

Trafikstyrelsen årsrapport for 2024

Årsrapport 2024

Trafikstyrelsen årsrapport for 2024

Marts 2025

Layout: Trafikstyrelsen

Trafikstyrelsen

Carsten Niebuhrs Gade 43

1577 København V

Tlf. 7221 8800

www.trafikstyrelsen.dk

Indhold

Indhold	3
1. Indledning	5
1.1 Læsevejledning	5
1.2 Påtegning	6
2. Beretning	8
2.1 Om Trafikstyrelsen	8
2.2 Ledelsesberetning	9
Årets økonomiske resultater	10
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	12
Dette giver et samlet resultat på -105,4 mio. kr. på tværs af hovedopgaverne	12
2.4 Målrapportering	13
Målrapportering – Årsrapport 2024	13
2.4.1 Uddybende analyser og vurderinger	24
2.5 Forventninger til det kommende år	30
3. Regnskab	32
3.1 Anvendt regnskabspraksis	32
3.2 Resultatopgørelse mv.	33
3.2.1 Resultatopgørelse	33
3.2.2 Resultatdisponering	34
3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	34
3.3 Balancen	34
3.4 Egenkapitalforklaring	36
3.5 Likviditet og låneramme	37
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	38
3.7 Bevillingsregnskabet	38
3.7.1 Omkostningsbaserede hovedkonti	38
3.7.2 Udgiftsbaserede hovedkonti	41
4. Bilag	45
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	45
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	47
4.3 Gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed	48
4.4 IT-udgifter	50

1. Indledning

1.1 Læsevejledning

Trafikstyrelsens årsrapport 2024 er struktureret i to hoveddele: Beretning og regnskab. Årsrapporten indeholder derudover påtegning og bilag. Efter påtegningen (afsnit 1) følger beretningen (afsnit 2) og regnskabet (afsnit 3). Afsnit 1 består af en indledning samt påtegning. I afsnit 2 præsenteres Trafikstyrelsens faglige og finansielle resultater. Afsnit 3 omfatter resultatopgørelsen, bevillingsregnskabet mm.

Statens Koncernsystem (SKS), Statens Bevillingslovssystem (SB) og Navision STAT (NS) er kilder til alle økonomidata i rapporten. Der er angivet noter de steder, hvor tabellerne afviger fra SKS, SB og NS.

1.2 Påtegning

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen.

Årsrapporten omfatter alle de hovedkonti på finanslov 2024, som Trafikstyrelsens virksomhed (CVR nr. 27 18 63 86) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2024.

Det gælder følgende hovedkonti:

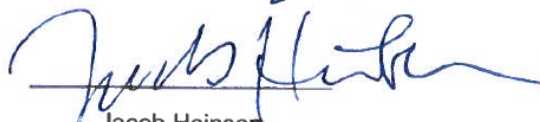
- § 28.51.01. Trafikstyrelsen (Driftsbev.)
- § 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (Reservationsbev.)
- § 28.51.04. Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.)
- § 28.51.07. Trafikstyrelsens tilskudspulje (Reservationsbev.)
- § 28.51.10. Taksationskommissioner (Driftsbev.)
- § 28.51.13. Tilskud til Søby Havn (Reservationsbev.)
- § 28.51.15. Havnepuljer (Reservationsbev.)
- § 28.51.16. Erstatningskommissioner (Driftsbev.)
- § 28.52.14. Investeringstilskud til privatbanerne og Lille Nord mv. (Anlægsbev.)
- § 28.52.15. Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik (Reservationsbev.)
- § 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik (Reservationsbev.)
- § 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik (Reservationsbev.)
- § 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne (Reservationsbev.)
- § 28.53.04. Ungdomskort (Reservationsbev.)
- § 28.53.05. Puljer til den kollektive trafik mv. (Reservationsbev.)
- § 28.53.06. Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører som følge af Covid-19 (Reservationsbev.)
- § 28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning (Reservationsbev.)
- § 28.56.01. Lufttrafiktjeneste (Reservationsbev.)
- § 28.56.02. Tilskud til lufthavne (Reservationsbev.)
- § 28.56.03. Lufthavnsdrift (Driftsbev.)
- § 28.56.04. Puljer til luftfart (Reservationsbev.)
- § 28.56.05. Internal tax (Anden bev.)

Det tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den

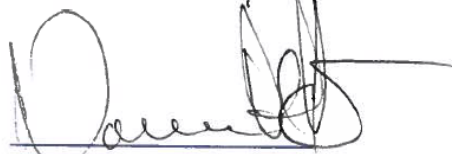
14. 3.
2025



Jacob Heinsen
Departementschef

København, den

19/3. 2025



Nanna Møller
Direktør

2. Beretning

2.1 Om Trafikstyrelsen

Trafikstyrelsen arbejder med mobilitet, trafiksikkerhed og grøn transport i luften, på bane samt i andre dele af den kollektive trafik. Styrelsen løser desuden en række opgaver på post-, VVM- og havneområdet samt i forbindelse med klagesagsbehandling på Transportministeriets område. Under Trafikstyrelsen hører desuden Bornholms Lufthavn, Taksationssekretariatet og Minksekretariatene.

Gode rammebetingelser er en væsentlig faktor for at skabe grundlag for et tilgængeligt, pålideligt, sammenhængende og åbent marked, der efterlever samfundets behov på transportområdet. Som en del af arbejdet med at udvikle rammebetingelser understøtter styrelsen Transportministeriet i politikudvikling inden for bane, luftfart og kollektiv trafik, ligesom styrelsen arbejder for at sikre dansk interessevaretagelse og indflydelse i internationale beslutningsfora.

I 2024 har Trafikstyrelsen arbejdet med at formulere en ny strategi. Styrelsen vil være kendt som en moderne og alsidig arbejdsplads, der understøtter virksomheder og borgere med sikre, effektive, ordentlige og bæredygtige transportløsninger og erstatningsudmålinger, der baserer sig på dialog, god forvaltning, høj faglighed, ny teknologi og klar opgaveløsning.

Styrelsen formulerede følgende fire strategiske fokusområder, som der vil være særlig fokus på de kommende år.

- Digitalisering der skaber værdi
- Brugeren i centrum
- Attraktiv arbejdsplads
- God forvaltningskultur

2.2 Ledelsesberetning

Trafikstyrelsens mål- og resultatplan for 2024 består af i alt ti mål, hvoraf syv vurderes fuldt opfyldt og tre vurderes at være delvist opfyldt. Styrelsen har dermed opnået 84 ud af 100 mulige point.

Trafikstyrelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Trafikstyrelsen har i 2024 blandt andet:

- Som myndighed arbejdet med gennemgå alle sikkerhedsforhold omkring Nuuk Lufthavn. Efter løbende vejledning og tæt koordination med Greenland Airports (GAI) gennem flere år blev lufthavnen godkendt og åbnede den 28. november 2024
- Udarbejdet et udkast til en dronestrategi, som kommer med en række tiltag til, hvordan droner sikkert kan integreres i luftrummet.
- Efter flere års kontinuerligt samarbejde og vejledning godkendt Metroens Sydhavnsafgrening
- Udarbejdet og offentliggjort Havneatlasset, som er en kortlægning af danske erhvervshavne
- Efter den nye postlov i starten af 2024, gennemført månedlige undersøgelser af postmarkedet med henblik på at vurdere, om markedet leverer landsdækkende posttjenester til ensartede priser uanset geografisk placering.
- Minksekretariatets 1. instans har skabt rammer for god, stabil produktion af afgørelser. Sekretariatet har i 2024 passeret sag nr. 100 samt afsluttet de principielle sager. For at sikre de nødvendige ressourcer for at nå i mål med minkerstatningerne har der været fokus på at få rekrutteret og oplært nye medarbejdere.
- Minksekretariatets 2. instans har etableret praksis for de principielle sager i de første 2 principielle klagerunder.

