hjørring hen over sommeren og det tidlige efterår 2024

Som tidligere år, har 2023 således på mange måder været et år med både sejre og udfordringer. Udfordringer, som vi sammen med vores ejere, og på tværs vores kollegaer i de øvrige trafiksselskaber, skal have fundet løsninger på, hvis vi fortsat skal have en attraktiv og velfungerende kollektiv trafik i Nordjylland.



3. Status for NT's økonomi, herunder regnskab 2023 og budgetforslag 2025

NT's regnskab 2023 fremgår af vedlagte bilag.

Vedrørende NT's budgetforslag for 2025 henvises til dagsorden for bestyrelsesmødet (punkt 1), hvor budgetforslaget er vedlagt som bilag til bestyrelsesdagsordenen.

Bilag

Bilag 3A, NT Årsregnskab 2023 (17. regnskabsår)

Bilag 3B, Ledelsens regnskabserklæring vedr. årsregnskabet for 2023

Bilag 3C, BDO, Nordjyllands Trafikselskab, Revisionsberetning nr. 19

NT ÅRSREGNSKAB 2023 (17. REGNSKABSÅR)



Perneo dokumentnøgle: 82EK6-MNAJB-7EPI0-NPPHU-VZL85-34LKY





Indledning

Her præsenteres årsregnskab 2023 for Nordjyllands Trafikselskab (NT).

NT's årsregnskab 2023 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 2023.

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.....	24
Togtrafik.....	31
Flextrafik	36
Fordelingsregnskab.....	40
Anvendt regnskabspraksis – fordelingsregnskab.....	40
Fordelingsregnskab NT	43
Fordelingsregnskab Bustrafik.....	44
Fordelingsregnskab Togtrafik	48
Fordelingsregnskab Flextrafik	49
Engagementsoversigt med bemærkninger.....	55
NT.....	55
Brønderslev Kommune med bemærkninger	56
Frederikshavn Kommune med bemærkninger	60
Hjørring Kommune med bemærkninger.....	64
Jammerbugt Kommune med bemærkninger.....	68
Læsø Kommune med bemærkninger	72
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.ntrejse.dk
E-mail: info@NTmail.dk
CVR-nummer: 30015940
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsperiode: 1. januar 2023 – 31. december 2023

Bestyrelse

Søren Kusk, Formand
Per Larsen, Næstformand
Jørgen Rørbæk Henriksen
John Christiansen
Jørgen Pontoppidan
Michael Portefée P. Lex
Mikael Klitgaard
Niels Christian Hem
Niels Krebs Hansen

Direktion

Thomas Eybye Øster, Adm. direktør
Ole Schleemann, Direktør Kunder og Drift
Nicolai Bernt Sørensen, Kommerciel direktør

Revision

BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg



Direktionens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2023 for Nordjyllands Trafikselskab.

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

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

Aalborg, den 22. april 2024

Thomas Eybye Øster
Adm. direktør

Ole Schleemann
Direktør Kunder og Drift

Nicolai Bernt Sørensen
Kommerciel direktør

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Nordjyllands Trafikselskab har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2023.

Aalborg, den 22. april 2024

Søren Kusk
Bestyrelsesformand

Per Larsen
Næstformand

Jørgen Rørbæk Henriksen

John Christiansen

Jørgen Pontoppidan

Michael Portefée P. Lex

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 2023, jf. siderne 12-22 i årsregnskabet 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, udgifts og omkostningsbaseret regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter og noter.

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

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

Grundlag for konklusion

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

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2023. 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 1.352.833 t.kr. (1.330.361 t.kr. i 2022)

Operatørudgifter vedrører entreprenørudgifter i forbindelse med Nordjyllands Trafikselskabs kerneopgave håndtering af offentlig transport i form af bus-, bane- og flexkørsel. 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.



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 de aktive kontrakter er faktureret på baggrund af faktiske underskrevne 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 Nordtjylands Trafikselskab i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. har medtaget det af ledelsen godkendte årsbudget for 2023 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2023. 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 Ledelsesberetning til regnskabet på side 10-11 og Bemærkninger til årsregnskabet side 23-39, 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 projektregnskaber, andre erklæringer der er pålagt samt udført diverse rådgivningsopgaver.

Vi blev af bestyrelsen første gang antaget som revisor for Nordjyllands Trafikselskab for regnskabsåret 2016 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 8 år frem til og med regnskabsåret 2023.

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 22. april 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Henrik Brorsbøl Jakobsen
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 har igennem de senere år været markant påvirket af COVID-19 pandemien samt stigende energipriser og inflation. COVID-19 pandemien satte naturligvis et markant negativt aftryk på antallet af rejsende i den kollektive trafik i Danmark, mens energi- og inflationskrisen forårsaget af Ruslands angreb på Ukraine den 24. februar 2022, satte sit tydelige præg på de omkostningsindeks, som kontraktbetalingen til NT's operatører reguleres efter, og medførte dermed en markant merudgift for driften af den kollektive trafik.

NT's årsregnskab for 2023 er mindre påvirket af COVID-19 pandemien end de forgangne år. Samlet set betyder det, at NT i 2023 realiserer 395 mio. kr. i passagerindtægter, hvilket er omkring 6 procent lavere end budgetteret. Udviklingen i passagerindtægter har dog været positiv igennem 2023, og udviklingen har fortsat ind i 2024.

Efter den markante stigning i inflationen i særligt 2022, drevet af specielt de voldsomt stigende energipriser, har vi siden sommeren 2023 set en delvis normalisering i markedet. Det har selvsagt haft en positiv indvirkning på de omkostningsindeks, som kontraktbetalingen til NT's operatører reguleres efter, og dermed de samlede omkostninger for den kollektive trafik. Operatørudgifterne i NT's årsregnskab er således samlet set i overensstemmelse med det budgetterede niveau for året.

Resultatet for 2023

Det udgiftsbaserede årsregnskab viser samlet et mindre forbrug på 5,7 mio. kr. før resultatdisponering i forhold til Budget 2023.

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 2023 indbetalt 1.097,9 mio. kr. i tilskud til NT. Årsregnskabet for 2023 viser, at det faktiske tilskudsbehov udgør 1.092,1 mio. kr., hvilket viser en resultatdisponering, hvor der skal tilbagebetales (efterreguleres) 5,7 mio. kr. til NT's ejerkreds. Resultatdisponeringen blandt NT's ejere fremgår af fordelingsregnskabet.

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



Forventet udvikling

Eftervirkningerne af COVID-19 vil også i 2024 påvirke antallet af passagerer i den kollektive trafik i Nordjylland. Ved indgangen til 2024 er vi, tilsvarende øvrige trafikselskaber i Danmark, fortsat ikke på niveau med de passagertal vi realiserede umiddelbart inden pandemiens indtræden. På tværs af busser og tog i Nordjylland, savner vi således fortsat omkring 5-10 procent af vores tidligere passagerer. Som tidligere beskrevet har passagerudviklingen dog været opadgående igennem hele 2023 – en udvikling vi forventer at se en generel fortsættelse af i 2024. Denne optimisme er primært drevet af den positive opstart af Danmarks første såkaldte BRT (Bus Rapid Transit) system i Aalborg i efteråret 2023. En usikkerhed i forhold til passagerudviklingen er konsekvenserne af den planlagte totalspærring af jernbaneinfrastrukturen mellem Aalborg og Hjørring, hen over sommeren og det tidlige efterår 2024.

I forhold til det vedtagne Budget for 2024 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. Som tidligere beskrevet har vi dog igennem de seneste seks måneder set en delvis normalisering af inflationen og energipriser, og vi forventer ikke at se de markante udsving i samme, som vi oplevede igennem specielt 2022.

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.

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 Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 2023
Installationer	Ikke aktuel i 2023
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 2021	R 2022	B 2023	R 2023	R 2023 vs. B 2023
Driftsindtægter	276.694	351.111	419.749	395.216	-24.533
Passagerindtægter	346.258	429.692	503.975	474.687	-29.288
Takstsamarbejde	-69.564	-78.581	-84.225	-79.471	4.754
Tilskud	949.088	1.013.441	1.070.881	1.097.887	27.006
Tilskud a conto	640.561	683.782	725.243	713.458	-11.785
Kørselsbidrag	282.113	303.086	314.084	354.324	40.240
Administrationsbidrag	26.414	26.572	31.553	30.104	-1.449
Øvrige tilskud	156.262	46.080	19.417	18.768	-649
COVID-19 Kompensation	156.262	46.080	0	-649	-649
Energiforsyningstilskud	0	0	19.417	19.417	0
Indtægter i alt	1.382.044	1.410.631	1.510.047	1.511.871	1.823
Operatørudgifter	-1.208.847	-1.330.361	-1.354.435	-1.352.833	1.603
Bustrafik	-744.418	-825.157	-820.239	-798.086	22.153
Flextrafik	-284.486	-308.482	-324.305	-359.773	-35.468
Togtrafik	-179.943	-196.722	-209.891	-194.973	14.918
Øvrige driftsudgifter	-80.660	-75.104	-93.003	-90.906	2.097
Terminaler	-9.300	-8.636	-9.661	-9.208	453
Call- og kundecenter	-22.116	-21.172	-23.002	-24.875	-1.873
Drift IT	-8.544	-5.994	-7.564	-5.090	2.474
Billetteringsudstyr	-13.634	-14.204	-19.577	-18.445	1.132
Lånefinansiering	-3.070	-572	-6.354	-6.354	0
Billetudgifter	-23.346	-24.430	-26.546	-26.649	-103
Stoppestedsudstyr	-650	-95	-300	-285	15
Kapacitetsudgifter	-59.495	-59.503	-61.810	-61.804	6
Administration	-57.503	-57.443	-59.461	-60.870	-1.409
Samarbejdsaftaler	-1.992	-2.060	-2.349	-933	1.415
Ekstraordinære poster	-474	-474	-474	-474	0
Udgifter i alt	-1.349.476	-1.465.441	-1.509.722	-1.506.017	3.705
Driftsresultat før finansielle poster	32.568	-54.810	325	5.854	5.529
Finansielle poster	-361	-234	-325	-114	211
Resultat før disponering	32.207	-55.044	0	5.740	5.740
Overførselsadgang	-1.500	-1.331	0	0	0
Efterregulering	-30.707	56.375	0	-5.740	-5.740
Resultat	0	0	0	0	0



Hovedtal - Omkostningsbaseret

(1.000 kr.)	R 2023
Driftsindtægter	395.216
Passagerindtægter	474.687
Takstsamarbejde	-79.471
Tilskud	1.097.887
Tilskud a conto	713.458
Kørselsbidrag	354.324
Administrationsbidrag	30.104
Øvrige tilskud	18.768
COVID-19 Kompensation	-649
Energiforsyningstilskud	19.417
Indtægter i alt	1.511.871
Operatørudgifter	-1.352.833
Bustrafik	-798.086
Flextrafik	-359.773
Togtrafik	-194.973
Øvrige driftsudgifter	-92.866
Terminaler	-9.208
Call- og kundecenter	-24.875
Drift IT	-5.090
Billetteringsudstyr	-17.741
Lånefinansiering	-9.017
Billetudgifter	-26.649
Stoppestedsudstyr	-285
Kapacitetsudgifter	-61.382
Administration	-60.448
Udviklingspulje	-933
Ekstraordinære poster	-473,97
Udgifter i alt	-1.507.554
Driftsresultat før finansielle poster & afskrivninger	4.317
Afskrivninger	-6.372
TITSAM	1.863
Projekter	-
Driftsresultat før finansielle poster	-193
Finansielle poster	-114
Resultat før disponering	-307



Omregningstabel

(1.000 kr.)

R 2023

Årets omkostningsbaserede resultat	-307
+ Afskrivninger	6.372
- Gevinst ved salg af aktiver	0
- Rente og afdrag vedr. ansvarlig lånekapital	2.663
+ Ekstern lånefinansiering 2020	0
- Rente og afdrag vedr. Leasingforpligtelser	-1.863
Årets udgiftsbaserede resultat før investeringer	6.866
- Investeringer i anlægsaktiver	-1.126
- Salg af anlægsaktiver	0
- Kapitaludvidelser i Rejskort A/S	0
Årets udgiftsbaserede resultat før disponering	5.740

Balance

Aktiver

Note	(1.000 kr.)	Primo	Ultimo
	Tekniske anlæg	16.150	12.651
	Inventar	337	450
1.0	Materielle anlægsaktiver	16.487	13.101
1.0	Immaterielle anlægsaktiver	1.861	0
2.0 & 2.1	Aktier mv.	134.985	143.541
	Finansielle anlægsaktiver	134.985	143.541
3.0	Tilgodehavende	276.667	294.210
	Tilgodehavender	276.667	294.210
6.0	Kontantbeholdning	47	47
	Bankindestående	0	0
	Likvide beholdninger	47	47
	Total	430.047	450.899

Passiver

Note	(1.000 kr.)	Primo	Ultimo
	Egenkapital	-102.671	-163.578
	Årets resultat	0	307
4.0 & 8.0	Egenkapital	-102.671	-163.271
5.0	KommuneKredit (herunder leasingforpligtelser)	-36.467	-29.568
	Langfristede gældsforpligtelser	-36.467	-29.568
6.0	Bankgæld	-63.138	-42.917
7.0	Øvrig kortfristet gæld	-227.771	-215.142
	Kortfristede Gældsforpligtelser	-290.909	-258.060
	Total	-430.047	-450.899



Noter til Balance

Note 1.0

Anlægsoversigt (1.000 kr.)	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Immaterielle	Total
Kostpris 01.01.2023	88.984	17.752	10.452	117.188
Tilgang	704	422	0	1.126
Afgang	0	0	0	0
Kostpris 31.12.2023	89.687	18.174	10.452	118.314
Ned- og afskrivninger 01.01.2023	-72.834	-17.415	-8.591	-98.840
Årets Afskrivninger	-4.202	-309	-1.861	-6.372
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31.12.2023	-77.036	-17.724	-10.452	-105.213
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	12.651	450	0	13.101
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	117.713	125.283
Rejsekort & Rejseplan A/S	12.941	12.589
Total	130.654	137.872

Note 2.1

Rejsekort (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Ansvarlig indskudskapital	4.331	5.669
Total	4.331	5.669

Note 3.0

Tilgodehavender (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Debitorer	256.441	263.342
Nedskrivning Debitorer	-4.649	-9.464
Forudbetalinger til Leverandører, fakturaer modtaget i 2023 vedr. 2024	6.704	6.123
Andre tilgodehavender - Diverse mellemregninger/betalingsløsninger	386	453
Andre tilgodehavender - Rejsekort	3.459	15.132
Tilgodehavender Gældsstyrelse	7.749	11.069
Øvrige periodeafgrænsningsposter	6.577	7.553
Total	276.667	294.210



Note 4.0

Egenkapital (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Egenkapital	-119.497	-181.758
Øremærket Regulering (Lige år)	0	-3.418
Øremærket Regulering (Ulige år)	-10.039	0
Overførselsadgang	-6.879	-6.208
Øremærket Projekter	-5.113	-789
Indefrysning Feriepenge	3.790	3.316
Lånefinansiering til afvikling	35.067	29.568
Tilbagebetaling af ansvarlige lån i Rejsekort og Rejseplan A/S	0	-4.290
Årets Resultat	0	307
Total	-102.671	-163.271

Note 5.0

Langfristet gæld (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
KommuneKredit	-35.067	-29.568
Leasingforpligtelser	-1.400	0
Total	-36.467	-29.568

Note 6.0

Likvider (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Banker	-63.138	-42.917
Kassebeholdning	47	47
Total	-63.091	-42.870

Note 7.0

Øvrig kortfristet gæld (1.000 kr.)	Primo	Ultimo
Kreditorer	-43.602	-49.608
Forudbetalinger fra kunder/periodisering af betalinger	-1.554	-1.400
Periodisering, Leverandørfakturer modtaget i 2024 vedr. 2023	-1.388	-665
Skyldig vedr. løn	-351	-433
Rejsekort Float	-17.271	-18.911
Anden Gæld	-162.263	-143.554
Bod	-718	-49
Moms	-625	-523
Total	-227.771	-215.142



Note 8.0

Projekter (1.000 kr.)	Primo	Bevægelse	Ultimo
61001 - Projekt Strategisk opgradering af stoppesteder	6.504	-349	6.155
61003 - Projekt Digitaliseringspulje	-2.788	190	-2.599
61005 - Projekt Knudepunkter	-4.288	0	-4.288
61006 - Projekt Hovednet Vest	1.333	841	2.174
61008 - Projekt Forretningsplan 2025	-1.480	0	-1.480
61009 - Projekt NABOGO/Samkørsel	-145	-718	-863
61010 - Projekt Showcases på busterminaler	-1.237	0	-1.237
61011 - Projekt På cykel til de nordjyske tog	-221	1.525	1.304
61014 - Projekt FKT (Implementering)	437	-437	0
61015 - Projekt Fremkommelighedsprojekt	-134	134	0
61016 - Projekt NOP udvikling og implementering	5.410	3.410	8.820
61018 - Projekt Ny Kommunikationsplatform	-1.037	762	-276
61020 - Projekt NYFA	0	149	149
61021 - Projekt FKT (Infrastruktur)	0	-250	-250
Projekter	2.353	5.257	7.610
Serviceforbedrende tiltag (Overløbspulje) - Bustrafik	-5.516	-3	-5.519
Serviceforbedrende tiltag (Overløbspulje) - Flextrafik	-1.951	-929	-2.880
Puljer	-7.467	-932	-8.399
Total	-5.113	4.325	-789

Eventualforpligtigelser

Diverse (1.000 kr.)	Beløb
Garantiforpligtigelse for Nordjyske Jernbaner A/S hos KommuneKredit	4.500
Finansiell leasingaftale (Køreplansystem) hos KommuneLeasing	0
Feriepengeforpligtigelse over for FlexDanmarks medarbejdere (NT's andel)	478
Feriepengeforpligtigelse over for NT-medarbejdere	4.215
Total	9.194

Lejeforpligtigelser

Årlig lejeforpligtigelse, Kennedy Arkaden Aalborg (1.000 kr.)	Aftaleudløb (år)	Beløb
Kundecenter, ventesal og administration (1-1042-1-4)	2030	4.427
Chaufførbygning, stuen (1-1042-50-2)	2035	230
Chaufførbygning, 1. og 2. sal (1-1042-51-2)	2035	149
Udendørsarealer (1-1042-53-2)	2035	1.316
Total		6.121



Personaleoversigt

Årsværk	R 2019	R 2020	R 2021	R 2022	R 2023
Direktion	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
HR	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
IT Projekter	6,9	7,0	4,1	5,0	4,9
Intern Service	1,5	2,5	3,0	2,6	2,0
Kontrakter	12,5	13,3	5,9	5,2	5,2
Back Office Drift	0,0	0,0	11,0	12,8	14,3
Kontroller og Drift	5,8	6,3	5,6	6,9	9,6
Kundeservice Back Office	5,5	5,0	4,8	3,7	4,0
Salg og Kundeservice	18,3	17,7	17,0	17,1	15,5
Marketing	5,1	5,0	5,8	6,8	7,3
Planlægning	16,5	17,2	6,5	6,6	6,2
Rådgivning og Projekt	0,0	0,0	7,0	7,3	8,4
Økonomi	6,9	7,0	7,7	7,4	7,5
TITSAM	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Stationsværter og Trafiktælling	0,0	0,0	1,6	0,0	0,0
Total	85,1	87,1	85,9	87,5	91,0

Pengestrømsopgørelse

(1.000 kr.)	R 2023
Årets omkostningsbaserede resultat	-307
Afskrivninger	6.372
Tilbageførte afskrivninger	0
Egenkapitalforskydninger	60.907
Finansforskydninger	-30.172
<i>Forskydning i korte tilgodehavender</i>	-17.544
<i>Forskydning i kort gæld</i>	-12.629
Driftens likviditetsvirkning	36.801
Investeringer i anlægsaktiver	-1.126
Ændringer i finansielle anlægsaktiver	-8.556
Investeringer i alt	-9.681
Optagelse af Leasinggæld og afdrag	-1.400
Indefrysning Feriepenge	0
Afdrag på Kommunekreditlån	-5.499
Finansiering, i alt	-6.899
Årets samlede likviditetsvirkning	20.221
Likvide aktiver primo året	-63.091
Likvide aktiver ultimo året	-42.870
Bevægelse likvide aktiver året	20.221
Difference	0



Bemærkninger til årsregnskabet

Det udgiftsbaserede årsregnskab viser samlet et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. i forhold til Budget 2023, som skal efterreguleres til NT's ejere vedr. 2023.

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 2023 indbetalt 1.097,9 mio. kr. i tilskud til NT. Årsregnskabet for 2023 viser, at det faktiske tilskudsbehov reelt udgør 1.092,1 mio. kr., hvilket viser en resultatdisponering, hvor der skal udbetales (efterreguleres) 5,7 mio. kr. til NT's ejerkreds.

Resultatdisponeringen blandt NT's ejere fremgår af fordelingsregnskabet

For 2022 blev der indgået aftale mellem Finansministeriet, KL og Danske Regioner om, at nettomerudgifter og manglende indtægter som følge af COVID-19 vil blive delvist dækket i 2022. Den udbetalte COVID-19 nettokompensationen for NT's bus-, tog- og flextrafik blev 46,1 mio. kr. i 2022. Trafikstyrelsens endelige slutopgørelse for COVID-19 kompensationen vedr. 2022 er indregnet i årsregnskabet for 2023, hvilket resulterede i en samlet tilbagebetaling til Trafikstyrelsen på 0,6 mio. kr.

Den udbetalte COVID-19 nettokompensationen for NT's bus-, tog- og flextrafik blev i hhv. 2020 og 2021 var 112,9 mio. kr. og 156,3 mio. kr.

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. Energiforsyningstilskuddet fordeles med trafikselskabernes samlede operatørudgifter som fordelingsnøgle. I første omgang blev der i 2023 foretaget en a conto fordeling af tilskuddet, hvor operatørudgifterne i trafikselskabernes første udkast til Budgetforslag 2023 er anvendt som fordelingsnøgle. Når det endelige regnskab for 2023 foreligger og er godkendt i foråret 2024, foretages en efterregulering af tilskuddets oprindelige a conto fordeling, så den endelige fordeling af tilskuddet afspejler de realiserede operatørudgifter i 2023. NT's a conto andel udgør 19,4 mio. kr., hvilket er indarbejdet i årsregnskabet for 2023. Energiforsyningstilskuddet på 19,4 mio. kr. blev udbetalt til NT fra Trafikstyrelsen i maj 2023.

I det efterfølgende afsnit findes bemærkninger til årsregnskabet for hhv. Bustrafik, Togtrafik og Flextrafik.



Bustrafik

Hovedtal - Udgiftsbaseret

Noter	(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023	R 2023 vs. B 2023
	Driftsindtægter	214.074	267.562	330.401	307.773	-22.629
B 1.0	Passagerindtægter	283.638	346.143	414.627	386.548	-28.079
B 1.1	Takstsamarbejde	-69.564	-78.581	-84.225	-78.775	5.450
B 2.0	Tilskud	516.315	558.326	589.982	587.397	-2.585
	Tilskud a conto	516.315	558.326	589.982	587.397	-2.585
	Øvrige tilskud	120.958	38.739	11.844	11.298	-546
B 2.1	COVID-19 kompensation	120.958	38.739	0	-546	-546
B 2.2	Energiforsyningstilskud	0	0	11.844	11.844	0
	Indtægter i alt	851.346	864.627	932.227	906.468	-25.759
	Operatørudgifter	-744.418	-825.157	-820.239	-798.086	22.153
B 3.1	Buskørsel	-733.407	-810.134	-802.894	-781.882	21.012
B 3.2	Flexlinje, Flextur og Plustur	-11.011	-15.023	-17.346	-16.204	1.142
	Øvrige driftsudgifter	-55.508	-50.293	-64.085	-61.510	2.575
B 4.1	Terminaler	-9.300	-8.636	-9.661	-9.208	453
B 4.2	Call- og kundecenter	-10.512	-9.783	-9.806	-10.765	-959
B 4.3	Drift IT	-7.648	-5.352	-7.172	-4.867	2.305
B 4.4	Billetteringsudstyr	-12.221	-12.589	-16.835	-15.900	935
B 4.5	Lånefinansiering	-2.752	-507	-5.631	-5.625	6
B 4.6	Billetudgifter	-12.425	-13.331	-14.680	-14.860	-180
B 4.7	Stoppestedsudstyr	-650	-95	-300	-285	15
	Kapacitetsudgifter	-45.027	-45.150	-47.155	-46.807	348
B 5.1	Administration	-40.588	-40.121	-40.804	-42.699	-1.895
B 5.2	Samarbejdsaftaler	-4.439	-5.030	-6.351	-4.108	2.243
B 6.0	Ekstraordinære poster	-474	-474	-474	-474	0
	Udgifter i alt	-845.427	-921.075	-931.953	-906.877	25.075
	Driftsresultat før finansielle poster	5.920	-56.448	274	-410	-684
B 7.0	Finansielle poster	-308	-165	-274	-103	171
	Resultat før disponering	5.611	-56.612	0	-512	-512
B 8.0	Overførselsadgang	-1.356	-1.180	0	0	0
	Efterregulering	-4.255	57.792	0	512	512
	Resultat	0	0	0	0	0

Bemærkninger til Bustrafik

Årsregnskabet for Bustrafik viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til Budget 2023.

Driftsindtægterne realiseres 22,6 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket er udtryk for, at kunderne ikke er kommet så hurtigt tilbage i bustrafikken efter COVID-19 pandemien som budgetteret.

Indekseringen i operatørkontrakterne øger operatørudgifterne med 4,8 mio. kr. i forhold til budgettet. I modsat retning trækker reduktioner i køreplantimer og reduktioner i kontraktbetalinger til operatører vedr. bonus for 2022, tilbudt kvalitet i udbud og forsinket indsættelse af elbusser for i alt 23,9 mio. kr. Det er de væsentlige årsager til, at operatørudgifterne forventes reduceret med 22,2 mio. kr. i forhold til budgettet. På Øvrige driftsudgifter realiseres et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., mens der på Kapacitetsudgifterne realiseres et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.



Noter til Bustrafik

Note B 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Kontant-/Enkeltbillet i alt	10.113	16.102	22.619	17.217
Rejsekort (Busser)	6.656	13.053	13.660	15.399
Rejsekort (RVM)	3.456	3.049	8.959	1.384
Rejsebillet	0	0	0	435
Mobil, app og webshop	24.514	31.395	32.358	33.381
Rejsekort	122.130	150.996	202.455	171.025
Rejsekort	94.452	114.567	153.376	128.917
Off-Peak kompensation	10.321	12.826	15.675	14.765
Rejsekort + off-peak, Regional togdrift	17.356	23.604	33.404	27.342
Pendlerkort	22.415	31.341	32.871	37.636
Rejsekort	22.415	31.341	32.871	37.070
Rejsebillet	0	0	0	566
3. parts kort	64.960	75.293	90.341	77.598
Ungdomskort (U)	38.385	44.767	56.448	46.547
Ungdomskort (V)	5.317	8.512	10.381	9.793
Ungdomskort (X)	3.658	4.714	4.339	5.216
Skolekort	14.773	14.359	16.216	14.218
Øvrige kort	2.828	2.941	2.957	1.824
NTbestilling	1.427	2.305	2.332	2.340
Flexlinje, Flextur og Plustur	4.281	4.537	5.942	4.785
Billetaftaler	11.633	9.986	4.172	14.686
Diverse indtægter	3.345	5.256	2.404	7.519
Kompensation (aldersgrænser)	19.544	19.808	19.669	20.896
Hovednet Vest	-723	-876	-536	-536
Passagerindtægter før ændringer	283.638	346.143	414.627	386.548
Passagerindtægter	283.638	346.143	414.627	386.548
Takstsamarbejde	-69.564	-78.581	-84.225	-78.775
DSB	-10.169	0	0	1.900
Togtrafik	-58.302	-78.581	-83.706	-80.675
Arriva	-1.093	0	-520	0
Driftsindtægter	214.074	267.562	330.401	307.773

Note B 1.1

Takstsamarbejde (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
DSB a conto	-13.162	0	0	0
DSB efterregulering	2.993	0	0	1.900
Togtrafik a conto	-50.944	-78.581	-83.706	-80.675
Togtrafik efterregulering	-7.359	0	0	0
Arriva a conto	-919	0	-520	0
Arriva efterregulering	-174	0	0	0
Total	-69.564	-78.581	-84.225	-78.775



Note B 2.0

Tilskud (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Tilskud a conto	516.315	558.326	589.982	587.397
Total	516.315	558.326	589.982	587.397

Note B 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Mistede driftsindtægter	110.098	37.572	0	-546
Mistede driftsindtægter	110.098	37.572	0	-546
Ekstra kapacitet	1.292	0	0	0
Værnemidler og rengøring	10.633	997	0	0
Merudgifter til Flextrafik	-1.711	263	0	0
Kommunikation	175	26	0	0
Crowd control	1.040	4	0	0
Reduceret drift	-570	-122	0	0
Nettomerdgifter	10.860	1.167	0	0
Total	120.958	38.739	0	-546

Note B 2.2

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Energiforsyningstilskud	0	0	11.844	11.844
Total	0	0	11.844	11.844

Note B 3.1

Operatørudgifter, Buskørsel (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Buskørsel, lokal	-495.937	-542.607	-536.901	-521.383
Buskørsel, regional	-237.470	-267.527	-265.992	-260.499
Total	-733.407	-810.134	-802.894	-781.882

Note B 3.2

Operatørudgifter - Flexlinje, Flextur & Plustur (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flextur	-9.601	-11.125	-12.618	-10.057
Plustur	-1.134	-3.642	-4.300	-6.015
Flexlinje	-275	-256	-428	-132
Total	-11.011	-15.023	-17.346	-16.204



Note B 4.1

Terminaler (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Blokhush Busterminal	0	0	0	-28
Brovst Busterminal	-382	-342	-304	-265
Brønderslev Busterminal	-86	-75	-140	-141
Dronninglund Busterminal	-180	-157	-192	-179
Farsø Busterminal	-232	-196	-234	-228
Fjerritslev Busterminal	-333	-337	-366	-336
Frederikshavn Busterminal	-160	-119	-238	-242
Hadsund Busterminal	-283	-288	-320	-267
Hjallerup Busterminal	-204	-192	-274	-208
Hjørring Busterminal	-83	-65	-118	-107
Hobro Busterminal	-280	-264	-341	-295
Hurup chaufførlokaler	-35	-22	-40	-35
Løgstør Busterminal	-239	-235	-290	-234
Mariager Busterminal	0	-273	0	-96
Nykøbing Mors Busterminal	-311	-9	-317	-305
Sæby Busterminal	-175	-167	-202	-177
Thisted Trafikterminal	-89	-63	-109	-93
Aabybro Busterminal	-169	-177	-206	-193
Aalborg Busterminal	-3.126	-3.176	-3.403	-3.257
Aalborg Busterminal - Ventesaal	-2.376	-1.955	-1.948	-1.928
Aalestrup Busterminal	-166	-154	-213	-187
Aars Busterminal	-390	-370	-412	-407
Total	-9.300	-8.636	-9.661	-9.208

Note B 4.2

Call- og kundecenter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Call- og kundecenter	-10.512	-9.783	-9.806	-10.765
Total	-10.512	-9.783	-9.806	-10.765

Note B 4.3

Drift IT (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Udfaktureret løn	-947	-962	-1.051	-1.060
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-6.702	-4.389	-6.120	-3.807
Total	-7.648	-5.352	-7.172	-4.867



Note B 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-212	-311	-126	-278
Udfaktureret løn	-3.027	-3.050	-6.487	-6.074
Webshop	-763	-995	-824	-751
Rejsekort Drift	-8.219	-8.232	-9.399	-8.797
Total	-12.221	-12.589	-16.835	-15.900

Note B 4.5

Lånefinansiering (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Afvikling af optaget lån	-5.696	-5.632	-5.631	-5.625
Renteindtægter Ansvarlige Lån	2.944	5.124	0	0
Total	-2.752	-507	-5.631	-5.625

Note B 4.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-12.215	-11.800	-12.546	-12.637
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	-745	-849	-780	0
Indkøb af rejsehjemler	-1.566	-1.416	-1.529	-1.704
Provision	1.270	-42	-40	-48
Gebyrindtægter, Rejsekort	1.166	1.176	1.200	894
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	307	444	0	302
Kort og betalingsgebyrer	-642	-844	-987	-1.666
Total	-12.425	-13.331	-14.680	-14.860

Note B 4.7

Stoppestedsudstyr (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Standere, skilte, tavler o. lign.	-650	-95	-300	-285
Total	-650	-95	-300	-285



Note B 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Lokaler	-3.152	-2.754	-3.095	-2.636
Øvrige personaleudgifter	-1.004	-1.514	-1.725	-1.650
Løn	-21.346	-21.434	-21.269	-23.632
Intern IT	-5.879	-6.214	-6.335	-6.436
Konsulenter	-3.038	-2.866	-2.730	-2.822
Salgsudgifter	-3.592	-3.663	-3.332	-3.323
Udviklingspulje	-2.577	-1.676	-2.318	-2.200
Total	-40.588	-40.121	-40.804	-42.699

Note B 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bus & Tog, Takstsamarbejde	-140	0	0	0
Trafikselskaberne i Danmark	-79	-112	-125	-116
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-86	-63	-65	-74
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	0	-33	0	-29
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-225	-244	-236	-292
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-115	-109	-111	-111
Rejsekort & Rejseplan A/S, Driftsøkonomigruppen	-1	0	0	0
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling DSB	-38	-39	-45	-39
Rejseplanen A/S, Medlemsbidrag	-1.114	-1.093	-1.113	0
TITSAM, Administrationsbidrag	-9	-10	0	-13
Subtotal	-1.809	-1.703	-1.695	-674
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	-2.630	-3.327	-4.656	-3.435
Total	-4.439	-5.030	-6.351	-4.108

Note B 6.0

Ekstraordinære poster (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Indefrysning af feriepenge, jf. ny ferielovgivning	-474	-474	-474	-474
Total	-474	-474	-474	-474

Note B 7.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Finansielle udgifter	-357	-222	-274	-453
Finansielle indtægter	49	57	0	350
Total	-308	-165	-274	-103



Note B 8.0

Overførselsadgang (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Busterminaler	-400	0	0	0
Call- og kundecenter	-205	0	0	0
BusIT	-313	0	0	0
Lånefinansiering	0	-1.180	0	0
Billetudgifter	-157	0	0	0
Kapacitetsudgifter	-280	0	0	0
Total	-1.356	-1.180	0	0



Togtrafik

Hovedtal - Udgiftsbaseret

Noter	(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023	R 2023 vs. B 2023
	Driftsindtægter	58.255	78.562	83.706	81.783	-1.922
T 1.0	Passagerindtægter	58.255	78.562	83.706	81.783	-1.922
T 2.0	Tilskud	124.246	125.457	135.261	126.061	-9.200
	Tilskud a conto, Lokalbener	46.713	74.123	74.858	71.633	-3.225
	Tilskud a conto, Regional togdrift	77.533	51.334	60.403	54.429	-5.975
	Øvrige tilskud	7.787	2.604	2.994	2.958	-37
T 2.1	COVID-19 kompensation	7.787	2.604	0	-37	-37
T 2.2	Energiforsyningstilskud	0	0	2.994	2.994	0
	Indtægter i alt	190.288	206.623	221.961	210.802	-11.159
	Operatørudgifter	-179.943	-196.722	-209.891	-194.973	14.918
T 3.1	Lokalbener	-78.545	-90.988	-89.679	-86.108	3.571
T 3.2	Regional Togdrift	-101.398	-105.733	-120.211	-108.865	11.346
	Øvrige driftsudgifter	-8.314	-8.500	-8.717	-9.067	-350
T 4.2	Call- og kundecenter	-2.306	-2.262	-2.024	-2.301	-278
T 4.3	Drift IT	-896	-643	-392	-223	169
T 4.4	Billetteringsudstyr	-1.413	-1.615	-1.914	-1.865	49
T 4.5	Lånefinansiering	-318	-65	-723	-729	-6
T 4.6	Billetudgifter	-3.381	-3.914	-3.664	-3.949	-285
	Kapacitetsudgifter	-2.953	-2.956	-3.332	-3.394	-62
T 5.1	Administration	-2.827	-2.836	-3.199	-3.341	-142
T 5.2	Samarbejdsaftaler	-126	-120	-133	-53	80
	Udgifter i alt	-191.210	-208.178	-221.940	-207.434	14.506
	Driftsresultat før finansielle poster	-922	-1.555	21	3.368	3.346
T 7.0	Finansielle poster	-21	-12	-21	-8	13
	Resultat før disponering	-943	-1.566	0	3.360	3.360
T 8.0	Overførselsadgang	-144	-151	0	0	0
	Efterregulering	1.087	1.718	0	-3.360	-3.360
	Resultat	0	0	0	0	0

Bemærkninger til Togtrafik

Årsregnskabet for Togtrafik viser et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til Budget 2023. Driftsindtægterne er 1,9 mio. lavere end budgetteret niveau, mens tilskuddet til Nordjyske Jernbaner er reduceret med 9,2 mio. kr. i forhold til det budgetterede niveau. I årsregnskabet er der indarbejdet en reduktion på 30,0 mDKK i operatørudgifterne ("claw back", jf. operatørkontrakten indgået mellem NJ og NT), som regulering for den overkompensering operatørkontraktens indekseringsmekanisme har medført, hvilket er den primære årsag til, at operatørudgiften til Nordjyske Jernbaner realiseres 14,9 mio. kr. lavere end budgetteret. Endeligt belastes togtrafikken med en større andel af de Øvrige driftsudgifter (0,4 mio. kr.) og Kapacitetsudgifter (0,1 mio. kr.) i forhold til budgettet grundet togtrafikkens større andel af NT's samlede passagerindtægter og køreplantageproduktion.