Årets økonomiske resultater

Tabel 1: Trafikstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
Mio. kr.	2023	2024	2025
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-493,0	-559,7	-516,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-264,6	-290,1	-219,7
- Heraf eksterne indtægter	-228,4	-269,6	-296,2
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	-0,3
Ordinære driftsomkostninger	541,9	630,8	463,3
- Heraf løn	284,9	363,6	314,0
- Heraf afskrivninger	9,1	11,2	15,0
- Heraf øvrige omkostninger	247,9	256,0	134,3
Resultat af ordinære drift	48,9	71,0	-53,0
Resultat før finansielle poster	68,2	101,0	42,9
Årets resultat	71,9	105,4	48,9
Balance			
Anlægsaktiver	83,2	96,0	96,0
Omsætningsaktiver	58,9	74,6	
Egenkapital	34,3	28,9	28,9
Langfristet gæld	67,5	93,6	61,9
Kortfristet gæld	66,1	79,5	
Lånerammen	87,9	109,9	94,6
Træk på lånerammen	83,2	96,0	61,9
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	94,7%	87,3%	65,4%
Overskudsgrad	-14,6%	-18,8%	-9,5%
Bevillingsandel	53,7%	51,8%	42,6%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	453	522	425
Årsværkspris (hele t.kr.)	627	694	739
Lønomkostningsandel	57,8%	65,0%	60,8%
Lønsumsloft	260,8	281,3	241,7
Lønforbrug inden for lønsumsloft	219,7	239,4	291,9
Lønforbrug uden for lønsumsloft	64,6	123,3	22,1

Noter: Lønforbrug på §28.51.16.10, §28.51.16.20 og §28.56.03.90 ligger uden for lønsumsloftet og er derfor opgjort separat. §28.51.16.10, §28.51.16.20 og §28.56.03.90 er af samme grund fratrukket i opgørelsen af lønsumsloftet.

Budget 2025 balancetal, antal årsværk og lønsumsloft er baseret på tal fra FL25.

Antal årsværk er eksklusiv indlånede medarbejdere. I minksektariatets 1. instans er der i 2024 indlånede medarbejdere for 19,25 årsværk.

Trafikstyrelsen har i 2024 et underskud på 105,4 mio. kr. svarende til en overskudsgrad på -18,8 pct. Det store underskud kan hovedsageligt tilskrives følgende tre områder, "Tilsyn med civil luftfart", "Behandling af erstatningssager 2. instans" og "Lufthavnsdrift" hvor der er et samlet underskud på 108,7 mio. kr. Underskuddet på de tre områder fordeler sig med 69,6 mio. kr. på området "Tilsyn med civil luftfart", 27,7 mio. kr. på "Behandling af erstatningssager 2. instans" og 14,4 mio. kr. på "Lufthavnsdrift". Underskuddet videreføres som en del af Trafikstyrelsens samlede opsparing, som ultimo 2024 udgør -296,1 mio. kr., hvoraf "Tilsyn med civil luftfarts" andel udgør -246,5 mio. kr.

Resultaterne (over-/underskud) vedrørende de brugerfinansierede gebyrområder føres via budgetvejledningens krav om balance i ordningerne tilbage til brugerne i de kommende år i forbindelse med gebyrfastsættelse. Dette forhold gælder dog ikke de lovfastsatte afgifter under "Tilsyn med civil luftfart" og "Tilsyn med jernbaneområdet", hvor afgiftsatsen er lovfastsat, og alene kan ændres gennem lovændring. Overskud/underskud i de lovfastsatte afgifter vil derfor skulle nedbringes ved at ændre i satsen i hhv. luftfartsloven og jernbaneloven.

I tabel 1 kan det ses, at Trafikstyrelsen i 2024 havde en udnyttelse af lånerammen på 87,4 pct., hvilket er et fald på 7,3 procentpoint i forhold til i 2023. Det skal dog også i den forbindelse bemærkes at Trafikstyrelsens låneramme mellem 2023 og 2024 er opskrevet med 26,7 mio. kr.

Ud fra de ordinære driftsindtægter i tabel 1, kan Trafikstyrelsens bevillingsandel i 2024 beregnes til 51,8 pct., hvilket er et fald på 1,8 procentpoint i forhold til 2023. Faldet i bevillingsandelen er et udtryk for den øgede eksterne indtægter, som i forhold til 2023 er steget med 41,2 mio. kr., hvilket er en stigning på 18 pct. Bevillingen i forhold til 2023 er steget med 25,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 10 pct.

Af tabel 1 fremgår det, at Trafikstyrelsens samlede årsværksforbrug i 2024 (inklusive Bornholms Lufthavn) udgør 522 årsværk, hvilket er 69 årsværk mere end i 2023. Stigningen i årsværk kan primært tilskrives minkområdet, hvor der er tilføjet 48 årsværk i 2024, hvoraf ca. 1/3 er tilskrevet Minksekretariatets 2. instans. Herudover er der en stigning i årsværk på luftfartsområdet, da der på baggrund af en bemandingsanalyse er foretaget opnormeringer. Den gennemsnitlige årsværkspris i 2024 er beregnet til 694.000 kr. Antal årsværk er ikke inkluderet indlånede medarbejdere, men lønomkostningerne til disse er medregnet i lønforbruget, den reelle årsværkspris inkl. indlånede medarbejdere er derfor 670.000 kr.

Tabel 2. Trafikstyrelsens omfang fordelt på drift, adm. ordninger og anlæg

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Overført/videreførsel ultimo
		FL	TB	I alt		
Drift	Udgifter	638,6	-1,2	637,4	681,3	-296,1
	Indtægter	-351,4	4,1	-347,3	-285,8	
Administrerede ordninger	Udgifter	1268,5	15,4	1283,9	1209,4	382,5
	Indtægter	-87,7	196,7	109,0	130,8	
Anlæg	Udgifter	290,3	0,0	290,3	290,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
Anden bevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	-3,7	0,0	-3,7	-1,8	
I alt	Udgifter	2197,4	14,2	2211,6	2181,0	86,4
	Indtægter	-439,1	200,8	-238,3	-155,0	

Note: Bevillinger i årsrapporten afspejler vedtaget Finanslov 2024 og forslag til Tillægsbevillingslov 2024, som på udgivelsestidspunktet ikke er endeligt vedtaget af Folketinget.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Nedenstående tabel 3 viser Trafikstyrelsens ressourcer fordelt på styrelsens hovedopgaver. Hovedopgaverne er tilrettet styrelsens nuværende hovedopgaver, og der er derfor ikke fuld overensstemmelse med specifikationen af primære opgaver på finansloven. Afvigelsen vedrører udelukkende, at udgifter fra opgaverne på §28.51.10 Taksationskommissioner og § 28.51.16 Erstatningskommissioner er tilføjet.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

mio. kr.	Indtægtsført-bevilling	Øvrige Indtægter	Direkte omkostninger	Omkostninger i alt	Resultat
Generel ledelse, Administration og Hjælpefunktioner	0,0	3,5	130,8		
Regulering	76,6	6,4	72,6	100,5	-17,4
Godkendelser	-0,9	37,8	34,5	47,0	-10,0
Tilsyn	-5,1	217,9	210,4	251,1	-38,4
Taksationer	2,7	4,5	5,6	8,1	-0,9
Erstatningskommissioner	192,2	0,0	173,1	216,9	-24,7
Lufthavnsdrift	24,6	11,6	50,1	50,1	-13,9
I alt	290,1	281,7	677,2	673,7	-105,4

Note: Manuel opgørelse. Ved "omkostninger i alt" er omkostningerne under generel ledelse og administration fordelt ud på de enkelte fagopgaver. Se mere om omkostningsfordelingen i afsnit 3.1.

"Omkostningerne i alt" er 6,0 mio. kr. lavere end de direkte omkostninger, idet indtægter fra Generel ledelse og administration, såsom renter og gebyrer ifm. debitorforvaltning, er fratrukket inden omkostningerne for dette område er fordelt.

Af ovenstående tabel kan det ses, at hovedopgaverne godkendelser, tilsyn og taksation hovedsageligt er finansieret ved øvrige indtægter, herunder gebyr og afgiftsindtægter. De resterende af styrelsens hovedopgaver er hovedsageligt bevillingsfinansieret.

Det fremgår af tabellen, at styrelsen i 2024 har et underskud på langt de fleste hovedopgaver. Underskuddet på tilsynsområdet skyldes primært styrelsens funktionstilsyn på luftfartsområdet, som finansieres af safety-bidraget, som i 2024 giver et underskud på 69,6 mio. kr.

I forhold til regulering skyldes underskuddet primært Lufttrafiktjeneste, hvor størstedelen af opgaverne er bevillingsfinansieret, men indtægterne på Lufttrafiktjeneste er placeret på tilsyn.

Forklaringer til resultat på de FL-formål, som svarer en til en til en hovedkonto, findes ifm. bevillingsafregningen i afsnit 3.

Dette giver et samlet resultat på -105,4 mio. kr. på tværs af hovedopgaverne.

2.4 Målrapportering

Nedenstående afsnit indeholder afrapporteringen af de ti resultatomål, der indgår i Trafikstyrelsens mål- og resultatplan for 2024.

Målrapportering – Årsrapport 2024

Dette notat præsenterer målrapportering til brug for årsrapport 2024.

Resultat: 84 ud af 100

Resultatomål	Milepæle	Opnåede resultater	Status	Maksimalt	Resultat
1. Tilpasning af luftfartsbestemmelser	1. Trafikstyrelsen skal følge revisionsplanen for 2024 og sikre, at de Bestemmelser for Luftfart, som vurderes at have højest vigtighed ift. at blive revideret i 2024.	TS har arbejdet på de mest nødvendige BL'er. Af forskellige årsager er revisionsplanen ændret i løbet af 2024.		5	5
	2. Trafikstyrelsen skal inden udgangen af 4. kvartal 2024 sende en afrapportering til departementet, hvori der redegøres for status på revisionsarbejdet.	TS har sendt afrapportering til dep. ultimo december 2024		5	5

2. Understøttelse af luftfartens udvikling i Rigsfællesskabet	1. Trafikstyrelsen skal følge anlægsarbejdet af de tre nye grønlandske lufthavne i Nuuk, Ilulissat og Qaqortoq tæt, da komplekse anlægsprojekter i arktiske egne er meget vanskelige. Styrelsen skal sikre en intern arbejdsstruktur og -metodik, der sikrer god vejledning, og at godkendelsesarbejdet, hvad angår både safety og security, foregår så smidigt som muligt. Styrelsen skal derudover understøtte afholdelsen af løbende møder på både teknisk og ledelsesniveau, hvor tekniske og juridiske problemstillinger kan drøftes og afklares.	TS har haft et meget tæt og konstruktivt samarbejde med Greenland Airports (GAI) om de tre igangværende byggeprojekter i Grønland, herunder især ift. Nuuk Lufthavn, der åbnede 28/11 2024, som planlagt.		3,3	3,3
	2. Trafikstyrelsen skal i sin rolle som myndighed understøtte Naviairs arbejde med overgangen fra forprojekt til programfasen vedrørende arbejdet med overtagelse af lufttrafiktjenesten over Grønlands øvre luftrum. Trafikstyrelsen skal i første halvår af 2024 bidrage til at tilvejebringe et beslutningsgrundlag for regeringen til brug for beslutning om overgang fra forprojekt til programfase.	TS har understøttet Naviair og dept. ift. hhv. for-projekt og forberedelse af regeringssag. Processen er sat i bero i afventning af yderligere analysearbejde ift. placering af en kontrolcentral i Grønland. Opgaverne fortsætter af denne årsag i 2025.		3,3	3,3

	3. Trafikstyrelsen skal bistå departementet med udarbejdelse af strategi for droner i dansk luftrum. Trafikstyrelsen vil etablere og lede ekspertgrupper, som skal komme med input til udformningen af strategien. Trafikstyrelsen skal på baggrund af ekspertgruppernes arbejde inden sommeren 2024 udarbejde et endeligt udkast til den nye, nationale dronestrategi inklusive anbefalinger.	TS har udarbejdet et udkast til strategi for droner i dansk luftrum, som kommer med en række tiltag til, hvordan droner sikkert kan integreres i luftrummet sammen med andre luftrumsbrugere. Arbejdet med strategien er trukket ud, hvorfor strategien forventes godkendt og offentliggjort medio 2025.		3,3	3,3
3. Tidssvarende regulering og smidig sagsbehandling på jernbaneområdet.	1. Megaprojekter: Godkendelse af Sydhavnsafgrening fra Metroselskabet, som forventes åbnet i 1. halvår 2024, og udrulninger af signalprogrammet på fjernbanen samt ombordudrustninger af køretøjer, herunder Roll Out 8 ((Roskilde) - Kalundborg) og Roll Out 1N ((Aarhus) — Aalborg Lufthavn), der begge forventes udrullet i 2. halvår 2024, skal behandles i henhold til Trafikstyrelsens servicemål. Det er en forudsætning, at dokumentationen og det øvrige ansøgningsmateriale, indsendes rettidigt og er uden væsentlige mangler.	TS har godkendt Metroens Sydhavnsafgrening rettidigt i henhold til aftaler med Metroselskabet og Metro Service. Metroselskabet har den 8. januar 2025 fået forlænget fristen for opfyldelse af vilkår 1 på Sydhavn Station. Byggesagsbehandling af København Syds Concourse Hall forventes at være færdigt i foråret 2025. Signalprogrammets sidste del af strækningen RO1N (Aarhus) — Aalborg Lufthavn blev ibrugtaget planmæssigt den 7. oktober 2024. BDK og Alstom arbejder fortsat på at færdiggøre aftalen om, hvordan RO8 (Roskilde)-Holbæk-Kalundborg skal ibrugtages. På grund af manglende DSB tog, som er udrustet med ECTS, kan strækningen ikke ibrugtages uden at have indvirkning på afvikling af		3,3	3,3

		trafikken. Da dette ikke skyldes forhold mellem BDK og Alstom, ønsker BDK at afslutte arbejdet med Alstom om strækningen. Det er oplyst, at strækningen vil overgå til nyt signalsystem ved køreplansskiftet 2028 for at imødekomme DSB's materielsituation. Trafikstyrelsen har således ikke modtaget ansøgning om RO8 i 2024, som tidligere planlagt.			
	2. Specialindsats for jernbanen: Gennemførelse af Trafikstyrelsens opgaver i specialindsatsen vedrørende fornyelse og vedligehold af jernbanen i henhold til de aftalte tidsplaner med Transportministeriet, hvor alle forventes afrapporteret i 3. kvartal 2024. De tre delopgaver, som styrelsen er ansvarlige for, er at: a) analysere Svendborgbanen som case for simple regulering, herunder kortlægge hvilke muligheder, der kan være for, at andre jernbanestrækninger kan undtages EU reguleringen. b) afdække sammenhængen mellem ulykker/hændelser og infrastrukturens tilstand på jernbaneområdet. c) udarbejde en model, der kan regne på stræknings- og	TS har afrapporteret alle de tre delopgaver til aftalt tid i 2024.		3,3	3,3