Noter til Togtrafik

Note T 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Lokalbaner	14.187	16.098	16.871	20.000
Regional togdrift	44.068	62.464	66.835	61.783
Driftsindtægter	58.255	78.562	83.706	81.783

Note T 2.0

Tilskud (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Tilskud a conto, Lokalbaner	46.713	74.123	74.858	71.633
Tilskud a conto, Regional togdrift	77.533	51.334	60.403	54.429
Total	124.246	125.457	135.261	126.061

Note T 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Mistede driftsindtægter	7.706	2.596	0	-37
Mistede driftsindtægter	7.706	2.596	0	-37
Værnemidler og rengøring	42	6	0	0
Kommunikation	10	1	0	0
Crowd kontrol	30	0	0	0
Nettomerdgifter	82	8	0	0
Total	7.787	2.604	0	-37

Note T 2.2

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Energiforsyningstilskud	0	0	2.994	2.994
Total	0	0	2.994	2.994

Note T 3.1

Operatørudgifter Lokalbaner (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Operatørudgifter	-77.822	-89.625	-88.827	-89.169
Bonus	-723	-737	-852	-657
Vedligeholdelsestilskud	0	-6.600	0	-6.800
Claw back	0	5.974	0	10.517
Total	-78.545	-90.988	-89.679	-86.108



Note T 3.2

Operatørudgifter Regional togdrift (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Operatørudgifter	-100.064	-115.369	-118.597	-127.131
Bonus	-1.334	-1.390	-1.614	-1.217
Claw Back	0	11.026	0	19.483
Total	-101.398	-105.733	-120.211	-108.865

Note T 4.2

Call- og kundecenter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Øvrige udgifter	-2.306	-2.262	-2.024	-2.301
Total	-2.306	-2.262	-2.024	-2.301

Note T 4.3

Drift IT (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Løn	-111	-116	-57	-49
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-785	-527	-335	-175
Total	-896	-643	-392	-223

Note T 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-24	-40	-14	-33
Udfaktureret løn	-350	-391	-738	-712
Webshop	-88	-128	-94	-88
Rejsekort Drift	-950	-1.056	-1.069	-1.032
Total	-1.413	-1.615	-1.914	-1.865

Note T 4.5

Lånefinansiering (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Afvikling af optaget lån	-659	-723	-723	-729
Renteindtægter Ansvarlige Lån	340	658	0	0
Total	-318	-65	-723	-729



Note T 4.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-3.324	-3.465	-3.131	-3.358
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	-203	-249	-195	0
Indkøb af rejsehjemler	-426	-416	-381	-453
Provision	346	-12	-10	-13
Gebyrindtægter, Rejsekort	317	345	300	238
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	84	130	0	80
Kort og betalingsgebyrer, Nets & Teller	-175	-248	-246	-443
Total	-3.381	-3.914	-3.664	-3.949

Note T 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Lokaler	-220	-195	-243	-206
Øvrige personaleudgifter	-70	-107	-135	-129
Løn	-1.487	-1.515	-1.668	-1.849
Intern IT	-410	-439	-497	-504
Konsulenter	-212	-203	-214	-221
Marketing	-250	-259	-261	-260
Udviklingspulje	-180	-118	-182	-172
Total	-2.827	-2.836	-3.199	-3.341

Note T 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bus & Tog, Takstsamarbejde	-10	0	0	0
Trafikselskaberne i Danmark	-5	-8	-10	-9
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-6	-4	-5	-6
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	0	-2	0	-2
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-16	-17	-19	-23
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-8	-8	-9	-9
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling NT/DSB	-3	-3	-3	-3
Rejseplanen A/S, Medlemsbidrag	-78	-77	-87	0
TITSAM, Administrationsbidrag	-1	-1	0	-1
Total	-126	-120	-133	-53

Note T 7.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Finansielle udgifter	-25	-16	-21	-35
Finansielle indtægter	3	4	0	27
Total	-21	-12	-21	-8



Note T 8.0

Overførselsadgang (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Call- og kundecenter	-45	0	0	0
BusIT	-37	0	0	0
Lånefinansiering	0	-151	0	0
Billetudgifter	-43	0	0	0
Kapacitetsudgifter	-20	0	0	0
Total	-144	-151	0	0



Flextrafik

Hovedtal - Udgiftsbaseret

Noter	(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023	R 2023 vs. B 2023
	Driftsindtægter	4.365	4.987	5.642	5.660	18
	Passagerindtægter	4.365	4.987	5.642	5.660	18
F 1.1	Egenbetaling	4.365	4.987	5.642	5.660	18
	Tilskud	308.527	329.658	345.638	384.428	38.791
F 2.2	Kørselsbidrag	282.113	303.086	314.084	354.324	40.240
F 2.3	Administrationsbidrag	26.414	26.572	24.410	22.961	-1.449
F 2.4	Grundbidrag	0	0	7.143	7.143	0
	Øvrige tilskud	27.517	4.736	4.579	4.512	-67
F 3.0	COVID-19 kompensation	27.517	4.736	0	-67	-67
F 3.1	Energiforsyningstilskud	0	0	4.579	4.579	0
	Indtægter i alt	340.409	339.381	355.859	394.600	38.742
F 4.0	Operatørudgifter	-284.486	-308.482	-324.305	-359.773	-35.468
	Flexaktivitet	-29.599	-35.536	-38.657	-42.580	-3.923
	Flexhandicap	-21.423	-24.835	-28.731	-28.250	481
	Flexlæge	-31.402	-30.825	-32.103	-34.592	-2.489
	Flexskole	-108.377	-126.562	-133.420	-154.102	-20.681
	Flexskole - Bus	-62	-73	-88	-80	8
	Flexsygehus	-93.567	-90.592	-91.305	-100.094	-8.789
	Øvrige	-56	-59	0	-75	-75
	Øvrige driftsudgifter	-16.838	-16.310	-20.201	-20.329	-128
F 5.2	Call- og kundecenter	-9.297	-9.126	-11.173	-11.809	-637
F 5.4	Billetteringsudstyr	0	0	-827	-679	148
F 5.6	Billetudgifter	-7.540	-7.184	-8.201	-7.840	361
	Kapacitetsudgifter	-11.515	-11.397	-11.323	-11.602	-280
F 6.0	Administration	-14.088	-14.486	-15.458	-14.830	628
F 6.1	Samarbejdsaftaler	2.573	3.090	4.135	3.228	-907
	Udgifter i alt	-312.839	-336.189	-355.829	-391.705	-35.876
	Driftsresultat før finansielle poster	27.570	3.192	29	2.895	2.866
F 8.0	Finansielle poster	-31	-57	-29	-3	27
	Resultat før disponering	27.539	3.135	0	2.893	2.893
	Efterregulering	-27.539	-3.135	0	-2.893	-2.893
	Resultat	0	0	0	0	0

Bemærkninger til Flextrafik

Årsregnskabet for Flextrafik viser et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. På indtægtssiden er driftsindtægterne på det budgetterede niveau, mens tilskuddet fra ejerkredsen stiger med 38,8 mio. kr., hvilket skyldes stigende udgiftsniveau for i alt 35,5 mio. kr. hos operatørerne (både prisudvikling, serviceniveau og udbudseffekter). Energiforsyningstilskuddet fra staten udgør 4,6 mio. kr., mens der er foretaget en endelig regulering af COVID-19 kompensationen fra 2022 på -0,1 mio. kr.



Noter til Flextrafik

Note F 1.1

Egenbetaling (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexhandicap	4.345	4.955	5.642	5.612
Total	4.365	4.987	5.642	5.660

Note F 2.2

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	29.717	35.518	38.108	42.655
Flexhandicap	18.301	19.782	22.685	22.609
Flexlæge	31.473	30.814	31.642	34.606
Flexskole	108.693	126.498	131.540	154.295
Flexskole - Bus	62	73	87	80
Flexsygehus	93.832	90.373	90.022	100.052
Øvrige	35	28	0	27
Total	282.113	303.086	314.084	354.324

Note F 2.3

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	1.530	1.749	1.677	1.671
Flexhandicap	7.264	8.022	4.610	3.974
Flexlæge	3.826	3.512	4.622	4.154
Flexskole	4.775	5.383	5.041	5.494
Flexskole - Bus	8	9	7	6
Flexsygehus	9.010	7.897	8.453	7.663
Total	26.414	26.572	24.410	22.961

Note F 2.4

Grundbidrag	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Grundbetaling	0	0	7.143	7.143
Total	0	0	7.143	7.143



Note F 3.0

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexhandicap	870	605	0	0
Mistede driftsindtægter	870	605	0	0
Flexaktivitet	-1.660	-599	0	8
Flexhandicap	-1.256	-267	0	-5
Flexlæge	4.730	257	0	-4
Flexskole	12.045	3.224	0	-45
Flexskole - Bus	-261	-44	0	1
Flexsygehus	13.049	1.561	0	-22
Nettomerdgifter	26.647	4.131	0	-67
Total	27.517	4.736	0	-67

Note F 3.1

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	0	0	549	549
Flexhandicap	0	0	404	404
Flexlæge	0	0	461	461
Flexskole	0	0	1.880	1.880
Flexskole - Bus	0	0	1	1
Flexsygehus	0	0	1.283	1.283
Total	0	0	4.579	4.579

Note F 4.0

Operatørudgifter, Flextrafik (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	-29.599	-35.536	-38.657	-42.580
Flexhandicap	-21.423	-24.835	-28.731	-28.250
Flexlæge	-31.402	-30.825	-32.103	-34.592
Flexskole	-108.377	-126.562	-133.420	-154.102
Flexskole - Bus	-62	-73	-88	-80
Flexsygehus	-93.567	-90.592	-91.305	-100.094
Øvrige	-56	-59	0	-75
Total	-284.486	-308.482	-324.305	-359.773

Note F 5.2

Call- og kundecentre (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
FlexDanmark, Call center	-9.297	-9.126	-9.667	-10.321
Udfaktureret løn, NT Kundecenter	0	0	-560	-627
Udfaktureret løn, Trafikstyring	0	0	-946	-861
Total	-9.297	-9.126	-11.173	-11.809



Note F 5.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Udfakturering løn, Flextrafik kontrollører	0	0	-827	-676
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	0	0	0	-4
Total	0	0	-827	-679

Note F 5.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
FlexDanmark, Drift	-6.300	-5.936	-6.848	-6.489
FlexDanmark, Udvikling	-1.141	-1.088	-1.238	-1.168
FlexDanmark, Aftalenumre		0	0	-5
FlexDanmark, SMS advisering	-99	-159	-115	-178
Total	-7.540	-7.184	-8.201	-7.840

Note F 6.0

Administration (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Lokaler	-783	-664	-822	-710
Øvrige personaleudgifter	-213	-240	-430	-363
Løn	-10.481	-10.932	-11.246	-11.352
Intern IT	-2.136	-2.097	-1.882	-1.735
Konsulenter	-445	-459	-963	-588
Marketing	-29	-94	-115	-83
Udviklingspulje	0	0	0	0
Total	-14.088	-14.486	-15.458	-14.830

Note F 6.1

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	2.573	3.090	4.135	3.228
Total	2.573	3.090	4.135	3.228

Note F 8.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Finansielle udgifter	-32	-57	-29	-97
Finansielle indtægter	1	0	0	94
Total	-31	-57	-29	-3



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 fremkom ved stiftelsen af NT.

De overordnede principper i lovgivningen er følgende:

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis – fordelingsregnskab

Hovedpunkterne i NT's finansieringsmodel er følgende:

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

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

- Linjeføring, kørselsomfang, standsningsmønster m.v. for busruter
- Kørselsomfang, standsningsmønster og infrastrukturinvesteringer for lokalbanerne og regional togdrift
- Geografisk dækningsområde og betjeningsintervaller for Flexlinje, Flextur og Plustur

Anvendt regnskabspraksis – Bustrafik

Operatørudgifter

Fordelingen af kontraktbetalingen til operatørerne på finansieringsenheder opgøres konkret.

Øvrige driftsudgifter

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



- **Busterminaler:** Udgifter pr. busterminal fordeles på ruter efter antal anløb, hvorefter udgifterne fordeles til ejerne ud fra ejernes finansieringsgrad på de pågældende ruter.
 Der er en særlig aftale vedr. ventesalen på Aalborg Busterminal, idet udgiften til ventesalen fordeles til ejerne (primært Aalborg Kommune og Region Nordjylland) på baggrund af en interviewundersøgelse blandt brugere 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 stoppestedsskiltene 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	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-29.404	-2.141	-1.627	4.339	-28.834	29.346	351	863
Frederikshavn	-41.431	-2.922	-1.930	4.785	-41.498	42.640	649	1.791
Hjørring	-55.656	-3.357	-2.804	5.397	-56.421	56.104	760	442
Jammerbugt	-40.134	-2.212	-1.676	5.630	-38.393	38.541	574	721
Læsø	-4.213	-63	-201	81	-4.396	4.057	55	-284
Mariagerfjord	-46.279	-3.037	-2.235	6.475	-45.075	43.322	614	-1.140
Morsø	-14.901	-582	-893	421	-15.955	17.059	250	1.354
Rebild	-38.834	-2.248	-1.490	5.977	-36.596	35.641	465	-490
Region Nordjylland	-555.567	-37.958	-23.447	196.093	-420.880	418.578	7.961	5.659
Thisted	-39.053	-2.461	-2.276	6.632	-37.159	36.665	549	56
Vesthimmerland	-36.332	-2.175	-1.676	3.539	-36.645	36.922	495	772
Aalborg	-437.461	-31.749	-22.135	155.800	-335.546	325.495	5.871	-4.179
Ejere	-1.339.267	-90.906	-62.391	395.168	-1.097.397	1.084.369	18.593	5.565
BAT	-3	0	0	0	-3	3	0	0
Midttrafik	-13.480	0	0	48	-13.432	13.432	174	174
Movia	-82	0	0	0	-82	82	1	1
Samarbejdspartnere	-13.566	0	0	48	-13.518	13.518	175	175
Total	-1.352.833	-90.906	-62.391	395.216	-1.110.915	1.097.887	18.768	5.740

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2023	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	29.346	560	29.906
Frederikshavn	42.640	-1.689	40.951
Hjørring	56.104	-2.451	53.653
Jammerbugt	38.541	-3.139	35.402
Læsø	4.057	-6	4.050
Mariagerfjord	43.322	-985	42.337
Morsø	17.059	-138	16.921
Rebild	35.641	-1.518	34.123
Region Nordjylland	418.578	2.739	421.316
Thisted	36.665	-344	36.321
Vesthimmerland	36.922	141	37.063
Aalborg	325.495	-3.461	322.034
Kommuner	1.084.369	-10.292	1.074.077
Midttrafik	13.432	253	13.686
Movia	82	0	82
Samarbejdspartnere	13.515	253	13.768
Total	1.097.884	-10.039	1.087.845



Fordelingsregnskab Bustrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-20.593	-1.375	-1.190	3.930	-19.227	19.810	312	894
Frederikshavn	-19.138	-1.574	-1.160	4.340	-17.531	18.396	326	1.191
Hjørring	-28.891	-1.617	-1.810	4.821	-27.497	27.354	380	237
Jammerbugt	-16.606	-1.307	-1.160	5.298	-13.774	14.017	235	479
Læsø	-3.652	-36	-186	67	-3.808	3.470	48	-289
Mariagerfjord	-28.976	-1.983	-1.634	6.175	-26.418	24.769	411	-1.237
Morsø	-13.540	-295	-729	272	-14.292	15.416	227	1.351
Rebild	-17.931	-1.484	-1.054	5.817	-14.652	13.779	246	-626
Thisted	-35.424	-1.783	-1.889	6.186	-32.910	32.467	494	51
Vesthimmerland	-19.669	-1.320	-1.189	3.252	-18.926	19.289	283	646
Aalborg	-319.762	-25.813	-18.747	153.306	-211.016	201.524	4.419	-5.073
Kommuner	-524.181	-38.587	-30.746	193.463	-400.052	390.292	7.382	-2.377
Region Nordjylland	-260.499	-22.922	-16.638	114.310	-185.750	183.699	3.742	1.691
Regioner	-260.499	-22.922	-16.638	114.310	-185.750	183.699	3.742	1.691
Subtotal	-784.681	-61.510	-47.384	307.773	-585.802	573.991	11.124	-687
Midttrafik	-13.406	0	0	0	-13.406	13.406	174	174
Total	-798.086	-61.510	-47.384	307.773	-599.207	587.397	11.298	-512

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	19.810	497	20.306
Frederikshavn	18.396	65	18.460
Hjørring	27.354	-1.736	25.618
Jammerbugt	14.017	-667	13.351
Læsø	3.470	132	3.602
Mariagerfjord	24.769	-374	24.395
Morsø	15.416	-79	15.337
Rebild	13.779	-116	13.664
Thisted	32.467	42	32.509
Vesthimmerland	19.289	-452	18.837
Aalborg	201.524	-3.461	198.063
Kommuner	390.292	-6.150	384.142
Regionale busruter	183.699	1.642	185.341
Region Nordjylland	183.699	1.642	185.341
Subtotal	573.991	-4.508	569.484
Midttrafik	13.406	252	13.658
Total	587.397	-4.255	583.142



Operatørudgifter Bustrafik

Operatørudgifter (1.000 kr.)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	-11.783	-7.718	0	-558	-534	-20.593
Frederikshavn	-14.886	-3.741	0	-509	-1	-19.138
Hjørring	-11.983	-14.329	0	-1.596	-983	-28.891
Jammerbugt	-5.022	-9.519	0	-997	-1.068	-16.606
Læsø	-2.966	0	0	-623	-63	-3.652
Mariagerfjord	-12.107	-15.005	0	-1.311	-553	-28.976
Morsø	-2.479	-10.121	0	-542	-397	-13.540
Rebild	-7.660	-9.340	0	-548	-383	-17.931
Thisted	-18.304	-14.990	0	-1.156	-974	-35.424
Vesthimmerland	-9.561	-8.901	0	-700	-508	-19.669
Aalborg	-301.274	-16.288	-132	-1.516	-552	-319.762
Kommuner	-398.025	-109.952	-132	-10.057	-6.015	-524.181
Region Nordjylland	-254.115	-6.384	0	0	0	-260.499
Regioner	-254.115	-6.384	0	0	0	-260.499
Subtotal	-652.140	-116.336	-132	-10.057	-6.015	-784.681
Midttrafik	-13.406	0	0	0	0	-13.406
Total	-665.546	-116.336	-132	-10.057	-6.015	-798.086

Køreplantimer Bustrafik

Operatørudgifter (Køreplantimer)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Total
Brønderslev	12.744	7.836	20.581
Frederikshavn	16.235	4.209	20.444
Hjørring	13.697	15.789	29.486
Jammerbugt	6.392	12.380	18.771
Læsø	2.061	0	2.061
Mariagerfjord	13.978	16.382	30.360
Morsø	3.265	11.642	14.907
Rebild	8.697	11.780	20.476
Thisted	18.551	14.408	32.959
Vesthimmerland	11.013	10.573	21.586
Aalborg	337.479	17.749	355.228
Kommuner	444.112	122.747	566.859
Region Nordjylland	290.570	5.903	296.473
Regioner	290.570	5.903	296.473
Subtotal	734.682	128.650	863.332
Midttrafik	15.365	0	15.365
Total	750.047	128.650	878.697



Passagerer Flexlinje, Flextur og Plustur

Operatørudgifter (Bidragsgivende passagerer)	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	0	3.496	3.282	6.778
Frederikshavn	0	2.711	8	2.719
Hjørring	0	9.313	6.373	15.686
Jammerbugt	0	5.592	6.902	12.494
Læsø	0	1.540	86	1.626
Mariagerfjord	0	7.374	2.620	9.994
Morsø	0	3.654	2.122	5.776
Rebild	0	3.783	2.451	6.234
Thisted	0	6.335	5.558	11.893
Vesthimmerland	0	4.243	2.791	7.034
Aalborg	508	8.365	3.876	12.749
Kommuner	508	56.406	36.069	92.983
Region Nordjylland	0	0	0	0
Regioner	508	56.406	36.069	92.983
Total	508	56.406	36.069	92.983

Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus- terminaler *	Call- og kunde- center **	Drift IT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Stoppesteder og Knodepunkter *****	Total
Brønderslev	-192	-160	-136	-482	-188	-190	-27	-1.375
Frederikshavn	-133	-176	-192	-596	-233	-210	-34	-1.574
Hjørring	-69	-200	-200	-625	-244	-233	-45	-1.617
Jammerbugt	-179	-181	-116	-397	-155	-256	-22	-1.307
Læsø	0	-9	-21	0	0	-3	-3	-36
Mariagerfjord	-380	-237	-160	-628	-245	-298	-36	-1.983
Morsø	-161	-39	-65	0	0	-13	-18	-295
Rebild	-212	-202	-80	-485	-189	-281	-35	-1.484
Thisted	-78	-250	-118	-718	-281	-299	-40	-1.783
Vesthimmerland	-231	-141	-130	-456	-178	-157	-27	-1.320
Aalborg	-1.750	-5.182	-2.374	-6.970	-2.136	-7.402	0	-25.813
Kommuner	-3.385	-6.778	-3.592	-11.357	-3.850	-9.341	-285	-38.587
Region Nordjylland	-5.823	-3.987	-1.275	-4.543	-1.775	-5.519	0	-22.922
Regioner	-5.823	-3.987	-1.275	-4.543	-1.775	-5.519	0	-22.922
Total	-9.208	-10.765	-4.867	-15.900	-5.625	-14.860	-285	-61.510

* 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 samt stoppesteder og knudepunkter 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, Flexstur og Plustur) **	Fradrag Aalborg Kommune ***	Kapacitetsudgifter (vedr. Flexlinje, Flexstur og Plustur) ****	Total
Brønderslev	-935	0	-244	-1.179
Frederikshavn	-1.029	0	-113	-1.142
Hjørring	-1.211	0	-576	-1.787
Jammerbugt	-706	0	-444	-1.150
Læsø	-116	0	-70	-185
Mariagerfjord	-1.244	0	-375	-1.619
Morsø	-510	0	-214	-724
Rebild	-818	0	-226	-1.044
Thisted	-1.445	0	-429	-1.874
Vesthimmerland	-914	0	-263	-1.178
Aalborg	-19.429	1.345	-481	-18.564
Kommuner	-28.355	1.345	-3.435	-30.445
Region Nordjylland	-16.465	0	0	-16.465
Regioner	-16.465	0	0	-16.465
Total	-44.820	1.345	-3.435	-46.910

* 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	Øvrige tilskud	Resultat **
Lokalbaner	-86.108	-2.479	-1.323	20.171	-69.739	71.633	1.279	3.173
Regional Togdrift	-108.865	-6.588	-2.079	61.612	-55.920	54.429	1.679	187
Total	-194.973	-9.067	-3.402	81.783	-125.659	126.061	2.958	3.360

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Lokalbaner	71.633	19.329	90.962
Regional Togdrift	54.429	-18.241	36.187
Total	126.061	1.087	127.149

Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Call- og kunde-center **	Drift IT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne-finansiering ****	Billetudgifter *****	Total
Lokalbaner	-593	-87	-593	-232	-974	-2.479
Regional Togdrift	-1.708	-137	-1.272	-497	-2.975	-6.588
Total	-2.301	-223	-1.865	-729	-3.949	-9.067

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

*** Fordeling: Udgifter fordelt på busser/tog med IT-udstyr samt stoppesteder og knudepunkter 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

Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter * (1.000 kr.)	Kapacitetsudgifter (ekskl. Flexlinje, Flextur og Plustur) **	Togplanlægger ***	Total
Lokalbaner	-1.130	-193	-1.323
Regional Togdrift	-1.775	-304	-2.079
Total	-2.905	-497	-3.402

* 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	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-8.811	-766	-437	408	-9.607	9.536	39	-31
Frederikshavn	-22.294	-1.349	-770	445	-23.968	24.245	323	600
Hjørring	-26.766	-1.741	-994	576	-28.924	28.750	380	206
Jammerbugt	-23.529	-905	-517	332	-24.619	24.523	338	243
Læsø	-561	-26	-15	14	-588	586	7	5
Mariagerfjord	-17.303	-1.054	-602	301	-18.657	18.552	202	97
Morsø	-1.362	-287	-164	150	-1.662	1.643	23	4
Rebild	-20.903	-764	-436	160	-21.944	21.861	218	136
Region Nordjylland	-100.094	-5.969	-3.407	0	-109.470	108.817	1.261	608
Thisted	-3.629	-678	-387	446	-4.248	4.198	55	5
Vesthimmerland	-16.663	-854	-488	287	-17.718	17.633	212	126
Aalborg	-117.699	-5.936	-3.388	2.493	-124.530	123.971	1.453	894
Ejere	-359.613	-20.329	-11.605	5.612	-385.936	384.316	4.511	2.892
BAT	-3	0	0	0	-3	3	0	0
FlexDanmark	0	0	0	0	0	0	0	0
Movia	-82	0	0	0	-82	82	1	1
Samarbejdspartnere	-160	0	0	48	-112	112	1	1
Total	-359.773	-20.329	-11.605	5.660	-386.048	384.428	4.512	2.893

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	9.536	63	9.600
Frederikshavn	24.245	-1.754	22.491
Hjørring	28.750	-715	28.035
Jammerbugt	24.523	-2.472	22.051
Læsø	586	-138	448
Mariagerfjord	18.552	-611	17.942
Morsø	1.643	-59	1.584
Rebild	21.861	-1.402	20.459
Region Nordjylland	108.817	9	108.826
Thisted	4.198	-386	3.812
Vesthimmerland	17.633	593	18.226
Aalborg	123.971	0	123.971
Ejere	384.316	-6.872	377.445
BAT	3	0	3
FlexDanmark	0	0	0
Movia	82	0	82
Samarbejdspartnere	109	1	113
Total	384.426	-6.871	377.558



Fordelingsregnskab Flexaktivitet

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-582	-16	-9	0	-607	605	0	-2
Frederikshavn	-3.575	-101	-58	0	-3.734	3.832	59	157
Hjørring	-6.961	-265	-152	0	-7.378	7.341	100	64
Jammerbugt	-1.670	-36	-20	0	-1.727	1.721	29	23
Mariagerfjord	-2.042	-86	-49	0	-2.178	2.167	25	13
Rebild	-1.112	-23	-13	0	-1.149	1.145	17	13
Thisted	-153	-17	-10	0	-180	178	3	1
Aalborg	-26.485	-603	-344	0	-27.432	27.337	325	230
Total	-42.580	-1.148	-656	0	-44.384	44.326	558	499

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	605	0	605
Frederikshavn	3.832	-649	3.183
Hjørring	7.341	500	7.842
Jammerbugt	1.721	741	2.462
Mariagerfjord	2.167	25	2.192
Rebild	1.145	4	1.149
Thisted	178	32	210
Aalborg	27.337	0	27.337
Total	44.326	653	44.979



Fordelingsregnskab Flexhandicap

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-1.923	-199	-114	408	-1.827	1.800	24	-3
Frederikshavn	-2.104	-213	-122	445	-1.994	1.971	36	13
Hjørring	-2.823	-265	-152	576	-2.663	2.629	39	5
Jammerbugt	-1.594	-135	-77	332	-1.474	1.456	21	3
Læsø	-286	-9	-5	14	-286	285	4	3
Mariagerfjord	-1.523	-119	-68	301	-1.409	1.393	21	5
Morsø	-636	-70	-40	150	-596	587	10	1
Rebild	-805	-71	-41	160	-757	747	13	3
Thisted	-2.079	-213	-121	446	-1.967	1.940	27	-1
Vesthimmerland	-1.324	-107	-61	287	-1.205	1.190	18	4
Aalborg	-13.068	-1.331	-760	2.493	-12.665	12.500	185	20
Ejere	-28.165	-2.731	-1.559	5.612	-26.843	26.498	398	53
BAT	-3	0	0	0	-3	3	0	0
Movia	-82	0	0	0	-82	82	1	1
Samarbejdspartnere	-85	0	0	0	-85	85	1	1
Total	-28.250	-2.731	-1.559	5.612	-26.929	26.583	399	54

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.800	122	1.922
Frederikshavn	1.971	151	2.122
Hjørring	2.629	-88	2.541
Jammerbugt	1.456	-0	1.456
Læsø	285	19	304
Mariagerfjord	1.393	97	1.490
Morsø	587	-21	566
Rebild	747	53	800
Thisted	1.940	-132	1.808
Vesthimmerland	1.190	12	1.203
Aalborg	12.500	0	12.500
Ejere	26.498	214	26.712
BAT	3	0	3
Movia	82	0	82
Samarbejdspartnere	82	0	82
Total	26.580	214	26.794



Fordelingsregnskab Flexlæge

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-1.200	-123	-70	0	-1.393	1.379	15	0
Frederikshavn	-3.649	-361	-206	0	-4.215	4.197	54	35
Hjørring	-4.228	-380	-217	0	-4.825	4.778	51	4
Jammerbugt	-5.793	-236	-135	0	-6.164	6.132	83	51
Læsø	-275	-6	-3	0	-284	283	3	2
Mariagerfjord	-331	-33	-19	0	-383	379	4	0
Morsø	-723	-86	-49	0	-858	847	12	1
Rebild	-1.042	-93	-53	0	-1.188	1.176	19	7
Thisted	-1.397	-167	-95	0	-1.659	1.639	25	5
Vesthimmerland	-1.334	-134	-77	0	-1.545	1.528	17	0
Aalborg	-14.620	-1.236	-706	0	-16.562	16.421	176	34
Total	-34.592	-2.855	-1.630	0	-39.076	38.760	457	141

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.379	-59	1.320
Frederikshavn	4.197	304	4.501
Hjørring	4.778	-1.334	3.444
Jammerbugt	6.132	-346	5.786
Læsø	283	-157	126
Mariagerfjord	379	-73	306
Morsø	847	60	908
Rebild	1.176	195	1.371
Thisted	1.639	-286	1.352
Vesthimmerland	1.528	-211	1.318
Aalborg	16.421	0	16.421
Total	38.760	-1.906	36.853



Fordelingsregnskab Flexskole

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-5.106	-192	-110	0	-5.409	5.382	0	-26
Frederikshavn	-12.966	-288	-165	0	-13.419	13.640	174	395
Hjørring	-12.754	-412	-235	0	-13.402	13.344	190	133
Jammerbugt	-14.391	-245	-140	0	-14.775	14.736	204	164
Mariagerfjord	-13.406	-545	-311	0	-14.262	14.189	152	79
Morsø	-3	-0	-0	0	-3	3	1	1
Rebild	-17.944	-379	-216	0	-18.539	18.482	170	112
Vesthimmerland	-14.005	-376	-215	0	-14.596	14.541	177	122
Aalborg	-63.526	-1.338	-764	0	-65.628	65.471	767	610
Total	-154.102	-3.776	-2.156	0	-160.033	159.788	1.835	1.590

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	5.382	0	5.382
Frederikshavn	13.640	-1.560	12.080
Hjørring	13.344	207	13.551
Jammerbugt	14.736	-3.129	11.607
Mariagerfjord	14.189	-659	13.529
Morsø	3	-99	-96
Rebild	18.482	-1.654	16.828
Vesthimmerland	14.541	792	15.333
Aalborg	65.471	0	65.471
Total	159.788	-6.102	153.686

Fordelingsregnskab Flexskole - Bus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Jammerbugt	-80	-4	-2	0	-87	86	2	1
Total	-80	-4	-2	0	-87	86	2	1

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Jammerbugt	86	262	348
Total	86	262	348



Fordelingsregnskab Flexsygehus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Region Nordjylland	-100.094	-5.267	-3.007	0	-108.368	107.715	1.261	608
Total	-100.094	-5.267	-3.007	0	-108.368	107.715	1.261	608

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Region Nordjylland	107.715	9	107.724
Total	107.715	9	107.724

Fordelingsregnskab Øvrige

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
FlexDanmark		0	0	0	0	0	0	0
Midttrafik	-75	0	0	48	-27	27	0	0
Total	-75	0	0	48	-27	27	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2024	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
FlexDanmark	0	0	0
Midttrafik	27	1	28
Total	27	1	28



Engagementsoversigt med bemærkninger

NT

(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik				
Udgifter i alt	-845.735	-921.240	-932.227	-906.980
Passagerindtægter i alt	214.074	267.562	330.401	307.773
Resultat før tilskud fra ejere	-631.661	-653.677	-601.826	-599.207
Tilskud fra ejere	516.315	558.326	589.982	587.397
Øvrige tilskud	120.958	38.739	11.844	11.298
Resultat før disponering	5.611	-56.612	0	-512
Overførselsadgang	-1.356	-1.180	0	0
Resultat *	4.255	-57.792	0	-512
Regulering vedr. tidligere år **	16.957	-3.941	-4.255	-4.255
Tilskud fra ejere inkl. regulering	533.272	554.385	585.726	583.142
Togtrafik				
Udgifter i alt	-191.232	-208.189	-221.961	-207.442
Passagerindtægter i alt	58.255	78.562	83.706	81.783
Resultat før tilskud fra ejere	-132.977	-129.627	-138.256	-125.659
Tilskud fra ejere	124.246	125.457	135.261	126.061
Øvrige tilskud	7.787	2.604	2.994	2.958
Resultat før disponering	-943	-1.566	0	3.360
Overførselsadgang	-144	-151	0	0
Resultat *	-1.087	-1.718	0	3.360
Regulering vedr. tidligere år **	-16.598	-3.766	1.087	1.087
Tilskud fra ejere inkl. regulering	107.648	121.690	136.349	127.149
Flextrafik				
Udgifter i alt	-312.870	-336.246	-355.859	-391.708
Passagerindtægter	4.365	4.987	5.642	5.660
Resultat før tilskud fra ejere	-308.505	-331.260	-350.216	-386.048
Tilskud fra ejere	308.527	329.658	345.638	384.428
Øvrige tilskud	27.517	4.736	4.579	4.512
Resultat før disponering	27.539	3.135	0	2.893
Overførselsadgang	0	0	0	0
Resultat *	27.539	3.135	0	2.893
Regulering vedr. tidligere år **	-341	-2.328	-14.889	-6.871
Tilskud fra ejere inkl. regulering	308.186	327.330	330.749	377.558
Total				
Tilskud fra ejere	949.088	1.013.441	1.070.881	1.097.887
Resultat før disponering	32.207	-55.044	0	5.740
Resultat *	30.707	-56.375	0	5.740
Tilskud fra ejere inkl. regulering	949.106	1.003.405	1.052.824	1.087.848

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



Brønderslev Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik				
Operatørudgifter	-19.849	-22.403	-21.635	-20.593
Øvrige driftsudgifter	-1.304	-1.117	-1.555	-1.375
Kapacitetsudgifter	-1.138	-1.186	-1.307	-1.179
Ekstraordinære poster	-11	-11	-11	-11
Udgifter i alt	-22.302	-24.717	-24.507	-23.158
Passagerindtægter i alt	3.072	3.579	4.378	3.930
Resultat før tilskud fra ejere	-19.230	-21.139	-20.129	-19.227
Tilskud fra ejere	17.382	18.037	19.810	19.810
Øvrige tilskud	1.399	524	319	312
Resultat før disponering	-449	-2.578	0	894
Overførselsadgang	-47	-41	0	0
Resultat *	-497	-2.619	0	894
Regulering vedr. tidligere år **	737	-29	497	497
Tilskud fra ejere inkl. regulering	18.119	18.008	20.306	20.306
Flextrafik				
Operatørudgifter	-2.641	-2.714	-2.192	-8.811
Øvrige driftsudgifter	0	0	-418	-766
Kapacitetsudgifter	-772	-830	-457	-437
Udgifter i alt	-3.413	-3.544	-3.067	-10.015
Passagerindtægter	318	383	364	408
Resultat før tilskud fra ejere	-3.094	-3.161	-2.703	-9.607
Tilskud kørselsbidrag	2.406	2.326	1.788	8.394
Tilskud administrationsbidrag	718	794	505	772
Grundbidrag	0	0	370	370
Tilskud fra ejere	3.125	3.120	2.663	9.536
Øvrige tilskud	-94	21	40	39
Resultat før disponering	-63	-20	0	-31
Resultat *	-63	-20	0	-31
Regulering vedr. tidligere år **	-6	-239	63	63
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.119	2.882	2.726	9.600
Total				
Tilskud fra ejere	20.507	21.157	22.473	29.346
Øvrige tilskud	1.305	545	359	351
Resultat før disponering	-513	-2.598	0	863
Overførselsadgang	-47	-41	0	0
Resultat *	-560	-2.639	0	863
Regulering vedr. tidligere år **	732	-268	560	560
Tilskud fra ejere inkl. regulering	21.238	20.889	23.033	29.906

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 3,93 mio. kr., hvilket er 0,45 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

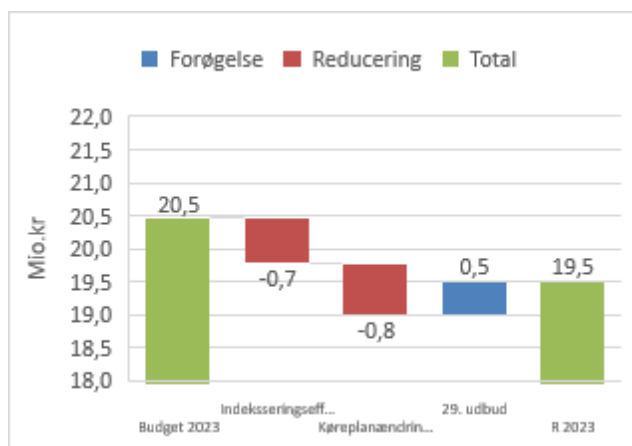
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

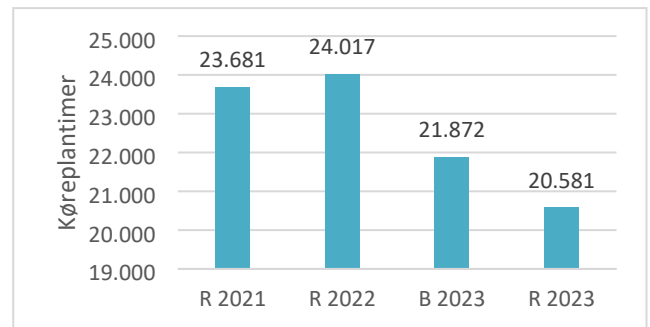
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-12.541	-11.783	758
B/T-kontrakt kørsel	-7.921	-7.718	203
Flextur	-849	-558	291
Plustur	-324	-534	-210
Total	-21.635	-20.593	1.041

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	3.362	3.667	7.595	3.329
Plustur	1.154	1.745	2.093	3.088
Total	4.516	5.412	9.688	6.417

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	0	0	0	2.561
Flexhandicap	5.811	6.935	6.751	5.988
Flexlæge	7.443	5.903	5.056	5.801
Flexskole	0	0	0	26.534
Total	13.254	12.838	11.807	40.884

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	364	408	44

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	0	582	582
Flexhandicap	1.346	1.511	164
Flexlæge	442	1.199	757
Flexskole	0	5.102	5.102
Total	1.788	8.394	6.606

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	0	23	23
Flexhandicap	311	289	-21
Flexlæge	194	179	-15
Flexskole	0	280	280
Grundbidrag	370	370	0
Total	875	1.142	268

Bonusbidrag

NT har fra 1. juli 2021 indført en bonusmodel i Flextrafikken, der belønner de vognmænd, der leverer 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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 58 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	0
Flexhandicap	24
Flexlæge	15
Flexskole	0
Total	39



Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	0	-582	-582
Flexhandicap	-1.735	-1.923	-188
Flexlæge	-457	-1.200	-743
Flexskole	0	-5.106	-5.106
Total	-2.192	-8.811	-6.619

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 24 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	0	-25	-25
Flexhandicap	-311	-313	-2
Flexlæge	-194	-194	0
Flexskole	0	-302	-302
Grundbidrag	-370	-370	0
Total	-875	-1.204	-329

Resultat

Resultatet er et merforbrug på 31 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-607	605	-2
Flexhandicap	-1.827	1.825	-3
Flexlæge	-1.393	1.394	0
Flexskole	-5.409	5.382	-26
Grundbidrag	-370	370	0
Total	-9.607	9.576	-31



Frederikshavn Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-21.064	-23.700	-20.189	-19.138
	Øvrige driftsudgifter	-1.750	-1.442	-1.938	-1.574
	Kapacitetsudgifter	-1.532	-1.572	-1.751	-1.142
	Ekstraordinære poster	-18	-18	-18	-18
	Udgifter i alt	-24.363	-26.733	-23.896	-21.871
	Passagerindtægter i alt	4.007	4.544	5.159	4.340
	Resultat før tilskud fra ejere	-20.357	-22.189	-18.737	-17.531
	Tilskud fra ejere	17.990	18.508	18.396	18.396
	Øvrige tilskud	2.359	1.079	341	326
	Resultat før disponering	-8	-2.601	0	1.191
	Overførselsadgang	-57	-52	0	0
	Resultat *	-65	-2.653	0	1.191
	Regulering vedr. tidligere år **	-422	-637	65	65
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	17.568	17.871	18.460	18.460
	Flextrafik	Operatørudgifter	-19.134	-21.225	-22.339
Øvrige driftsudgifter		0	0	-1.267	-1.349
Kapacitetsudgifter		-1.802	-1.636	-869	-770
Udgifter i alt		-20.936	-22.861	-24.475	-24.413
Passagerindtægter		371	389	572	445
Resultat før tilskud fra ejere		-20.565	-22.472	-23.903	-23.968
Tilskud kørselsbidrag		19.059	20.594	21.439	22.237
Tilskud administrationsbidrag		1.677	1.566	1.532	1.402
Grundbidrag		0	0	605	605
Tilskud fra ejere		20.737	22.160	23.576	24.245
Øvrige tilskud		1.582	293	327	323
Resultat før disponering		1.754	-19	0	600
Resultat *		1.754	-19	0	600
Regulering vedr. tidligere år **		0	-273	-1.754	-1.754
Tilskud fra ejere inkl. regulering		20.737	21.887	21.823	22.491
Total	Tilskud fra ejere	38.726	40.669	41.972	42.640
	Øvrige tilskud	3.941	1.372	668	649
	Resultat før disponering	1.746	-2.620	0	1.791
	Overførselsadgang	-57	-52	0	0
	Resultat *	1.689	-2.672	0	1.791
	Regulering vedr. tidligere år **	-422	-910	-1.689	-1.689
Tilskud fra ejere inkl. regulering	38.304	39.758	40.283	40.951	

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 4,34 mio. kr., hvilket er 0,82 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

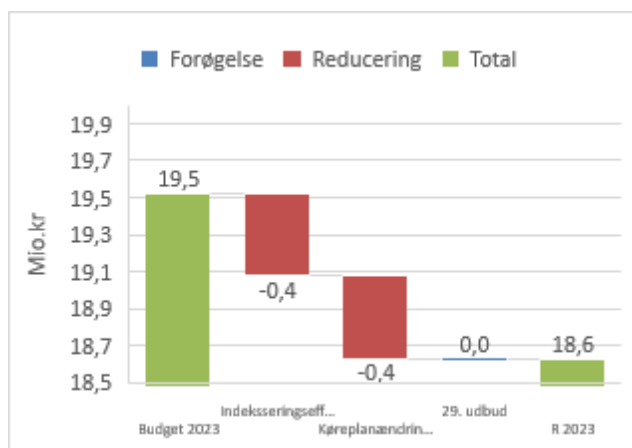
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

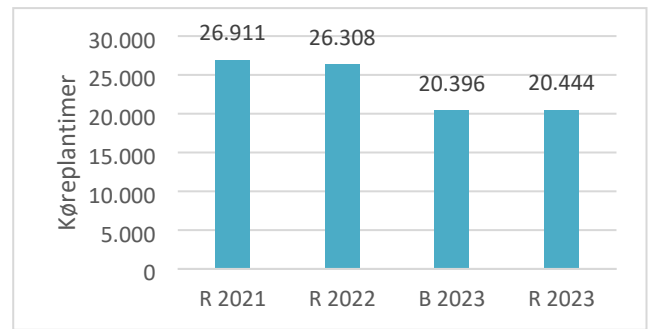
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-16.262	-14.886	1.375
B/T-kontrakt kørsel	-3.260	-3.741	-481
Flextur	-667	-509	159
Plustur	0	-1	-1
Total	-20.189	-19.138	1.052

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	6.231	7.587	5.093	2.611
Plustur	1.043	1.841	0	8
Total	7.274	9.428	5.093	2.619

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	30.837	33.431	30.226	28.561
Flexhandicap	6.228	6.216	8.387	6.679
Flexlæge	17.365	17.390	18.434	16.796
Flexskole	65.648	66.308	65.563	72.027
Total	120.078	123.345	122.610	124.063

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	572	445	-127

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	3.826	3.684	-142
Flexhandicap	2.019	1.660	-358
Flexlæge	3.590	3.672	82
Flexskole	12.005	13.221	1.216
Total	21.439	22.237	798

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	176	148	-28
Flexhandicap	398	310	-88
Flexlæge	569	525	-44
Flexskole	389	419	31
Grundbidrag	605	605	0
Total	2.137	2.007	-130

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 98 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	59
Flexhandicap	36
Flexlæge	54
Flexskole	174
Total	323



Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-3.887	-3.575	312
Flexhandicap	-2.628	-2.104	524
Flexlæge	-3.642	-3.649	-7
Flexskole	-12.181	-12.966	-785
Total	-22.339	-22.294	45

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d.