	togsøkonomi og opgøre samfundsøkonomisk værdi af strækninger.				
	3. Trafikstyrelsen skal inden udgangen af 4. kvartal 2024 udvikle og implementere et kompetencestyringssystem for Kontor for Bane og implementere processer til at sikre større systematik i arbejdet med certificering og tilsyn inden udgangen af 2. kvartal 2024.	Arbejdet med denne milepæl er uddybet i afsnit 2.4.1.		3,3	2,2
4. Grøn og effektiv omstilling af transportsektoren	1. Trafikstyrelsen skal i 2024 igangsætte tiltag, der gør det muligt at udbyde en grøn indenrigsrute med opstart i 2025.	Udbud af en grøn indenrigsrute er blevet forsinket af blandt andet manglende international certificering af grønt flybrændstof (SAF), som gør det muligt at flyve på helt grønt flybrændstof. På denne baggrund foregår der derfor pt. politiske drøftelser om vejen frem. TS har fortsat dialog med EU-Kommissionen, men har ellers sat alle andre aktiviteter på hold (efter aftale med TRM) indtil der er truffet en politisk beslutning.		5	5
	2. Trafikstyrelsen skal bidrage til Partnerskabet om udvikling af danske erhvervshavne (Havnepartnerskabet) dels med sekretariatsbetjening og med faglige bidrag. Derudover skal Trafikstyrelsen bidrage med et færdigt havneatlas inklusiv kortlægning af tilgængelighed af elektricitet og grønne brændstoffer i danske	TS har indgået i partnerskabets sekretariat og styregruppe, og har derigennem bidraget dels med faglige bidrag og dels med sekretariatsbetjening. Havneatlas del 1 ”Kortlægning af danske erhvervshavne” og del 2 ”Elektricitet og grønne brændstoffer på havne” er offentliggjort. Strategiarbejdet strækker sig ind i 1. halvår 2025.		5	5

	erhvervshavne inden udgangen af 3. kvartal. Trafikstyrelsen skal hertil understøtte Transportministeriet i sin policy-udvikling i forhold til Regeringens kommende strategi for danske havne, der skal give grundlag for at tilvejebringe kommercielle investeringer.				
5. Mink og ekspropriation	1. Minksekretariatet 1. instans skal behandle 90 pct. af de indkomne sager vedrørende sager for avlere med mink indenfor 6 måneder efter modtagelse af en sag.	Arbejdet med denne milepæl er uddybet i afsnit 2.4.1.		2,5	0
	2. Minksekretariatet 1. instans skal have screenet alle sager vedrørende avlere uden mink senest 31. marts, forudsat at Minksekretariatet 1. instans har modtaget screeningsgrundlaget for alle sager senest den 1. januar 2024.	Minksekretariatet 1. instans har screenet alle sager, hvor screeningsgrundlaget er modtaget senest den 1. januar 2024.		2,5	2,5
	3. Forudsat at Minksekretariatet 1. instans har modtaget al dokumentation på 40 pct. af alle sager vedrørende avlere uden mink, som skal have erstatning, inden den 1. maj 2024 og al dokumentation på alle sager vedrørende avlere uden mink senest den 1. august 2024, skal Minksekretariatet 1. instans have: a) afsluttet 20 pct. af alle oplyste sager senest den 30. juni 2024	Arbejdet med denne milepæl er uddybet i afsnit 2.4.1.		2,5	0

	b) afsluttet 50 pct. af alle oplyste sager senest den 30. september 2024 c) afsluttet alle oplyste sager senest den 31. december 2024				
	4. Minksekretariatet 2. instans skal i første halvår 2024 have: a) afsluttet behandling af de principielle klage temaer og de dertilhørende klagesager i anden og tredje klagerunde b) udarbejdet en plan for produktionen i 2. instans med henblik på at skabe de bedst mulige betingelser for, at sagerne kan behandles indenfor 6 måneder efter modtagelse af en sag, og i andet halvår behandle 80 pct. af de påklagede sager, som sekretariatet modtager, indenfor 6 måneder efter modtagelse af en sag	Arbejdet med denne milepæl er uddybet i afsnit 2.4.1.		2,5	1,7
6. Beredskab og cyber	1. Trafikstyrelsen skal inden den 17. oktober 2024 udstede bekendtgørelser om implementering af NIS2-direktivet og CER-direktivet i Transportsektoren i overensstemmelse med den tidsplan, der besluttet centralt, for udstedelse af sektor bekendtgørelser	Arbejdet med denne milepæl er uddybet i afsnit 2.4.1.		3,3	3,3
	2. Trafikstyrelsen skal senest den 30. april 2024 have gennemført en informationsindsats om NIS2-direktivet rettet mod aktører i sektoren	TS har afholdt informationsarrangement om NIS2 den 9. april 2024 og opsamlende (virtuelt) informationsarrangement den 12. april 2024.		3,3	3,3

	med henblik på at udbrede kendskabet til direktivets krav og for at bistå enheder med at vurdere, om de er omfattet.				
	3. Trafikstyrelsen skal senest den 30. april have gennemført en kortlægning af de enheder, der på baggrund af CER-direktivet vurderes at skulle udpeges i transportsektoren, og skal inden den 30. september 2024 have gennemføre en individuel vejledende dialog med aktørerne om implementering af direktivet.	TS har fremsendt kortlægning til DEP medio marts 2024. Individuelle vejledende møder er planlagt og blev afviklet i maj og juni 2024.		3,3	3,3
7. Postområdet	1. Trafikstyrelsen skal gennemføre månedlige undersøgelser af markedet med henblik på at vurdere, om markedet leverer landsdækkende posttjenester til ensartede priser uanset geografisk placering. Undersøgelsernes nærmere indhold vil variere fra måned til måned.	TS har i samtlige måneder af 2024 gennemført undersøgelser i overensstemmelse med det beskrevne i mål- og resultatplanen. Styrelsen har derudover i løbet af året sendt 4 kvartalsmæssige afrapporteringer om postmarkedet anno 2024 til departementet.		3,3	3,3
	2. Trafikstyrelsen skal i løbet af 2024 gennemføre minimum én kvalitetsmåling af posttjenesterne, primært breve, i Danmark på med udgangspunkt i EU's kvalitetsstandarder.	TS har i 2024 gennemført én kvalitetsmåling af posttjenesterne indenfor breve blandt de landsdækkende postvirksomheder med udgangspunkt i EU's kvalitetsstandarder i overensstemmelse med det beskrevne i mål- og resultatplanen. I 4. kvartal af 2024 er endnu en kvalitetsmåling af posttjenesterne indenfor breve		3,3	3,3

		blandt de landsdækkende postvirksomheder med udgangspunkt i EU's kvalitets-standarter blevet udført. Resultaterne af kvalitetsmålingen forventer at foreligge i 1. kvartal af 2025.			
	3. Trafikstyrelsen skal senest med udgangen af 4. kvartal 2024 have overtaget opgaven med indsamling, opbevaring og videregivelse af oplysninger om personer, der skal have post afleveret direkte til deres bolig (post til døren).	Arbejdet med denne milepæl er uddybet i afsnit 2.4.1.		3,3	0
8. Forberedelse af EU-formandskab	1. Trafikstyrelsen skal inden udgangen af 3. kvartal lave et estimat for styrelsens forventede ressourceforbrug i forbindelse med det forestående EU-formandskab i 2025, samt forslag til hvor ressourcerne kan findes i organisationen.	TS har lavet et overblik over sagsfordelingen i styrelsen baseret på TRM's overblik over EU-sager. Trafikstyrelsen har prioriteret ressourcer på centrale retsakter.		5	5
	2. Trafikstyrelsen skal identificere EU-komiteer og internationale fora, og redegøre for sin deltagelse heri samt deres relevans for det danske EU-formandskab i 2025.	TS har lavet et overblik over deltagelse i EU-komiteer og internationale fora. Styrelsens deltagelse i disse drøftes løbende med departementet.		5	5
9: Prognosekvalitet	1. Trafikstyrelsens prognoser på det omkostningsbaserede område ved grundbudgettet, udgiftsopfølgningerne for første, andet og tredje kvartal, skal maksimalt afvige fra det endelige resultat jf. nedenstående tabel (se boks 1).	Mål 9.1 indeholder 4 målepunkter i forhold til forskellen mellem en prognose og det endelige resultat. 2 af de 4 prognoser havde en præcision som levede op til målet.		5	2,5

	2. Trafikstyrelsens prognoser på det udgiftsbaserede område ved grundbudgettet, udgiftsopfølgningerne for første, andet og tredje kvartal, skal maksimalt afvige med de nedenstående procentsatser fra det endelige regnskab for 2024 (se boks 2).	Mål 9.2 indeholder 8 målepunkter i forhold til forskellen mellem en prognose og det endelige resultat. 3 af de 8 prognose havde en præcision som levede op til målet.		5	1,9
10: Høj kvalitet i ministerbetjeningen og ligestilling	1. Rettidigheden skal være mindst 95 pct. og anvendelighed skal være mindst 95 pct.	TS besvarede i alt 198 ministerbetjeningssager i 2024 med en rettidighed på 98 pct. og en anvendelighed på 100 pct.		5	5
	2. Trafikstyrelsen skal senest i 2. kvartal 2024 have udviklet et format for, hvordan der kan følges op på styrelsens ligestillingspolitik og senest i 4. kvartal 2024 have taget stilling til, om ligestillingspolitikken initiativer er implementeret hensigtsmæssigt.	Mødeaktiviteten i Trafikstyrelsens hovedarbejdsmiljø- og samarbejdsudvalg er øget, for at der blandt andet kan følges kontinuerligt op på, om ligestillingspolitikken efterleves efter hensigten. Ligestillingspolitikken er blevet drøftet i Trafikstyrelsens direktion i fjerde kvartal og oversendt til styrelsens hovedarbejdsmiljø- og samarbejdsudvalg inden nytår med henblik på drøftelse på udvalgets møde den 28. januar 2025.		5	5

Boks 1:

	GB	UO1	UO2	UO3	UO4
28.51.01	Resultatafvigelse: +/- 10 mio. kr.	Resultatafvigelse: +/- 10 mio. kr.	Resultatafvigelse: +/- 7,5 mio. kr.	Resultatafvigelse: +/- 7,5 mio. kr.	R

Boks 2:

	GB	UO1	UO2	UO3	UO4
28.53.01	Merudgift: 6%	Merudgift: 6%	Merudgift: 4%	Merudgift: 3%	R
	Mindreudgift: -10%	Mindreudgift: -10%	Mindreudgift: -8%	Mindreudgift: -7%	
28.53.04	Merudgift: 6%	Merudgift: 6%	Merudgift: 4%	Merudgift: 3%	R

	Mindreudgift: -10%	Mindreudgift: -10%	Mindreudgift: -8%	Mindreudgift -7%	
--	-----------------------	-----------------------	----------------------	---------------------	--

2.4.1 Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor analyseres og vurderes målopfølgelsen og indsatsen på udvalgte områder.

Analyse af mål 3.3: Tidssvarende regulering og smidig sagsbehandling på jernbaneområdet

Trafikstyrelsen havde i 2024 som mål at udvikle og implementere et kompetencestyringssystem for Kontor for Bane samt at implementere processer til at sikre større systematik i arbejdet med certificering og tilsyn.

Kompetencestyringssystemets tidsplan følges. Projektet har fået revideret sine milepælsdatoer af ERA Audit styregruppen, således at et færdigudviklet kompetencestyringssystem forventes implementeret senest 30/9/2025.

Hovedårsagen til forsinkelsen var afklaring af hvilket system, der var bedst egnet til at understøtte opgaven. I fjerde kvartal 2024 har fokus været på at teste og vurdere et system, hvor Kontoret for Luftfart har bidraget med oplæring, da kontoret allerede bruger systemet.

Parallelt er der arbejdet med at definere de nødvendige kompetencer og processer, der skal indgå i kontoret for Banes kompetencestyringssystem. Dette arbejde fortsætter i første kvartal 2025.

Der er igangsat et internt projekt om arbejde med egne processer, som vil kunne håndtere flere af afvigelserne (i kraft af at vi vil kunne dokumentere vores interne processer fx i programmet D4). Dette projekt er forsinket pga. prioritering af godkendelses- og tilsynsopgaver. Milepæle for de sidste af processerne, der vedrører ERA-afvigelser, er flyttet til første kvartal 2025.

Analyse af mål 5.1: Mink og ekspropriation

Minksekretariatet 1. instans havde i 2024 som mål at behandle 90 pct. af de indkomne sager for minkvirksomheder, der havde mink i 2020, indenfor 6 måneder efter modtagelse af en sag.

Sagerne behandles som udgangspunkt i den rækkefølge som oplysningsskemaerne modtages og det betyder, at størstedelen af de sager, som er behandlet og afsluttet i 2024, er sager, hvor oplysningsskemaet er modtaget før 2024. Dette sammen med det forhold, at en sag er estimeret til at tage 28 uger at behandle gør, at det ikke var muligt at opfylde målet.

Sekretariatet modtog i alt 620 oplysningsskemaer, hvoraf 333 blev modtaget i 2024. Ultimo 2024 afsluttede sekretariatet i alt 117 sager, hvoraf de 57 sager blev afsluttet i 2024.

Analyse af mål 5.3: Mink og ekspropriation

Minksekretariatets 1. instans mål i 2024 var at have:

- a) afsluttet 20 pct. af alle oplyste sager senest den 30. juni 2024
- b) afsluttet 50 pct. af alle oplyste sager senest den 30. september 2024
- c) afsluttet alle oplyste sager senest den 31. december 2024.

Målene blev fastsat ud fra den forudsætning, at Minksekretariatet inden den 1. maj 2024 havde modtaget al dokumentation fra minkvirksomhederne i 40 pct. af sagerne, samt at Minksekretariatet inden den 1. august havde modtaget al dokumentation fra minkvirksomhederne uden mink.

Ved afslutningen af 2024 havde Minksekretariatet modtaget oplysningsskemaer fra minkvirksomheder med mink i under 20 pct. af sagerne, og ikke al den nødvendige dokumentation, der var forudsat. I flere sager anmodede minkvirksomhederne om fristforlængelse. Der er i løbet af 2024 ikke afsluttet sager for avlere uden mink. Det skyldes, at sagsbehandlingsprocessen blev omlagt for minkvirksomheder, der ikke havde mink i 2020. Det skete i forbindelse med ændringerne i bekendtgørelsen i juli 2024, hvor en ny besigtigelsesenhed blev etableret til at behandle sagerne. Omlægningen betød, at en række sager måtte sættes på pause, mens administrationsgrundlaget for besigtigelsesenheden blev fastlagt.

Derfor blev 0 pct. af målene a), b) og c) opfyldt.

Analyse af mål 5.4: Mink og ekspropriation

Minksekretariatets 2. instans mål for første halvår af 2024 var at have:

- a) afsluttet behandling af de principielle klagetemaer og de dertilhørende klagesager i anden og tredje klagerunde
- b) udarbejdet en plan for produktionen i 2. instans med henblik på at skabe de bedst mulige betingelser for, at sagerne kan behandles indenfor 6 måneder efter modtagelse af en sag, og i andet halvår behandle 80 pct. af de påklagede sager, som sekretariatet modtager, indenfor 6 måneder efter modtagelse af en sag.