1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft.

Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 64 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-176	-159	17
Flexhandicap	-398	-335	63
Flexlæge	-569	-566	3
Flexskole	-389	-453	-64
Grundbidrag	-605	-605	0
Total	-2.137	-2.119	18

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 600 t.kr.

Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-3.734	3.891	157
Flexhandicap	-1.994	2.007	13
Flexlæge	-4.215	4.250	35
Flexskole	-13.419	13.814	395
Grundbidrag	-605	605	0
Total	-23.968	24.567	600



Hjørring Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-26.875	-27.354	-28.141	-28.891
	Øvrige driftsudgifter	-1.683	-1.194	-1.731	-1.617
	Kapacitetsudgifter	-1.772	-1.653	-1.952	-1.787
	Ekstraordinære poster	-23	-23	-23	-23
	Udgifter i alt	-30.353	-30.225	-31.847	-32.318
	Passagerindtægter i alt	5.221	4.547	6.570	4.821
	Resultat før tilskud fra ejere	-25.132	-25.678	-25.278	-27.497
	Tilskud fra ejere	24.889	22.473	24.882	27.354
	Øvrige tilskud	2.014	1.119	395	380
	Resultat før disponering	1.772	-2.086	0	237
	Overførselsadgang	-36	-52	0	0
	Resultat *	1.736	-2.138	0	237
	Regulering vedr. tidligere år **	-1.686	0	-1.736	-1.736
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	23.204	22.473	23.146	25.618
Flextrafik	Operatørudgifter	-22.687	-24.198	-26.889	-26.766
	Øvrige driftsudgifter	0	0	-1.677	-1.741
	Kapacitetsudgifter	-2.717	-2.550	-1.006	-994
	Udgifter i alt	-25.404	-26.748	-29.572	-29.500
	Passagerindtægter	528	546	577	576
	Resultat før tilskud fra ejere	-24.876	-26.202	-28.995	-28.924
	Tilskud kørselsbidrag	22.352	23.635	25.935	26.168
	Tilskud administrationsbidrag	2.529	2.440	2.026	1.925
	Grundbidrag	0	0	657	657
	Tilskud fra ejere	24.880	26.075	28.617	28.750
	Øvrige tilskud	711	-158	378	380
	Resultat før disponering	715	-285	0	206
	Resultat *	715	-285	0	206
	Regulering vedr. tidligere år **	-277	0	-715	-715
Tilskud fra ejere inkl. regulering	24.603	26.075	27.902	28.035	
Total	Tilskud fra ejere	49.770	48.549	53.499	56.104
	Øvrige tilskud	2.725	960	773	760
	Resultat før disponering	2.487	-2.371	0	442
	Overførselsadgang	-36	-52	0	0
	Resultat *	2.451	-2.422	0	442
	Regulering vedr. tidligere år **	-1.963	0	-2.451	-2.451
Tilskud fra ejere inkl. regulering	47.807	48.549	51.048	53.653	

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 4,82 mio. kr., hvilket er 1,75 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

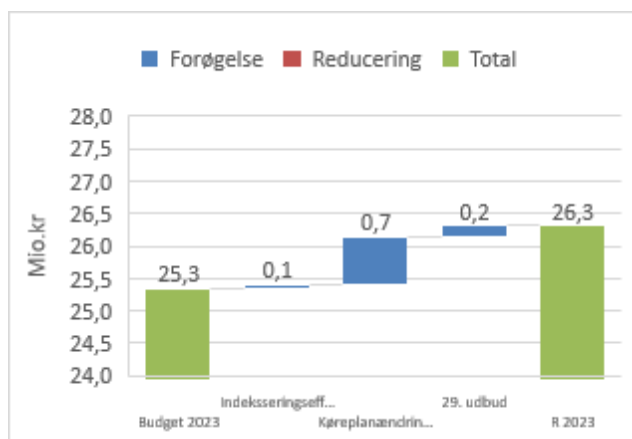
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

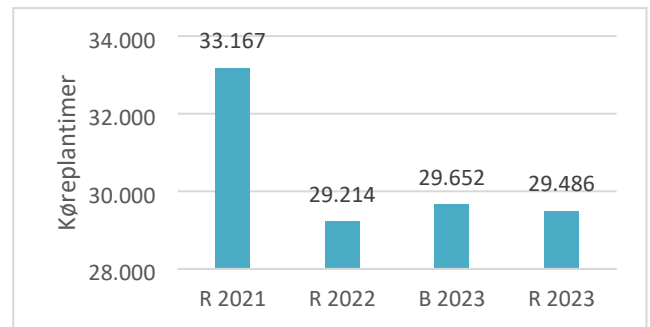
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-12.379	-11.983	396
B/T-kontrakt kørsel	-12.957	-14.329	-1.372
Flextur	-2.103	-1.596	507
Plustur	-701	-983	-282
Total	-28.141	-28.891	-750

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	11.856	11.744	14.878	8.910
Plustur	2.646	4.292	5.427	6.095
Total	14.502	16.036	20.305	15.005

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	46.326	47.024	51.329	45.746
Flexhandicap	8.608	8.020	9.173	8.206
Flexlæge	21.121	17.851	18.783	18.360
Flexskole	58.172	62.986	62.683	61.992
Total	134.227	135.881	141.968	134.304

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	577	576	-1

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	6.689	6.955	266
Flexhandicap	2.178	2.243	65
Flexlæge	3.727	4.226	499
Flexskole	13.341	12.745	-596
Total	25.935	26.168	234

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	432	386	-46
Flexhandicap	424	386	-38
Flexlæge	558	553	-5
Flexskole	611	599	-12
Grundbidrag	657	657	0
Total	2.682	2.581	-101

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 100 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	100
Flexhandicap	39
Flexlæge	51
Flexskole	190
Total	380



Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-6.784	-6.961	-176
Flexhandicap	-2.794	-2.823	-29
Flexlæge	-3.780	-4.228	-448
Flexskole	-13.531	-12.754	777
Total	-26.889	-26.766	124

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 75 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-432	-417	15
Flexhandicap	-424	-417	7
Flexlæge	-558	-597	-39
Flexskole	-611	-647	-36
Grundbidrag	-657	-657	0
Total	-2.682	-2.735	-52

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 206 t.kr.

Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-7.378	7.441	64
Flexhandicap	-2.663	2.668	5
Flexlæge	-4.825	4.829	4
Flexskole	-13.402	13.534	133
Grundbidrag	-657	657	0
Total	-28.924	29.130	206



Jammerbugt Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-15.303	-16.934	-17.320	-16.606
	Øvrige driftsudgifter	-1.180	-1.053	-1.313	-1.307
	Kapacitetsudgifter	-988	-1.047	-1.181	-1.150
	Ekstraordinære poster	-10	-10	-10	-10
	Udgifter i alt	-17.480	-19.043	-19.824	-19.072
	Passagerindtægter i alt	3.831	4.610	5.563	5.298
	Resultat før tilskud fra ejere	-13.649	-14.433	-14.261	-13.774
	Tilskud fra ejere	12.282	14.103	14.017	14.017
	Øvrige tilskud	2.058	570	243	235
	Resultat før disponering	690	239	0	479
	Overførselsadgang	-24	-32	0	0
	Resultat *	667	207	0	479
	Regulering vedr. tidligere år **	162	-323	-667	-667
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	12.444	13.780	13.351	13.351
Flextrafik	Operatørudgifter	-19.687	-23.865	-25.060	-23.529
	Øvrige driftsudgifter	0	0	-876	-905
	Kapacitetsudgifter	-1.159	-1.228	-574	-517
	Udgifter i alt	-20.846	-25.093	-26.510	-24.951
	Passagerindtægter	215	271	311	332
	Resultat før tilskud fra ejere	-20.632	-24.822	-26.199	-24.619
	Tilskud kørselsbidrag	19.524	23.798	24.396	23.177
	Tilskud administrationsbidrag	1.079	1.176	1.059	954
	Grundbidrag	0	0	392	392
	Tilskud fra ejere	20.603	24.974	25.847	24.523
	Øvrige tilskud	2.501	991	352	338
	Resultat før disponering	2.472	1.143	0	243
	Resultat *	2.472	1.143	0	243
	Regulering vedr. tidligere år **	5	-137	-2.472	-2.472
Tilskud fra ejere inkl. regulering	20.608	24.837	23.375	22.051	
Total	Tilskud fra ejere	32.885	39.076	39.864	38.541
	Øvrige tilskud	4.559	1.561	596	574
	Resultat før disponering	3.163	1.382	0	721
	Overførselsadgang	-24	-32	0	0
	Resultat *	3.139	1.350	0	721
	Regulering vedr. tidligere år **	167	-460	-3.139	-3.139
Tilskud fra ejere inkl. regulering	33.052	38.616	36.725	35.402	

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 5,30 mio. kr., hvilket er 0,27 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

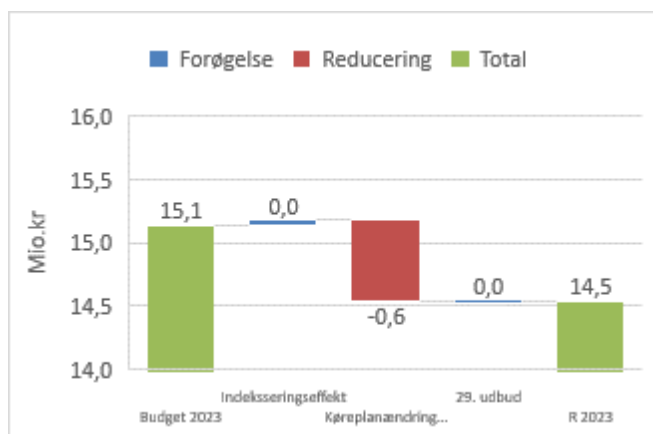
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

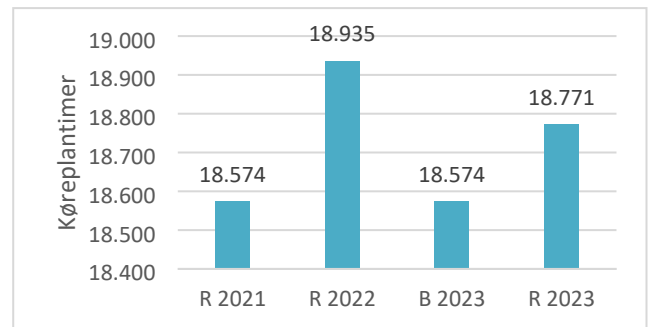
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-5.776	-5.022	754
B/T-kontrakt kørsel	-9.362	-9.519	-157
Flextur	-1.392	-997	395
Plustur	-790	-1.068	-278
Total	-17.320	-16.606	714

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	8.233	7.829	8.864	5.397
Plustur	3.182	4.216	5.274	6.682
Total	11.415	12.045	14.138	12.079

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	8.352	11.574	12.325	10.129
Flexhandicap	3.407	4.253	4.967	4.276
Flexlæge	20.271	20.163	20.359	18.703
Flexskole	56.792	62.142	63.181	59.725
Flexskole - Bus	200	202	236	196
Total	89.022	98.334	101.068	93.029

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	311	332	21

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	1.886	1.669	-217
Flexhandicap	1.190	1.260	70
Flexlæge	5.923	5.788	-135
Flexskole	15.311	14.380	-931
Flexskole - Bus	87	80	-6
Total	24.396	23.177	-1.219

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	63	52	-11
Flexhandicap	235	196	-39
Flexlæge	393	344	-49
Flexskole	360	356	-4
Flexskole - Bus	7	6	-1
Grundbidrag	392	392	0
Total	1.450	1.346	-104

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 180 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	29
Flexhandicap	21
Flexlæge	83
Flexskole	204
Flexskole - Bus	2
Total	338



Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-1.912	-1.670	242
Flexhandicap	-1.522	-1.594	-72
Flexlæge	-6.008	-5.793	215
Flexskole	-15.529	-14.391	1.138
Flexskole - Bus	-88	-80	8
Total	-25.060	-23.529	1.531

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 81 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-63	-56	7
Flexhandicap	-235	-212	23
Flexlæge	-393	-371	22
Flexskole	-360	-385	-24
Flexskole - Bus	-7	-7	1
Grundbidrag	-392	-392	0
Total	-1.450	-1.422	28

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 243 t.kr.

Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-1.727	1.750	23
Flexhandicap	-1.474	1.477	3
Flexlæge	-6.164	6.215	51
Flexskole	-14.775	14.940	164
Flexskole - Bus	-87	88	1
Grundbidrag	-392	392	0
Total	-24.619	24.861	243



Læsø Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-2.742	-3.041	-3.447	-3.652
	Øvrige driftsudgifter	-32	-9	-20	-36
	Kapacitetsudgifter	-113	-90	-117	-185
	Ekstraordinære poster	-1	-1	-1	-1
	Udgifter i alt	-2.889	-3.142	-3.586	-3.875
	Passagerindtægter i alt	28	45	67	67
	Resultat før tilskud fra ejere	-2.861	-3.097	-3.519	-3.808
	Tilskud fra ejere	2.630	3.110	3.470	3.470
	Øvrige tilskud	100	28	48	48
	Resultat før disponering	-131	41	0	-289
	Overførselsadgang	-1	0	0	0
	Resultat *	-132	41	0	-289
	Regulering vedr. tidligere år **	128	-1	132	132
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	2.758	3.109	3.602	3.602
Flextrafik	Operatørudgifter	-344	-725	-525	-561
	Øvrige driftsudgifter	0	0	-22	-26
	Kapacitetsudgifter	-34	-49	-23	-15
	Udgifter i alt	-378	-774	-570	-602
	Passagerindtægter	5	14	17	14
	Resultat før tilskud fra ejere	-372	-760	-553	-588
	Tilskud kørselsbidrag	340	710	501	546
	Tilskud administrationsbidrag	31	47	27	22
	Grundbidrag	0	0	18	18
	Tilskud fra ejere	371	757	546	586
	Øvrige tilskud	139	37	7	7
	Resultat før disponering	138	34	0	5
	Resultat *	138	34	0	5
	Regulering vedr. tidligere år **	0	-7	-138	-138
Tilskud fra ejere inkl. regulering	371	750	408	448	
Total	Tilskud fra ejere	3.002	3.867	4.016	4.057
	Øvrige tilskud	238	65	56	55
	Resultat før disponering	7	75	0	-284
	Overførselsadgang	-1	0	0	0
	Resultat *	6	75	0	-284
	Regulering vedr. tidligere år **	128	-8	-6	-6
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.129	3.859	4.010	4.050	

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 0,07 mio. kr., hvilket er lig med Budget 2023.

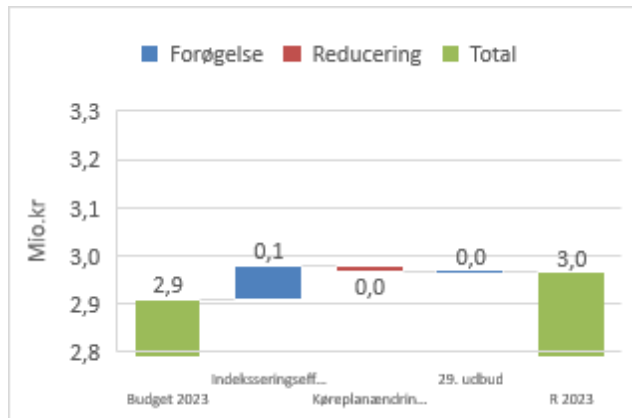
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

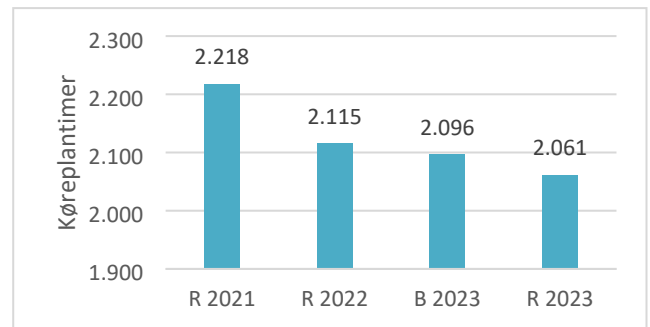
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	0	0	0
B/T-kontrakt kørsel	-2.909	-2.966	-57
Flextur	-446	-623	-178
Plustur	-93	-63	30
Total	-3.447	-3.652	-205

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	445	869	1.275	1.486
Plustur	98	102	154	84
Total	543	971	1.429	1.570

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexhandicap	134	296	378	337
Flexlæge	485	487	263	317
Total	619	783	641	654

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	17	14	-3

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	290	272	-19
Flexlæge	211	275	64
Total	501	546	46

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	18	13	-5
Flexlæge	9	9	-0
Grundbidrag	18	18	0
Total	45	40	-5

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 0 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexhandicap	4
Flexlæge	3
Total	7

Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	-311	-286	26
Flexlæge	-214	-275	-61
Total	-525	-561	-36

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 0 t.kr.



Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles
 forholdsmæssigt med det opkrævede
 administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	-18	-14	4
Flexlæge	-9	-9	-1
Grundbidrag	-18	-18	0
Total	-45	-42	3

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 5 t.kr. Fordelingen
 mellem de respektive kørselsordninger ses i
 nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexhandicap	-286	289	3
Flexlæge	-284	286	2
Grundbidrag	-18	18	0
Total	-588	593	5



Mariagerfjord Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik				
Operatørudgifter	-26.299	-28.566	-29.283	-28.976
Øvrige driftsudgifter	-1.942	-1.534	-2.123	-1.983
Kapacitetsudgifter	-1.540	-1.563	-1.750	-1.619
Ekstraordinære poster	-15	-15	-15	-15
Udgifter i alt	-29.796	-31.677	-33.171	-32.593
Passagerindtægter i alt	5.761	5.704	7.990	6.175
Resultat før tilskud fra ejere	-24.035	-25.974	-25.181	-26.418
Tilskud fra ejere	21.725	21.548	24.769	24.769
Øvrige tilskud	2.718	1.640	411	411
Resultat før disponering	408	-2.786	0	-1.237
Overførselsadgang	-34	-52	0	0
Resultat *	374	-2.837	0	-1.237
Regulering vedr. tidligere år **	505	29	-374	-374
Tilskud fra ejere inkl. regulering	22.229	21.577	24.395	24.395
Flextrafik				
Operatørudgifter	-12.090	-13.846	-14.541	-17.303
Øvrige driftsudgifter	0	0	-867	-1.054
Kapacitetsudgifter	-1.424	-1.468	-606	-602
Udgifter i alt	-13.514	-15.314	-16.014	-18.958
Passagerindtægter	241	243	290	301
Resultat før tilskud fra ejere	-13.273	-15.071	-15.723	-18.657
Tilskud kørselsbidrag	11.952	13.593	14.046	16.988
Tilskud administrationsbidrag	1.325	1.405	1.048	1.140
Grundbidrag	0	0	425	425
Tilskud fra ejere	13.277	14.998	15.519	18.552
Øvrige tilskud	607	130	204	202
Resultat før disponering	611	57	0	97
Resultat *	611	57	0	97
Regulering vedr. tidligere år **	-1	-141	-611	-611
Tilskud fra ejere inkl. regulering	13.276	14.856	14.908	17.942
Total				
Tilskud fra ejere	35.002	36.546	40.288	43.322
Øvrige tilskud	3.325	1.770	616	614
Resultat før disponering	1.019	-2.729	0	-1.140
Overførselsadgang	-34	-52	0	0
Resultat *	985	-2.781	0	-1.140
Regulering vedr. tidligere år **	503	-113	-985	-985
Tilskud fra ejere inkl. regulering	35.505	36.433	39.303	42.337

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 6,18 mio. kr., hvilket er 1,82 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

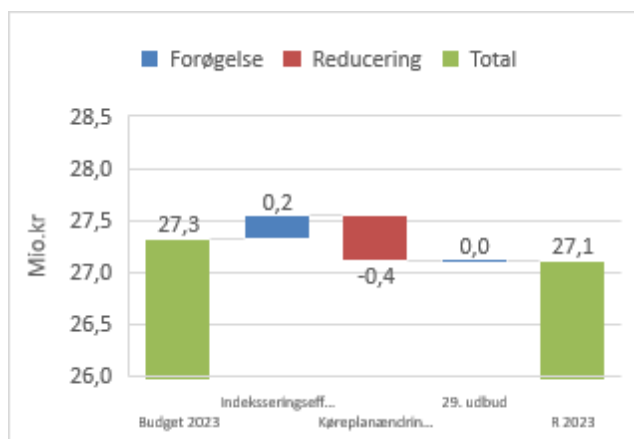
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

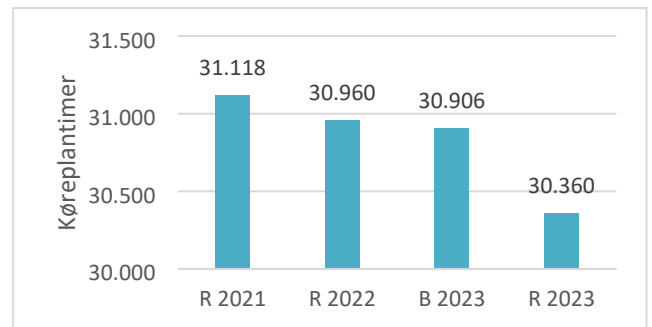
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-12.693	-12.107	586
B/T-kontrakt kørsel	-14.630	-15.005	-375
Flextur	-1.626	-1.311	315
Plustur	-334	-553	-219
Total	-29.283	-28.976	307

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	8.695	9.764	11.868	6.947
Plustur	1.150	1.474	1.965	2.504
Total	9.845	11.238	13.833	9.451

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	11.702	12.668	11.392	14.824
Flexhandicap	3.620	3.228	4.139	3.589
Flexlæge	2.034	1.748	1.711	1.521
Flexskole	67.263	72.112	73.109	79.116
Total	84.619	89.756	90.351	99.050

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	290	301	10

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	1.677	2.041	364
Flexhandicap	1.142	1.220	78
Flexlæge	291	331	40
Flexskole	10.936	13.396	2.460
Total	14.046	16.988	2.942

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	99	126	26
Flexhandicap	196	173	-23
Flexlæge	53	48	-5
Flexskole	700	793	93
Grundbidrag	425	425	0
Total	1.473	1.564	91

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 81 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	25
Flexhandicap	21
Flexlæge	4
Flexskole	152
Total	202



Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-1.701	-2.042	-342
Flexhandicap	-1.453	-1.523	-70
Flexlæge	-296	-331	-36
Flexskole	-11.092	-13.406	-2.314
Total	-14.541	-17.303	-2.762

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft.

Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 53 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-99	-136	-36
Flexhandicap	-196	-187	9
Flexlæge	-53	-52	1
Flexskole	-700	-856	-156
Grundbidrag	-425	-425	0
Total	-1.473	-1.655	-182

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 97 t.kr.

Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-2.178	2.192	13
Flexhandicap	-1.409	1.414	5
Flexlæge	-383	383	0
Flexskole	-14.262	14.341	79
Grundbidrag	-425	425	0
Total	-18.657	18.755	97



Morsø Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik				
Operatørudgifter	-14.093	-15.646	-14.796	-13.540
Øvrige driftsudgifter	-360	-299	-346	-295
Kapacitetsudgifter	-711	-749	-811	-724
Ekstraordinære poster	-6	-6	-6	-6
Udgifter i alt	-15.170	-16.700	-15.958	-14.564
Passagerindtægter i alt	206	241	314	272
Resultat før tilskud fra ejere	-14.963	-16.459	-15.644	-14.292
Tilskud fra ejere	14.776	14.937	15.416	15.416
Øvrige tilskud	285	101	229	227
Resultat før disponering	98	-1.421	0	1.351
Overførselsadgang	-19	0	0	0
Resultat *	79	-1.421	0	1.351
Regulering vedr. tidligere år **	94	-783	-79	-79
Tilskud fra ejere inkl. regulering	14.870	14.155	15.337	15.337
Flextrafik				
Operatørudgifter	-1.575	-1.354	-1.612	-1.362
Øvrige driftsudgifter	0	0	-223	-287
Kapacitetsudgifter	-409	-332	-252	-164
Udgifter i alt	-1.984	-1.686	-2.087	-1.812
Passagerindtægter	116	113	136	150
Resultat før tilskud fra ejere	-1.868	-1.573	-1.951	-1.662
Tilskud kørselsbidrag	1.483	1.240	1.453	1.211
Tilskud administrationsbidrag	380	318	269	226
Grundbidrag	0	0	206	206
Tilskud fra ejere	1.863	1.558	1.928	1.643
Øvrige tilskud	64	-15	23	23
Resultat før disponering	59	-30	0	4
Resultat *	59	-30	0	4
Regulering vedr. tidligere år **	-3	-41	-59	-59
Tilskud fra ejere inkl. regulering	1.860	1.517	1.869	1.584
Total				
Tilskud fra ejere	16.639	16.495	17.344	17.059
Øvrige tilskud	349	86	251	250
Resultat før disponering	157	-1.452	0	1.354
Overførselsadgang	-19	0	0	0
Resultat *	138	-1.452	0	1.354
Regulering vedr. tidligere år **	92	-824	-138	-138
Tilskud fra ejere inkl. regulering	16.731	15.671	17.206	16.921

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 0,27 mio. kr., hvilket er 0,04 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

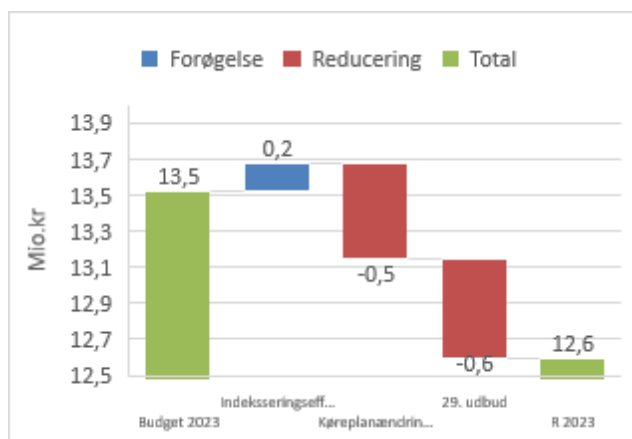
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

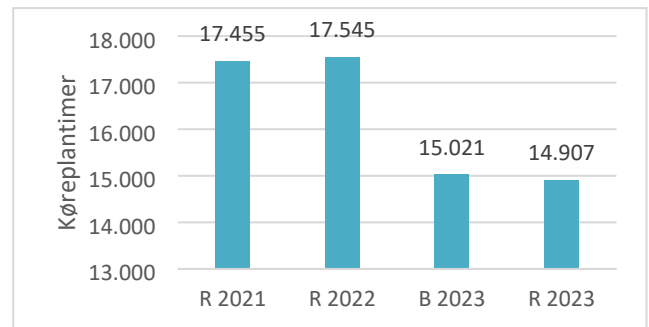
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-1.771	-2.479	-708
B/T-kontrakt kørsel	-11.748	-10.121	1.627
Flextur	-1.042	-542	500
Plustur	-139	-397	-259
Total	-14.796	-13.540	1.256

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flexlinje	0	0	260	0
Flextur	4.581	5.086	6.470	3.474
Plustur	370	684	774	2.006
Total	4.951	5.770	7.504	5.480

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexhandicap	2.163	1.945	2.484	2.115
Flexlæge	5.052	3.934	4.357	3.964
Flexskole	620	338	437	7
Total	7.835	6.217	7.278	6.086

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	136	150	14

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	531	486	-45
Flexlæge	826	723	-104
Flexskole	96	3	-93
Total	1.453	1.211	-242

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	115	101	-14
Flexlæge	140	125	-15
Flexskole	14	0	-14
Grundbidrag	206	206	0
Total	475	432	-43

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 1 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexhandicap	10
Flexlæge	12
Flexskole	1
Total	23

Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	-677	-636	41
Flexlæge	-838	-723	115
Flexskole	-97	-3	94
Total	-1.612	-1.362	250



Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 13 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	-115	-109	6
Flexlæge	-140	-135	5
Flexskole	-14	-0	14
Grundbidrag	-206	-206	0
Total	-475	-450	25

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 4 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexhandicap	-596	597	1
Flexlæge	-858	859	1
Flexskole	-3	4	1
Grundbidrag	-206	206	0
Total	-1.662	1.666	4



Rebild Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-15.937	-17.989	-17.547	-17.931
	Øvrige driftsudgifter	-1.428	-1.295	-1.545	-1.484
	Kapacitetsudgifter	-948	-993	-1.041	-1.044
	Ekstraordinære poster	-9	-9	-9	-9
	Udgifter i alt	-18.323	-20.285	-20.142	-20.468
	Passagerindtægter i alt	4.279	5.528	6.109	5.817
	Resultat før tilskud fra ejere	-14.044	-14.757	-14.032	-14.652
	Tilskud fra ejere	12.321	12.831	13.779	13.779
	Øvrige tilskud	1.867	460	253	246
	Resultat før disponering	144	-1.467	0	-626
	Overførselsadgang	-28	-39	0	0
	Resultat *	116	-1.506	0	-626
	Regulering vedr. tidligere år **	133	-819	-116	-116
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	12.453	12.012	13.664	13.664
Flextrafik	Operatørudgifter	-13.070	-15.969	-15.924	-20.903
	Øvrige driftsudgifter	0	0	-632	-764
	Kapacitetsudgifter	-708	-867	-443	-436
	Udgifter i alt	-13.778	-16.836	-16.999	-22.104
	Passagerindtægter	130	162	222	160
	Resultat før tilskud fra ejere	-13.648	-16.673	-16.777	-21.944
	Tilskud kørselsbidrag	13.202	15.799	15.478	20.726
	Tilskud administrationsbidrag	659	830	764	824
	Grundbidrag	0	0	311	311
	Tilskud fra ejere	13.861	16.629	16.553	21.861
	Øvrige tilskud	1.189	378	224	218
	Resultat før disponering	1.402	334	0	136
	Resultat *	1.402	334	0	136
	Regulering vedr. tidligere år **	5	-56	-1.402	-1.402
Tilskud fra ejere inkl. regulering	13.866	16.573	15.151	20.459	
Total	Tilskud fra ejere	26.182	29.460	30.333	35.641
	Øvrige tilskud	3.056	838	477	465
	Resultat før disponering	1.546	-1.132	0	-490
	Overførselsadgang	-28	-39	0	0
	Resultat *	1.518	-1.172	0	-490
	Regulering vedr. tidligere år **	138	-875	-1.518	-1.518
Tilskud fra ejere inkl. regulering	26.320	28.585	28.815	34.123	

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 5,82 mio. kr., hvilket er 0,29 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

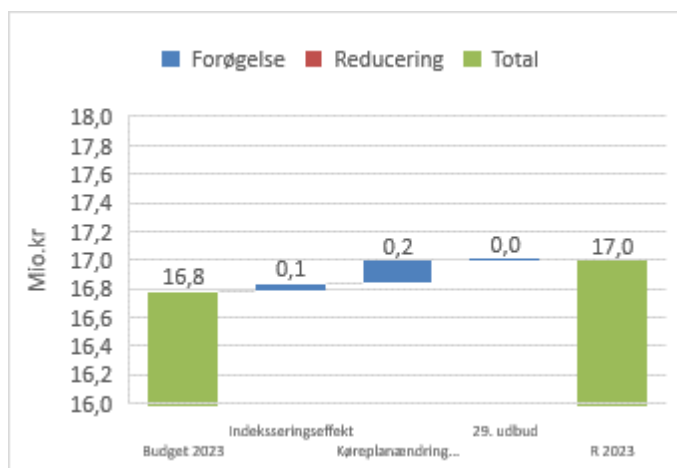
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

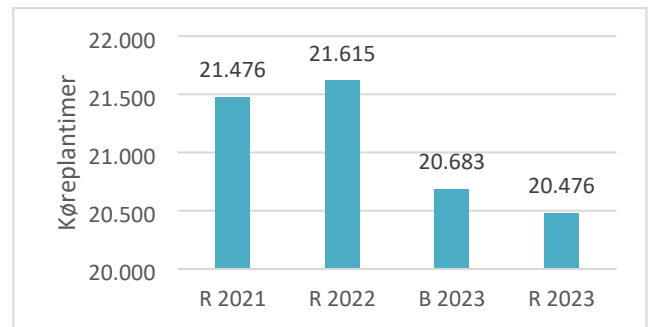
(1000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-7.530	-7.660	-130
B/T-kontrakt kørsel	-9.248	-9.340	-92
Flextur	-509	-548	-39
Plustur	-259	-383	-123
Total	-17.547	-17.931	-384

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	3.329	4.108	4.120	3.630
Plustur	1.282	1.768	2.291	2.337
Total	4.611	5.876	6.411	5.967

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	7.857	7.729	6.841	6.438
Flexhandicap	1.973	2.182	2.857	2.195
Flexlæge	4.875	4.781	6.644	4.410
Flexskole	58.934	76.957	68.709	92.181
Total	73.639	91.649	85.051	105.224

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	222	160	-62

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	1.112	1.111	-1
Flexhandicap	681	644	-38
Flexlæge	1.239	1.041	-198
Flexskole	12.446	17.930	5.485
Total	15.478	20.726	5.248

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	35	34	-2
Flexhandicap	134	103	-30
Flexlæge	205	135	-70
Flexskole	390	551	161
Grundbidrag	311	311	0
Total	1.075	1.135	60

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 105 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	17
Flexhandicap	13
Flexlæge	19
Flexskole	170
Total	218



Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-1.128	-1.112	16
Flexhandicap	-916	-805	111
Flexlæge	-1.257	-1.042	215
Flexskole	-12.623	-17.944	-5.321
Total	-15.924	-20.903	-4.979

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 79 t.kr.

Øvrige drifts og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-35	-36	-1
Flexhandicap	-134	-112	22
Flexlæge	-205	-146	59
Flexskole	-390	-595	-205
Grundbidrag	-311	-311	0
Total	-1.075	-1.201	-126

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 136 t.kr.

Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-1.149	1.162	13
Flexhandicap	-757	760	3
Flexlæge	-1.188	1.195	7
Flexskole	-18.539	18.652	112
Grundbidrag	-311	311	0
Total	-21.944	22.080	136



Region Nordjylland med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Udgifter i alt	-274.706	-303.088	-304.921	-300.060
	Passagerindtægter i alt	81.477	102.613	111.513	114.310
	Resultat før tilskud fra ejere	-193.228	-200.475	-193.408	-185.750
	Tilskud fra ejere	156.768	184.913	189.549	183.699
	Øvrige tilskud	35.395	8.286	3.859	3.742
	Resultat før disponering	-1.066	-7.276	0	1.691
	Overførselsadgang	-576	-373	0	0
	Resultat *	-1.642	-7.649	0	1.691
	Regulering vedr. tidligere år **	9.036	-1.239	1.642	1.642
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	165.804	183.674	191.191	185.341
Togtrafik	Udgifter i alt	-191.232	-208.189	-221.961	-207.442
	Passagerindtægter i alt	58.255	78.562	83.706	81.783
	Resultat før tilskud fra ejere	-132.977	-129.627	-138.256	-125.659
	Tilskud fra ejere	124.246	125.457	135.261	126.061
	Øvrige tilskud	7.787	2.604	2.994	2.958
	Resultat før disponering	-943	-1.566	0	3.360
	Overførselsadgang	-144	-151	0	0
	Resultat *	-1.087	-1.718	0	3.360
	Regulering vedr. tidligere år **	-16.598	-3.766	1.087	1.087
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	107.648	121.690	136.349	127.149
Flextrafik	Udgifter i alt	-103.250	-98.843	-100.860	-109.470
	Passagerindtægter	0	0	0	0
	Resultat før tilskud fra ejere	-103.250	-98.843	-100.860	-109.470
	Tilskud fra ejere	102.842	98.270	99.577	108.817
	Øvrige tilskud	13.049	1.561	1.283	1.261
	Resultat før disponering	12.641	987	0	608
	Overførselsadgang	0	0	0	0
	Resultat *	12.641	987	0	608
	Regulering vedr. tidligere år **	-20	-73	9	9
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	102.822	98.197	99.586	108.826
Total	Tilskud fra ejere	383.855	408.640	424.387	418.578
	Øvrige tilskud	56.231	12.451	8.136	7.961
	Resultat før disponering	10.632	-7.855	0	5.659
	Overførselsadgang	-720	-524	0	0
	Resultat *	9.911	-8.380	0	5.659
	Regulering vedr. tidligere år **	-7.581	-5.078	2.739	2.739
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	376.274	403.562	427.126	421.316

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 114,31 mio. kr., hvilket er 2,80 mio. kr. højere end Budget 2023.