Minksekretariatets 2. instans lykkedes ikke med at afslutte 3. klagerunde og de tilhørende 11 klagesager i 2024, dels var sagerne mere komplekse end antaget, dels blev omfanget af klagerunderne opjusteret på baggrund af ønske fra parterne. Der blev dog truffet én delafgørelse i en af klagesagerne. Derfor blev 0 pct. af målet a) opfyldt.

Minksekretariatets 2. instans har udarbejdet en overordnet produktionsplan ud fra de kendte data. Sekretariatet har i 2024 modtaget 58 sager, hvoraf seks driftssager, der ikke indgår i 3. klagerunde, er afsluttet. Alle seks sager er afgjort indenfor fristen på 6 måneder. De resterende 52 sager er stillet i bero og afventer 3. klagerunde.

Dermed er 100 pct. af målet b) opfyldt i forhold til almindelige driftssager, der ikke indgår i 3. klagerunde.

Analyse af mål 6.1: Beredskab og Cyber

Den oprindelige milepæl om udstedelse af sektorbekendtgørelse blev udarbejdet i 2023 under forudsætning af, at den oprindelige tidsplan for dansk implementering af henholdsvis NIS2-direktivet og CER-direktivet blev gennemført som forudsat, og at nødvendig (hoved-)lov således ville være på plads rettidigt.

I løbet af 2024 stod det i stigende grad klart, at Forsvarsministeriets overordnede tidsplan ville blive forsinket, og at fremsættelse af lovgivning i sommeren 2024 ikke længere var muligt.

Med oprettelsen af det nye Ministerium for Samfundssikkerhed og Beredskab (MSSB) blev det meldt ud, at ressortansvaret for implementering af NIS2 og CER-direktiverne blev flyttet til det nye ministerium. Ministeren for samfundssikkerhed og beredskab meldte i samme forbindelse ud, at tidsplanen ville blive yderligere forsinket, og at lovgivning først ville blive fremsat i februar 2025.

Med forsinkelsen af den overordnede tidsplan for implementering af NIS2/CER, er Trafikstyrelsens forudsætninger for at efterleve MRP-milepælen bortfaldet.

Når milepælen således er markeret i gul, er det for at afspejle, at milepælen ikke er efterlevet. Milepælen er imidlertid ikke markeret som rød, da årsagerne til den manglende efterlevelse skyldes forhold, som ligger uden for Trafikstyrelsens ansvarsområde.

Analyse af mål 7.3: Postområdet

I 2024 havde Trafikstyrelsen et mål om at have overtaget opgaven med indsamling, opbevaring og videregivelse af oplysninger om personer, der skal have post afleveret direkte til deres bolig (post til døren).

Styrelsen har i 2024 gennemført et udbud med henblik på at finde en virksomhed, som kan udvikle styrelsens it-understøttelse af opgaven om Post til Døren. Virksomheden Solita har vundet udbuddet, og er i gang med at udvikle IT-systemet.

Processen med at udvikle udbudsdokumenterne viste sig at være mere tidskrævende end forventet, så det var nødvendigt at anmode Post Nord om at forlænge kontrakten for deres håndtering af databasen indtil den 28. februar 2025.

Ovenstående betød, at styrelsen i 2024 ikke nåede at overtage opgaven med indsamling, opbevaring og videregivelse af oplysninger om personer, der skal have post direkte leveret til døren som ellers anført i mål- og resultatplanen. Overtagelsen af opgaven forventes i stedet at ske ved udgangen af februar 2025.

Delmålet er dermed ikke opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

I dette afsnit beskrives udvalgte forventninger til de(t) kommende års arbejde i Trafikstyrelsen. Forventningerne skal således ikke ses som en udtømmende liste af det samlede kommende arbejde i Trafikstyrelsen i 2025.

Trafikstyrelsen vil i 2025 implementere styrelsens nye strategi, hvoraf det fremgår, at *”Trafikstyrelsen vil være kendt som en moderne og alsidig arbejdsplads, der understøtter virksomheder og borgere med sikre, effektive, ordentlige og bæredygtige transportløsninger og erstatningsudmålinger, der baserer sig på dialog, god forvaltning, høj faglighed, ny teknologi og klar opgaveløsning.”*

Der pågår et arbejde med, at de enkelte kontorer i styrelsen skal præcisere, hvordan strategien skal præge og sætte retning for styrelsens arbejde de kommende år.

Trafikstyrelsen vil:

- Prioritere kerneopgaver inden for regulering, godkendelse og tilsyn på bane- og luftfartsområdet, samt have fokus på at bidrage til at give minkavlerne deres erstatninger og acontobetalinge. Styrelsens strategiske målsætning om at have brugeren i centrum og have processer, der skaber gennemsigtighed i sagsforløbet, vil spille en stor rolle i udførelsen af disse opgaver.
- Overtage opgaven med indsamling, opbevaring og videregivelse af oplysninger om personer, der skal have post direkte leveret til døren.
- Arbejde med godkendelsesprocessen til de første batteritog i Danmark og delgodkendelser til projekterne vedr. lufthavnene i Ilulissat og Qaqortoq, således at lufthavnene efter planen kan åbne i 2026. Der vil generelt blive arbejdet med god forvaltningskultur med klare, korrekte og dokumenterede afgørelser.
- Arbejde med digitalisering der giver værdi gennem forøget digital understøttelse af styrelsens processer og varetagelse af myndighedsopgaverne. Praktisk via blandt andet ibrugtagning af det første faglige modul i EMPIC-systemet, men også på et overordnet plan som led i arbejdet med styrelsens nye strategi.
- Fortsat arbejde målrettet med grøn omstilling og med at skabe rammerne for bæredygtige transportløsninger for borgere og virksomheder. Dette vil blandt andet ske gennem styrelsens fortsatte indsats for at etablere grøn indenrigsluftfart, bidrag til udarbejdelsen af ny havnestrategi og gennem arbejdet med puljeadministrationen til den grønne omstilling af transportsektoren.

Som led i strategiens målsætning om at være en attraktiv arbejdsplads vil Trafikstyrelsen gennem de nævnte indsatser tydeliggøre overfor nuværende og potentielle medarbejdere, at styrelsen spiller en vigtig rolle i at sikre, at Danmark bevæger sig sikkert, bæredygtigt og ansvarligt fremad.

Styrelsens økonomiske forventninger til det omkostningsbaserede regnskab 2025 fremgår af den efterfølgende tabel.

Tabel 5: Økonomiske forventninger til 2025

I mio. kr.	Regnskab 2024	Forventninger 2025
Bevilling og øvrige indtægter	-575,9	-532,5
Udgifter	681,3	997,6
Resultat	105,4	465,1

De forventninger der fremgår af tabellen indeholder ikke bevillingen til minkområdet ved akt. 155 af 22. januar 2025 på 530,1 mio. kr. Det forventede resultat for 2025 er med den øgede bevilling ændret til et overskud på 65 mio. kr. I 2025 forventes der i lighed med 2024 et underskud på safety-bidraget i størrelsesordenen 30,2 mio. kr., modsvares af et forventet overskud på Lufttrafiktjeneste på 20,9 mio. kr. Samlet forventet resultat på tilsyn med civil luftfart er et underskud på 0,7 mio. kr. Det forventede resultat for 2025 indeholder følgende resultater for de øvrige fagområder, et underskud på gebyrfinansieret posttilsyn på 0,9 mio. kr., et overskud for gebyrfinansieret opgaver med jernbane på 1,5 mio. kr., et overskud for almindelig virksomhed på 5,9 mio. kr. samt et overskud for Taksationskommissioner på 0,9 mio. kr. Dertil kommer et underskud på Bornholms Lufthavn i størrelsesordenen 0,6 mio. kr. og et overskud for Jernbanenævnet på 0,6 mio. kr.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Trafikstyrelsens regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen og Finansministeriets Økonomisk administrative Vejledning (Økonomistyrelsen). Styrelsens bygninger på Bornholms Lufthavn afskrives over 30 år fremfor 50 år, som er standard i de statslige regnskabsregler. Denne afvigelse fra de statslige regler blev godkendt af Økonomistyrelsen i forbindelse med etableringen af den oprindelige åbningsbalance i forbindelse med overgangen til de omkostningsbaserede regnskaber. De 30 år er i overensstemmelse med ICAO's (FN's luftfartsorganisation) anbefalinger i forhold til afskrivningsperioder på lufthavne.

Styrelsens faste hensættelser og den hertil anvendte praksis er beskrevet i bilag 25 og 26 til Styrelsens regnskabsinstruks.

Trafikstyrelsens regnskab indeholder en udgift til forventede tab på debitorer. Denne post er opgjort skønsmæssigt på baggrund af styrelsens erfaringsbaserede forventninger. Det forventede tab på debitorer er bogført på konto 2294 med en modpost på aktivsiden som en reduktion af styrelsens tilgodehavender.

For ATM (Lufttrafiktjeneste, Danmark) fastlægges indtægterne i en costbase baseret på et forventet antal overflyvninger i dansk luftrum (såkaldte serviceenheder) og en pris pr. overflyvning (serviceenhedsraten). Hvis indtægterne afviger fra costbasen, som følge af flere eller færre serviceenheder, har Trafikstyrelsen en forpligtigelse/ret til i det næstfølgende år (år N+2) at korrigere costbasen og derved reducere/øge serviceenhedsraten. Regnskabet indeholder ikke en værdiansættelse af denne rettighed/forpligtigelse, idet Økonomistyrelsen har givet Trafikstyrelsen en dispensation i forhold til at optage sådanne poster i regnskabet.

Trafikstyrelsen registrerer alle udgifter på FL-formål. Styrelsen registrerer dog ikke al løn til medarbejdere over lønramme 37 på fælles formål (Generel ledelse, Administration og Hjælpefunktioner), idet en del af det bogføres som faglige kerneopgaver på udadrettede FL-formål. Afvigelsen skyldes den store grad af brugerfinansiering, hvor styrelsen vurderer det væsentligt, at de forskellige områder bliver belastet med de omkostninger, som rettelig tilhører området, herunder også faglig ledelse i direktionen.

Trafikstyrelsen bogfører omkostningsfordeling en gang årligt i forbindelse med årsafslutningen, hvor alle generelle fællesomkostninger fordeles på de enkelte fagområder ud fra tidsforbruget.

3.2 Resultatoppgørelse mv.

3.2.1 Resultatoppgørelse

Trafikstyrelsen havde i 2024 indtægter på i alt 575,9 mio. kr. og omkostninger på i alt 681,3 mio. kr., hvilket resulterer i et underskud på 105,4 mio. kr., jf. tabel 6. I 2023 havde Trafikstyrelsen et underskud på 71,9 mio. kr.

Tabel 6: Resultatoppgørelse

Note	Resultatoppgørelse (mio. kr.)	2023	2024	2025
	A. Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-264,6	-290,1	-219,7
	Reserveret af indeværende års bevilling	0,0		
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0		
	Indtægtsført bevilling i alt	-264,6	-290,1	-219,7
	Salg af varer og tjenesteydelser	-13,6	-12,0	-12,1
	Eksternt salg af varer og tjenester	-13,6	-12,0	
	Intern statsligt salg af varer og tjenester	0,0	0,0	
	Tilskud til egen drift	0,0	-0,3	-0,3
	Gebyrer	-214,8	-257,4	-284,1
	Ordinære driftsindtægter i alt	-493,0	-559,7	-516,2
	B. Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	15,6	17,2	18,5
	Forbrugsomkostninger i alt	15,6	17,2	18,5
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	254,0	327,5	314,0
	Pension	38,7	48,1	
	Lønrefusion	-10,0	-11,9	
	Andre personaleomkostninger	2,2	-0,2	
	Personaleomkostninger i alt	284,9	363,6	314,0
	Af- og nedskrivninger	9,1	11,2	15,0
	Internt statsligt køb af varer og tjenesteydelser	20,1	22,2	20,1
	Andre ordinære driftsomkostninger	212,2	216,7	95,6
	Ordinære driftsomkostninger i alt	541,9	630,8	463,3
	C. Resultat af ordinær drift (A+B)	48,9	71,0	-53,0
	D. Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-17,4	-16,1	-16,3
	Andre driftsomkostninger	36,7	46,1	112,2
	E. Resultat før finansielle poster (C+D)	68,2	101,0	42,9
	F. Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,1	0,0	
	Finansielle omkostninger	3,8	4,4	6,0
	G. Resultat før ekstraordinære poster(E+F)	71,9	105,4	48,9
	H. Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	
	Årets resultat (G+H)	71,9	105,4	48,9

Indtægter

I forhold til 2023 er styrelsens samlede indtægter steget med 65,4 mio. kr. svarende til godt 13 pct. Det ses af resultatopgørelsen, at stigningen i indtægter fordeler sig med en forøgelse af styrelsens gebyrindtægter (42,5 mio. kr.) og bevilling (25,5 mio. kr.), samt et fald i eksternt salg af varer og tjenesteydelser (1,6 mio. kr.) og de resterende indtægtsområder (1,3 mio. kr.). En væsentlig del af forklaringen på stigningen for gebyrindtægter er, en stigning i indtægterne på luftfartsområdet på 37,5 mio. kr. som primært vedr. Enroute (32,4 mio. kr.) og safety-bidraget (4,9 mio. kr.), samt en stigning i indtægter på gebyrfinansieret posttilsyn på 5,6 mio. kr. som følge af en stigning i gebyrsatsen. Faldet i eksternt salg vedr. primært Bornholms Lufthavn, hvor der er et fald i indtægter for handling, startafgifter og statsfinansierede ydelser på samlet 2 mio. kr., som følge af færre flyvninger til Bornholms Lufthavn, samt en stigning i åbningsafgifter på 0,4 mio. kr. Herudover er der en stigning i indtægter for kurser for luftfartsbranchen. For bevillingen skyldes stigningen, at minkområdets bevilling er 28,6 mio. kr. større end i 2023.

Omkostninger

Trafikstyrelsens omkostninger i 2024 er i forhold til 2023 steget med 98,9 mio. kr. svarende til en stigning på 17 pct. Af resultatopgørelsen fremgår det, at stigningen består af en forøgelse af personaleomkostningerne (78,7 mio. kr.), de øvrige ordinære driftsomkostninger (10,1 mio. kr.), og andre driftsomkostninger (9,4 mio. kr.). Den væsentligste forklaring på stigningen er, at omkostningerne til minkopgaven samlet er steget med 71,6 mio. kr., som følge af øget aktivitet. Herunder er der i 2024 brugt 59,2 mio. kr. mere alene på lønomkostninger. Omkostningerne til "Tilsyn med civil luftfart" er steget med 18,5 mio. kr. siden 2023. Stigningen er primært på lønomkostninger og IT-konsulenter og relaterer sig til det nye system EMPIC, som over de næste år skal implementeres for hele området.

3.2.2 Resultatdisponering

Tabel 7: Resultatdisponering

Resultatdisponering (mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført underskud	-105,4
Disponeringer i alt	-105,4

Af ovenstående tabel ses årets resultat, som var et underskud på 105,4 mio. kr., som videreføres. Underskuddet består af 66,9 mio. kr. på §28.51.01 Trafikstyrelsen, 0,2 mio. kr. på §28.51.10 Taksationskommissioner, 24,4 mio. kr. på §28.51.16 Erstatningskommissioner og 13,8 mio. kr. på §28.56.03 Lufthavnsdrift.