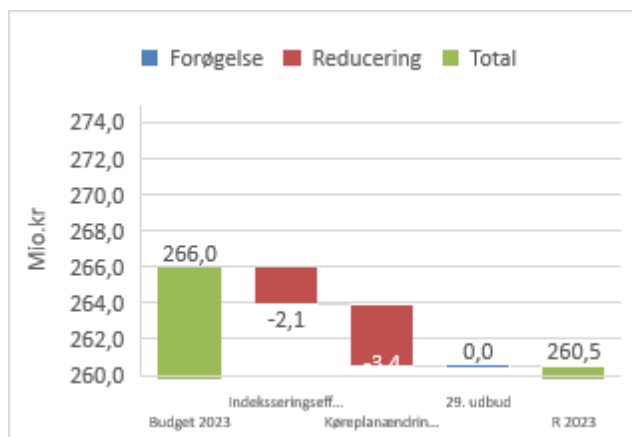
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

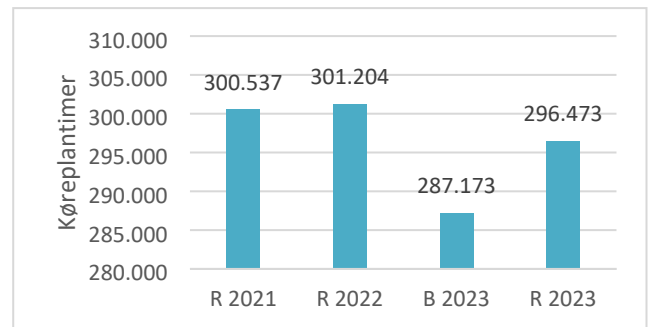
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-260.297	-254.115	6.181
B/T-kontrakt kørsel	-5.696	-6.384	-688
Total	-265.992	-260.499	5.493

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexsygehus	266.471	231.425	249.531	224.760
Total	266.471	231.425	249.531	224.760

Driftsindtægter

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexsygehus	90.022	100.052	10.030
Total	90.022	100.052	10.030

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Adm. bidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexsygehus	8.453	7.663	-789
Grundbidrag	1.102	1.102	0
Total	9.555	8.765	-789

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 143 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexsygehus	1.261
Total	1.261

Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexsygehus	-91.305	-100.094	-8.789
Total	-91.305	-100.094	-8.789

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d.

1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft.

Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 872 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexsygehus	-8.453	-8.274	179
Grundbidrag	-1.102	-1.102	0
Total	-9.555	-9.376	179



Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 608 t.kr.

Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexsygehus	-108.368	108.976	608
Grundbidrag	-1.102	1.102	0
Total	-109.470	110.078	608



Thisted Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik				
Operatørudgifter	-29.957	-35.444	-34.490	-35.424
Øvrige driftsudgifter	-1.612	-1.372	-1.785	-1.783
Kapacitetsudgifter	-1.713	-1.752	-1.843	-1.874
Ekstraordinære poster	-15	-15	-15	-15
Udgifter i alt	-33.297	-38.582	-38.133	-39.096
Passagerindtægter i alt	4.574	5.441	5.848	6.186
Resultat før tilskud fra ejere	-28.723	-33.141	-32.285	-32.910
Tilskud fra ejere	26.396	30.035	31.782	32.467
Øvrige tilskud	2.317	643	503	494
Resultat før disponering	-10	-2.464	0	51
Overførselsadgang	-32	-58	0	0
Resultat *	-42	-2.522	0	51
Regulering vedr. tidligere år **	7	-238	42	42
Tilskud fra ejere inkl. regulering	26.404	29.797	31.824	32.509
Flextrafik				
Operatørudgifter	-3.456	-3.528	-3.893	-3.629
Øvrige driftsudgifter	0	0	-520	-678
Kapacitetsudgifter	-898	-884	-550	-387
Udgifter i alt	-4.354	-4.412	-4.963	-4.694
Passagerindtægter	319	361	395	446
Resultat før tilskud fra ejere	-4.034	-4.050	-4.568	-4.248
Tilskud kørselsbidrag	3.225	3.155	3.443	3.179
Tilskud administrationsbidrag	836	846	628	577
Grundbidrag	0	0	442	442
Tilskud fra ejere	4.060	4.001	4.513	4.198
Øvrige tilskud	360	-9	55	55
Resultat før disponering	386	-59	0	5
Resultat *	386	-59	0	5
Regulering vedr. tidligere år **	-6	-153	-386	-386
Tilskud fra ejere inkl. regulering	4.054	3.847	4.127	3.812
Total				
Tilskud fra ejere	30.457	34.035	36.295	36.665
Øvrige tilskud	2.677	634	558	549
Resultat før disponering	376	-2.523	0	56
Overførselsadgang	-32	-58	0	0
Resultat *	344	-2.581	0	56
Regulering vedr. tidligere år **	1	-391	-344	-344
Tilskud fra ejere inkl. regulering	30.458	33.644	35.951	36.321

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 6,19 mio. kr., hvilket er 0,34 mio. kr. højere end Budget 2023.

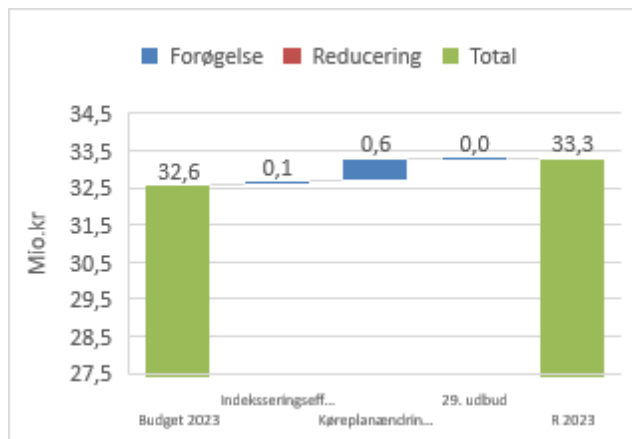
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

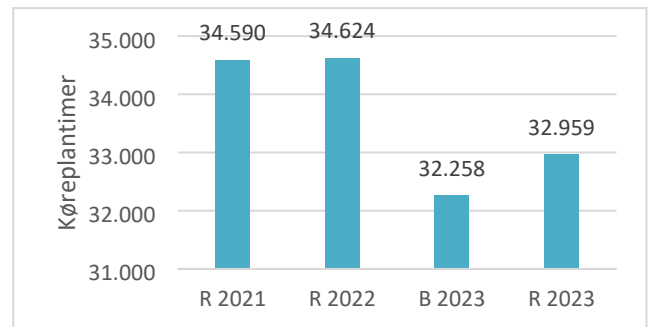
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-19.416	-18.304	1.113
B/T-kontrakt kørsel	-13.147	-14.990	-1.842
Flextur	-1.160	-1.156	4
Plustur	-766	-974	-208
Total	-34.490	-35.424	-934

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flextur	6.731	7.285	6.784	6.098
Plustur	2.251	2.386	4.774	5.292
Total	8.982	9.671	11.558	11.390

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	826	1.183	1.242	829
Flexhandicap	5.468	5.754	6.104	6.144
Flexlæge	9.709	8.134	9.360	7.781
Total	16.003	15.071	16.706	14.754

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	395	446	51

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	205	153	-52
Flexhandicap	1.497	1.630	133
Flexlæge	1.741	1.396	-345
Total	3.443	3.179	-264

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	38	25	-13
Flexhandicap	301	310	9
Flexlæge	289	243	-46
Grundbidrag	442	442	0
Total	1.070	1.019	-51

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 5 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	3
Flexhandicap	27
Flexlæge	25
Total	55

Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-208	-153	54
Flexhandicap	-1.919	-2.079	-160
Flexlæge	-1.766	-1.397	369
Total	-3.893	-3.629	264



Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 36 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-38	-27	11
Flexhandicap	-301	-334	-33
Flexlæge	-289	-262	27
Grundbidrag	-442	-442	0
Total	-1.070	-1.065	5

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 5 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-180	181	1
Flexhandicap	-1.967	1.967	-1
Flexlæge	-1.659	1.664	5
Grundbidrag	-442	442	0
Total	-4.248	4.253	5



Vesthimmerlands Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-17.615	-20.296	-20.061	-19.669
	Øvrige driftsudgifter	-1.409	-1.039	-1.405	-1.320
	Kapacitetsudgifter	-1.135	-1.179	-1.291	-1.178
	Ekstraordinære poster	-11	-11	-11	-11
	Udgifter i alt	-20.170	-22.525	-22.768	-22.178
	Passagerindtægter i alt	2.698	3.030	3.737	3.252
	Resultat før tilskud fra ejere	-17.472	-19.495	-19.031	-18.926
	Tilskud fra ejere	16.511	17.641	18.739	19.289
	Øvrige tilskud	1.445	585	291	283
	Resultat før disponering	483	-1.270	0	646
	Overførselsadgang	-31	-37	0	0
	Resultat *	452	-1.307	0	646
	Regulering vedr. tidligere år **	0	-709	-452	-452
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	16.511	16.932	18.287	18.837
	Flextrafik	Operatørudgifter	-12.150	-14.654	-15.180
Øvrige driftsudgifter		0	0	-669	-854
Kapacitetsudgifter		-898	-908	-512	-488
Udgifter i alt		-13.047	-15.562	-16.361	-18.005
Passagerindtægter		249	265	313	287
Resultat før tilskud fra ejere		-12.799	-15.297	-16.047	-17.718
Tilskud kørselsbidrag		11.975	14.376	14.653	16.362
Tilskud administrationsbidrag		835	869	808	898
Grundbidrag		0	0	373	373
Tilskud fra ejere		12.810	15.245	15.834	17.633
Øvrige tilskud		-605	109	213	212
Resultat før disponering		-593	57	0	126
Resultat *		-593	57	0	126
Regulering vedr. tidligere år **		4	-149	593	593
Tilskud fra ejere inkl. regulering		12.814	15.096	16.428	18.226
Total	Tilskud fra ejere	29.321	32.886	34.574	36.922
	Øvrige tilskud	840	693	505	495
	Resultat før disponering	-110	-1.213	0	772
	Overførselsadgang	-31	-37	0	0
	Resultat *	-141	-1.251	0	772
	Regulering vedr. tidligere år **	4	-858	141	141
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	29.325	32.028	34.715	37.063

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 3,25 mio. kr., hvilket er 0,49 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

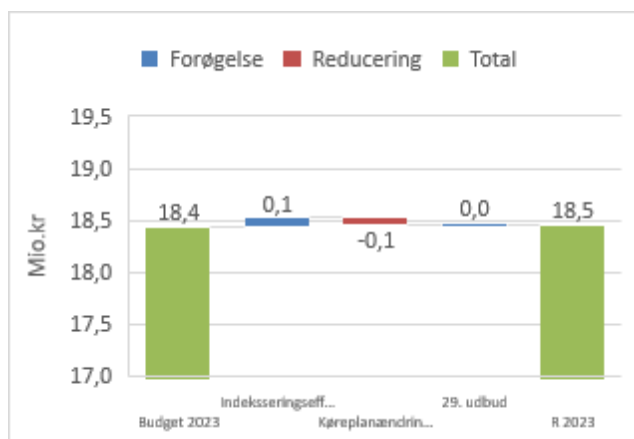
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

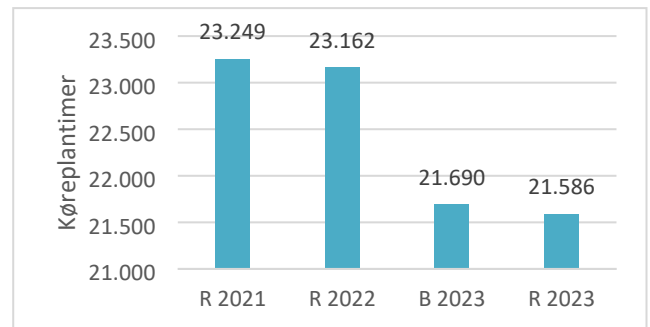
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-9.616	-9.561	55
B/T-kontrakt kørsel	-8.815	-8.901	-86
Flexlinje	-1	0	1
Flextur	-1.147	-700	448
Plustur	-481	-508	-27
Total	-20.061	-19.669	391

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flexlinje	17	1	24	0
Flextur	5.736	6.078	7.688	4.108
Plustur	1.117	2.104	2.899	2.675
Total	6.870	8.183	10.611	6.783

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexhandicap	3.619	3.298	4.119	3.299
Flexlæge	7.961	6.645	7.100	6.348
Flexskole	56.370	71.019	68.870	81.983
Total	67.950	80.962	80.089	91.630

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	313	287	-26

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	1.022	1.035	14
Flexlæge	1.194	1.333	139
Flexskole	12.438	13.994	1.556
Total	14.653	16.362	1.709

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	197	155	-42
Flexlæge	219	195	-24
Flexskole	392	547	155
Grundbidrag	373	373	0
Total	1.181	1.271	89

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 7 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexhandicap	18
Flexlæge	17
Flexskole	177
Total	212

Operatørudgifter

I nedenstående tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.

Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	-1.354	-1.324	30
Flexlæge	-1.211	-1.334	-123
Flexskole	-12.615	-14.005	-1.390
Total	-15.180	-16.663	-1.484



Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 60 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	-197	-167	30
Flexlæge	-219	-211	8
Flexskole	-392	-591	-199
Grundbidrag	-373	-373	0
Total	-1.181	-1.342	-161

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 126 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexhandicap	-1.205	1.209	4
Flexlæge	-1.545	1.545	0
Flexskole	-14.596	14.718	122
Grundbidrag	-373	373	0
Total	-17.718	17.845	126



Aalborg Kommune med bemærkninger

(1.000 kr.)		R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Bustrafik	Operatørudgifter	-305.152	-332.723	-333.295	-319.762
	Øvrige driftsudgifter	-21.414	-20.091	-27.336	-25.813
	Kapacitetsudgifter	-18.077	-17.990	-18.617	-18.564
	Ekstraordinære poster	-183	-183	-183	-183
	Udgifter i alt	-344.825	-370.987	-379.430	-364.322
	Passagerindtægter i alt	98.921	127.681	173.154	153.306
	Resultat før tilskud fra ejere	-245.904	-243.306	-206.277	-211.016
	Tilskud fra ejere	180.954	188.495	201.524	201.524
	Øvrige tilskud	68.882	23.701	4.753	4.419
	Resultat før disponering	3.933	-31.109	0	-5.073
	Overførselsadgang	-472	-444	0	0
	Resultat *	3.461	-31.553	0	-5.073
	Regulering vedr. tidligere år **	8.262	873	-3.461	-3.461
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	189.216	189.368	198.063	198.063
Flextrafik	Operatørudgifter	-83.984	-95.696	-104.787	-117.699
	Øvrige driftsudgifter	0	0	-6.035	-5.936
	Kapacitetsudgifter	-7.881	-8.761	-3.500	-3.388
	Udgifter i alt	-91.865	-104.458	-114.322	-127.023
	Passagerindtægter	1.854	2.206	2.444	2.493
	Resultat før tilskud fra ejere	-90.011	-102.251	-111.879	-124.530
	Tilskud kørselsbidrag	82.682	93.402	100.871	115.170
	Tilskud administrationsbidrag	7.334	8.385	7.292	6.558
	Grundbidrag	0	0	2.243	2.243
	Tilskud fra ejere	90.016	101.787	110.406	123.971
	Øvrige tilskud	8.013	1.400	1.472	1.453
	Resultat før disponering	8.018	935	0	894
	Resultat *	8.018	935	0	894
	Regulering vedr. tidligere år **	-43	-1.059	-8.018	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	89.974	100.728	102.388	123.971	
Total	Tilskud fra ejere	270.971	290.282	311.930	325.495
	Øvrige tilskud	76.896	25.100	6.225	5.871
	Resultat før disponering	11.951	-30.174	0	-4.179
	Overførselsadgang	-472	-444	0	0
	Resultat *	11.479	-30.618	0	-4.179
	Regulering vedr. tidligere år **	8.220	-186	-11.479	-3.461
Tilskud fra ejere inkl. regulering	279.190	290.097	300.451	322.034	

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



Bemærkninger - Bustrafik

Driftsindtægter

Passagerindtægter i Regnskab 2023 er på 531,31 mio. kr., hvilket er 19,85 mio. kr. lavere end Budget 2023. Det lavere niveau skyldes, at passagerne i Bustrafik ikke kommer så hurtigt tilbage til den kollektive trafik som budgetteret.

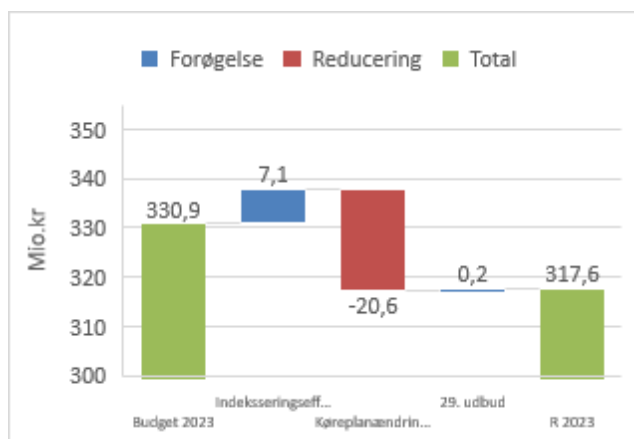
Operatørudgifter

I nedenstående tabel ses operatørudgifterne i Bustrafik.

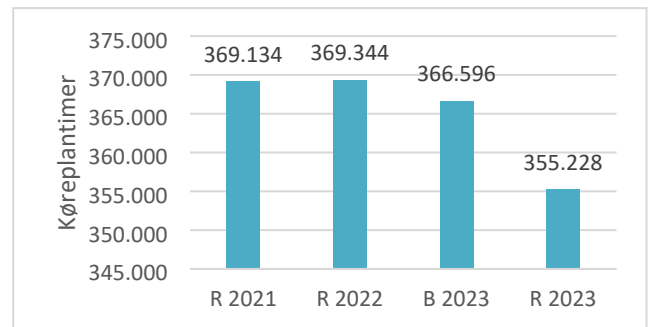
(1.000 kr.)	B2023	R 2023	Afvigelse
A-kontrakt kørsel	-316.458	-301.274	15.185
B/T-kontrakt kørsel	-14.417	-16.288	-1.871
Flexlinje	-331	-132	199
Flextur	-1.676	-1.516	159
Plustur	-413	-552	-139
Total	-333.295	-319.762	13.533

Buskørsel

I nedenstående diagram vises udviklingen i operatørudgifter for Buskørsel fra Budget 2023 til Regnskab 2023.



I efterfølgende diagram vises udviklingen i køreplantimer for Buskørsel fra Regnskab 2021 til Regnskab 2023.



Flextur og Plustur

I nedenstående tabel ses antal passagerer fordelt på kørselsordningerne.

Antal passagerer	R2021	R2022	B2023	R2023
Flexlinje	1.005	840	1.065	494
Flextur	10.093	11.007	13.257	8.002
Plustur	1.541	2.479	2.803	3.743
Total	12.639	14.326	17.125	12.239

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter fordeles efter fordelingsnøgler godkendt af bestyrelsen.



Bemærkninger - Flextrafik

Aktivitetsniveau

Antallet af passagerer i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Passagerer	R 2021	R 2022	B 2023	R 2023
Flexaktivitet	110.307	135.809	143.537	137.551
Flexhandicap	36.677	42.515	48.588	40.123
Flexlæge	66.993	64.176	67.208	62.865
Flexskole	292.674	312.919	318.185	311.367
Total	506.651	555.419	577.518	551.906

Driftsindtægter

Passagerindtægter

Egenbetalingen i Regnskab 2023 fremgår af nedenstående tabel.

Egenbetaling (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexhandicap	2.444	2.493	50

Tilskud

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

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	22.713	26.460	3.747
Flexhandicap	10.731	10.563	-168
Flexlæge	12.458	14.622	2.164
Flexskole	54.969	63.524	8.556
Total	100.871	115.170	14.299

Administrations- og Grundbidrag dækker øvrige driftsudgifter, kapacitetsudgifter og finansielle poster.

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	833	877	44
Flexhandicap	2.281	1.936	-345
Flexlæge	1.994	1.799	-196
Flexskole	2.184	1.947	-237
Grundbidrag	2.243	2.243	0
Total	9.535	8.801	-734

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 eller 31. udbud. Bonusbidraget udgør i regnskabet:

- 520 t.kr.

Øvrige tilskud

NT har i regnskabsåret modtaget energiforsyningstilskud fra Trafikstyrelsen, og der er samtidig foretaget afsluttende efterregulering fra Trafikstyrelsen vedr. COVID-19 kompensationen for 2022.

Øvrige tilskud (1.000 kr.)	R 2023
Flexaktivitet	325
Flexhandicap	185
Flexlæge	176
Flexskole	767
Total	1.453

Operatørudgifter

I efterfølgende tabel fremgår operatørudgifterne i Regnskab 2023.



Operatørudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-23.037	-26.485	-3.448
Flexhandicap	-13.363	-13.068	295
Flexlæge	-12.636	-14.620	-1.984
Flexskole	-55.752	-63.526	-7.774
Total	-104.787	-117.699	-12.912

Dieseltillæg

Dieseltillægget var en kompensation til vognmændene for de stigende brændstofpriser som følge af krigen i Ukraine. Dieseltillægget ophørte d. 1. juli 2023, hvor 31. udbud trådte i kræft. Dieseltillægget udgør i Regnskab 2023:

- 308 t.kr.

Øvrige driftsudgifter og Kapacitetsudgifter

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter fordeles forholdsmæssigt med det opkrævede administrationsbidrag som fordelingsnøgle.

Øvrige drifts- og Kapacitetsudgifter (1.000 kr.)	B 2023	R 2023	Afvigelse
Flexaktivitet	-833	-947	-114
Flexhandicap	-2.281	-2.090	191
Flexlæge	-1.994	-1.942	52
Flexskole	-2.184	-2.102	82
Grundbidrag	-2.243	-2.243	0
Total	-9.535	-9.324	211

Resultat

Resultatet er et mindreforbrug på 894 t.kr. Fordelingen mellem de respektive kørselsordninger ses i nedenstående tabel.

Resultat (1.000 kr.)	Resultat før tilskud	Samlet tilskud	Resultat
Flexaktivitet	-27.432	27.662	230
Flexhandicap	-12.665	12.685	20
Flexlæge	-16.562	16.596	34
Flexskole	-65.628	66.238	610
Grundbidrag	-2.243	2.243	0
Total	-124.530	125.424	894



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.”

Thomas Eybye Øster

Direktør

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

IP: 79.171.xxx.xxx

2024-04-22 13:47:47 UTC



Jørgen Egebjerg Pontoppidan

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 80.63.xxx.xxx

2024-04-22 13:51:23 UTC



Ole Schleemann

Nordjyllands Trafikselskab CVR: 30015940

Direktør

Serienummer: 42d6b05a-08f4-4a6c-80d9-ad85678264c2

IP: 79.171.xxx.xxx

2024-04-22 13:53:05 UTC



Niels Krebs Hansen

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-04-22 14:02:27 UTC



John Christiansen

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 185.98.xxx.xxx

2024-04-22 14:05:48 UTC



Niels Christian Hem

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 19562270-baed-47a8-9f2e-72fb86eeae10

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-22 14:13:45 UTC



Penneo dokumentnøgle: 82EK6-MNAUB-7EPIO-NPPHU-VZL85-34LKY

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 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.”

Jørgen Rørbæk Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f326d009-b928-4f64-9790-46bbad223cd7

IP: 212.112.xxx.xxx

2024-04-22 16:15:03 UTC



Michael Portefee Pedersen Lex

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 44b624eb-4164-4dcf-8b60-53ea389c7d70

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-23 08:21:44 UTC



Mikael Klitgaard

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 62.66.xxx.xxx

2024-04-23 10:40:24 UTC



Nicolai Bernt Sørensen

Direktør

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

IP: 178.157.xxx.xxx

2024-04-23 16:53:17 UTC



Søren Kusk

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 194.239.xxx.xxx

2024-04-24 06:40:21 UTC



Per Larsen

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2024-04-24 13:59:48 UTC



Penneo dokumentnøgle: 82EK6-MNAUB-7EPI0-NPPHU-VZL85-34LKY

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 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.”

Henrik Brorsbøl Jakobsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 7f4cef47-096f-45e2-9af6-026793e5c560

IP: 77.243.xxx.xxx

2024-04-24 19:01:39 UTC



Penneo dokumentnøgle: 82EK6-MNAUB-7EPI0-NPPHU-VZL85-34LKY

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 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 2023

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for NT for det regnskab, som sluttede 31. december 2023. Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning om, hvorvidt dette giver et retvisende billede af NT' aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og af resultatet af dets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med kommunernes budget- og regnskabsvæsen.

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

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 ledelsesberetningen er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket årsregnskabet eller selskabet,
- at selskabet er en going concern, og forudsætningerne og planerne for selskabets fortsatte drift er rimelige og mulige at gennemføre,
- at aktiverne tilhører selskabet, er til stede på årsafslutningsdagen, og at vurderingen af disse er foretaget forsvarligt og i overensstemmelse med god, redelig og tidssvarende forretningsskik 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 selskabets 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 årsregnskabsloven 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,

Nordjyllands Trafikselskab, CVR-NR. 30 01 59 40

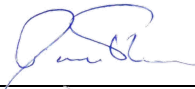
LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET FOR 2023 (FORTSAT)

- at effekten af ikke korrigerede fejlinformationer eller udeladelser enkeltvis og sammenlagt er uvæsentlige for årsregnskabet. Der er ikke konstateret ikke-korrigerede fejl ifm. revisionen.
- at alle væsentlige gældsforpligtelser, der påhviler selskabet, er medtaget i og fremgår på rigtig måde af årsregnskabet,
- at selskabet ikke har påtaget sig kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser, herunder afgivet hensigtserklæringer, som ikke fremgår af årsregnskabet,
- at selskabet ikke har påtaget sig pensionsforpligtelser eller lignende, ud over hvad der fremgår af årsregnskabet,
- at der er tegnet de forsikringer, der under hensyn til selskabets forhold skønnes tilstrækkelige til at dække selskabets eventuelle skadessituationer,
- at der ikke, ud over det i årsregnskabet og ledelsesberetningen anførte, er rejst retssager, skattesager eller andre krav, som må tillægges betydning for bedømmelsen af selskabets 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 ledelsesberetningen anførte, i perioden fra regnskabsårets udløb og indtil dato er indtrådt ekstraordinære forhold eller opstået tab eller tabsrisici, som væsentligt påvirker selskabets indtjening eller finansielle stilling,
- at årsregnskabet indeholder de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets 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 selskabet 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 selskabets bogholderi,
- at revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af årsregnskabet.

Aalborg, den 22. april 2024



Thomas Eybye Øster
Adm. direktør



Lars Vitness Thomsen
Økonomichef



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

Punkt 3, Bilag 3: Bilag 3C,
BDO,
Nordjyllands
Trafikselskab
Revisionsberetning nr. 19.pdf
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Aarhus C
CVR-nr. 20 22 26 70

NORDJYLLANDS TRAFIKSELSKAB

Revisionsberetning nr. 19

VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET 2023

Side 163 - 173

Penneo dokumentnøgle: FKB00-Q51E1-7LB7B-IU5YH-PKLKV-BM816

1	IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2023	164
1.1	KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2023	164
2	REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION	164
2.1	RISIKOVURDERING OG REVISIONSSTRATEGI	164
2.2	REGNSKABSFØRING OG INTERNE KONTROLLER	165
3	KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET	167
3.1	ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	167
3.2	REGNSKABSOPGØRELSEN	167
3.3	BALANCEN	168
3.5	PANTSÆTNINGER OG EVENTUALPOSTER	170
3.6	IT-ANVENDELSE	170
3.7	GOING CONCERN	170
3.8	BESTYRELSESPROTOKOL	171
3.9	LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING OG IKKE-KORRIGEREDE FEJL I ÅRSREGNSKABET	171
4	JURIDISK-KRITISK REVISION OG LOVPLIGTIG FORVALTNINGSREVISION	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 2023

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for 2023.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

Udgiftsbaseret resultat (overskud)	t.kr.	5.740
Omkostningsbaseret resultat (underskud)	t.kr.	-307
Aktiver	t.kr.	450.899
Egenkapital	t.kr.	163.271

1.1 KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2023

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. Som et led i god revisionsskik har vi udsendt og modtaget underskrevet aftalebrev retur, hvori ansvarsfordeling mellem virksomheden og revisor beskrives.

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 2023 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2023. 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 29 mio. kr. Dette skal ses i forhold til den samlede aktivitet i NT med udgifter på 1,5 mia. kr. og en balancesum på 451 mio. kr.

Herudover tager vi hensyn til den operationelle risiko (politiske risiko), så der på områder med særlig bevhængenhed 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 LEDELSENS TILSIDESÆTTELSE AF KONTROLLER

I henhold til de internationale revisionsstandarder, er der en foruddefineret betydelig risiko for væsentlige fejlinformationer i årsregnskabet, som følger af ledelsens tilsidesættelse af kontroller.

Med henblik på at afdække den foruddefinerede risiko, har vi bl.a. udført følgende revisionshandlinger:

- Udført analyse af posteringer i finansbogholderiet i årets løb med henblik på identifikation af posteringer usædvanlige posteringer uden for virksomhedens normale drift
- Foretag stikprøvevis kontrol af væsentlige posteringer og andre justeringer, der er foretaget i forbindelse med regnskabsafslutning, til underliggende dokumentation
- Forespurgt ledelsen samt nøglepersoner i NT til, hvorvidt de er bekendte med eller har haft mistanke om upassende og usædvanlig aktivitet i forbindelse med regnskabsafslæggelsen

Selskabets ledelse har fremlagt relevant underliggende dokumentation på vores anmodning, som understøtter indregning og måling af indtægter, omkostninger, aktiver og forpligtelser i årsregnskabet, og vi har ikke identificeret posteringer, usædvanlige posteringer eller posteringer uden for virksomhedens normale drift i forbindelse med vores revision.

Den udførte revision giver derfor ikke anledning til bemærkninger.

2.3 REGNSKABSFØRING OG INTERNE KONTROLLER

2.3.1 Generelt

Som en del af revisionen har vi undersøgt og vurderet, om rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt. Formålet hermed er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, troværdige og rettidige bogholderiregistreringer som grundlag for regnskabsafslæggelsen.

Det administrative grundlag for NT er "Kasse- og regnskabsregulativ", der har formål at sikre, at den økonomiske forvaltning foregår på en betryggende måde. "Kasse- og regnskabsregulativet" stammer fra stiftelsen af NT. På bestyrelsesmødet 23. juni 2023 blev der truffet beslutning om opdatering af dette, og den overordnede struktur for et opdateret og revideret regulativ blev vedtaget. Efterhånden som regulativet opdateres og revideres vil vi drøfte indholdet med økonomifunktionen.

Regnskabsføringen foretages fuldt ud af egen administration. Dog er der indgået aftale med Aalborg Kommune om lønkørslen.

For at efterprøve dokumentationen for regnskabsføringens rigtighed har vi revideret et antal bogføringsbilag. Det er vores opfattelse, at regnskabsgrundlaget udgør et godt grundlag for udarbejdelsen af årsrapporten og revisionen af årsregnskabet.

Det er vores vurdering, at de tilrettelagte og beskrevne forretningsgange samt interne kontroller er indrettet på en god og hensigtsmæssig måde i forhold til trafikelskabets størrelse. Vi er enige i beslutningen om at igangsætte en ajourføring af "Kasse- og regnskabsregulativ" idet denne på visse punkter ikke er udtryk for de faktiske forhold (bl.a. i beskrivelserne af anvendelse af IT-systemer).

2.3.2 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 regnskabsaflæggelsen.

NT har et effektiv kontrol setup til bl.a. godkendelse af omkostninger, hvor der altid sker dobbeltgodkendelse inden bogføring og betaling til leverandøren.

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 gælder fx vedrørende ændring af stamdata på kreditorområdet, hvor det er muligt for ansatte i økonomi at oprette eller ændre i stamdata vedrørende kreditorer. Der er således på enkelte områder ikke funktionsadskillelse, hvilket 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 har ikke under vores revision konstateret fejl som følge af besvigelser.

2.3.3 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.

2.3.4 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 2023 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 2022.

Årsregnskabet omfatter både en udgiftsbaseret resultatopgørelse (side 16) samt en omkostningsbaseret resultatopgørelse (side 17). Forskellen er hovedsageligt behandling af anlægsinvesteringer. I det udgiftsbaserede regnskab driftsføres anlægsudgifter fuldt ud, mens de i det omkostningsbaserede regnskab aktiveres og afskrives over levetiden (og dermed kommer ind som aktiver på balancen og afskrives over tid). På side 18 øverst fremgår en omregningstabel mellem de to principper at opgøre resultatet på.

3.2 REGNSKABSOPGØRELSEN

3.2.1 Indtægter ("driftsindtægter")

Vi har efterprøvet de etablerede forretningsgange og interne kontroller for driftsindtægterne. 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 desuden, 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 ("tilskud")

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 Region 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 Operatørudgifter

Operatørudgifter vedrører entreprenørudgifter i forbindelse med NTs kerneopgave håndtering af offentlig transport i form af bus, bane og flex kørsel. Operatørudgifter vurderes 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 de aktive kontrakter er faktureret på baggrund af faktiske underskrevne 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.

3.2.4 Øvrige driftsudgifter samt kapacitetsudgifter

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.

3.2.5 Personalemkostninger (indeholdt i øvrige driftsudgifter samt kapacitetsudgifter)

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 og nyt økonomisystem

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

NT er i 2023 overgået til nyt økonomisystem (Microsoft Dynamics BC365). Løsningen er valgt efter fælles kravspecifikation og udbud i fællesskab med Fynbus samt Sydtrafik. Overgangen er sket i februar 2023, men med effekt tilbage til 01.01.2023, dvs. det nye økonomisystem indeholder alt relevant data vedrørende regnskabet 2023 (hertil kommer øvrige it-systemer relevant for regnskabsaflæggelsen jf. afsnit 3.6).

Vi har drøftet med økonomifunktionen, hvorledes overgangen har været gennemført og påset afstemning af primo saldi i det nye system til sikring af korrekt opstart med bogføringen. Vi er blevet oplyst, at der har været enkelte fejlposter i forbindelse med go-live af systemet, men at alle uhensigtsmæssigheder er blevet rettet efterfølgende.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

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. Vi henviser til bemærkning i 3.1 om regnskabspraksis og det omkostningsbaserede regnskab.

Vi har gennemgået årets til- og afgang på materielle og immaterielle anlægsaktiver 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.

Indeholdt i anlægsaktiverne er investeringer i Rejsekortet (udstyr, standere) på i alt ca. 4 mio. kr. Vi er bekendt med, at der arbejdes på nationalt plan på udviklingen af fremtidens Rejsekort og Rejseplan som gør at de foretagne investeringer indenfor en kort årrække skal nedskrives til 0 kr.

Finansielle anlægsaktiver indeholder investeringer i NJ Holding A/S, Rejseplanen A/S og Rejsekort A/S. Vi har påset, at disse optages i balancen i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets bestemmelser herfor.

3.3.4 Omsætningsaktiver

Tilgodehavender er specificeret i note 3 i regnskabet, og består af tilgodehavender i betalingskontrol (debitorer) mv. i alt 263 mio. kr. De største tilgodehavender er hos ejerne (kommunerne og Region Nordjylland) hvilket er langt det væsentligste af saldoen (ca. 255 mio. kr.). Det store tilgodehavende skyldes bl.a. at NT har forudfaktureret ejerne for tilskud i 2024, hvilket medfører at indtægten for 2024 er periodiseret som anden gæld (jf. note 7).

De likvide beholdninger består en mindre kontantbeholdning på 47 t.kr. samt en bankgæld på 43 mio. kr. Vi har påset, at disse bankmellemværender er optaget til saldiene pr. 31. december 2023 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 2023. Udover indregning af årets over/underskud påvirkes egenkapitalen af en række poster, bl.a. afregnes efterregulering af forrige år med ejerne direkte via egenkapitalen (og dermed udlignes over/underskud i realiteten via egenkapitalen).

Hertil kommer at regulering mellem udgiftsbaseret og omkostningsbaseret resultat sker via egenkapitalen. Endvidere er egenkapital modpost til visse balanceposter, fx værdiregulering af kapitalandele, optagelse af lån m.v.

Vi har gennemgået de enkelte poster på egenkapitalen i 2023, og har ikke nogen bemærkninger hertil.

3.3.6 Gæld

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

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

Den kortfristede gæld består af sædvanlige gældsposter. Vi henviser til omtale under 3.3.4 idet den største enkeltstående post under anden gæld er 120 mio. kr. som er forudfaktureret tilskud hos ejere der vedrører 2024.

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.

3.3.7 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.

3.4 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 medarbejdere og en andet af feriepengeforpligtelsen ved medarbejdere i FlexDanmark.

3.5 IT-ANVENDELSE

Vi har i forbindelse med vores revision gennemgået selskabets IT-anvendelse.

Omfang

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

Revisionen har omfattet følgende områder:

- Brugeradministration, brugerrettigheder og lign.
- Sikkerhedskopiering.

Det udførte arbejde

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

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

Vi henviser derudover til udført arbejde vedrørende implementering af nyt økonomisystem, jf. omtale i afsnit 3.3.1.

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.

3.6 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.

3.7 BESTYRELSESPROTOKOL

Bestyrelsens beslutningsprotokol indtil mødet den 16. marts 2024 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 2022 samt vores revisionsberetning nr. 18 er godkendt af bestyrelsen på bestyrelsesmødet 21. april 2023, at det revisorpåtegnede årsregnskab har været forelagt på Repræsentantskabs- og bestyrelsesmøde i Nordjyllands Trafikselskaber den 21. april 2023.

3.8 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 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.

Der er derfor i forbindelse med revisionen for 2023 gennemført en forvaltningsrevision af styring af offentlige indkøb, herunder kontrol af kontraktstyring og overholdelse i forhold til entreprenørkontrakter samt en juridisk-kritisk revision af trafikselskabets procedurer for kontraktindgåelser på entreprenørområdet.

4.1.1 Formål

Formålet med forvaltningsrevisionen har været at påse at trafikselskabet har opbygget hensigtsmæssige procedurer for gennemførelse og styring af offentlige indkøb. Formålet med den juridisk-kritiske revision har været at påse overholdelse af lovgivning mv. f.eks. udbudsloven

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 1.

4.1.2 Revisionens omfang og udførelse

Forvaltningsrevisionen af styring af offentlige indkøb er gennemført som en vurdering af politik og procedure for indkøb herunder også opfølgning på foretagne indkøb i forhold til at påse om leverandøren ved fakturering overholder den indgåede kontrakt. Gennemgangen er primært sket ved forespørgsel og interview af relevante medarbejdere der sidder med dette område. Vi har ved stikprøve gennemgået en af de indgåede aftaler for busoperatøren Keolis i forhold til de nævnte forhold

Den juridisk-kritiske gennemgang er gennemført ved at undersøge hvorvidt selskabet overholder de gældende regler for udbud. Gennemgangen er ligeledes sket ved forespørgsler og interview. Vi har stikprøvevis påset, at udbudsager over tærskelværdierne, sendes i udbud, og forholdene omkring udbud godkendes på bestyrelsesmøder.

4.1.3 Konklusion

Det vurderes samlet, at selskabet overordnet har en hensigtsmæssig og betryggende styring af offentlige indkøb, og at indkøb overholder de gældende regler i lovgivningen herfor.

Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger.

5 RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 21. april 2023 har vi udført følgende opgaver:

- Afgivet revisorerklæring på opgørelse over refusionsbeløb vedr. uddannelseskort for 2022
- Afgivet i forbindelse med coronaregnskabet af 2022
- Afklaret løbende skatte, moms- og afgiftsmæssige spørgsmål
- Ydet almindelig regnskabsmæssig rådgivning ved det af NT udarbejdede årsregnskab for 2023.

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 22. april 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Henrik Brorsbøl Jakobsen
Statsautoriseret revisor
MNE: 33233

Aalborg, den 22. april 2024

Thomas Eybye Øster Direktør	Ole Schleemann Direktør Kunder og drift	Nicolai Bernt Sørensen Kommerciel direktør
Bestyrelsen		
Søren Kusk Formand	Per Larsen Næstformand	Jørgen Rørbæk Henriksen
John Christiansen	Jørgen Pontoppidan	Michael Portefée P. Lex
Mikael Klitgaard	Niels Christian Hem	Niels Krebs Hansen

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

Regnskabsår	Gennemgåede plantemaer og emner		Væsentlige kommentarer til opfølgning
	<i>Forvaltningsrevision, jf. SOR 7</i>	<i>Juridisk-kritisk revision, jf. SOR 6</i>	
2019	Mål- og resultatstyring: Kontrol af økonomi rapporter samt takstfastsættelse	Gennemførelse af salg: Kontrol af procedurer for salg samt takstfastsættelse.	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning
2020	Styring af offentlige indkøb: Kontrol af kontraktstyring og overholdelse i forhold til entreprenørkontrakter	Gennemførelse af køb: Kontrol af procedurer for kontraktindgåelser på entreprenørområdet	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning
2021	Aktivitets- og ressourcestyring: Kontrol af styring løntimer samt repræsentationsomkostninger	Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner: Kontrol af overholdelse af overenskomstmæssige krav.	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning
2022	Mål- og resultatstyring: Kontrol af økonomi rapporter samt takstfastsættelse	Gennemførelse af salg: Kontrol af procedurer for salg samt takstfastsættelse.	Ingen væsentlige kommentar til opfølgning

	2019	2020	2021	2022	2023
Juridisk-kritisk revision:					
Gennemførelse af køb		X			X
Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner			X		
Gennemførelse af salg	X			X	
Forvaltningsrevision:					
Aktivitets- og ressourcestyring			X		
Mål- og resultatstyring	X			X	
Styring af offentlige indkøb		X			X

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.”

Thomas Eybye Øster

Direktør

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

IP: 79.171.xxx.xxx

2024-04-22 13:47:47 UTC

**Jørgen Egebjerg Pontoppidan**

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 80.63.xxx.xxx

2024-04-22 13:51:23 UTC

**Ole Schleemann**

Nordjyllands Trafikselskab CVR: 30015940

Direktør

Serienummer: 42d6b05a-08f4-4a6c-80d9-ad85678264c2

IP: 79.171.xxx.xxx

2024-04-22 13:53:05 UTC

**Niels Krebs Hansen**

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-04-22 14:02:27 UTC

**John Christiansen**

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 185.98.xxx.xxx

2024-04-22 14:05:48 UTC

**Niels Christian Hem**

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 19562270-baed-47a8-9f2e-72fb86eeae10

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-22 14:13:45 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

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.”

Jørgen Rørbæk Henriksen**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: f326d009-b928-4f64-9790-46bbad223cd7

IP: 212.112.xxx.xxx

2024-04-22 16:15:03 UTC

**Michael Portefee Pedersen Lex****Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 44b624eb-4164-4dcf-8b60-53ea389c7d70

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-04-23 08:21:44 UTC

**Mikael Klitgaard****Bestyrelsesmedlem**

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

IP: 62.66.xxx.xxx

2024-04-23 10:40:24 UTC

**Nicolai Bernt Sørensen****Direktør**

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

IP: 178.157.xxx.xxx

2024-04-23 16:53:17 UTC

**Søren Kusk****Bestyrelsesmedlem**

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

IP: 194.239.xxx.xxx

2024-04-24 06:40:21 UTC

**Per Larsen****Bestyrelsesmedlem**

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2024-04-24 13:59:48 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

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.”

Henrik Brorsbøl Jakobsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 7f4cef47-096f-45e2-9af6-026793e5c560

IP: 77.243.xxx.xxx

2024-04-24 19:01:39 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**



4. Eventuelt



5. Beslutningsreferat



21. juni 2024

1. Godkendelse af Budgetforslag 2025

På bestyrelsens møde den 22. april 2024 blev principper og forudsætninger for budgetoplægget til 2025 drøftet og godkendt. På baggrund heraf er der nu udarbejdet et egentligt budgetforslag for 2025.

Efter bestyrelsens behandling sendes budgetforslaget i høring hos de nordjyske kommuner og Region Nordjylland. Høringsperioden for Budgetforslag 2025 er fra 1. juli til 30. september 2024.

Budgetforslaget, der fremgår af vedlagte bilag, behandles endeligt på bestyrelsesmødet den 25. oktober 2024.

Frem til 18. oktober 2024 har kommunerne og Region Nordjylland mulighed for at få indarbejdet ændringer til eget serviceniveau i Budget 2025 (passagerindtægter, tilskud og operatøruddgifter).

Det endelige Budget 2025 offentliggøres senest den 1. december 2024.

Det indstilles,

- at Budgetforslag 2025 godkendes og sendes i høring hos kommunerne og Region Nordjylland i henhold til NT's budgetprocedure.

Bilag

Bilag 1: NT Budgetforslag 2025.

NORDJYLLANDS TRAFIKSELSKAB BUDGETFORSLAG 2025

NT bestyrelsesmøde d. 28. juni 2024





Forord

På NT's bestyrelsesmøde den 22. april 2024 blev principper og forudsætninger for budgetoplægget til 2025 drøftet og godkendt. På baggrund heraf er der nu udarbejdet et budgetforslag for 2025 til behandling på bestyrelsesmødet den 28. juni 2024.

Efter bestyrelsens behandling den 28. juni 2024 sendes budgetforslaget med evt. justeringer besluttet på bestyrelsesmødet i høring hos de nordjyske kommuner og Region Nordjylland.

Høringsperioden for Budgetforslag 2025 er fra 1. juli 2024 til 30. september 2024.



Indhold

Forord	1
Budgetforudsætninger	3
Generelle forudsætninger	3
Specifikke forudsætninger for Bustrafik	5
Specifikke forudsætninger for Togtrafik	7
Specifikke forudsætninger for Flextrafik.....	9
Budgetforslag.....	12
Hovedtal NT	12
Bemærkninger til budgetforslaget.....	13
Hovedtal Bustrafik	23
Hovedtal Togtrafik	29
Hovedtal Flextrafik.....	34
Fordelingsregnskab.....	39
Fordelingsregnskab NT	40
Fordelingsregnskab Bustrafik.....	41
Fordelingsregnskab Togtrafik	47
Fordelingsregnskab Flextrafik.....	49
Engagementoversigt inkl. budgetoverslagsår	55
NT.....	55
Brønderslev Kommune	56
Frederikshavn Kommune	57
Hjørring Kommune	58
Jammerbugt Kommune	59
Læsø Kommune	60
Mariagerfjord Kommune	61
Morsø Kommune	62
Rebild Kommune	63
Region Nordjylland	64
Thisted Kommune.....	65
Vesthimmerlands Kommune	66
Aalborg Kommune	67



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 2025 har udmeldt et samlet takststigningsloft på 3,6 %.

- Takststigningsloftet på 3,6 % er forudsat udmøntet pr. 21. januar 2024 i Budget 2024
- Den forventede inflation i 2025 er sat til 2,1%, jf. Økonomiministeriet, Økonomisk Redegørelse, Maj 2024
- Den vægtede priselasticitet på NT's produktportefølje (rejsekort, periodekort og kontantbilletter) er 0,34, hvilket er beregnet på baggrund af konsulenthuset EY's priselasticiteter anvendt i regi af Takst Vest
- Med en forventet real prisstigning på $3,6\% - 2,1\% = 1,5\%$ og en vægtet priselasticitet på 0,34 bliver den teoretiske estimering, at 0,5 % af passagererne vil falde fra ved udmøntning af takstloftet. Metodens statistiske usikkerhed og det trods alt begrænsede passagerfrafald gør, at der indregnes fuldt takststigningsloft på 3,6 % i budgetforslaget

Indeksring i operatørkontrakter

Et centralt element i budgetforslaget for 2025 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 for Bustrafik og Flextrafik er aftalt mellem Trafikselskaberne i Danmark (TiD) og de to brancheorganisationer for trafikselskabernes operatører (Dansk PersonTransport og Dansk Kollektiv Trafik).

For Togtrafik reguleres operatørkontrakten med Nordjyske Jernbaner (NJ) med et omkostningsindeks, der er aftalt mellem NT og NJ.

Prisregulering sker månedligt på alle kontrakter i Bus- og Togtrafik og på alle nye kontrakter fra sommeren 2023 i Flextrafik.

Prisreguleringen på Flextrafik foretages hovedsageligt månedligt. Enkelte kontrakter med fast kørsel, som er blevet forlænget, prisreguleres halvårligt indtil kontraktudløb. Kontrakter med halvårlig indeksregulering er under udfasning.

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-, Tog- og Flextrafik består af følgende delindeks:



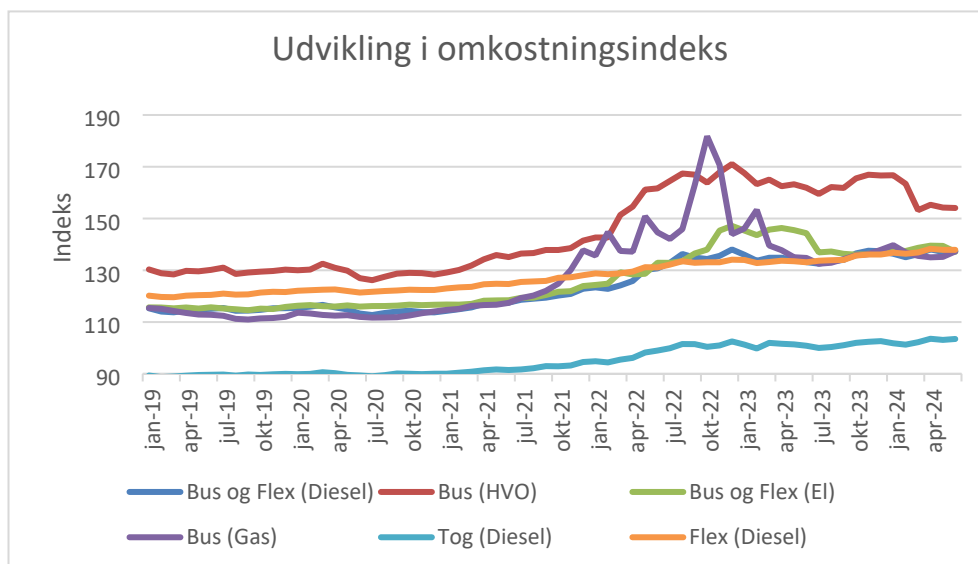
- Løn
- Drivmiddel (Diesel, HVO, Gas eller El)
- Forbrugerpriser
- Maskiner
- Rente

Kurvenes oprindelige sammensatte vægtning er illustreret i tabellen nedenfor:

Delindeks	Bus og Flex (Diesel)	Bus (HVO)	Bus (Gas)	Bus og Flex (El)	Tog (Diesel)	Flex (Diesel) *
Løn	60%	60%	60%	68%	45%	90%
Drivmiddel	17%	24%	17%	6%	11%	10%
Forbrugerpriser	8%	7%	8%	9%	21%	0%
Maskiner	9%	8%	9%	10%	23%	0%
Rente	6%	1%	6%	7%	0%	0%
Total	100%	100%	100%	100%	100%	100%

* Omkostningsindeks under udfasning og pt. kun aktuelt for Jammerbugt Kommune og Vesthimmerlands kommune

Disse delindeks modsvarer efter parternes vurdering på bedst mulig 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 ovenstående diagram, så har prisudviklingen i Danmark nu fundet et mere stabilt leje efter de voldsomme udsving tilbage i særligt 2022 – dog har indekset Bus (HVO) oplevet et markant fald i starten af 2024.

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 2025 er indarbejdet i Budgetforslag 2025.

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

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	FC1 2023 – B 2024 (PL skema juni 2023)	R 2023 – FC1 2024 (PL skema marts 2023)	FC1 2024 – BF 2025 (PL skema juni 2024)
Løn (hovedart 1 og 5.1)	4,07 %	4,96 %	4,29 %
Priser i alt	4,26 %	4,17 %	2,94 %
Løn og priser i alt	4,10 %	4,70 %	3,9 %

Øvrige driftsudgifter

Følgende bestyrelsesbeslutninger er indarbejdet i budgetforslaget:

- Forlængelsen af pilotprojektet for samkørsel med Nabogo til og med 2025 (1,9 mio. kr.).
- NT's egenfinansierede udgifter til NOP opkræves hos NT's ejerkreds over en 5-årig periode startende i 2025 (1,8 mio. kr.).

Kapacitetsudgifter

I budgetforslaget er det bestyrelsens og administrationens mål at holde Kapacitetsudgifterne i faste priser på niveau med 2015-niveauet.

Specifikke forudsætninger for Bustrafik

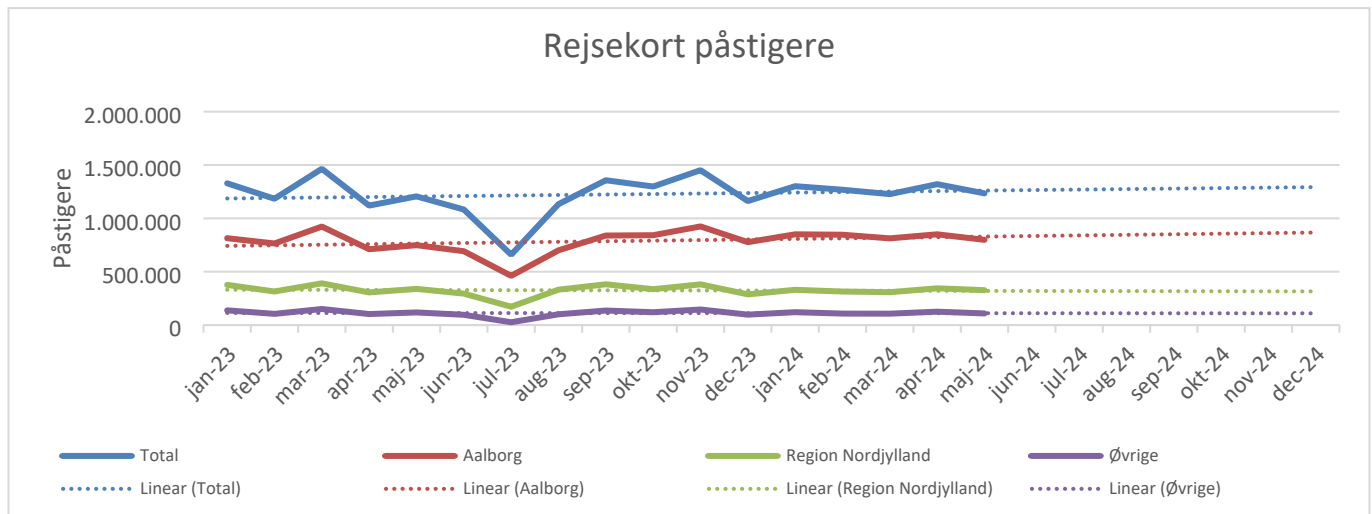
Passagerindtægter Bustrafik

Passagerindtægterne i budgetforslaget er baseret på følgende:

- Budgetforslaget tager udgangspunkt i de realiserede passagerindtægter i 2023 og de første 4-5 måneder af 2024.
- Fordelingsnøgler er baseret på de seneste 12 måneders realiserede data, således sæsonudsving indfanges i fordelingsnøglerne.
- Der er ikke indarbejdet vækst i passagertallet/passagerindtægterne ud over takststigningsloftet.

I diagrammet nedenfor illustreres det med registrerede påstigere med rejsekort, at det alene er Aalborg Kommune, som har haft en vækst i påstigertallet siden 2023 med introduktionen af Plusbus i september 2023. I budgetforslaget for 2025 er der ikke budgetteret med yderligere vækst i påstigertallet hos Aalborg Kommune til trods for en svagt stigende tendenslinje.

Region Nordjylland og de øvrige nordjyske kommuner har foreløbigt status quo på påstigertallene i 2024 set i forhold til 2023. Denne tendens er indarbejdet i budgetforslaget.



Operatørudgifter Bustrafik

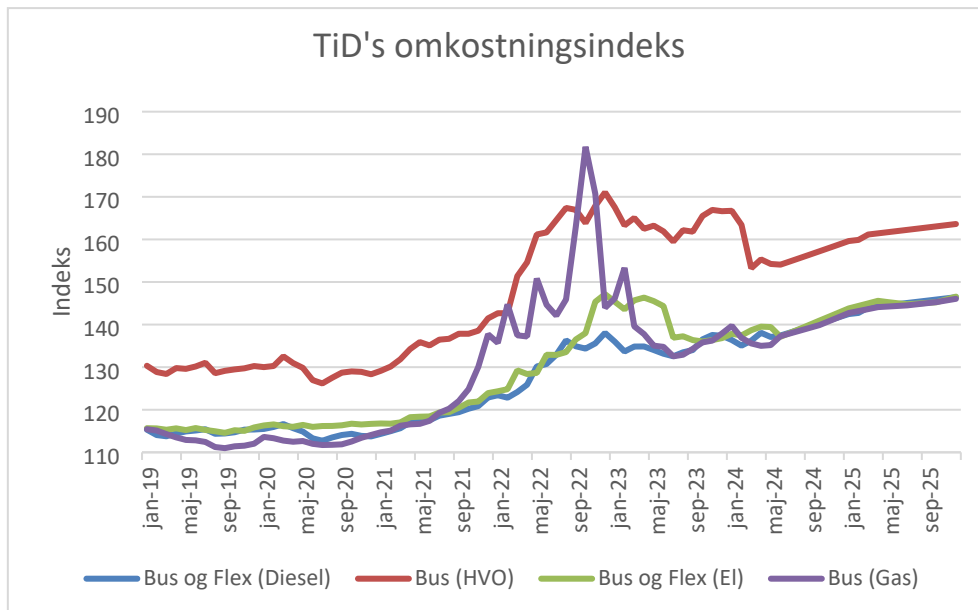
Trafikselskaberne i Danmark har i samarbejde med de to brancheorganisationer for NT's operatører Dansk PersonTransport og Dansk Kollektiv Trafik udviklet en række omkostningsindeks, der danner grundlag for kontraktreguleringen af de danske trafikselskabers operatørkontrakter. For NT's vedkommende anvendes følgende fire omkostningsindeks i Budgetforslag 2025:

- Diesel
- HVO (Hydrotreated Vegetable Oil) eller BtL (Biomass to Liquid)
- El
- Gas

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

Kontraktreguleringen sker månedligt over for operatørerne. I nedenstående diagram vises den i budgetforslaget indarbejdede prognose for udviklingen i indekserne for diesel, HVO, el og gas i 2025. Prognosemodellen, der er udarbejdet af EY, tager udgangspunkt i TiD's offentliggjorte indeks i juni 2024. Med udgangspunkt i disse indekser henter EY's prognosemodel input og informationer fra en række officielle kilder, som danner grundlag for prognosen. Væsentlige kilder er bl.a. Økonomiministeriets Økonomisk Redegørelse fra maj 2024 og spotpriser på el, gas og Brent olie.

Som det fremgår af diagrammet nedenfor, forventes alle fire indekser at være stigende i 2025.



De månedlige værdier fra 2025-prognosen fra Trafikselskaberne i Danmarks omkostningsindekser er anvendt til indekseringen af bustrafikkens operatørudgifter i Budgetforslag 2025.

I det kommende Bus25 udbud på B/T-kontrakter med kørselsstart i august 2025 er der indregnet uændrede priser (dog ekskl. indeksreguleringer), da der er registreret en varierende prisudvikling med både fald og stigninger i de foregående udbud.

Budgetoverslagsår Bustrafik

Budgetoverslagsårene 2026-2028 er angivet i 2025-priser.

Ved udbud i budgetoverslagsårene 2026-2028 er der forudsat uændrede priser. Helårseffekter af det kommende Bus25 udbud er indregnet i overslagsårene.

Effekterne af Fremtidens Kollektive Trafik (FKT) er ligeledes indregnet i budgetforslag samt i overslagsårene 2026-2028.

Specifikke forudsætninger for Togtrafik

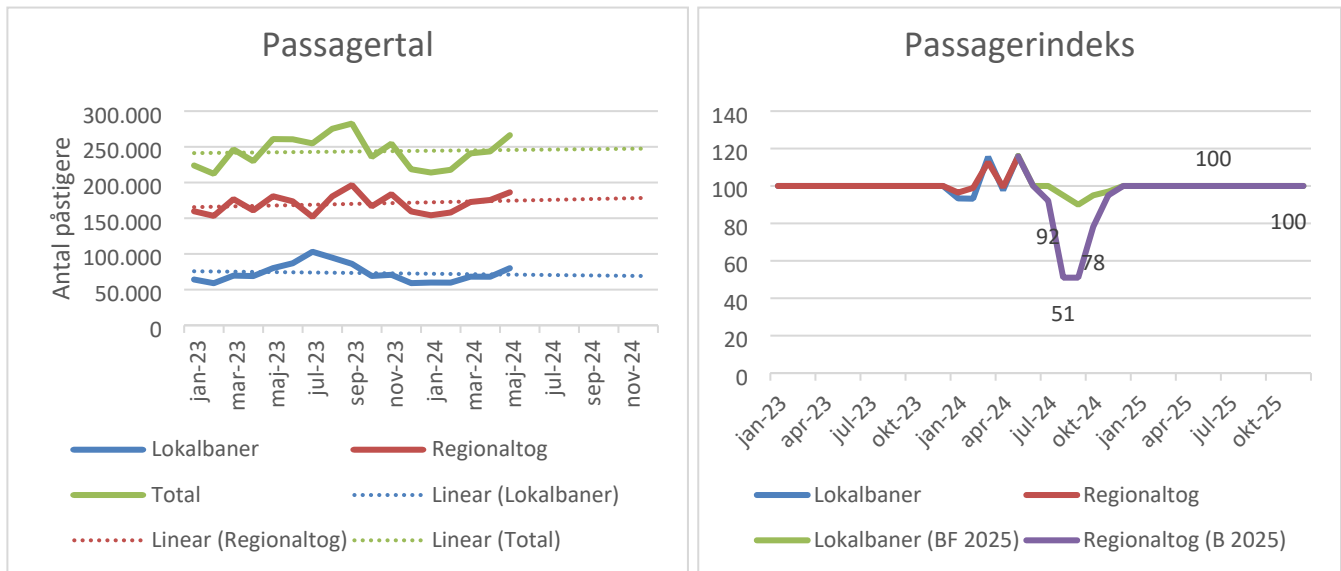
Passagerindtægter Togtrafik

Passagerindtægterne i budgetforslaget er baseret på følgende:

- Budgetforslaget tager udgangspunkt i de realiserede passagerindtægter i 2023 og de første 4-5 måneder af 2024.
- Fordelingsnøgler er baseret på de seneste 12 måneders realiserede data, således sæsonudsving indfanges i fordelingsnøglerne.
- Passagerindtægterne forventes ikke at blive påvirket af sporspæringer i 2025.
- Der er ikke indarbejdet vækst i passagertallet/passagerindtægterne ud over takststigningsloftet.



Budgetforslagets passagerindtægter på Togtrafik er udarbejdet på baggrund af nedenstående forventninger til passagertal og passagerindeks, hvor indeks 100 er år 2023. Bemærk den forventede effekt fra det planlagte sporarbejde i tredje kvartal 2024, hvor forventningen er, at passagertallet kommer tilbage på indeks 100 forholdsvis hurtigt efter sporarbejdets ophør (erfaringen fra tidligere sporarbejder).

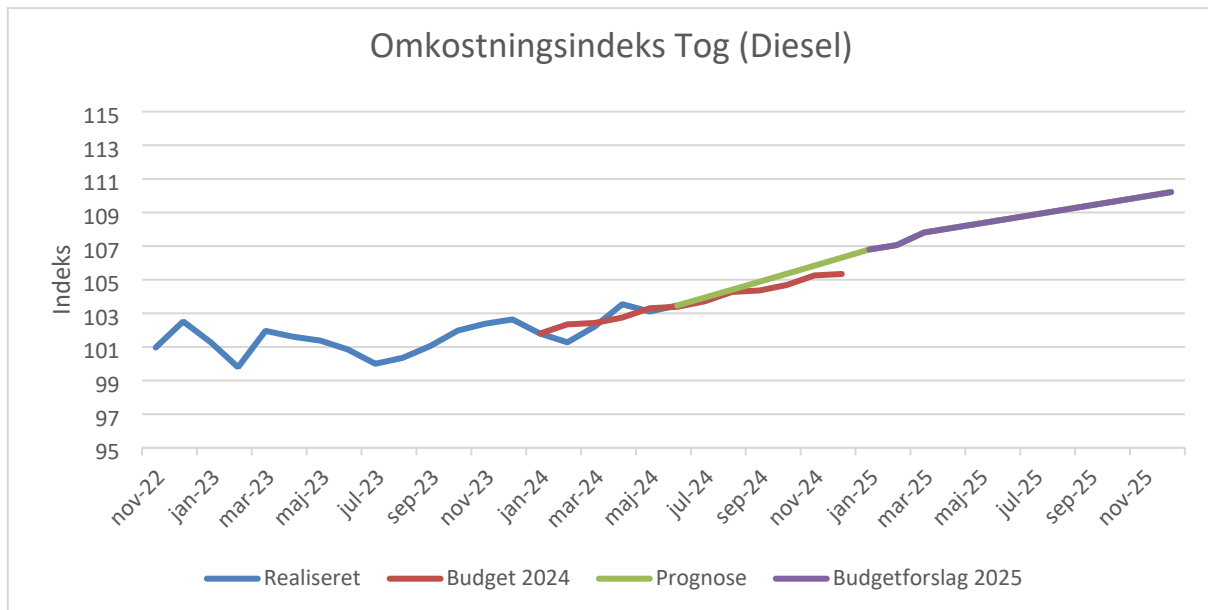


Operatørudgifter Togtrafik

NT har i samarbejde med Nordjyske Jernbaner (NJ) udviklet et omkostningsindeks, der danner grundlag for kontraktreguleringen af NT's operatørkontrakt med NJ. Omkostningsindekset blev opdateret ifm. den nye kontrakt mellem NT og NJ fra 1. januar 2024, hvilket resulterede i, at delindekset vedr. rente er udtaget, og at delindeksenes vægte er opdateret til NJ's omkostningsstruktur. Omkostningsindekset beregnes ud fra udviklingen i følgende indeks:

- Lønindeks (vægt 45,33%)
- Forbrugerprisindekset i alt (vægt 21,25%)
- Prisindeks for vedligeholdelse og reparation af personlige transportmidler (vægt 22,62%)
- Forbrugerprisindekset for dieselolie (vægt 10,80%)

Kontraktreguleringen sker månedligt over for NJ.



Omkostningsindekset fremskrives efter samme principper, som anvendes på Bustrafik. Prognosen for 2025 er illustreret i ovenstående diagram, hvor der forventes en gennemsnitlig stigning på 5%.

Operatørudgifterne budgetteres med udgangspunkt i den godkendte køreplan for 2025 (K25).

Budgetoverslagsår Togtrafik

Budgetoverslagsårene 2026-2028 er angivet i 2025-priser.

Lufthavnsbetjeningen er forlænget til og med 2025, hvilket betyder, at lufthavnsbetjeningen bortfalder i budgetoverslagsårene 2026-2028.

I budgetoverslagsårene er der ikke budgetteret med effekter fra sporarbejder eller ekstra betjening til Skørping (og evt. Hobro), hvor der endnu ikke er truffet beslutning.

Specifikke forudsætninger for Flextrafik

Flextrafikken omfatter otte forskellige kørselsordninger:

- Flexhandicap
 - Flexaktivitet
 - Flexlæge
 - Flexskole
 - Flexsygehus
 - Flexlinje
 - Flextur
 - Plustur
- } Lukket kørsel | lovbestemt, kræver visitering
- } 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

Der er på nuværende tidspunkt ikke planlagt takstændringer i Flextrafikken 2025, hvorfor der ikke er indregnet takstmæssige effekter i Budgetforslag 2025.

NT's bestyrelse træffer på bestyrelsesmødet i september beslutning om eventuelle takstændringer.

Operatørudgifter Flextrafik

Flextrafikens operatørudgifter i Budgetforslag 2025 er baseret på følgende elementer:

- Realiserede data fra 1.juli 2023 til og med maj 2024
- 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 2025.

Variabel kørsel:

Kørselstype/Administrationsform		Sats
Ub	Visiteret kørsel, der bestilles af ejer	34,46 kr. pr. passager
Uu+	Visiteret kørsel, der bestilles af ejer - Udvidet drift	36,49 kr. pr. passager
Vb	Visiteret kørsel, der bestilles af NT	52,13 kr. pr. passager
Vu+	Visiteret kørsel, der bestilles af NT - Udvidet drift	53,71 kr. pr. passager
Vnt, VH	Åben kørsel, der bestilles af NT - Udvidet drift	56,23 kr. pr. passager
Wnt, WH	Ture bestilt via selvbetjening - Udvidet drift	39,43 kr. pr. passager
VH+	Åben kørsel, der bestilles af NT - Udvidet drift (Thisted, Flexhandicap)	58,97 kr. pr. passager
WH+	Ture bestilt via selvbetjening - Udvidet drift (Thisted, Flexhandicap)	42,17 kr. pr. passager

Fast kørsel:

Kørselstype/Administrationsform		Sats
Fsu	Fast kørsel planlagt af ejer (VU, udbudt kørsel)	6,43 kr. pr. passager
Fsf	Fast kørsel planlagt af ejer (FA, fast aftale om kørsel i variabel vogn)	15,55 kr. pr. passager
Fsv	Fast kørsel planlagt af ejer (VA, fast kørsel i variabel vogn)	18,25 kr. pr. passager
Fr	Fast kørsel planlagt af NT (VU, udbudt kørsel)	11,09 kr. pr. passager
Frf	Fast kørsel planlagt af NT (FA, fast aftale om kørsel i variabel vogn)	19,98 kr. pr. passager
Frv	Fast kørsel planlagt af NT (VA, fast kørsel i variabel vogn)	22,91 kr. pr. passager
Fr+	Fast kørsel med flere ændringer end normalt (aflastningskørsel)	13,11 kr. pr. passager



Indeksering

Der blev gennem det 31. udbud implementeret 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 – Bus og Flex (Diesel)
- Omkostningsindeks – Bus og Flex (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 6,3 % i Budgetforslag 2025, mens den forlængede, faste kørsel er reguleret med en gennemsnitlig indeksregulering på 4,9 % i Budgetforslag 2025.

Forventet aktivitetsniveau

Aktivitetsniveauet (antal passagerer) i Budgetforslag 2025 tager udgangspunkt i realiserede data for de første fem måneder af 2024, som er sammenholdt med tilsvarende måneder for 2023. Dette aktivitetsniveau er brugt til at fremskrive antal passagerer i R2023, der er brugt som udgangspunkt.

Der er korrigeret for kendte ændringer i aktivitetsniveauet på kørselsordnings- og ejerniveau.

Budgetoverslagsår Flextrafik

Budgetoverslagsårene 2026-2028 er angivet i 2025-priser.

Der er ikke budgetteret med realændringer i budgetoverslagsårene.



Budgetforslag

Hovedtal NT

(1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BF 2025 vs. B 2024
Driftsindtægter	395.216	423.183	418.123	434.423	11.240
Passagerindtægter	474.687	499.482	500.373	525.289	25.807
Takstsamarbejde	-79.471	-76.299	-82.250	-90.866	-14.567
Tilskud	1.097.887	1.172.123	1.176.424	1.211.056	38.933
Tilskud a conto	713.458	724.452	726.853	741.343	16.891
Kørselsbidrag	354.324	414.145	417.007	435.057	20.912
Administrationsbidrag	30.104	33.526	32.564	34.656	1.130
Øvrige tilskud	18.768	0	-949	0	0
COVID-19 Kompensation	-649	0	0	0	0
Energiforsyningstilskud	19.417	0	-949	0	0
Indtægter i alt	1.511.871	1.595.307	1.593.598	1.645.479	50.173
Operatørudgifter	-1.352.833	-1.435.645	-1.411.250	-1.476.799	-41.154
Bustrafik	-798.086	-802.895	-777.229	-823.062	-20.167
Flextrafik	-359.773	-420.884	-422.836	-440.884	-20.000
Togtrafik	-194.973	-211.866	-211.185	-212.853	-987
Øvrige driftsudgifter	-90.906	-97.590	-98.000	-104.771	-7.180
Terminaler	-9.208	-9.900	-9.900	-11.076	-1.176
Call- og kundecenter	-24.875	-23.683	-23.683	-22.959	724
Drift IT	-5.090	-5.471	-5.484	-8.168	-2.697
Billetteringsudstyr	-18.445	-22.467	-22.467	-20.964	1.504
Lånefinansiering	-6.354	-6.354	-6.354	-6.354	0
Billetudgifter	-26.649	-28.376	-28.772	-33.666	-5.290
Stoppesteder og knudepunkter	-285	-1.340	-1.340	-1.584	-244
Kapacitetsudgifter	-61.804	-60.742	-60.861	-63.112	-2.370
Administration	-60.870	-59.872	-59.872	-62.340	-2.468
Samarbejdsaftaler	-933	-870	-989	-772	97
Ekstraordinære poster	-474	-474	-474	-474	0
Udgifter i alt	-1.506.017	-1.594.451	-1.570.586	-1.645.155	-50.704
Driftsresultat før finansielle poster	5.854	856	23.013	325	-531
Finansielle poster	-114	-325	140	-325	0
Resultat før disponering	5.740	531	23.153	0	-531
Overførselsadgang	0	0	0	0	0
Efterregulering	-5.740	-531	-23.153	0	531
Resultat	0	0	0	0	0



Bemærkninger til budgetforslaget

Driftsindtægter

NT's samlede driftsindtægter i Budgetforslag 2025 består af Passagerindtægter og Takstsamarbejde.

Driftsindtægter Bustrafik

Budgetforslaget for Bustrafik tager udgangspunkt i de realiserede driftsindtægter i 2023 og de første 4-5 måneder af 2024. Driftsindtægterne er i budgetforslaget estimeret til 341,1 mio. kr. inkl. takststigning, hvilket er 6,5 mio. kr. højere end Budget 2024.

Se bilag B 1.0.

Driftsindtægter Togtrafik

Budgetforslaget for Togtrafik tager udgangspunkt i de realiserede driftsindtægter i 2023 og udviklingen i de første 4-5 måneder af 2024.

Driftsindtægterne er i budgetforslaget estimeret til 87,5 mio. kr. inkl. takststigning, hvilket er 5,7 mio. kr. højere end Budget 2024.

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 5,8 mio. kr. (6,7 mio. kr. i Budget 2024).

Se bilag F 1.1.

Tilskud

Området omfatter tilskud fra kommuner og Region Nordjylland. Tilskuddet sikrer, at der skabes balance mellem de samlede udgifter og de samlede indtægter.

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. Kommunerne og Region Nordjylland har 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.

Tilskud Bustrafik

Området omfatter tilskud fra kommuner og Region Nordjylland. Tilskuddet sikrer, at der skabes balance mellem de samlede udgifter og de samlede indtægter på Bustrafik. Det samlede tilskud i Budgetforslag 2025 udgør 603,3 mio. kr. (581,9 mio. kr. i Budget 2024) ekskl. efterreguleringen til ejerne vedr. Regnskab 2023 på 0,5 mio. kr.

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 2025 udgør 138,0 mio. kr. (142,6 mio. kr. i Budget 2024).

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 2025 udgør 469,7 mio. kr. (447,7 mio. kr. i Budget 2024).

Kørselsbidraget udgør i budgetforslaget 435,1 mio. kr. jf. bilag F 2.2, hvilket er en stigning på 5,1 % ift. Budget 2024, som var på 414,1 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 (2,9 mio. kr.)
- Flexhandicap: Stigende (2,1 mio. kr.)
- Flexlæge: Faldende (-0,6 mio. kr.)
- Flexskole: Stigende (11,6 mio. kr.)
- Flexsygehus: Stigende (5,0 mio. kr.)

Der blev gennem det 31. udbud implementeret månedlig indeksregulering af fast og variabel kørsel i Flextrafikken, hvor timepriserne i kontrakterne reguleres. Den udbudte kørsel er gennemsnitlig indeksreguleret med 6,3 % i Budgetforslag 2025, mens den forlængede, faste kørsel er reguleret med en gennemsnitlig indeksregulering på 4,9 % i Budgetforslag 2025. Den høje indeksregulering skyldes særligt Regeringens beslutning om at forhøje dieselafgiften med 50 øre pr. liter ekskl. moms (2024-priser) med virkning fra 1. januar 2025, som påvirker delindekset for diesel.

Kørselsbidraget er direkte relateret til aktivitetsniveauet. Aktivitetsniveauet (antal passagerer) i Budgetforslag 2025 tager udgangspunkt i realiserede data for de første fem måneder af 2024, som er sammenholdt med tilsvarende måneder for 2023. Dette aktivitetsniveau er brugt til at fremskrive antal passagerer i R 2023, der er brugt som udgangspunkt. Dette er gjort på kommune- og kørselsordningsniveau. Det overordnede aktivitetsniveau er 3 % lavere end Budget 2024, mens der på kørselsordningsniveau opleves nedenstående afvigelser.

Aktivitetsniveau (antal passagerer)	B 2024	BF 2025	Afvigelse, %
Flexaktivitet	252.257	254.406	1%
Flexhandicap	82.425	84.800	3%
Flexlæge	156.707	142.477	-9%
Flexskole	841.654	821.420	-2%
Flexsygehus	238.889	228.448	-4%
Total	1.571.932	1.531.551	-3%



Nedenfor er det estimeret, hvilket omfang en række af ovenstående faktorer har i Budgetforslag 2025:

- Indeksregulering af kontrakter: 19,8 mio. kr.
- Aktivitetsniveau (ift. Budget 2024): -11,8 mio. kr.

Den resterende del af afvigelsen, der udgør en stigning på 2,8 % ift. Budget 2024, vurderes at bestå af prisstigninger, serviceniveau og kørselssammensætning.

I Budgetforslag 2025 udgør administrationsbidraget og grundbidraget 34,7 mio. kr. jf. bilag F 2.3, hvilket er en stigning på 1,1 mio. kr. ift. Budget 2024.

Øvrige tilskud

Ingen øvrige tilskud er indarbejdet i budgetforslaget, hvor der i tidligere år har været statslige tilskud i form af COVID-19 kompensation og energiforsyningstilskud.

Øvrige tilskud Bustrafik

Ingen øvrige tilskud er indarbejdet i budgetforslaget.

Øvrige tilskud Togtrafik

Ingen øvrige tilskud er indarbejdet i budgetforslaget.

Øvrige tilskud Flextrafik

Ingen øvrige tilskud er indarbejdet i budgetforslaget.

Operatørudgifter

Operatørudgifter Bustrafik

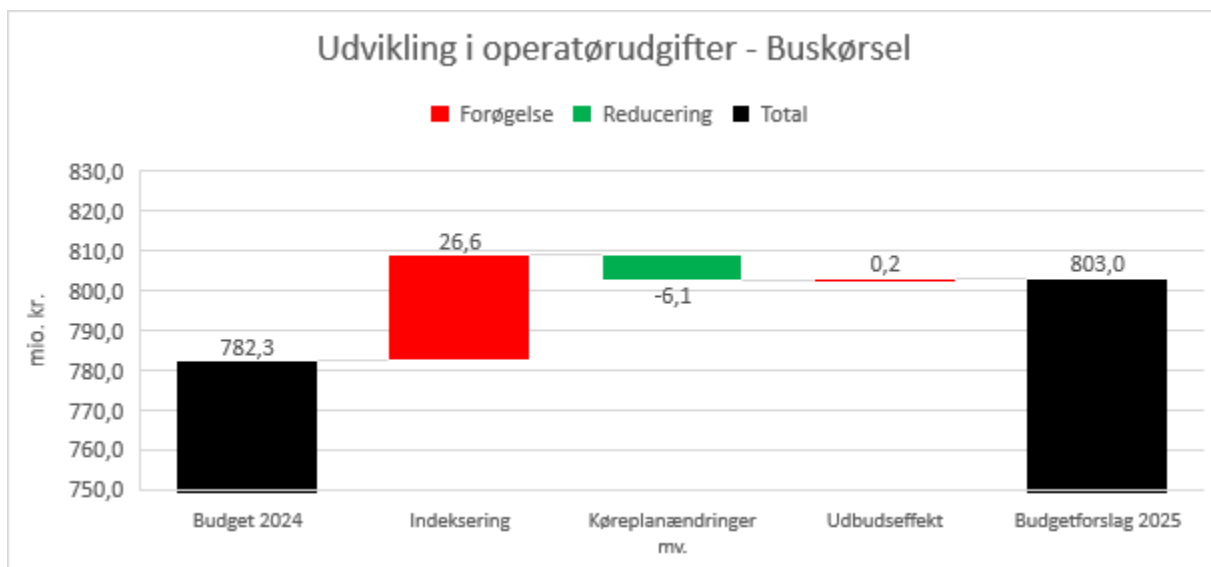
Operatørudgifter i Bustrafik omfatter udgifter vedr. kontrakter indgået med de operatører, der udfører kørslen for NT. Kontrakterne indgås normalt for perioder mellem 4-10 år (plus evt. optioner for forlængelse), og betalingen til operatørerne prisreguleres hver måned med omkostningsindeks fra Trafikselskaberne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

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

Operatørudgifterne i Bustrafik udgør i alt 823,1 mio. kr. (802,9 mio. kr. i Budget 2024). Fordeling af operatørudgifter til de enkelte ejere fremgår af afsnittet Bustrafikkens fordelingsregnskab.

Buskørsel

Operatørudgifterne for Buskørsel er budgetteret til 803,0 mio. kr. (782,3 mio. kr. i Budget 2024). Stigningen er drevet af den indbyggede indeksering i operatørkontrakterne. Reduktioner i køreplantimer/serviceniveau modsvarer kun i mindre grad den budgetterede indekseringseffekt. Dette er illustreret i nedenstående vandfaldsdiagram, som viser udviklingen i operatørudgifter fra Budget 2024 til Budgetforslag 2025.



Budgetforslag 2025 indeholder følgende kørselsomfang/ressourceforbrug:

Køreplantimer (Kpt.) – Buskørsel	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Kommuner	549.494	546.960	552.062
Region Nordjylland	290.801	291.875	288.086
Midttrafik	15.528	15.247	15.132
Total	855.823	854.082	855.280

Busser – Buskørsel (kontraktbusser)	B 2024	FC1 2024	BF 2025
I alt	442	443	424



I Budgetforslag 2025 indgår følgende ændringer i forhold til gældende køreplan (2024/2025):

Kommuner/Finansiering	Tidspunkt	Ændringer
Brønderslev	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
	Medio 2024	Udbud
Frederikshavn	Medio 2024	Køreplanudvidelser (mindre)
	Medio 2024	Udbud
Hjørring	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
Jammerbugt	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
Læsø	Medio 2024	Uændret
Mariagerfjord	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
	Medio 2025	Udbud
Morsø	Medio 2024	Køreplanudvidelser (større)
Rebild	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
Thisted	Medio 2024	Køreplanreduktioner (større)
	Medio 2025	Udbud
Vesthimmerland	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
Aalborg Kommune	Medio 2024	Køreplanudvidelser (mindre)
	Medio 2025	Udbud
Region Nordjylland	Medio 2024	Køreplanreduktioner (mindre)
	Medio 2024	Udbud

Flexlinje, Flextur og Plustur

Operatørudgifterne til Flexlinje, Flextur og Plustur er budgetteret til 20,1 mio. kr. (20,6 mio. kr. i Budget 2024).

Budgetforslag 2025 indeholder følgende kørselsomfang/ressourceforbrug:

Ture - Flexlinje (Teletaxi)	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Kommuner	984	133	2.870
Region Nordjylland	0	0	0
I alt	984	133	2.870

Passagerer - Flextur og Plustur	B 2024	FC1 2021	BF 2025
Kommuner	89.908	88.557	97.520
Region Nordjylland	0	0	0
I alt	89.908	88.557	97.520

Der ses en markant stigning i antal ture med Flexlinje. Det skyldes, at Aalborg Kommune fra d. 11. august 2024 indfører to nye teletaxa-ruter, der skal erstatte servicebusserne, S1 og S2, som nedlægges. Dette er ikke indarbejdet i FC1 2024.

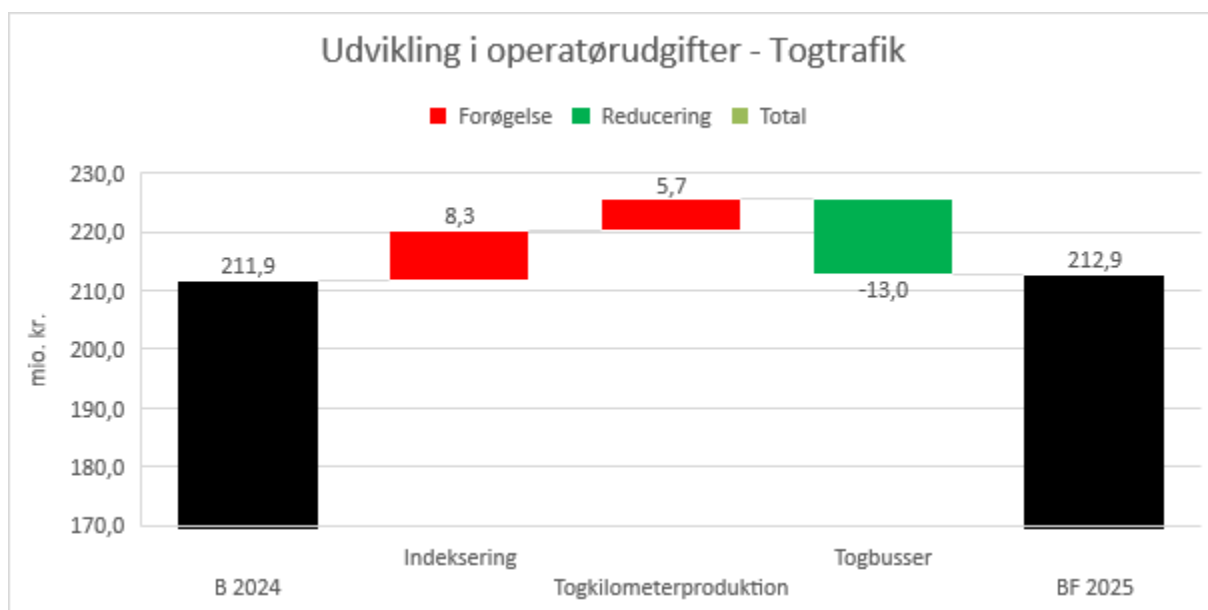


Operatørudgifter Togtrafik

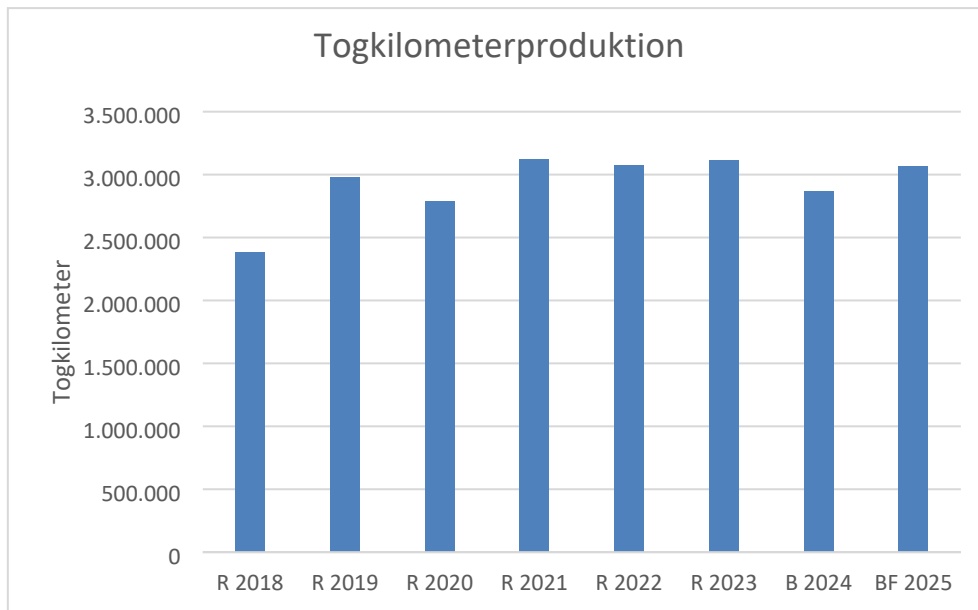
Operatørudgifterne i Budgetforslag 2025 udgør 212,9 mio. kr. (211,9 mio. kr. i Budget 2024). Stigningen på 1,0 mio. kr. skyldes følgende væsentlige ændringer:

- Indeksering i henhold til operatørkontrakten øger operatørudgifterne med 8,3 mio. kr.
- Stigning i produktion af togkilometer øger operatørudgifterne med 5,7 mio. kr.
- Ingen ekstraordinære udgifter til togbusser i forbindelse sporspærringer reducerer operatørudgifterne med 13,0 mio. kr.

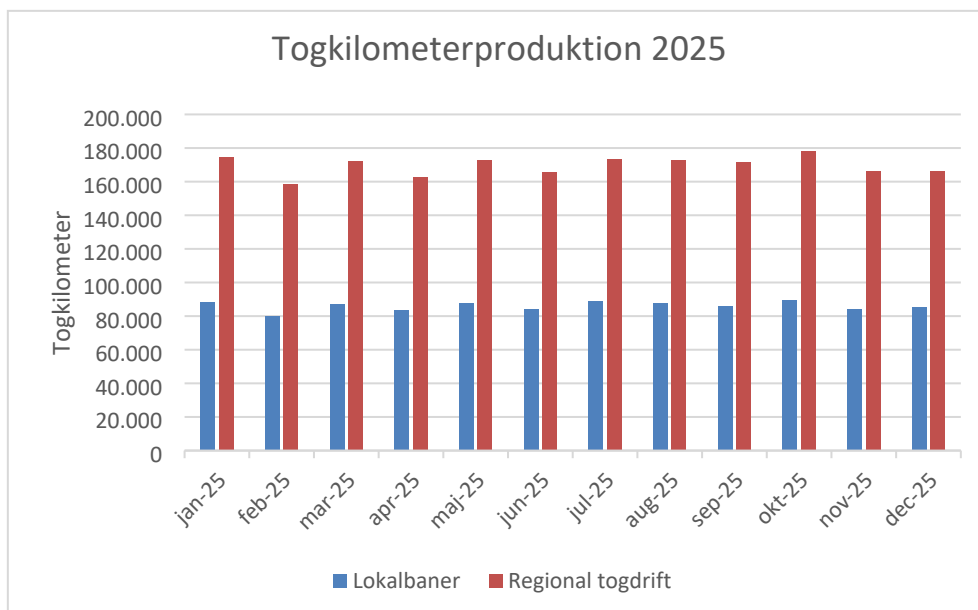
Nedenstående diagram illustrerer udviklingen i togtrafikkens operatørudgifter fra Budget 2024 til Budgetforslag 2025.



Udviklingen i NJ's samlede togkilometerproduktion siden 2018 fremgår af efterfølgende diagram. Faldet i produktionen af togkilometer på godt 300.000 i 2024 skyldes primært den planlagte sporspærring på regionaltoogsstrækningen i 2024, som udgør ca. 280.000 togkilometer. Der forventes ingen væsentlige sporspærringer i 2025, hvilket betyder en stigning i togkilometerproduktionen på ca. 200.000 fra 2024 til 2025.



Operatørudgifterne er opdelt i Lokalbener 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 2025 opdelt på hhv. Lokalbener 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

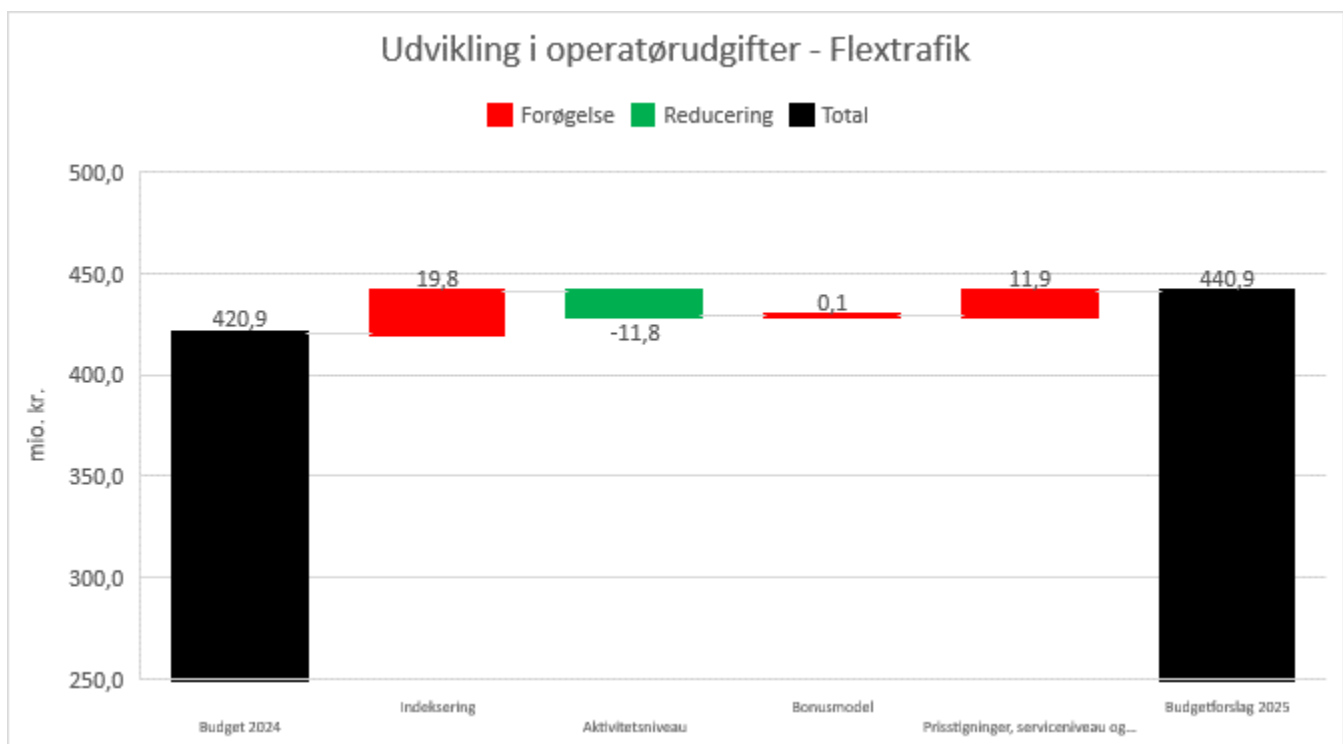
Regional togdrift omfatter udgifter til den operatøraftale, der er indgået mellem NT og NJ vedr. kørsel på strækningen Skørping – Frederikshavn, der driftes og vedligeholdes af Banedanmark. I december 2022 overtog NJ kørslen til Aalborg Lufthavn frem til og med 2025.

Se bilag T 3.2.

Operatørudgifter Flextrafik

Budgetforslag 2025 indeholder operatørudgifter på 440,9 mio. kr. (420,9 mio. kr. i Budget 2024), jf. bilag F 4.0.

Nedenstående diagram illustrerer udviklingen i flextrafikens operatørudgifter fra Budget 2024 til Budgetforslag 2025 (de enkelte faktorer er beskrevet i afsnittet; Tilskud Flextrafik).



Øvrige driftsudgifter

Budgetforslag 2025 på Øvrige driftsudgifter viser et udgiftsniveau på 104,8 mio. kr., som samlet set er 7,2 mio. kr. over det budgetterede niveau i 2024.

Årsagerne til stigningen i budgetforslaget er følgende væsentlige elementer:

- Billetudgifter stiger med 5,3 mio. kr., hvor de primære årsager er:
 - Bestyrelsen besluttede i maj 2024 at forlænge pilotprojektet for samkørsel med Nabogo til og med 2025, hvilket forklarer 1,9 mio. kr. af stigningen
 - Bestyrelsens beslutning om, at NT's egenfinansierede udgifter til NOP opkræves hos NT's ejerkreds over en 5-årig periode startende i 2025, forklarer yderligere 1,8 mio. kr. af stigningen.
 - Udgifter til drift og udvikling hos FlexDanmark stiger med 0,7 mio. kr., hvor halvdelen kan tilskrives prisfremskrivningen.



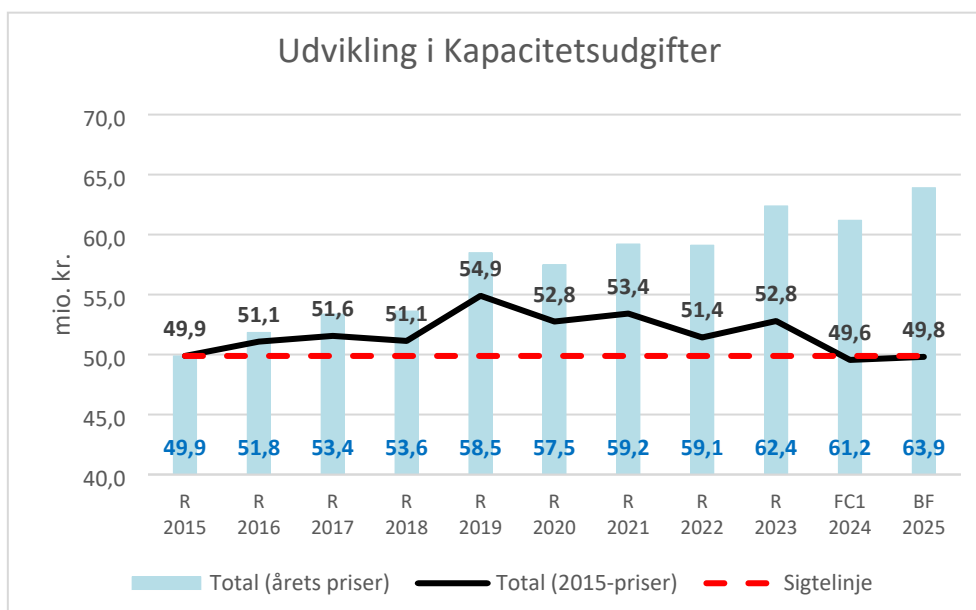
- Endeligt stiger abonnementsbetalingen til Rejsekort og Rejseplan A/S med 0,8 mio. kr., hvilket primært er drevet af prisfremskrivning.
- Drift IT stiger med 2,6 mio. kr. til indkøb af nye realtidsskilte. Det skyldes, at eksisterende realtidsskilte har end-of-life i forbindelse med, at DARC (Data Radio Channel) nedlukkes i 2025.
- Budgetforslag 2025 for Busterminaler er på 11,1 mio. kr. Det er 1,2 mio. kr. højere end Budget 2024. Den primære årsag til stigningen er prisfremskrivning på husleje, vand, varme og el.
- Budgetforslag 2025 for Call- og kundecenter er samlet set budgetteret til 23,0 mio. kr. og er således 0,7 mio. kr. lavere end Budget 2024. Faldet afspejler den forventede synergieffekt ved at hjemtage call center funktionen fra FlexDanmark i efteråret 2024.
- Billetteringsudstyr reduceres med 1,5 mio. kr. i forhold til Budget 2024. De væsentligste årsager er lavere vedligeholdelsesudgifter for 1,0 mio. og bortfald af driftsaftale for 0,6 mio. kr. på NT's app, der blev lukket den 1. maj 2024.
- Budgetforslag 2025 for Stoppesteder og Knudepunkter er estimeret til 1,6 mio. kr. Dette er en stigning på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes øgede udgifter til læskærme, infotavler, skraldespande etc. i forbindelse med udrulningen af Fremtidens Kollektive Trafik (FKT).

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

Kapacitetsudgifter, Ekstraordinære poster og Finansielle poster

I budgetforslaget er de samlede udgifter til Kapacitetsudgifter, Ekstraordinære poster og Finansielle poster budgetteret til 63,9 mio. kr., hvilket er 2,4 mio. kr. højere end Budget 2024.

Det er som nævnt i budgetforudsætningerne bestyrelsens og administrationens mål at holde Kapacitetsudgifterne i faste priser på niveau med 2015-niveauet, hvilket er illustreret i efterfølgende figur.





Kapacitetsudgifter

Udgifter til Administration (herunder bl.a. udgifter til løn, lokaler, Intern IT og konsulenter) stiger 2,5 mio. kr. i forhold til Budget 2024. De væsentligste årsager er:

- Lokaleudgifter stiger med 0,2 mio. som følge af prisreguleringer i eksisterende lejekontrakt, forbrugsafgifter, rengøringsaftale, m.v.
- Lønudgifterne stiger med 1,5 mio. kr., hvilket alene skyldes overenskomstbestemte lønstigninger til eksisterende medarbejderstab.
- Konsulentbudgettet reduceres med 0,6 mio. kr.
- Salgsudgifter i form af budget til markedsføring øges med 0,3 mio. kr.
- Udviklingspuljen øges med 0,5 mio. kr. i forhold til Budget 2024.

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. ændringen af ferieloven i 2020 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 2024.

Finansielle poster

I budgetforslaget fastholdes niveauet fra Budget 2024.



Hovedtal Bustrafik

Bilag	(1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BF 2025 vs. B 2024
	Driftsindtægter	307.773	334.610	333.375	341.061	6.451
B 1.0	Passagerindtægter	387.244	410.909	415.624	431.927	21.018
B 1.1	Takstsamarbejde	-79.471	-76.299	-82.250	-90.866	-14.567
B 2.0	Tilskud	587.397	581.874	584.274	603.317	21.444
	Tilskud a conto	587.397	581.874	584.274	603.317	21.444
	Øvrige tilskud	11.298	0	-579	0	0
B 2.1	COVID-19 kompensation	-546	0	0	0	0
B 2.2	Energiforsyningstilskud	11.844	0	-579	0	0
	Indtægter i alt	906.468	916.484	917.070	944.378	27.895
	Operatørudgifter	-798.086	-802.895	-777.229	-823.062	-20.167
B 3.1	Buskørsel	-781.882	-782.337	-759.905	-802.989	-20.653
B 3.2	Flexlinje, Flextur og Plustur	-16.204	-20.559	-17.324	-20.073	486
	Øvrige driftsudgifter	-61.510	-67.792	-67.863	-72.686	-4.894
B 4.1	Terminaler	-9.208	-9.900	-9.900	-11.076	-1.176
B 4.2	Call- og kundecenter	-10.765	-10.103	-10.011	-10.173	-70
B 4.3	Drift IT	-4.867	-5.287	-5.325	-7.890	-2.603
B 4.4	Billetteringsudstyr	-15.900	-19.868	-19.909	-18.605	1.263
B 4.5	Lånefinansiering	-5.625	-5.620	-5.635	-5.651	-31
B 4.6	Billetudgifter	-14.860	-15.674	-15.743	-17.707	-2.033
B 4.7	Stoppesteder og knudepunkter	-285	-1.340	-1.340	-1.584	-244
	Kapacitetsudgifter	-46.807	-44.520	-44.729	-47.880	-3.360
B 5.1	Administration	-42.699	-39.989	-40.230	-42.694	-2.705
B 5.2	Samarbejdsaftaler	-4.108	-4.532	-4.499	-5.186	-655
B 6.0	Ekstraordinære poster	-474	-474	-474	-474	0
	Udgifter i alt	-906.877	-915.682	-890.294	-944.103	-28.421
	Driftsresultat før finansielle poster	-410	802	26.776	276	-526
B 7.0	Finansielle poster	-103	-271	0	-276	-5
	Resultat før disponering	-512	531	26.776	0	-531
B 8.0	Overførselsadgang	0	0	0	0	0
	Efterregulering	512	-531	-26.776	0	531
	Resultat	0	0	0	0	0



Bilag Bustrafik

Bilag B 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Kontant-/Enkeltbillet i alt	17.217	22.404	34.143	51.984
Rejsekort (Busser)	15.399	13.530	14.075	15.309
Rejsekort (RVM)	1.384	8.874	1.995	2.193
Rejsebillet	435	0	18.072	34.483
Mobil, app og webshop	33.381	32.050	10.904	100
Rejsekort	171.025	200.327	197.738	199.508
Rejsekort	128.917	151.715	155.613	102.383
Rejsekort app	0	0	0	53.484
Off-Peak kompensation	14.765	15.526	14.112	14.620
Rejsekort + off-peak, Regional togdrift	27.342	33.086	28.012	29.021
Periode-/månedskort	37.636	32.558	40.916	43.935
Rejsekort	37.070	32.558	37.115	27.680
Rejsebillet	566	0	3.801	16.255
3. parts kort	77.598	89.481	81.694	85.202
Ungdomskort (U)	46.547	55.910	48.261	50.305
Ungdomskort (V)	9.793	10.282	10.950	11.402
Ungdomskort (X)	5.216	4.298	6.096	6.223
Skolekort	14.218	16.062	14.181	15.014
Øvrige kort	1.824	2.929	2.206	2.258
NTbestilling	2.340	2.310	1.963	2.124
Flexlinje, Flextur og Plustur	4.785	5.785	5.495	5.798
Billetaftaler	14.686	4.132	14.383	14.886
Diverse indtægter	8.215	2.381	7.053	7.053
Kompensation (aldersgrænser)	20.896	19.482	21.336	21.336
Hovednet Vest	-536	0	0	0
Passagerindtægter	387.244	410.909	415.624	431.927

Bilag B 1.1

Takstsamarbejde (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
DSB a conto	413	0	-2.700	-2.700
Togtrafik a conto	0	-76.299	-76.920	-87.536
GoCollective a conto (Tog)	0	0	-630	-630
Total	2.312	-76.299	-80.250	-90.866

Bilag B 2.0

Tilskud (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Tilskud a conto	587.397	581.874	584.274	603.548
Total	587.397	581.874	584.274	603.548



Bilag B 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Mistede driftsindtægter	-546	0	0	0
Mistede driftsindtægter	-546	0	0	0
Ekstra kapacitet	0	0	0	0
Værnemidler og rengøring	0	0	0	0
Merudgifter til Flextrafik	0	0	0	0
Kommunikation	0	0	0	0
Crowd control	0	0	0	0
Reduceret drift	0	0	0	0
Nettomerdgifter	0	0	0	0
Total	-546	0	0	0

Bilag B 2.2

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Energiforsyningstilskud	11.844	0	-579	0
Total	11.844	0	-579	0

Bilag B 3.1

Operatørudgifter, Buskørsel (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Buskørsel, lokal	-521.383	-513.539	-509.932	-531.765
Buskørsel, regional	-260.499	-268.797	-249.973	-271.224
Total	-781.882	-782.337	-759.905	-802.989

Bilag B 3.2

Operatørudgifter - Flexlinje, Flextur & Plustur (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flextur	-10.057	-12.099	-11.230	-11.707
Plustur	-6.015	-8.056	-6.073	-7.882
Flexlinje	-132	-404	-21	-484
Total	-16.204	-20.559	-17.324	-20.073



Bilag B 4.1

Terminaler (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Brovst Busterminal	-265	-294	-294	-323
Blokhus Busterminal	-28	-32	-32	-92
Brønderslev Busterminal	-141	-130	-130	-155
Dronninglund Busterminal	-179	-182	-182	-174
Farsø Busterminal	-228	-224	-224	-252
Fjerritslev Busterminal	-336	-356	-356	-388
Frederikshavn Busterminal	-242	-228	-228	-256
Hadsund Busterminal	-267	-310	-310	-339
Hjallerup Busterminal	-208	-264	-264	-292
Hjørring Busterminal	-107	-108	-108	-130
Hobro Busterminal	-295	-331	-331	-362
Hurup chaufførlokaler	-35	-40	-40	-98
Løgstør Busterminal	-234	-280	-280	-308
Mariager Busterminal	-96	-35	-35	-51
Nykøbing Mors Busterminal	-305	-307	-307	-336
Sæby Busterminal	-177	-192	-192	-218
Terndrup Busterminal	0	0	0	-64
Thisted Trafikterminal	-93	-99	-99	-121
Aabybro Busterminal	-193	-188	-188	-215
Aalborg Busterminal	-3.257	-3.603	-3.603	-3.938
Aalborg Busterminal - Ventesaal	-1.928	-2.098	-2.098	-2.299
Aalestrup Busterminal	-187	-203	-203	-229
Aars Busterminal	-407	-402	-402	-437
Total	-9.208	-9.900	-9.900	-11.076

Bilag B 4.2

Call- og kundecenter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Call- og kundecenter	-10.765	-10.103	-10.011	-10.173
Total	-10.765	-10.103	-10.011	-10.173

Bilag B 4.3

Drift IT (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Udfaktureret løn	-1.060	-1.115	-1.120	-1.162
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-3.807	-4.172	-4.205	-6.728
Total	-4.867	-5.287	-5.325	-7.890



Bilag B 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-278	-166	-166	-192
Udfaktureret løn	-6.074	-8.803	-8.821	-9.158
Webshop	-751	-882	-884	-347
Rejsekort Drift	-8.797	-10.018	-10.038	-8.908
Total	-15.900	-19.868	-19.909	-18.605

Bilag B 4.5

Lånefinansiering (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Afvikling af optaget lån	-4.868	-5.620	-5.635	-5.651
Total	-5.625	-5.620	-5.635	-5.651

Bilag B 4.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-12.637	-13.595	-13.639	-14.058
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	0	-74	0	0
Nabogo/Samkørsel	0	0	0	-1.492
Indkøb af rejsehjemler	-1.704	-1.510	-1.556	-804
Provision	-48	-48	-49	-48
Gebyrindtægter, Rejsekort	894	1.205	1.115	477
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	302	0	155	0
Kort og betalingsgebyrer	-1.666	-1.651	-1.769	-1.783
Total	-14.860	-15.674	-15.743	-17.707

Bilag B 4.7

Stoppesteder og knudepunkter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Standere, skilte, tavler o. lign.	-285	-1.340	-1.340	-1.584
Total	-285	-1.340	-1.340	-1.584



Bilag B 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Lokaler og kontorhold	-2.636	-2.853	-2.871	-3.079
Personale	-1.650	-1.935	-1.947	-2.061
Løn	-23.632	-20.500	-20.624	-21.753
Intern IT	-6.436	-6.946	-6.987	-7.340
Konsulenter	-2.822	-2.627	-2.643	-2.388
Salgsudgifter	-3.323	-3.293	-3.313	-3.729
Udviklingspulje	-2.200	-1.833	-1.844	-2.331
Effektiviseringsspor	0	0	0	0
Total	-42.699	-39.989	-40.230	-42.681

Bilag B 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Trafikselskaberne i Danmark	-116	-130	-126	-132
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-74	-67	-88	-93
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	-29	0	0	0
COWI, Indtægtsdeling vedr. ungdomskort	0	0	-38	-40
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-292	-245	-253	-266
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-111	-115	-114	-120
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling DSB	-39	-46	-46	-49
TITSAM, Administrationsbidrag	-13	0	-21	-20
Subtotal	-674	-604	-686	-720
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	-3.435	-3.927	-3.813	-4.466
Total	-4.108	-4.532	-4.499	-5.186

Bilag B 6.0

Ekstraordinære poster (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Indefrysning af feriepenge, jf. ferielovgivning 2020	-474	-474	-474	-474
Total	-474	-474	-474	-474

Bilag B 7.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Finansielle udgifter	-453	-271	0	-276
Finansielle indtægter	350	0	0	0
Total	-103	-271	0	-276



Hovedtal Togtrafik

Bilag	(1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BF 2025 vs. B 2024
	Driftsindtægter	81.783	81.835	78.920	87.536	5.701
T 1.0	Passagerindtægter	81.783	81.835	78.920	87.536	5.701
T 2.0	Tilskud	126.061	142.578	142.578	138.039	-4.539
	Tilskud a conto, Lokalbåner	71.633	75.849	75.849	75.188	-661
	Tilskud a conto, Regional togdrift	54.429	66.729	66.729	62.851	-3.878
	Øvrige tilskud	2.958	0	-146	0	0
T 2.1	COVID-19 kompensation	-37	0	0	0	0
T 2.2	Energiforsyningstilskud	2.994	0	-146	0	0
	Indtægter i alt	210.802	224.414	221.352	225.576	1.162
	Operatørudgifter	-194.973	-211.866	-211.185	-212.853	-987
T 3.1	Lokalbaner	-86.108	-91.953	-91.612	-92.794	-841
T 3.2	Regional Togdrift	-108.865	-119.912	-119.573	-120.059	-146
	Øvrige driftsudgifter	-9.067	-8.832	-8.731	-9.548	-716
T 4.2	Call- og kundecenter	-2.301	-2.043	-2.136	-2.257	-214
T 4.3	Drift IT	-223	-184	-159	-278	-94
T 4.4	Billetteringsudstyr	-1.865	-2.032	-1.991	-1.766	266
T 4.5	Lånefinansiering	-729	-734	-719	-702	31
T 4.6	Billetudgifter	-3.949	-3.839	-3.727	-4.545	-705
	Kapacitetsudgifter	-3.394	-3.691	-3.453	-3.155	536
T 5.1	Administration	-3.341	-3.636	-3.396	-3.103	534
T 5.2	Samarbejdsaftaler	-53	-55	-58	-52	3
	Udgifter i alt	-207.434	-224.389	-223.370	-225.556	-1.167
	Driftsresultat før finansielle poster	3.368	25	-2.018	20	-5
T 7.0	Finansielle poster	-8	-25	0	-20	5
	Resultat før disponering	3.360	0	-2.018	0	0
T 8.0	Overførselsadgang	0	0	0	0	0
	Efterregulering	-3.360	0	2.018	0	0
	Resultat	0	0	0	0	0



Bilag Togtrafik

Bilag T 1.0

Driftsindtægter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Lokalbaner	20.000	19.576	19.465	21.516
Regional togdrift	61.783	62.259	59.455	66.020
Driftsindtægter	81.783	81.835	78.920	87.536

Bilag T 2.0

Tilskud (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Tilskud a conto, Lokalbaner	71.633	75.849	75.849	75.188
Tilskud a conto, Regional togdrift	54.429	66.729	66.729	62.851
Total	126.061	142.578	142.578	138.039

Bilag T 2.1

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Mistede driftsindtægter	-37	0	0	0
Total	-37	0	0	0

Bilag T 2.2

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Energiforsyningstilskud	2.994	0	-146	0
Total	2.994	0	-146	0

Bilag T 3.1

Operatørudgifter Lokalbaner (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Operatørudgifter	-89.169	-85.571	-85.232	-86.433
Bonus	-657	-982	-980	-962
Vedligeholdelsestilskud	-6.800	-5.400	-5.400	-5.400
Claw back	10.517	0	0	0
Total	-86.108	-91.953	-91.612	-92.794



Bilag T 3.2

Operatørudgifter Regional togdrift (1.000 kr.)

	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Operatørudgifter	-127.131	-105.179	-104.839	-118.164
Bonus	-1.217	-1.742	-1.743	-1.894
Claw Back	19.483	0	0	0
Erstatningskørsel	0	-12.992	-12.992	0
Total	-108.865	-119.912	-119.573	-120.059

Bilag T 4.2

Call- og kundecenter (1.000 kr.)

	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Øvrige udgifter	-2.301	-2.043	-2.136	-2.257
Total	-2.301	-2.043	-2.136	-2.257

Bilag T 4.3

Drift IT (1.000 kr.)

	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Løn	-49	-39	-33	-41
Serviceaftaler, kommunikation mv.	-175	-145	-126	-237
Total	-223	-184	-159	-278

Bilag T 4.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)

	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-33	-17	-17	-18
Udfaktureret løn	-712	-900	-882	-869
Webshop	-88	-90	-88	-33
Rejsekort Drift	-1.032	-1.024	-1.004	-845
Total	-1.865	-2.032	-1.991	-1.766

Bilag T 4.5

Lånefinansiering (1.000 kr.)

	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Afvikling af optaget lån	-631	-734	-719	-702
Renteindtægter Ansvarlige Lån	0	0	0	0
Total	-729	-734	-719	-702



Bilag T 4.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Transaktionsudgifter, Rejsekort	-3.358	-3.330	-3.229	-3.608
Transaktionsudgifter, Øvrige produkter	0	-18	0	0
Nabogo/Samkørsel	0	0	0	-383
Indkøb af rejsehjemler	-453	-370	-368	-206
Provision	-13	-12	-11	-12
Gebyrindtægter, Rejsekort	238	295	264	123
Distributionshonorar og -afgifter, Rejsekort	80	0	37	0
Kort og betalingsgebyrer, Nets & Teller	-443	-405	-419	-458
Total	-3.949	-3.839	-3.727	-4.545

Bilag T 5.1

Administration (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Lokale og kontorhold	-206	-259	-242	-224
Personale	-129	-176	-164	-150
Løn	-1.849	-1.864	-1.741	-1.581
Intern IT	-504	-632	-590	-534
Konsulent	-221	-239	-223	-174
Salgsudgifter	-260	-300	-280	-271
Udviklingspulje	-172	-167	-156	-169
Effektiviseringsspor	0	0	0	0
Total	-3.341	-3.636	-3.396	-3.103

Bilag T 5.2

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Trafikselskaberne i Danmark	-9	-12	-11	-10
Ankenævn for Bus, Tog og Metro	-6	-6	-7	-7
COWI, Indtægtsdeling DSB/NT	-2	0	0	0
COWI, Indtægtsdeling vedr. ungdomskort	0	0	-3	-3
Rejsekort & Rejseplan A/S, Køb af data	-23	-22	-21	-19
Rejsekort & Rejseplan A/S, Takst Vest	-9	-11	-10	-9
Rejsekort & Rejseplan A/S, Indtægtsdeling NT/DSB	-3	-4	-4	-4
TITSAM, Administrationsbidrag	-1	0	-2	-1
Total	-53	-55	-58	-52



Bilag T 7.0

Finansielle poster (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Finansielle udgifter	-35	-25	0	-20
Finansielle indtægter	27	0	0	0
Total	-8	-25	0	-20



Hovedtal Flextrafik

Bilag	(1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BF 2025 vs. B 2024
	Driftsindtægter	5.660	6.738	5.829	5.826	-912
	Passagerindtægter	5.660	6.738	5.829	5.826	-912
F 1.1	Egenbetaling	5.660	6.738	5.829	5.826	-912
	Tilskud	384.428	447.671	449.571	469.352	21.681
F 2.2	Kørselsbidrag	354.324	414.145	417.007	434.696	20.551
F 2.3	Administrationsbidrag	22.961	26.082	25.120	26.837	756
F 2.4	Grundbidrag	7.143	7.444	7.444	7.818	374
	Øvrige tilskud	4.512	0	-224	0	0
F 3.0	COVID-19 kompensation	-67	0	0	0	0
F 3.1	Energiforsyningstilskud	4.579	0	-224	0	0
	Indtægter i alt	394.600	454.409	455.176	475.178	20.769
F 4.0	Operatørudgifter	-359.773	-420.884	-422.836	-440.523	-19.639
	Flexaktivitet	-42.580	-51.454	-51.580	-54.306	-2.852
	Flexhandicap	-28.250	-33.179	-32.897	-34.328	-1.149
	Flexlæge	-34.592	-41.484	-38.505	-40.887	597
	Flexskole	-154.102	-182.020	-187.583	-193.344	-11.324
	Flexskole - Bus	-80	-107	-17	0	107
	Flexsygehus	-100.094	-112.640	-112.255	-117.658	-5.018
	Øvrige	-75	0	0	0	0
	Øvrige driftsudgifter	-20.329	-20.967	-21.406	-22.537	-1.570
F 5.2	Call- og kundecenter	-11.809	-11.536	-11.536	-10.529	1.008
F 5.4	Billetteringsudstyr	-679	-568	-568	-593	-25
F 5.6	Billetudgifter	-7.840	-8.862	-9.302	-11.414	-2.552
	Kapacitetsudgifter	-11.602	-12.530	-12.679	-12.090	440
F 6.0	Administration	-14.830	-16.247	-16.247	-16.556	-309
F 6.1	Samarbejdsaftaler	3.228	3.717	3.568	4.466	749
	Udgifter i alt	-391.705	-454.380	-456.922	-475.149	-20.769
	Driftsresultat før finansielle poster	2.895	29	-1.746	29	0
F 8.0	Finansielle poster	-3	-29	140	-29	0
	Resultat før disponering	2.893	0	-1.606	0	0
	Efterregulering	-2.893	0	1.606	0	0
	Resultat	0	0	0	0	0



Bilag Flextrafik

Bilag F 1.1

Egenbetaling (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flexhandicap	5.612	6.738	5.829	5.826
Total	5.660	6.738	5.829	5.826

Bilag F 2.2

Kørselsbidrag (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flexaktivitet	42.655	51.454	51.580	54.306
Flexhandicap	22.609	26.441	27.068	28.501
Flexlæge	34.606	41.484	38.505	40.887
Flexskole	154.295	182.020	187.583	193.344
Flexskole - Bus	80	107	17	0
Flexsygehus	100.052	112.640	112.255	117.658
Øvrige	27	0	0	0
Total	354.324	414.145	417.007	434.696

Bilag F 2.3

Administrationsbidrag (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flexaktivitet	1.671	2.026	1.975	2.152
Flexhandicap	3.974	4.142	4.335	4.589
Flexlæge	4.154	4.671	4.133	4.503
Flexskole	5.494	7.248	6.632	7.087
Flexskole - Bus	6	8	1	0
Flexsygehus	7.663	7.986	8.044	8.507
Total	22.961	26.082	25.120	26.837

Bilag F 2.4

Grundbidrag	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Grundbetaling	7.143	7.444	7.444	7.818
Total	7.143	7.444	7.444	7.818



Bilag F 3.0

Tilskud vedr. COVID-19 (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flexhandicap	0	0	0	0
Mistede driftsindtægter	0	0	0	0
Flexaktivitet	8	0	0	0
Flexhandicap	-5	0	0	0
Flexlæge	-4	0	0	0
Flexskole	-45	0	0	0
Flexskole - Bus	1	0	0	0
Flexsygehus	-22	0	0	0
Nettoerudgifter	-67	0	0	0
Total	-67	0	0	0

Bilag F 3.1

Energiforsyningstilskud (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flexaktivitet	549	0	-27	0
Flexhandicap	404	0	-20	0
Flexlæge	461	0	-23	0
Flexskole	1.880	0	-92	0
Flexskole - Bus	1	0	0	0
Flexsygehus	1.283	0	-63	0
Øvrige	0	0	0	0
Total	4.579	0	-224	0

Bilag F 4.0

Operatørudgifter, Flextrafik (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Flexaktivitet	-42.580	-51.454	-51.580	-54.306
Flexhandicap	-28.250	-33.179	-32.897	-34.328
Flexlæge	-34.592	-41.484	-38.505	-40.887
Flexskole	-154.102	-182.020	-187.583	-193.344
Flexskole - Bus	-80	-107	-17	0
Flexsygehus	-100.094	-112.640	-112.255	-117.658
Øvrige	-75	0	0	0
Total	-359.773	-420.884	-422.836	-440.523



Bilag F 5.2

Call- og kundecentre (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
FlexDanmark, Call center	-10.321	-10.000	-10.000	0
Udfaktureret løn, NT Kundecenter	-627	-576	-576	0
Udfaktureret løn, Trafikstyring	-861	-960	-960	0
Salgs- og Servicecenter (booking)	0	0	0	-2.046
Trafikstyring	0	0	0	-4.713
Støttefunktioner	0	0	0	-2.162
Øvrige udgifter	0	0	0	-1.607
Total	-11.809	-11.536	-11.536	-10.529

Bilag F 5.4

Billetteringsudstyr (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Udfaktureret løn, Flextrafik kontrollører	-676	-568	-568	-587
Drift/vedligehold, øvrigt udstyr	-4	0	0	-7
Total	-679	-568	-568	-593

Bilag F 5.6

Billetudgifter (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
FlexDanmark, Drift	-6.489	-7.344	-7.344	-8.185
FlexDanmark, Udvikling	-1.168	-1.318	-1.318	-1.216
FlexDanmark, Ny systemunderstøttelse	0	0	-440	0
FlexDanmark, NOP	0	0	0	-1.764
FlexDanmark, Aftalenumre	-5	0	0	-50
FlexDanmark, SMS advisering	-178	-200	-200	-200
Total	-7.840	-8.862	-9.302	-11.414

Bilag F 6.0

Administration (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Lokale og kontorhold	-710	-778	-778	-826
Personale	-363	-479	-479	-553
Løn	-11.352	-12.184	-12.184	-12.697
Intern IT	-1.735	-1.894	-1.894	-1.968
Konsulenter	-588	-797	-797	-513
Salgsudgifter	-83	-115	-115	0
Total	-14.830	-16.247	-16.247	-16.556



Bilag F 6.1

Samarbejdsaftaler (1.000 kr.)	R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025
Overførsel Flexlinje, Flextur og Plustur	3.228	3.717	3.568	4.466
Total	3.228	3.717	3.568	4.466



Fordelingsregnskab

NT's finansieringsmodel tager udgangspunkt i de overordnede principper for fordeling af finansieringsansvaret, der er fastlagt i lov om trafiksselskaber, 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	-38.598	-2.704	-1.812	4.454	-38.660	38.660	0	0
Frederikshavn	-43.285	-3.134	-1.693	4.135	-43.977	43.977	0	0
Hjørring	-59.038	-3.787	-2.975	5.882	-59.917	59.917	0	0
Jammerbugt	-43.963	-2.556	-1.810	5.605	-42.724	42.724	0	0
Læsø	-4.860	-108	-181	142	-5.007	5.007	0	0
Mariagerfjord	-51.487	-3.389	-2.539	7.458	-49.956	49.956	0	0
Morsø	-14.824	-744	-897	564	-15.901	15.901	0	0
Rebild	-46.106	-2.544	-1.560	6.259	-43.951	43.951	0	0
Region Nordjylland	-602.678	-40.786	-23.295	214.012	-452.748	452.748	0	0
Thisted	-34.599	-2.867	-2.077	7.047	-32.496	32.496	0	0
Vesthimmerland	-39.894	-2.577	-1.676	2.551	-41.596	41.596	0	0
Aalborg	-483.276	-39.574	-23.396	176.314	-369.932	369.932	0	0
Ejere	-1.462.608	-104.771	-63.910	434.423	-1.196.866	1.196.866	0	0
BAT	0	0	0	0	0	0	0	0
Midttrafik	-14.065	0	0	0	-14.065	14.065	0	0
Movia	-126	0	0	0	-126	126	0	0
Samarbejdspartnere	-14.190	0	0	0	-14.190	14.190	0	0
Total	-1.476.799	-104.771	-63.910	434.423	-1.211.056	1.211.056	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	38.660	-863	37.797
Frederikshavn	43.977	-1.791	42.186
Hjørring	59.917	-442	59.475
Jammerbugt	42.724	-721	42.003
Læsø	5.007	284	5.291
Mariagerfjord	49.956	1.140	51.096
Morsø	15.901	-1.354	14.547
Rebild	43.951	490	44.441
Region Nordjylland	452.748	-5.659	447.089
Thisted	32.496	-56	32.440
Vesthimmerland	41.596	-772	40.824
Aalborg	369.932	4.179	374.111
Kommuner	1.196.866	-5.565	1.191.301
BAT	0	0	0
Midttrafik	14.065	-174	13.891
Movia	126	0	126
Samarbejdspartnere	14.190	-174	14.016
Total	1.211.056	-5.739	1.205.317



Fordelingsregnskab Bustrafik

Resultat (1.000 kr.)	Operatør -udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets -udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-20.619	-1.515	-1.173	4.035	-19.272	19.272	0	0
Frederikshavn	-16.568	-1.610	-873	3.732	-15.319	15.319	0	0
Hjørring	-28.352	-1.778	-1.895	5.236	-26.789	26.789	0	0
Jammerbugt	-17.989	-1.581	-1.285	5.230	-15.625	15.625	0	0
Læsø	-3.792	-61	-156	119	-3.890	3.890	0	0
Mariagerfjord	-29.853	-2.130	-1.862	7.082	-26.763	26.763	0	0
Morsø	-13.261	-409	-716	377	-14.010	14.010	0	0
Rebild	-18.481	-1.661	-1.085	6.061	-15.166	15.166	0	0
Thisted	-30.720	-2.104	-1.666	6.564	-27.926	27.926	0	0
Vesthimmerland	-19.873	-1.587	-1.144	2.237	-20.367	20.367	0	0
Aalborg	-337.322	-33.256	-19.998	173.913	-216.663	216.663	0	0
Kommuner	-536.829	-47.691	-31.854	214.585	-401.790	401.790	0	0
Region Nordjylland	-272.168	-24.995	-16.776	126.475	-187.463	187.463	0	0
Regioner	-272.168	-24.995	-16.776	126.475	-187.463	187.463	0	0
Subtotal	-808.998	-72.686	-48.630	341.061	-589.253	589.253	0	0
Midttrafik	-14.065	0	0	0	-14.065	14.065	0	0
Total	-823.062	-72.686	-48.630	341.061	-603.317	603.317	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	19.272	-894	18.378
Frederikshavn	15.319	-1.191	14.128
Hjørring	26.789	-237	26.552
Jammerbugt	15.625	-479	15.146
Læsø	3.890	289	4.179
Mariagerfjord	26.763	1.237	28.001
Morsø	14.010	-1.351	12.659
Rebild	15.166	626	15.791
Thisted	27.926	-51	27.875
Vesthimmerland	20.367	-646	19.721
Aalborg	216.663	5.073	221.736
Kommuner	401.790	2.377	404.167
Regionale busruter	187.463	-1.691	185.772
Region Nordjylland	187.463	-1.691	185.772
Subtotal	589.253	687	589.939
Midttrafik	14.065	-174	13.891
Total	603.317	512	603.830



Fordelingsregnskab Bustrafik – Operatørudgifter

Operatørudgifter (1.000 kr.)	A-kontrakter	B/T-kontrakter	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	-10.006	-9.037	0	-850	-725	-20.619
Frederikshavn	-10.018	-6.172	0	-378	0	-16.568
Hjørring	-12.425	-13.243	0	-1.731	-952	-28.352
Jammerbugt	-5.422	-10.227	0	-1.144	-1.196	-17.989
Læsø	0	-3.032	0	-669	-90	-3.792
Mariagerfjord	-12.527	-14.991	0	-1.786	-549	-29.853
Morsø	-281	-11.839	0	-705	-436	-13.261
Rebild	-7.005	-10.262	0	-555	-659	-18.481
Thisted	-15.081	-13.776	0	-988	-876	-30.720
Vesthimmerland	-6.432	-12.053	0	-757	-631	-19.873
Aalborg	-303.116	-30.753	-484	-2.143	-826	-337.322
Kommuner	-382.314	-135.386	-484	-11.707	-6.939	-536.829
Region Nordjylland	-246.026	-25.199	0	0	-944	-272.168
Regioner	-246.026	-25.199	0	0	-944	-272.168
Subtotal	-628.340	-160.585	-484	-11.707	-7.882	-808.998
Midttrafik	-13.797	-268	0	0	0	-14.065
Total	-642.137	-160.853	-484	-11.707	-7.882	-823.062

Operatørudgifter (Køreplantimer)	A- kontrakter	B/T- kontrakter	Total
Brønderslev	9.615	7.651	17.266
Frederikshavn	9.734	6.377	16.111
Hjørring	13.430	14.432	27.861
Jammerbugt	6.340	12.361	18.701
Læsø	0	2.062	2.062
Mariagerfjord	13.799	16.348	30.147
Morsø	306	12.891	13.197
Rebild	7.336	12.153	19.489
Thisted	14.341	11.657	25.998
Vesthimmerland	6.679	13.636	20.314
Aalborg	325.098	35.816	360.914
Kommuner	406.679	145.383	552.062
Region Nordjylland	263.040	25.046	288.086
Regioner	263.040	25.046	288.086
Subtotal	669.719	170.429	840.148
Midttrafik	14.767	365	15.132
Total	684.486	170.794	855.280



Operatørudgifter (Bidragsgivende passagerer)	Flexlinje	Flextur	Plustur	Total
Brønderslev	0	4.074	4.296	8.370
Frederikshavn	0	1.704	0	1.704
Hjørring	0	8.381	6.120	14.501
Jammerbugt	0	5.621	6.696	12.317
Læsø	0	1.604	144	1.748
Mariagerfjord	0	8.703	2.544	11.247
Morsø	0	4.324	2.388	6.712
Rebild	0	2.764	4.104	6.868
Thisted	0	5.536	5.856	11.392
Vesthimmerland	0	4.043	3.288	7.331
Aalborg	2.870	9.702	5.628	18.200
Kommuner	2.870	56.456	41.064	100.390
Region Nordjylland	0	0	0	0
Regioner	2.870	56.456	41.064	100.390
Total	2.870	56.456	41.064	100.390

Fordelingsregnskab Bustrafik – Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus-terminaler *	Call- og kunde- center **	Drift IT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Stoppesteder og Knodepunkter *****
Brønderslev	-236	-135	-254	-429	-171	-209	-82
Frederikshavn	-151	-127	-393	-463	-184	-194	-97
Hjørring	-86	-186	-238	-633	-252	-272	-111
Jammerbugt	-213	-159	-312	-355	-141	-272	-129
Læsø	0	-6	-45	0	0	-6	-4
Mariagerfjord	-424	-232	-217	-564	-224	-368	-102
Morsø	-177	-31	-118	0	0	-20	-63
Rebild	-255	-181	-209	-436	-173	-315	-92
Thisted	-154	-215	-217	-770	-306	-341	-101
Vesthimmerland	-268	-95	-290	-465	-185	-116	-168
Aalborg	-2.095	-5.047	-4.345	-10.365	-2.375	-9.029	0
Kommuner	-4.059	-6.415	-6.638	-14.479	-4.011	-11.141	-948
Region Nordjylland	-7.016	-3.758	-1.252	-4.125	-1.641	-6.566	-636
Regioner	-7.016	-3.758	-1.252	-4.125	-1.641	-6.566	-636
Total	-11.076	-10.173	-7.890	-18.605	-5.651	-17.707	-1.584

* 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 samt stoppesteder og knodepunkter med realtid

**** Fordeling: Udgifter fordelt efter antal busser/tog, hvor B/T-kontraktbusser vægter 50 %, og Plusbus 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	-800	0	-362	-1.162
Frederikshavn	-769	0	-86	-855
Hjørring	-1.229	0	-642	-1.871
Jammerbugt	-746	0	-530	-1.275
Læsø	-61	0	-94	-155
Mariagerfjord	-1.308	0	-539	-1.847
Morsø	-402	0	-309	-711
Rebild	-799	0	-277	-1.076
Thisted	-1.159	0	-492	-1.652
Vesthimmerland	-804	0	-329	-1.133
Aalborg	-20.430	1.472	-858	-19.816
Kommuner	-28.509	1.472	-4.517	-31.553
Region Nordjylland	-16.409	0	-194	-16.603
Regioner	-16.409	0	-194	-16.603
Total	-44.918	1.472	-4.711	-48.156

* 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.)	Indefrysningbeløb 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.
- Lokalruter 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, knudepunkter og terminaler. Udgifterne fordeles til ejerne efter antal A-kontrakt busser og tog med IT-udstyr samt stoppesteder og knudepunkter med realtid.
Udgifter til Drift IT 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 plusbus 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 og Knudepunkter:** Udgiften vedrører indkøb af udstyr til stoppesteder og knudepunkter. Udgifter til topskilte fordeles på kommunerne (vejmyndighed) efter antal skilte i de enkelte kommuner. Da Aalborg Kommune selv afholder udgifterne til topskilte, indgår topskilte i Aalborg Kommune ikke i fordelingen. Indkøb af øvrigt udstyr (læskærme mv.) til knudepunkter og stoppesteder på expresbusnettet (uden for Aalborg og Læsø Kommuner) fordeles med 50 % til kommunerne og 50 % til Region Nordjylland. Udgifter til Stoppestedsudstyr og knudepunkter 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 Trafikselskaberne i Danmark og Ankenævn for Bus, Tog og Metro)
- 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. ændringen ferieloven i 2020. 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	Tilskud vedr. 2024	Resultat **
Lokalbaner	-92.794	-2.618	-1.292	21.516	-75.188	75.188	75.188	0
Regional Togdrift	-120.059	-6.930	-1.883	66.020	-62.851	62.851	62.851	0
Total	-212.853	-9.548	-3.175	87.536	-138.039	138.039	138.039	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Lokalbaner	75.188	-3.173	72.016
Regional Togdrift	62.851	-187	62.664
Total	138.039	-3.360	134.680

Fordelingsregnskab Togtrafik – Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter (1.000 kr.)	Bus-terminaler *	Call- og kunde- center **	Drift IT ***	Billetterings- udstyr ****	Låne- finansiering ****	Billet- udgifter *****	Total
Lokalbaner	0	-602	-113	-562	-223	-1.117	-2.618
Regional Togdrift	0	-1.655	-165	-1.204	-479	-3.428	-6.930
Total	0	-2.257	-278	-1.766	-702	-4.545	-9.548

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

*** Fordeling: Udgifter fordelt på busser/tog med IT-udstyr samt stoppesteder og knudepunkter 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

Fordelingsregnskab Togtrafik – Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifter * (1.000 kr.)	Kapacitetsudgifter (ekskl. Flexlinje, Flextur og Plustur) **	Togplanlægger ***	Total
Lokalbaner	-1.071	-222	-1.292
Regional Togdrift	-1.560	-323	-1.883
Total	-2.631	-544	-3.175

* Fordeles efter antal køreplantimer, hvor B/T-køreplantimer 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, stoppesteder og knudepunkter 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	-17.979	-1630	-877	419	-20.067	20.067	0	0
Frederikshavn	-26.717	-1.364	-733	403	-28.411	28.411	0	0
Hjørring	-30.686	-1.970	-1.060	647	-33.069	33.069	0	0
Jammerbugt	-25.803	-1.162	-625	375	-27.216	27.216	0	0
Læsø	-1.068	-315	-170	23	-1.529	1.529	0	0
Mariagerfjord	-21.634	-963	-518	377	-22.739	22.739	0	0
Morsø	-1.562	-499	-268	187	-2.142	2.142	0	0
Rebild	-27.625	-800	-430	198	-28.658	28.658	0	0
Region Nordjylland	-117.658	-5.760	-3.098	0	-126.516	126.516	0	0
Thisted	-3.879	-763	-410	483	-4.569	4.569	0	0
Vesthimmerland	-19.831	-990	-532	315	-21.039	21.039	0	0
Aalborg	-145.954	-6.319	-3.398	2.401	-153.269	153.269	0	0
Ejere	-440.397	-22.537	-12.119	5.826	-469.226	469.226	0	0
Movia	-126	0	0	0	-126	126	0	0
Samarbejdspartnere	-126	0	0	0	-126	126	0	0
Total	-440.523	-22.537	-12.119	5.826	-469.352	469.352	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	20.067	31	20.098
Frederikshavn	28.411	-600	27.812
Hjørring	33.069	-206	32.864
Jammerbugt	27.216	-243	26.973
Læsø	1.529	-5	1.525
Mariagerfjord	22.739	-97	22.642
Morsø	2.142	-4	2.139
Rebild	28.658	-136	28.522
Region Nordjylland	126.516	-608	125.907
Thisted	4.569	-5	4.565
Vesthimmerland	21.039	-126	20.913
Aalborg	153.269	-894	152.375
Ejere	469.226	-2.892	466.334
Movia	126	0	126
Samarbejdspartnere	126	0	126
Total	469.352	-2.892	466.460



Fordelingsregnskab Flexaktivitet

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-1.414	-45	-24	0	-1.483	1.483	0	0
Frederikshavn	-4.080	-123	-66	0	-4.269	4.269	0	0
Hjørring	-8.556	-347	-187	0	-9.090	9.090	0	0
Jammerbugt	-1.540	-36	-19	0	-1.594	1.594	0	0
Mariagerfjord	-2.599	-119	-64	0	-2.781	2.781	0	0
Rebild	-1.212	-25	-13	0	-1.250	1.250	0	0
Thisted	-127	-15	-8	0	-151	151	0	0
Aalborg	-34.779	-689	-371	0	-35.839	35.839	0	0
Total	-54.306	-1.399	-752	0	-56.458	56.458	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.483	2	1.485
Frederikshavn	4.269	-157	4.113
Hjørring	9.090	-64	9.026
Jammerbugt	1.594	-23	1.571
Mariagerfjord	2.781	-13	2.768
Rebild	1.250	-13	1.237
Thisted	151	-1	150
Aalborg	35.839	-230	35.609
Total	56.458	-499	55.959



Fordelingsregnskab Flexhandicap

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-2.409	-216	-116	419	-2.322	2.322	0	0
Frederikshavn	-2.272	-216	-116	403	-2.200	2.200	0	0
Hjørring	-3.460	-312	-168	647	-3.293	3.293	0	0
Jammerbugt	-2.002	-153	-83	375	-1.863	1.863	0	0
Læsø	-502	-18	-10	23	-507	507	0	0
Mariagerfjord	-2.113	-147	-79	377	-1.963	1.963	0	0
Morsø	-776	-81	-44	187	-713	713	0	0
Rebild	-1.162	-89	-48	198	-1.102	1.102	0	0
Thisted	-2.155	-241	-130	483	-2.043	2.043	0	0
Vesthimmerland	-1.493	-108	-58	315	-1.345	1.345	0	0
Aalborg	-15.859	-1.402	-754	2.401	-15.614	15.614	0	0
Ejere	-34.202	-2.984	-1.605	5.826	-32.965	32.965	0	0
Movia	-126	0	0	0	-126	126	0	0
Samarbejdspartnere	-126	0	0	0	-126	126	0	0
Total	-34.328	-2.984	-1.605	5.826	-33.090	33.090	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	2.322	3	2.325
Frederikshavn	2.200	-13	2.187
Hjørring	3.293	-5	3.289
Jammerbugt	1.863	-3	1.860
Læsø	507	-3	504
Mariagerfjord	1.963	-5	1.958
Morsø	713	-1	712
Rebild	1.102	-3	1.099
Thisted	2.043	1	2.043
Vesthimmerland	1.345	-4	1.341
Aalborg	15.614	-20	15.594
Ejere	32.965	-53	32.912
Movia	126	0	126
Samarbejdspartnere	126	0	126
Total	33.090	-53	33.038



Fordelingsregnskab Flexlæge

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-1.741	-151	-81	0	-1.974	1.974	0	0
Frederikshavn	-4.277	-398	-214	0	-4.889	4.889	0	0
Hjørring	-4.989	-402	-216	0	-5.607	5.607	0	0
Jammerbugt	-6.985	-263	-141	0	-7.389	7.389	0	0
Læsø	-566	-16	-8	0	-590	590	0	0
Mariagerfjord	-589	-48	-26	0	-663	663	0	0
Morsø	-787	-110	-59	0	-955	955	0	0
Rebild	-1.101	-85	-46	0	-1.231	1.231	0	0
Thisted	-1.597	-190	-102	0	-1.889	1.889	0	0
Vesthimmerland	-1.606	-140	-75	0	-1.821	1.821	0	0
Aalborg	-16.650	-1.126	-605	0	-18.382	18.382	0	0
Total	-40.887	-2.928	-1.575	0	-45.390	45.390	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	1.974	-0	1.973
Frederikshavn	4.889	-35	4.854
Hjørring	5.607	-4	5.603
Jammerbugt	7.389	-51	7.338
Læsø	590	-2	588
Mariagerfjord	663	-0	663
Morsø	955	-1	954
Rebild	1.231	-7	1.224
Thisted	1.889	-5	1.884
Vesthimmerland	1.821	-0	1.821
Aalborg	18.382	-34	18.347
Total	45.390	-141	45.249



Fordelingsregnskab Flexskole

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Brønderslev	-12.416	-506	-272	0	-13.194	13.194	0	0
Frederikshavn	-16.088	-358	-192	0	-16.638	16.638	0	0
Hjørring	-13.681	-479	-257	0	-14.417	14.417	0	0
Jammerbugt	-15.277	-242	-130	0	-15.649	15.649	0	0
Mariagerfjord	-16.333	-637	-342	0	-17.312	17.312	0	0
Morsø	0	0	0	0	0	0	0	0
Rebild	-24.151	-456	-245	0	-24.852	24.852	0	0
Vesthimmerland	-16.732	-477	-256	0	-17.465	17.465	0	0
Aalborg	-78.666	-1.455	-782	0	-80.903	80.903	0	0
Total	-193.344	-4.608	-2.478	0	-200.430	200.430	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Brønderslev	13.194	26	13.221
Frederikshavn	16.638	-395	16.243
Hjørring	14.417	-133	14.284
Jammerbugt	15.649	-164	15.485
Mariagerfjord	17.312	-79	17.233
Morsø	0	-1	-1
Rebild	24.852	-112	24.739
Vesthimmerland	17.465	-122	17.343
Aalborg	80.903	-610	80.293
Total	200.430	-1.590	198.840

Fordelingsregnskab Flexskole - Bus

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

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Jammerbugt	0	-1	-1
Total	0	-1	-1



Fordelingsregnskab Flexsygehus

Resultat (1.000 kr.)	Operatør- udgifter	Øvrige driftsudgifter	Kapacitets- udgifter *	Passager- indtægter	Resultat før tilskud	Ejertilskud	Øvrige tilskud	Resultat **
Region Nordjylland	-117.658	-5.532	-2.975	0	-126.165	126.165	0	0
Total	-117.658	-5.532	-2.975	0	-126.165	126.165	0	0

* Kapacitetsudgifter inkluderer også Ekstraordinære poster og Finansielle poster

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

Ejertilskud (1.000 kr.)	Ejertilskud vedr. 2025	Efterregulering vedr. tidligere år	Tilskud i alt
Region Nordjylland	126.165	-608	125.557
Total	126.165	-608	125.557

Anvendte fordelingsprincipper – Flextrafik

Driftsindtægter

Indtægter fra egenbetaling pålignes den finansieringsenhed (ejer), som visiterer borgeren til den pågældende kørselsordning

Operatørudgifter

Operatørudgifter pålignes den finansieringsenhed (ejer), som visiterer borgeren til den pågældende kørselsordning.

Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter til Flextrafik er regnskabsmæssigt adskilt fra Øvrige driftsudgifter til Bus- og Togtrafik.

Øvrige driftsudgifter består af en grundbetaling og et variabelt turafhængigt bidrag, der fordeles på alle kørselsordninger, der indgår i Flextrafik, idet hver ordning kun pålignes udgifter for de funktioner, de trækker på. Grundbetalingen er på 20 % af Øvrige driftsudgifter og fordeles forholdsmæssigt efter indbyggertallet. De nærmere fordelingsprincipper fastlægges af trafikelskabets bestyrelse.

Kapacitetsudgifter

Kapacitetsudgifterne til Flextrafik er regnskabsmæssigt adskilt fra Kapacitetsudgifterne til Bus- og Togtrafik.

Kapacitetsudgifterne består af en grundbetaling og et variabelt turafhængigt bidrag, der fordeles på alle kørselsordninger, der indgår i Flextrafik, 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 trafikelskabets bestyrelse.



Engagementsoversigt inkl. budgetoverslagsår

NT

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Udgifter i alt	-906.980	-915.953	-890.294	-944.378	-947.354	-949.512	-949.512
	Passagerindtægter i alt	307.773	334.079	333.375	341.061	350.184	354.680	354.680
	Resultat før tilskud fra ejere	-599.207	-581.874	-556.919	-603.317	-597.170	-594.832	-594.832
	Tilskud fra ejere	587.397	581.874	584.274	603.317	597.170	594.832	594.832
	Øvrige tilskud	11.298	0	-579	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-512	0	26.776	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-512	0	26.776	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-4.255	55.957	55.957	512	-26.776	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	583.142	637.831	640.232	603.830	570.394	594.832	594.832
Togtrafik	Udgifter i alt	-207.442	-224.414	-223.370	-225.562	-223.087	-223.087	-223.087
	Passagerindtægter i alt	81.783	81.835	78.920	87.536	87.236	87.236	87.236
	Resultat før tilskud fra ejere	-125.659	-142.578	-144.450	-138.026	-135.851	-135.851	-135.851
	Tilskud fra ejere	126.061	142.578	142.578	138.026	135.851	135.851	135.851
	Øvrige tilskud	2.958	0	-146	0	0	0	0
	Resultat før disponering	3.360	0	-2.018	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	3.360	0	-2.018	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	1.087	1.718	1.718	-3.360	2.018	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	127.149	144.296	144.296	134.666	137.869	135.851	135.851
Flextrafik	Udgifter i alt	-391.708	-454.409	-456.782	-475.539	-475.539	-475.539	-475.539
	Passagerindtægter	5.660	6.738	5.829	5.826	5.826	5.826	5.826
	Resultat før tilskud fra ejere	-386.048	-447.671	-450.953	-469.713	-469.713	-469.713	-469.713
	Tilskud fra ejere	384.428	447.671	449.571	469.713	469.713	469.713	469.713
	Øvrige tilskud	4.174	0	-224	0	0	0	0
	Resultat før disponering	2.554	0	-1.606	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	2.554	0	-1.606	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-4.399	-3.418	-3.418	-2.892	1.606	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	380.030	444.254	446.153	466.821	471.318	469.713	469.713
Total	Tilskud fra ejere	1.097.887	1.172.123	1.176.424	1.211.056	1.202.734	1.200.396	1.200.396
	Resultat før disponering	5.402	0	23.153	0	0	0	0
	Resultat *	5.402	0	23.153	0	0	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	1.090.320	1.226.381	1.230.681	1.205.317	1.179.581	1.200.396	1.200.396

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


Brønderslev Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-20.593	-20.308	-19.502	-20.619	-20.369	-20.305	-20.305
	Øvrige driftsudgifter	-1.375	-1.488	-1.469	-1.515	-1.559	-1.559	-1.559
	Kapacitetsudgifter	-1.179	-1.077	-1.076	-1.162	-1.111	-1.098	-1.098
	Ekstraordinære poster	-11	-11	-11	-11	-11	-11	-11
	Udgifter i alt	-23.158	-22.884	-22.057	-23.307	-23.050	-22.973	-22.973
	Passagerindtægter i alt	3.930	3.836	4.024	4.035	4.035	4.035	4.035
	Resultat før tilskud fra ejere	-19.227	-19.048	-18.033	-19.272	-19.015	-18.938	-18.938
	Tilskud fra ejere	19.810	19.048	19.048	19.272	19.015	18.938	18.938
	Øvrige tilskud	312	0	-16	0	0	0	0
	Resultat før disponering	894	0	999	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	894	0	999	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	497	2.619	2.619	-894	-999	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	20.306	21.667	21.667	18.378	18.017	18.938	18.938
Flextrafik	Operatørudgifter	-8.811	-16.962	-18.387	-17.979	-17.979	-17.979	-17.979
	Øvrige driftsudgifter	-766	-1.060	-1.186	-1.189	-1.189	-1.189	-1.189
	Kapacitetsudgifter	-437	-635	-695	-639	-639	-639	-639
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-10.015	-18.657	-20.268	-19.807	-19.807	-19.807	-19.807
	Passagerindtægter	408	489	423	419	419	419	419
	Resultat før tilskud fra ejere	-9.607	-18.168	-19.846	-19.388	-19.388	-19.388	-19.388
	Tilskud kørselsbidrag	8.394	16.473	17.965	17.560	17.560	17.560	17.560
	Tilskud administrationsbidrag	772	1.303	1.412	1.413	1.413	1.413	1.413
	Grundbidrag	370	391	391	415	415	415	415
	Tilskud fra ejere	9.536	18.168	19.768	19.388	19.388	19.388	19.388
	Øvrige tilskud	39	0	-2	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-31	0	-80	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-31	0	-80	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	63	20	20	31	80	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	9.600	18.188	19.788	19.419	19.468	19.388	19.388	
Total	Tilskud fra ejere	29.346	37.216	38.816	38.660	38.403	38.326	38.326
	Øvrige tilskud	351	0	-18	0	0	0	0
	Resultat før disponering	863	0	919	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	863	0	919	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	560	2.639	2.639	-863	-919	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	29.906	39.855	41.455	37.797	37.484	38.326	38.326	

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



Frederikshavn Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-19.138	-14.190	-14.641	-16.568	-16.568	-16.568	-16.568
	Øvrige driftsudgifter	-1.574	-1.753	-1.563	-1.610	-1.659	-1.659	-1.659
	Kapacitetsudgifter	-1.142	-845	-817	-855	-855	-855	-855
	Ekstraordinære poster	-18	-18	-18	-18	-18	-18	-18
	Udgifter i alt	-21.871	-16.807	-17.039	-19.051	-19.100	-19.100	-19.100
	Passagerindtægter i alt	4.340	4.189	4.084	3.732	3.732	3.732	3.732
	Resultat før tilskud fra ejere	-17.531	-12.617	-12.955	-15.319	-15.368	-15.368	-15.368
	Tilskud fra ejere	18.396	12.617	12.617	15.319	15.368	15.368	15.368
	Øvrige tilskud	326	0	-17	0	0	0	0
	Resultat før disponering	1.191	0	-354	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	1.191	0	-354	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	65	2.653	2.653	-1.191	354	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	18.460	15.270	15.270	14.128	15.722	15.368	15.368
Flextrafik	Operatørudgifter	-22.294	-22.755	-25.172	-26.717	-26.717	-26.717	-26.717
	Øvrige driftsudgifter	-1.349	-1.364	-1.414	-1.524	-1.524	-1.524	-1.524
	Kapacitetsudgifter	-770	-817	-828	-820	-820	-820	-820
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-24.413	-24.936	-27.415	-29.061	-29.061	-29.061	-29.061
	Passagerindtægter	445	628	404	403	403	403	403
	Resultat før tilskud fra ejere	-23.968	-24.308	-27.011	-28.658	-28.658	-28.658	-28.658
	Tilskud kørselsbidrag	22.237	22.127	24.768	26.314	26.314	26.314	26.314
	Tilskud administrationsbidrag	1.402	1.552	1.529	1.682	1.682	1.682	1.682
	Grundbidrag	605	629	629	662	662	662	662
	Tilskud fra ejere	24.245	24.308	26.927	28.658	28.658	28.658	28.658
	Øvrige tilskud	323	0	-16	0	0	0	0
	Resultat før disponering	600	0	-100	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	600	0	-100	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-1.754	19	19	-600	100	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	22.491	24.327	26.946	28.058	28.758	28.658	28.658	
Total	Tilskud fra ejere	42.640	36.925	39.544	43.977	44.026	44.026	44.026
	Øvrige tilskud	649	0	-33	0	0	0	0
	Resultat før disponering	1.791	0	-454	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	1.791	0	-454	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-1.689	2.672	2.672	-1.791	454	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	40.951	39.598	42.216	42.186	44.480	44.026	44.026	

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


Hjørring Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-28.891	-28.319	-27.652	-28.352	-28.025	-27.941	-27.941
	Øvrige driftsudgifter	-1.617	-1.674	-1.762	-1.778	-1.829	-1.829	-1.829
	Kapacitetsudgifter	-1.787	-1.810	-1.756	-1.871	-1.798	-1.779	-1.779
	Ekstraordinære poster	-23	-23	-23	-23	-23	-23	-23
	Udgifter i alt	-32.318	-31.827	-31.193	-32.024	-31.676	-31.573	-31.573
	Passagerindtægter i alt	4.821	5.428	5.256	5.236	5.236	5.236	5.236
	Resultat før tilskud fra ejere	-27.497	-26.399	-25.937	-26.789	-26.440	-26.337	-26.337
	Tilskud fra ejere	27.354	26.399	26.399	26.789	26.440	26.337	26.337
	Øvrige tilskud	380	0	-19	0	0	0	0
	Resultat før disponering	237	0	443	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	237	0	443	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-1.736	2.138	2.138	-237	-443	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	25.618	28.537	28.537	26.552	25.997	26.337	26.337
Flextrafik	Operatørudgifter	-26.766	-29.236	-29.221	-30.686	-30.686	-30.686	-30.686
	Øvrige driftsudgifter	-1.741	-1.797	-1.895	-2.009	-2.009	-2.009	-2.009
	Kapacitetsudgifter	-994	-1.077	-1.110	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-29.500	-32.110	-32.226	-33.775	-33.775	-33.775	-33.775
	Passagerindtægter	576	648	647	647	647	647	647
	Resultat før tilskud fra ejere	-28.924	-31.463	-31.579	-33.129	-33.129	-33.129	-33.129
	Tilskud kørselsbidrag	26.168	28.589	28.574	30.039	30.039	30.039	30.039
	Tilskud administrationsbidrag	1.925	2.190	2.199	2.368	2.368	2.368	2.368
	Grundbidrag	657	684	684	721	721	721	721
	Tilskud fra ejere	28.750	31.463	31.458	33.129	33.129	33.129	33.129
	Øvrige tilskud	380	0	-18	0	0	0	0
	Resultat før disponering	206	0	-139	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	206	0	-139	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-715	0	0	-206	139	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	28.035	31.463	31.458	32.923	33.268	33.129	33.129	
Total	Tilskud fra ejere	56.104	57.862	57.857	59.917	59.569	59.466	59.466
	Øvrige tilskud	760	0	-38	0	0	0	0
	Resultat før disponering	442	0	303	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	442	0	303	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-2.451	2.138	2.138	-442	-303	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	53.653	60.000	59.995	59.475	59.266	59.466	59.466	

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


Jammerbugt Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-16.606	-17.855	-16.773	-17.989	-17.578	-17.473	-17.473
	Øvrige driftsudgifter	-1.307	-1.526	-1.506	-1.581	-1.668	-1.668	-1.668
	Kapacitetsudgifter	-1.150	-1.224	-1.133	-1.275	-1.196	-1.175	-1.175
	Ekstraordinære poster	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
	Udgifter i alt	-19.072	-20.615	-19.422	-20.855	-20.452	-20.325	-20.325
	Passagerindtægter i alt	5.298	5.610	5.754	5.230	5.230	5.230	5.230
	Resultat før tilskud fra ejere	-13.774	-15.005	-13.668	-15.625	-15.221	-15.095	-15.095
	Tilskud fra ejere	14.017	15.005	15.005	15.625	15.221	15.095	15.095
	Øvrige tilskud	235	0	-12	0	0	0	0
	Resultat før disponering	479	0	1.325	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	479	0	1.325	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-667	-207	-207	-479	-1.325	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	13.351	14.798	14.798	15.146	13.896	15.095	15.095
Flextrafik	Operatørudgifter	-23.529	-26.816	-25.044	-25.974	-25.974	-25.974	-25.974
	Øvrige driftsudgifter	-905	-1.031	-924	-975	-975	-975	-975
	Kapacitetsudgifter	-517	-617	-541	-524	-524	-524	-524
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-24.951	-28.464	-26.510	-27.474	-27.474	-27.474	-27.474
	Passagerindtægter	332	479	392	375	375	375	375
	Resultat før tilskud fra ejere	-24.619	-27.985	-26.118	-27.099	-27.099	-27.099	-27.099
	Tilskud kørselsbidrag	23.177	26.337	24.653	25.599	25.599	25.599	25.599
	Tilskud administrationsbidrag	954	1.238	1.000	1.067	1.067	1.067	1.067
	Grundbidrag	392	410	410	433	433	433	433
	Tilskud fra ejere	24.523	27.985	26.063	27.099	27.099	27.099	27.099
	Øvrige tilskud	0	0	-17	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-96	0	-72	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	-96	0	-72	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	0	-1.143	-1.143	-243	72	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	24.523	26.842	24.920	26.856	27.171	27.099	27.099	
Total	Tilskud fra ejere	38.541	42.990	41.067	42.724	42.320	42.194	42.194
	Øvrige tilskud	235	0	-29	0	0	0	0
	Resultat før disponering	383	0	1.253	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	383	0	1.253	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-667	-1.350	-1.350	-721	-1.253	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	37.874	41.640	39.718	42.003	41.068	42.194	42.194	

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



Læsø Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-3.652	-4.091	-3.739	-3.792	-3.761	-3.753	-3.753
	Øvrige driftsudgifter	-36	-17	-51	-61	-61	-61	-61
	Kapacitetsudgifter	-185	-134	-149	-155	-153	-153	-153
	Ekstraordinære poster	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
	Udgifter i alt	-3.875	-4.243	-3.940	-4.009	-3.977	-3.968	-3.968
	Passagerindtægter i alt	67	88	124	119	119	119	119
	Resultat før tilskud fra ejere	-3.808	-4.156	-3.815	-3.890	-3.857	-3.849	-3.849
	Tilskud fra ejere	3.470	4.156	4.156	3.890	3.857	3.849	3.849
	Øvrige tilskud	48	0	-2	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-289	0	338	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-289	0	338	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	132	-41	-41	289	-338	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.602	4.114	4.114	4.179	3.520	3.849	3.849
Flextrafik	Operatørudgifter	-561	-441	-1.064	-1.068	-1.068	-1.068	-1.068
	Øvrige driftsudgifter	-26	-25	-45	-47	-47	-47	-47
	Kapacitetsudgifter	-15	-15	-27	-25	-25	-25	-25
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-602	-481	-1.136	-1.140	-1.140	-1.140	-1.140
	Passagerindtægter	14	15	27	23	23	23	23
	Resultat før tilskud fra ejere	-588	-467	-1.109	-1.117	-1.117	-1.117	-1.117
	Tilskud kørselsbidrag	546	426	1.037	1.045	1.045	1.045	1.045
	Tilskud administrationsbidrag	22	21	50	52	52	52	52
	Grundbidrag	18	19	19	20	20	20	20
	Tilskud fra ejere	586	467	1.106	1.117	1.117	1.117	1.117
	Øvrige tilskud	7	0	0	0	0	0	0
	Resultat før disponering	5	0	-3	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	5	0	-3	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-138	-34	-34	-5	3	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	448	433	1.072	1.112	1.120	1.117	1.117	
Total	Tilskud fra ejere	4.057	4.622	5.261	5.007	4.974	4.965	4.965
	Øvrige tilskud	55	0	-3	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-284	0	335	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-284	0	335	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-6	-75	-75	284	-335	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	4.050	4.547	5.186	5.291	4.639	4.965	4.965	

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


Mariagerfjord Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-28.976	-29.408	-29.618	-29.853	-29.664	-29.616	-29.616
	Øvrige driftsudgifter	-1.983	-2.119	-2.116	-2.130	-2.182	-2.182	-2.182
	Kapacitetsudgifter	-1.619	-1.614	-1.697	-1.847	-1.817	-1.809	-1.809
	Ekstraordinære poster	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
	Udgifter i alt	-32.593	-33.156	-33.445	-33.845	-33.677	-33.621	-33.621
	Passagerindtægter i alt	6.175	6.532	6.987	7.082	7.082	7.082	7.082
	Resultat før tilskud fra ejere	-26.418	-26.624	-26.458	-26.763	-26.595	-26.539	-26.539
	Tilskud fra ejere	24.769	26.624	26.624	26.763	26.595	26.539	26.539
	Øvrige tilskud	411	0	-20	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-1.237	0	146	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-1.237	0	146	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-374	2.837	2.837	1.237	-146	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	24.395	29.461	29.461	28.001	26.450	26.539	26.539
Flextrafik	Operatørudgifter	-17.303	-24.238	-20.456	-21.634	-21.634	-21.634	-21.634
	Øvrige driftsudgifter	-1.054	-1.273	-1.178	-1.258	-1.258	-1.258	-1.258
	Kapacitetsudgifter	-602	-762	-690	-677	-677	-677	-677
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-18.958	-26.273	-22.325	-23.569	-23.569	-23.569	-23.569
	Passagerindtægter	301	337	382	377	377	377	377
	Resultat før tilskud fra ejere	-18.657	-25.936	-21.943	-23.193	-23.193	-23.193	-23.193
	Tilskud kørselsbidrag	16.988	23.901	20.074	21.258	21.258	21.258	21.258
	Tilskud administrationsbidrag	1.140	1.587	1.346	1.462	1.462	1.462	1.462
	Grundbidrag	425	448	448	474	474	474	474
	Tilskud fra ejere	18.552	25.936	21.868	23.193	23.193	23.193	23.193
	Øvrige tilskud	202	0	-10	0	0	0	0
	Resultat før disponering	97	0	-84	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	97	0	-84	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-611	-57	-57	-97	84	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	17.942	25.880	21.812	23.096	23.277	23.193	23.193	
Total	Tilskud fra ejere	43.322	52.560	48.492	49.956	49.788	49.732	49.732
	Øvrige tilskud	614	0	-30	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-1.140	0	62	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-1.140	0	62	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-985	2.781	2.781	1.140	-62	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	42.337	55.341	51.273	51.096	49.727	49.732	49.732	

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



Morsø Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-13.540	-11.336	-11.072	-13.261	-13.112	-13.073	-13.073
	Øvrige driftsudgifter	-295	-375	-347	-409	-445	-445	-445
	Kapacitetsudgifter	-724	-615	-659	-711	-682	-675	-675
	Ekstraordinære poster	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6
	Udgifter i alt	-14.564	-12.332	-12.084	-14.386	-14.244	-14.199	-14.199
	Passagerindtægter i alt	272	327	355	377	377	377	377
	Resultat før tilskud fra ejere	-14.292	-12.005	-11.729	-14.010	-13.867	-13.822	-13.822
	Tilskud fra ejere	15.416	12.005	12.005	14.010	13.867	13.822	13.822
	Øvrige tilskud	227	0	-11	0	0	0	0
	Resultat før disponering	1.351	0	265	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	1.351	0	265	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-79	1.421	1.421	-1.351	-265	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	15.337	13.426	13.426	12.659	13.602	13.822	13.822	
Flextrafik	Operatørudgifter	-1.362	-1.369	-1.539	-1.562	-1.562	-1.562	-1.562
	Øvrige driftsudgifter	-287	-307	-320	-336	-336	-336	-336
	Kapacitetsudgifter	-164	-184	-188	-181	-181	-181	-181
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-1.812	-1.861	-2.047	-2.078	-2.078	-2.078	-2.078
	Passagerindtægter	150	171	186	187	187	187	187
	Resultat før tilskud fra ejere	-1.662	-1.689	-1.861	-1.892	-1.892	-1.892	-1.892
	Tilskud kørselsbidrag	1.211	1.198	1.353	1.375	1.375	1.375	1.375
	Tilskud administrationsbidrag	226	278	280	293	293	293	293
	Grundbidrag	206	213	213	223	223	223	223
	Tilskud fra ejere	1.643	1.689	1.846	1.892	1.892	1.892	1.892
	Øvrige tilskud	23	0	-1	0	0	0	0
	Resultat før disponering	4	0	-16	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0	
Resultat *	4	0	-16	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-59	30	30	-4	16	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	1.584	1.719	1.876	1.888	1.908	1.892	1.892	
Total	Tilskud fra ejere	17.059	13.694	13.851	15.901	15.759	15.713	15.713
	Øvrige tilskud	250	0	-12	0	0	0	0
	Resultat før disponering	1.354	0	249	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	1.354	0	249	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-138	1.452	1.452	-1.354	-249	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	16.921	15.146	15.302	14.547	15.511	15.713	15.713	

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



Rebild Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-17.931	-17.872	-17.696	-18.481	-18.254	-18.196	-18.196
	Øvrige driftsudgifter	-1.484	-1.690	-1.651	-1.661	-1.701	-1.701	-1.701
	Kapacitetsudgifter	-1.044	-1.039	-995	-1.076	-1.027	-1.014	-1.014
	Ekstraordinære poster	-9	-9	-9	-9	-9	-9	-9
	Udgifter i alt	-20.468	-20.611	-20.351	-21.227	-20.991	-20.921	-20.921
	Passagerindtægter i alt	5.817	6.432	6.111	6.061	6.061	6.061	6.061
	Resultat før tilskud fra ejere	-14.652	-14.179	-14.240	-15.166	-14.930	-14.859	-14.859
	Tilskud fra ejere	13.779	14.179	14.179	15.166	14.930	14.859	14.859
	Øvrige tilskud	246	0	-12	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-626	0	-74	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-626	0	-74	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-116	1.506	1.506	626	74	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	13.664	15.685	15.685	15.791	15.004	14.859	14.859
Flextrafik	Operatørudgifter	-20.903	-24.141	-26.595	-27.625	-27.625	-27.625	-27.625
	Øvrige driftsudgifter	-764	-804	-831	-883	-883	-883	-883
	Kapacitetsudgifter	-436	-482	-487	-475	-475	-475	-475
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-22.104	-25.427	-27.914	-28.983	-28.983	-28.983	-28.983
	Passagerindtægter	160	205	202	198	198	198	198
	Resultat før tilskud fra ejere	-21.944	-25.223	-27.712	-28.786	-28.786	-28.786	-28.786
	Tilskud kørselsbidrag	20.726	23.936	26.393	27.428	27.428	27.428	27.428
	Tilskud administrationsbidrag	824	956	937	1.007	1.007	1.007	1.007
	Grundbidrag	311	330	330	351	351	351	351
	Tilskud fra ejere	21.861	25.223	27.660	28.786	28.786	28.786	28.786
	Øvrige tilskud	218	0	-11	0	0	0	0
	Resultat før disponering	136	0	-62	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	136	0	-62	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-1.402	-334	-334	-136	62	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	20.459	24.888	27.326	28.650	28.848	28.786	28.786	
Total	Tilskud fra ejere	35.641	39.401	41.839	43.951	43.716	43.645	43.645
	Øvrige tilskud	465	0	-23	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-490	0	-136	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-490	0	-136	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-1.518	1.172	1.172	490	136	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	34.123	40.573	43.011	44.441	43.852	43.645	43.645	

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


Region Nordjylland

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Udgifter i alt	-300.060	-308.165	-289.077	-313.938	-319.736	-323.250	-323.250
	Passagerindtægter i alt	114.310	117.797	115.295	126.475	135.727	140.404	140.404
	Resultat før tilskud fra ejere	-185.750	-190.368	-173.781	-187.463	-184.008	-182.846	-182.846
	Tilskud fra ejere	183.699	190.368	190.368	187.463	184.008	182.846	182.846
	Øvrige tilskud	3.742	0	-189	0	0	0	0
	Resultat før disponering	1.691	0	16.398	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	1.691	0	16.398	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	1.642	7.649	7.649	-1.691	-16.398	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	185.341	198.017	198.017	185.772	167.611	182.846	182.846
Togtrafik	Udgifter i alt	-207.442	-224.414	-223.370	-225.562	-223.087	-223.087	-223.087
	Passagerindtægter i alt	81.783	81.835	78.920	87.536	87.236	87.236	87.236
	Resultat før tilskud fra ejere	-125.659	-142.578	-144.450	-138.026	-135.851	-135.851	-135.851
	Tilskud fra ejere	126.061	142.578	142.578	138.026	135.851	135.851	135.851
	Øvrige tilskud	2.958	0	-146	0	0	0	0
	Resultat før disponering	3.360	0	-2.018	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	3.360	0	-2.018	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	1.087	1.718	1.718	-3.360	2.018	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	127.149	144.296	144.296	134.666	137.869	135.851	135.851
Flextrafik	Udgifter i alt	-109.470	-121.711	-121.826	-127.259	-127.259	-127.259	-127.259
	Passagerindtægter	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat før tilskud fra ejere	-109.470	-121.711	-121.826	-127.259	-127.259	-127.259	-127.259
	Tilskud fra ejere	108.817	121.711	121.383	127.259	127.259	127.259	127.259
	Øvrige tilskud	1.261	0	-63	0	0	0	0
	Resultat før disponering	608	0	-505	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	608	0	-505	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	9	-987	-987	-608	505	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	108.826	120.724	120.396	126.651	127.764	127.259	127.259
Total	Tilskud fra ejere	418.578	454.657	454.329	452.748	447.119	445.956	445.956
	Øvrige tilskud	7.961	0	-398	0	0	0	0
	Resultat før disponering	5.659	0	13.875	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	5.659	0	13.875	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	2.739	8.380	8.380	-5.659	-13.875	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	421.316	463.037	462.709	447.089	433.244	445.956	445.956	

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


Thisted Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-35.424	-32.563	-32.833	-30.720	-30.419	-30.342	-30.342
	Øvrige driftsudgifter	-1.783	-1.897	-2.014	-2.104	-2.151	-2.151	-2.151
	Kapacitetsudgifter	-1.874	-1.698	-1.746	-1.652	-1.582	-1.564	-1.564
	Ekstraordinære poster	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
	Udgifter i alt	-39.096	-36.173	-36.608	-34.491	-34.167	-34.072	-34.072
	Passagerindtægter i alt	6.186	6.311	6.220	6.564	6.564	6.564	6.564
	Resultat før tilskud fra ejere	-32.910	-29.862	-30.388	-27.926	-27.602	-27.507	-27.507
	Tilskud fra ejere	32.467	29.862	29.862	27.926	27.602	27.507	27.507
	Øvrige tilskud	494	0	-25	0	0	0	0
	Resultat før disponering	51	0	-551	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	51	0	-551	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	42	2.522	2.522	-51	551	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	32.509	32.384	32.384	27.875	28.154	27.507	27.507	
Flextrafik	Operatørudgifter	-3.629	-3.427	-3.649	-3.879	-3.879	-3.879	-3.879
	Øvrige driftsudgifter	-678	-652	-714	-763	-763	-763	-763
	Kapacitetsudgifter	-387	-391	-418	-410	-410	-410	-410
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-4.694	-4.469	-4.781	-5.052	-5.052	-5.052	-5.052
	Passagerindtægter	446	532	488	483	483	483	483
	Resultat før tilskud fra ejere	-4.248	-3.937	-4.293	-4.569	-4.569	-4.569	-4.569
	Tilskud kørselsbidrag	3.179	2.895	3.161	3.396	3.396	3.396	3.396
	Tilskud administrationsbidrag	577	579	633	687	687	687	687
	Grundbidrag	442	464	464	487	487	487	487
	Tilskud fra ejere	4.198	3.937	4.258	4.569	4.569	4.569	4.569
	Øvrige tilskud	55	0	-3	0	0	0	0
	Resultat før disponering	5	0	-38	0	0	0	0
Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0	
Resultat *	5	0	-38	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	-386	59	59	-5	38	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	3.812	3.996	4.317	4.565	4.607	4.569	4.569	
Total	Tilskud fra ejere	36.665	33.799	34.120	32.496	32.172	32.077	32.077
	Øvrige tilskud	549	0	-27	0	0	0	0
	Resultat før disponering	56	0	-589	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	56	0	-589	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-344	2.581	2.581	-56	589	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	36.321	36.380	36.701	32.440	32.760	32.077	32.077	

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



Vesthimmerlands Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-19.669	-19.991	-18.671	-19.873	-19.216	-18.543	-18.543
	Øvrige driftsudgifter	-1.320	-1.546	-1.490	-1.587	-1.675	-1.675	-1.675
	Kapacitetsudgifter	-1.178	-1.168	-1.099	-1.133	-1.094	-1.084	-1.084
	Ekstraordinære poster	-11	-11	-11	-11	-11	-11	-11
	Udgifter i alt	-22.178	-22.717	-21.271	-22.604	-21.995	-21.312	-21.312
	Passagerindtægter i alt	3.252	3.445	2.304	2.237	2.108	1.928	1.928
	Resultat før tilskud fra ejere	-18.926	-19.271	-18.967	-20.367	-19.887	-19.384	-19.384
	Tilskud fra ejere	19.289	19.271	19.271	20.367	19.887	19.384	19.384
	Øvrige tilskud	283	0	-14	0	0	0	0
	Resultat før disponering	646	0	290	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	646	0	290	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-452	1.307	1.307	-646	-290	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	18.837	20.578	20.578	19.721	19.596	19.384	19.384
Flextrafik	Operatørudgifter	-16.663	-16.999	-19.171	-20.021	-20.021	-20.021	-20.021
	Øvrige driftsudgifter	-854	-858	-917	-990	-990	-990	-990
	Kapacitetsudgifter	-488	-514	-537	-532	-532	-532	-532
	Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0	0
	Udgifter i alt	-18.005	-18.372	-20.626	-21.544	-21.544	-21.544	-21.544
	Passagerindtægter	287	320	311	315	315	315	315
	Resultat før tilskud fra ejere	-17.718	-18.053	-20.314	-21.229	-21.229	-21.229	-21.229
	Tilskud kørselsbidrag	16.362	16.680	18.860	19.707	19.707	19.707	19.707
	Tilskud administrationsbidrag	898	984	1.010	1.115	1.115	1.115	1.115
	Grundbidrag	373	389	389	408	408	408	408
	Tilskud fra ejere	17.633	18.053	20.259	21.229	21.229	21.229	21.229
	Øvrige tilskud	212	0	-10	0	0	0	0
	Resultat før disponering	126	0	-66	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
Resultat *	126	0	-66	0	0	0	0	
Regulering vedr. tidligere år **	593	-57	-57	-126	66	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	18.226	17.996	20.202	21.103	21.295	21.229	21.229	
Total	Tilskud fra ejere	36.922	37.324	39.530	41.596	41.116	40.613	40.613
	Øvrige tilskud	495	0	-25	0	0	0	0
	Resultat før disponering	772	0	224	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	772	0	224	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	141	1.251	1.251	-772	-224	0	0
Tilskud fra ejere inkl. regulering	37.063	38.574	40.780	40.824	40.892	40.613	40.613	

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



Aalborg Kommune

(1.000 kr.)		R 2023	B 2024	FC1 2024	BF 2025	BO 2026	BO 2027	BO 2028
Bustrafik	Operatørudgifter	-319.762	-323.727	-322.148	-337.322	-337.038	-336.965	-336.965
	Øvrige driftsudgifter	-25.813	-30.418	-30.865	-33.256	-33.256	-33.256	-33.256
	Kapacitetsudgifter	-18.564	-17.945	-17.913	-19.816	-19.749	-19.731	-19.731
	Ekstraordinære poster	-183	-183	-183	-183	-183	-183	-183
	Udgifter i alt	-364.322	-372.273	-371.109	-390.576	-390.225	-390.135	-390.135
	Passagerindtægter i alt	153.306	174.084	176.859	173.913	173.913	173.913	173.913
	Resultat før tilskud fra ejere	-211.016	-198.189	-194.250	-216.663	-216.312	-216.222	-216.222
	Tilskud fra ejere	201.524	198.189	200.589	216.663	216.312	216.222	216.222
	Øvrige tilskud	4.419	0	-232	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-5.073	0	6.107	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-5.073	0	6.107	0	0	0	0
	Regulering vedr. tidligere år **	-3.461	31.553	31.553	5.073	-6.107	0	0
	Tilskud fra ejere inkl. regulering	198.063	229.742	232.142	221.736	210.205	216.222	216.222
	Flextrafik	Operatørudgifter	-117.699	-141.759	-140.270	-145.954	-145.954	-145.954
Øvrige driftsudgifter		-5.936	-6.122	-5.946	-6.319	-6.319	-6.319	-6.319
Kapacitetsudgifter		-3.388	-3.667	-3.483	-3.398	-3.398	-3.398	-3.398
Ekstraordinære poster		0	0	0	0	0	0	0
Udgifter i alt		-127.023	-151.547	-149.698	-155.670	-155.670	-155.670	-155.670
Passagerindtægter		2.493	2.916	2.367	2.401	2.401	2.401	2.401
Resultat før tilskud fra ejere		-124.530	-148.631	-147.331	-153.269	-153.269	-153.269	-153.269
Tilskud kørselsbidrag		115.170	138.842	137.902	143.553	143.553	143.553	143.553
Tilskud administrationsbidrag		6.558	7.408	6.680	7.185	7.185	7.185	7.185
Grundbidrag		2.243	2.381	2.381	2.531	2.531	2.531	2.531
Tilskud fra ejere		123.971	148.631	146.964	153.269	153.269	153.269	153.269
Øvrige tilskud		1.453	0	-72	0	0	0	0
Resultat før disponering		894	0	-439	0	0	0	0
Overførselsadgang		0	0	0	0	0	0	0
Resultat *		894	0	-439	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	0	-935	-935	-894	439	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	123.971	147.696	146.028	152.375	153.709	153.269	153.269	
Total	Tilskud fra ejere	325.495	346.819	347.553	369.932	369.582	369.491	369.491
	Øvrige tilskud	5.871	0	-304	0	0	0	0
	Resultat før disponering	-4.179	0	5.668	0	0	0	0
	Overførselsadgang	0	0	0	0	0	0	0
	Resultat *	-4.179	0	5.668	0	0	0	0
Regulering vedr. tidligere år **	-3.461	30.618	30.618	4.179	-5.668	0	0	
Tilskud fra ejere inkl. regulering	322.034	377.437	378.171	374.111	363.914	369.491	369.491	

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



21. juni 2024

2. Status for strategiproces 2024

På bestyrelsesmødet den 8. december 2023 besluttedes proces for udarbejdelse af kommende strategiplan, som i al væsentlighed bygger videre på den nuværende. På mødet præsenteres udkast til revideret strategiplan inkl. reviderede fokusområder.

Det indstilles,

- at orienteringen tages til efterretning.



3. Eksternt medlem til NJ's bestyrelse

På bestyrelsesmødet i NT den 22. marts 2024 valgte bestyrelsen at indstille nedenstående til koncernbestyrelsen for Nordjyske Jernbaner. Alle blev efterfølgende valgt på den årlige generalforsamling, der i år blev afholdt fredag den 24. maj 2024.

- Kristoffer Hjort Storm (Region Nordjylland), indstilles som formand
- Søren Kusk (formand for NT), indstilles som næstformand
- Per Larsen (bestyrelsesmedlem i NT fra Region Nordjylland), indstilles som bestyrelsesmedlem
- Jørgen Rørbæk Henriksen (bestyrelsesmedlem i NT fra Region Nordjylland), indstilles som bestyrelsesmedlem
- Thomas Friis Brændstrup (adm. direktør for Keolis Letbaner A/S), indstilles som bestyrelsesmedlem
- Henrik Renneberg, (adm. direktør for Color Line Danmark A/S), indstilles som bestyrelsesmedlem

Desuden valgtes Thomas Eybye Øster (adm. direktør for NT) og Martin Rune Hoxer (Regional Udviklingsdirektør i Region Nordjylland) som tilforordnede til koncernbestyrelsen.

Vi er i administrationen efterfølgende blevet kontaktet af Henrik Renneberg, som har valgt at forlade sin rolle som adm. direktør for Color Line Danmark A/S. Som en konsekvens af dette, har han informeret, at han stiller sin post i NJ's koncernbestyrelse til rådighed, i det tilfælde vi måtte ønske det. Fra administrationens side har vi indstillet Henrik Renneberg på baggrund af hans generelle kompetencer og viden indenfor ledelse, fragt og havne. I samråd med ledelsen i NJ anbefaler vi således, at Henrik Renneberg fortsætter i NJ's koncernbestyrelse på trods af jobskiftet.

Det indstilles,

- at bestyrelsen tilslutter sig anbefalingen fra administration om, at der ikke foretages ændringer i bestyrelsessammensætningen i Nordjyske Jernbaner før tidligst på den ordinære Generalforsamling i maj 2025.

Bilag

Bilag 3, Ejerstrategi for Nordjyske Jernbaner

Ejerstrategi for Nordjyske Jernbaner

Nordjyllands Trafikselskab



Indledning

Nordjyske Jernbaner blev stiftet i 2001, som en sammenlægning af selskaberne Skagensbanen A/S og Hjørring Privatbaner A/S. Selskabet er i dag en koncern bestående af følgende selskaber:

- **NJ Holding Nordjylland A/S "NJ Holding" (CVR-Nr. 261 393 25)** | selskabets primære formål er at eje og udleje jernbaneinfrastruktur. Det gælder specifikt jernbaneinfrastrukturen på strækningen mellem Hirtshals og Hjørring ("Hirtshalsbanen") og mellem Skagen og Frederikshavn ("Skagensbanen").
- **Nordjyske Jernbaner A/S "Nordjyske Jernbaner" (CVR-Nr. 298 18 983)** | selskabets primære formål er som drifts- og operatørselskab. Selskabet udfører således opgaven med drift af Hirtshalsbanen, Skagensbanen og regionaltoogsstrækningen mellem Frederikshavn og Skørping ("Regionaltoogsstrækningen"), i henhold til kontrakt med Nordjyllands Trafikselskab ("NT"). Selskabet forestår desuden driften af infrastrukturen på Hirtshalsbanen og Skagensbanen på vegne af NJ Holding.
- **Nordjyske Jernbaner Invest III A/S "Invest III" (CVR-Nr. 369 46 253)** | selskabets primære aktivitet består i leasing af togmateriel til Nordjyske Jernbaner.
- **Nordjyske Jernbaner Invest IV A/S "Invest IV" (CVR-Nr. 407 95 928)** | selskabets primære aktivitet består i leasing af togmateriel til Nordjyske Jernbaner.

I nærværende ejerstrategi vil gruppen af selskaber gå under fællesbetegnelsen "NJ".

Ved etableringen af NJ tilbage i 2001 overtog amtskommunen statens ejerandele i privatbanerne (Hirtshalsbanen og Skagensbanen). I forbindelse med vedtagelsen af Lov om Trafikselskaber i 2007, blev de amtskommunale funktioner i forhold til privatbanerne overdraget til de nyetablerede trafikselskaber, herunder NT. I samme forbindelse overtog de nyetablerede regioner retten til privatbanernes pensions-, drifts- og investeringstilskud, som nu udbetales direkte fra staten til regionerne.

Med en ejerandel på 89 %, er NT i dag således hovedaktionær i NJ. De øvrige aktionærer er Hjørring Kommune (1 %), Frederikshavn Kommune (9 %), Aalborg Kommune (<1 %) samt en række mindre private aktionærer. Ejerandelen fra de tre kommuner og de private aktionærer er historisk betinget i sammenlægningen af Hjørring Privatbaner A/S og Skagensbanen A/S.

Region Nordjylland yder i dag, som den eneste af NT's ejere, tilskud til NJ's drifts- og anlægsaktiviteter. Tilskuddet forventes i 2020 at udgøre 119,5 mio. kr. (114,2 mio. kr. i 2019). Med overtagelsen af Regionaltoogsstrækningen i efteråret 2017, er Region Nordjylland i dag trafikbestiller af såvel den lokale som den regionale togtrafik i Nordjylland, mens NT er trafikkøber af togtrafikken, på vegne af Region Nordjylland.

Med udgangspunkt i det væsentlige tilskud til togtrafikken i Nordjylland, som udført af NJ, har Region Nordjylland en naturlig interesse i NJ's drift, udvikling og resultater.



Ejerstrategi for NJ

Formålet med denne ejerstrategi er at sikre, at NT's interesser, som hovedaktionær i NJ, varetages bedst muligt. Som mobilitetselskab er det NT's overordnede rolle at binde Nordjylland sammen, og helt specifikt sikre sammenhæng i mellem bl.a. bus- og togtrafikken i regionen. Bustrafikken i Nordjylland er konkurrenceudsat via EU-udbud, hvilket betyder, at NT har indgået kontrakt med en lang række private selskaber, som udfører bustrafikken i henhold til kontrakt med NT. I forhold til togtrafikken drives denne af NJ på kontrakt med NT. I forhold til NJ har NT således en rolle som ejer og som trafik køber.

Denne dobbeltrolle er ligeledes vigtig i forhold til de rammer vi kan udstikke for ejerstrategien. Et vigtigt element i den overordnede governance for NJ er således forordning 2338/2016 ("PSO-forordningen"), og dennes bestemmelser vedrørende åbning af markedet for indenlandsk passagertransport med jernbane. Jf. PSO-forordningen skal indenlandsk jernbanetrafik som udgangspunkt være genstand for konkurrenceudsættelse, men der vil kunne indgås kontrakt med intern operatør (selvstændig juridisk enhed) uden konkurrenceudsættelse, hvis en række kriterier opfyldes.

1. Trafikkøberen kan udøve kontrol over den interne operatør på samme vis som over egen organisation ("Aktivt ejerskab")
2. Den interne operatør må ikke kompenseres mere end den økonomiske nettovirkning, dog sådan, at den interne operatør må have en rimelig fortjeneste.
3. Trafikkøberen årligt offentliggør trafik købsrapport, af hvilken det er muligt at vurdere effektivitet, kvalitet og finansiering af den indkøbte trafik.

NT har i dag trafik kontrakt med Nordjyske Jernbaner, som bl.a. sikrer punkt to og tre i ovenstående, og vores generelle governance i forhold til NJ vil skulle sikre, at vi til stadighed kan udøve et aktivt ejerskab jf. punkt 1.

I denne strategi udtrykkes desuden NT's generelle forventninger som ejer. Det er NT's forventning, at NJ's styrende organer; generalforsamling, bestyrelse og direktion, tager hensyn til disse forventninger, når der bl.a. udarbejdes og vedtages en strategi for NJ.

De forventninger, som beskrives i denne strategi, afspejler, at NT er hovedaktionær i NJ, og at NT ønsker at styrke dette med et aktivt ejerskab. Ejerstrategien og forventninger, som udtrykkes heri, må ikke forveksles med den kontraktrelation og - styring, som er mellem NT som trafik køber og Nordjyske Jernbaner som operatør. Denne relation styres igennem en selvstændig og juridisk kontrakt med tilhørende bestemmelser omkring bl.a. samarbejde og rapportering.

Governance af NJ

I henhold til vedtægterne er selskabsbestyrelserne den øverste myndighed. Bestyrelsen i selskaberne vælges for ét år ad gangen på den årlige generalforsamling. I 2017 vedtog bestyrelsen for NT at implementere en ny governance struktur for NJ, herunder en ny procedure for udpegning af ejerrepræsentation i bestyrelserne. Principper var bl.a.



- På de årlige generalforsamlinger i selskabernes bestyrelser indvælges de respektive bestyrelsesmedlemmer således, at bestyrelserne er identiske, mens selskaberne fortsat er separate juridiske enheder. Hermed blev der skabt en koncernbestyrelse for NJ.
- Der udpeges tre eksterne bestyrelsesmedlemmer, på baggrund af deres kompetencer inden for områder, der er relevante for driften og udviklingen af NJ. De eksterne bestyrelsesmedlemmer indstilles af bestyrelsen for NT til valg på selskabernes generalforsamlinger.
- Ét af de tre eksternt udpegede medlemmer vælges som formand på generalforsamlingerne.
- De to repræsentanter for Region Nordjylland, som er udpeget til bestyrelsen for NT af regionsrådet, udpeges af bestyrelsen for NT til NJ's bestyrelser.
- Den adm. direktør for NT er medlem af bestyrelserne i NJ.
- Der er medarbejderrepræsentation i bestyrelserne i NJ i henhold til gældende retningslinjer.

Med denne revision af ejerstrategien for NJ, vil nedenstående justeringer og tilretninger til den eksisterende governance blive implementeret, og hvor nødvendigt tilrettet i gældende vedtægter for selskaberne.

- Der udpeges fortsat tre eksterne bestyrelsesmedlemmer af bestyrelsen for NT til valg på selskabernes generalforsamlinger. Det ene af disse medlemmer vil være repræsentant for Region Nordjylland, indstillet af regionsrådet og vil blive valgt som formand på generalforsamlingerne.
- Bestyrelsesformanden for NT udpeges af bestyrelsen for NT til NJ's bestyrelser, og vælges desuden som næstformand for disse på generalforsamlingerne. I det tilfælde bestyrelsesformanden for NT vil være udpeget til bestyrelsen for NT af regionsrådet, vil det være næstformanden for NT, der af NT udpeges til NJ's bestyrelser som næstformand.
- Den adm. direktør for NT vil sammen med direktøren for Regional Udvikling under Region Nordjylland, være tilforordnede i selskabsbestyrelserne.

Tabel 1 | eksisterende og kommende sammensætning af koncernbestyrelse for NJ

Eksisterende	Kommende
<ul style="list-style-type: none"> • 3 eksterne medlemmer (1 er fmd.) • 2 NT-repræsentanter (Region Nordjylland) • Adm. direktør fra NT • 2 medarbejderrepræsentanter 	<ul style="list-style-type: none"> • 2 eksterne medlemmer • 1 repræsentant fra Region Nordjylland (fmd.) • Formand fra NT (Næstfmd.) • 2 NT-repræsentanter (Region Nordjylland) • 2 medarbejderrepræsentanter • 2 tilforordnede medlemmer

Nødvendige justeringer til gældende vedtægter for selskaberne vil blive vedtaget på selskabernes generalforsamlinger i maj 2021. Nye medlemmer af bestyrelserne vil blive indstillet og valgt på selskabernes generalforsamlinger i maj 2022, herunder ny formand og næstformand for koncernbestyrelsen.

Bestyrelsesmøder og generalforsamling i selskaberne vil blive afholdt ved NJ i Hjørring.

Dagligt samarbejde med NJ

Udøvelse af aktivt ejerskab (NT) og god selskabsledelse (NJ) forudsætter, at der er et løbende og konstruktivt samarbejde mellem NJ og NT. NT forventer, at NT og NJ gensidigt informerer hinanden løbende om forhold, der må antages at have en interesse for den anden. Det forudsættes, at f.eks. vedtægter og forretningsordener for NJ tilpasses, så bl.a. tavshedsforpligtigelserne hos NJ ikke er til hinder for en sådan løbende dialog.

For at sikre en struktur og et flow i rapporteringen fra NJ, er der aftalt et årshjul, hvor følgende overordnede informationer og aktiviteter som minimum indgår:

- Status på virksomhedsstrategi og realiseringen af denne.
- Status på performance i forhold til de nøgletal, som indgår i operatørkontrakt med NT, herunder handlingsplaner på evt. under-performance.
- Udarbejdelse af budget og løbende økonomiopfølgning.
- Status på udviklingsplaner omkring bl.a. infrastruktur og det rullende materiel.

Driftsrapporteringen vil som udgangspunkt ske i regi af den løbende kontraktopfølgning mellem NT og NJ, mens budgetudarbejdelsen, og den løbende økonomiopfølgning, vil ske i tæt dialog med også Region Nordjylland.

Som led i den løbende kontraktopfølgning, og for at sikre overholdelse af bl.a. bestemmelserne i PSO-forordningen, vil NT ligeledes offentliggøre trafikfølsrapport årligt. Denne vil blive udarbejdet i tæt dialog med NJ.

Forventninger til NJ

De konkrete driftsmæssige forhold, som NJ skal leve op til som operatør af regionaltogdriften i Nordjylland, er reguleret i en særskilt og juridisk operatørkontrakt med NT. Der indgår i denne kontrakt en klar rolle- og ansvarsfordeling af bl.a. markedsføring og kundeservice, men også en række resultatbaserede krav til f.eks. regularitet, rettidighed og kundetilfredshed.

Derudover har NT, som ejer, følgende forventninger:

- Selskabernes formål defineres i vedtægterne, som primært omhandler ejerskab af infrastruktur og drift af jernbanetrafik som operatør. Det er NT's forventning, at NJ holder fuld fokus på drift og optimering af den regionale togdrift i Nordjylland og ikke udvider med øvrige væsentlige forretningsmæssige aktiviteter uden forudgående godkendelse på selskabets generalforsamling.

- Overtagelse af Regionaltogsstrækningen havde som udgangspunkt, at NJ kunne levere mere og bedre togdrift for det samme økonomiske tilskud. Det er derfor vigtigt, at NJ fortsat udbygger sin konkurrenceevne som jernbaneoperatør, og udviser et vedvarende fokus på løbende effektiviseringer og optimeringer.
- Med det årlige tilskud fra NT, som aftalt i operatørkontrakten, er NJ ikke kompenseret mere end den økonomiske nettovirkning. Med tilskuddet har NJ en rimelig fortjeneste, og det forventes af den samlede økonomi i NJ, at selskabet er økonomisk bæredygtigt.
- NJ's ejerskab og vedligeholdelse af rullende materiel og infrastrukturen på Skagens- og Hirtshalsbanen, er en fornuftig økonomisk disposition. Det er NT's forventning, at NJ med jævne mellemrum afdækker, om såvel ejerskab som egen vedligeholdelse er økonomisk og praktisk fornuftigt. I samme forbindelse bør det afdækkes, om der er mere attraktive alternativer. Så længe NJ ejer og står for vedligeholdelsen af infrastrukturen på disse strækninger, er det forventningen at disse anlæg vedligeholdes og er optimeret til formålet – inden for de givne og definerede økonomiske rammer.
- I samarbejde med Region Nordjylland vil NT løbende arbejde for, at NJ involveres i aktiviteter, der kan skaffe midler til yderligere infrastrukturinvesteringer i Nordjylland.
- Kollektiv trafik er i sig selv bedre for miljøet end privatbilisme. Uagtet dette, bør alle aktører indenfor den kollektive trafik også arbejde for at yde deres bidrag til miljøforbedringer. En reduktion af CO₂ udledningen fra den kollektive trafik indgår som et centralt indsatsområde i såvel NT's grønne strategi, som overordnede forretningsplan. NT forventer, at mål og initiativer på miljø- og klimaområdet indgår som et centralt element i NJ's strategi.
- Kollektiv trafik er en kollektiv indsats, hvor der er en stor afhængighed mellem mange aktører. Det er NT's erfaring, at viljen til samarbejde og pragmatisme bringer os langt over for de mange kunder, som dybest set ikke kender den bagvedliggende struktur. NT forventer, at NJ forbliver en aktør, der er kendt for samarbejde, fleksibilitet og pragmatiske løsninger.
- NT arbejder med langsigtede forretnings- og mobilitetsplaner, og det NT's forventning, at NJ's strategier bidrager til at fremme de strategier og værdier, som indgår i NT's overordnede strategier, herunder på områder såsom klima, branding og kunder.
- I forhold til NJ's overordnede virksomhedsstrategi forventes det ligeledes at denne er koordineret med tilsvarende ved NT, i forhold til bl.a. indhold og timing.

Offentlighed

NT forventer, at NJ orienterer sig om de offentlighedsregler, som selskabet er underlagt som et offentligt ejet selskab, jf. lov om offentlighed i forvaltningen. Desuden bør NJ's bestyrelse aktivt beslutte, hvilken offentlighedspolitik selskabet ønsker at praktisere inden for de rammer, som lovgivningen giver.

Strategiperiode

NT's ejerstrategi er gældende indtil en anden strategi vedtages. NT kan til enhver tid ændre eller justere ejerstrategien, efter en forudgående dialog med NJ. Ejerstrategien og evt. ændringer heri godkendes i NT's bestyrelse.





4. Meddelelser

Der vil på mødet blive orienteret om:

- Første afrapportering fra "Ekspertudvalg om kollektiv mobilitet i hele Danmark".

Følgende materiale kan hentes på transportministeriets hjemmeside (skal tilgås via pdf-funktionen):

- Afrapportering af fase 1: <https://www.trm.dk/media/qo1l4nuw/afrapportering-af-fase-13.pdf>
- Billagsrapport, fase 1: <https://www.trm.dk/media/0tjflts/bilagsrapport-af-fase-1n.pdf>
- Slides fra præsentationen af delrapport 1: https://www.trm.dk/media/gxfkdaay/praesentation-af-delrapport-1-ekspertudvalg-om-kollektiv-mobilitet_endelig.pdf



5. Eventuelt



21. juni 2024

6. Kommende sager

- Økonomirapport 2/2024
- Udmøntning af takstændringer i 2025
- Gennemgang af forsikringsportefølje
- Udbudsbetingelser, Flex2025
- Udbudsbetingelser, Bus2025
- Mødeplan for 2025



7. Beslutningsreferat

Punkt 8: Bestyrelsens 15 min.



21. juni 2024

8. Bestyrelsens 15 min.

Punkt 14: Samlet dagsorden i pdf.