3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Trafikstyrelsen har i 2024 ikke haft tilbageførsler af hensættelser eller periodiseringsposter, som har haft væsentlig resultatpåvirkning.

3.3 Balancen

Trafikstyrelsen har ved udgangen af 2024 aktiver og passiver for i alt 208,5 mio. kr., jf. tabel 8. Balancens værdi er i løbet af 2024 øget med 34,3 mio. kr.

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2023	2024
1	A. Anlægsaktiver		
	I. Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,2	14,5
	Erhvervede koncessioner, patenter, Licenser mv.	0,4	0,7
	Udviklingsprojekter under opførelse	14,2	19,5
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	20,9	34,7
2	II. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	17,8	18,8
	Infrastruktur	0,0	0,0
	Produktionsanlæg og maskiner	27,0	27,9
	Transportmateriel	6,5	11,6
	Inventar og IT-udstyr	0,4	0,7
	Igangværende arbejder for egen regning	10,6	2,2
	Materielle anlægsaktiver i alt	62,4	61,2
3	III. Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	225,0	325,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	225,0	325,0
	Anlægsaktiver i alt (I+II+III)	308,2	421,0
	B. Omsætningsaktiver		
	I. Varebeholdninger i alt	0,0	0,0
	II. Tilgodehavender i alt	49,8	53,8
	III. Periodeafgrænsningsposter	9,1	20,7
	IV. Værdipapirer i alt	0,0	0,0
	V. Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	-112,8	13,4
	FF7 Finansieringskonto	-80,2	-300,4
	Andre likvider	0,0	0,0
	Likvide beholdninger i alt	-193,0	-287,0
	B. Omsætningsaktiver i alt (I+II+III+IV)	-134,1	-212,4
	Aktiver i alt (A + B)	174,2	208,5

Note	Passiver (mio. kr.)	2023	2024
4	A. Egenkapital		
	Startkapital	225,0	325,0
	Opskrivninger	0,0	
	Reserveret egenkapital	0,0	
	Bortfald og kontoændringer	0,0	
	Overført overskud	-190,7	-296,1
	Egenkapital i alt	34,3	28,9
	B. Hensatte forpligtelser	6,3	6,6
	Hensatte forpligtelser i alt	6,3	6,6
	C. Gæld		
	I. Langfristede gældsposter		
	FF4 Langfristet gæld	67,5	93,6
	Donationer	0,0	0,0
	Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Langfristet gæld i alt	67,5	93,6
	II. Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34,6	35,9
	Anden kortfristet gæld	7,9	12,3
	Skyldige feriepenge	18,3	24,6
	Igangværende arbejder for fremmed regning	5,2	5,7
	Reserveret bevilling	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,9
	Skyldige indefrosne feriepenge	0,0	0,0
	Kortfristet gæld i alt	66,1	79,5
	Gæld i alt (I+II)	133,6	173,1
	Passiver i alt (A+B+C)	174,2	208,5

På aktivsiden skete der i 2024 følgende større ændringer:

- En stigning i anlægsaktiver på i alt 112,8 mio. kr. som fordeler sig således på de forskellige anlægstyper:
 - Finansielle anlægsaktiver øges med 100 mio. kr. grundet forhøjelser af reguleret egenkapital (startkapital).
 - Immaterielle anlægsaktiver øges med 13,8 mio. kr. primært som følge af udgifter til et nyt system til håndteringen af tilsyn og godkendelse på luftfartsområdet. Se evt. bilag 4.
- Et fald i omsætningsaktiver på 78,3 mio. kr. som blandt andet består af følgende ændringer:
 - Et fald i de likvide midler på 94 mio. kr. som primært skyldes årets underskud.
 - En stigning i periodeafgrænsningsposter på 11,6 mio. kr. skyldes primært større periodisering for indtægter på postområdet, da satsen er hævet. Periodiseringen er 2,9 mio. kr. større ind i 2023. Herudover er der flere periodiseringer af fakturaer betalt i 2024, som vedrører 2025, end der var forrige år.
 - En stigning på 4 mio. kr. i tilgodehavender som er uddybet i note 3.

På passivsiden skete der i 2024 følgende større ændringer:

- Egenkapitalen i alt er reduceret med 5,4 mio. kr., som skyldes et overført overskud på - 105,4 mio. kr. samt en opregulering af startkapitalen på 100 mio. kr.
- En stigning i langfristet gæld på 26,1 mio. kr. som relaterer sig til stigningen i anlægsaktiver samt en likviditetsforskydning vedr. 2023 (15,7 mio. kr.) som er foretaget primo 2024.
- En stigning i kortfristet gæld på 13,4 mio. kr. som primært skyldes en stigning vedr. skyldige feriepenge (6,3 mio. kr.) og anden kortfristet gæld (4,4 mio. kr.).

3.4 Egenkapitalforklaring

Trafikstyrelsens egenkapital er jf. balancen 28,9 mio. kr. Trafikstyrelsens egenkapital er dermed i løbet af 2024 nedjusteret med 5,4 mio. kr., hvilket skyldes nettoeffekten af årets samlede resultat, som videreføres som overført underskud på 105,4 mio. kr., samt forhøjelser af den regulerede egenkapital i 2024 på i alt 100 mio. kr. på finanslov 2024 og ved akt. 107 af 12. december 2024.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo året (mio. kr.)	2023	2024
Reguleret egenkapital primo	-150,0	-225,0
+Ændring i reguleret egenkapital	-75,0	-100,0
Reguleret egenkapital ultimo	-225,0	-325,0
Overført overskud primo	118,8	190,7
+Overført fra årets resultat	71,9	105,4
-Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	190,7	296,1
Egenkapital i alt	-34,3	-28,9
Egenkapital jf. balancen	-34,3	
Egenkapital i balancen minus egenkapital i egenkapitalforklaring	0,0	28,9

I tabel 9.1 er opgjort Trafikstyrelsens overførte overskud primo 2025 fordelt på underkonti og viser bunden opsparing og fri opsparing.

Tabel 9.1: Fordeling af overført overskud

Mio kr.	Primo 2024	Primo 2025
Overført overskud i alt	-190,7	-296,1
- Heraf overført overskud i øvrigt § 28.51.01.10	43,9	42,4
- Heraf bundet opsparing i fx gebyrordninger:		
§ 28.51.01.20. Overskud fra indtægter på Lufttrafiktjeneste DK /ATM	-92,0	-88,9
§ 28.51.01.21. Overskud fra gebyrer på tilsyn med civil luftfart	-176,9	-246,5
§ 28.51.01.23. Overskud fra gebyrer på posttilsyn	4,8	7,4
§ 28.51.01.25. Overskud fra gebyrer på opgaver med jernbaner	5,0	3,2
§ 28.51.01.32 Jernbanenævnet	7,3	7,7
Samlet § 28.51.01	-207,9	-274,8
§28.51.16.10. Udgifter til behandling af erstatningssager	12,5	12,8
§28.51.16.20. Behandling af erstatningssager 2. instans	6,1	-18,6
Samlet § 28.51.16	18,6	-5,8
§ 28.51.10.10 Kommunale taksationer	-0,1	-0,6
§ 28.51.10.11 Overtaksationer	-1,5	-1,5
§ 28.51.10.12 Statslige taksationer	-0,5	-0,3
Samlet af § 28.51.10	-2,0	-2,3
§ 28.56.03.10 Lufthavnsdrift	-16,3	-30,7
§ 28.56.03.90 Lufthavnsdrift indtægtsdækket	16,9	17,4
Samlet af § 28.56.03	0,6	-13,3

3.5 Likviditet og låneramme

Trafikstyrelsen har i 2024 en udnyttelsesgrad af lånerammen på 87,3 pct. Udnyttelsesgraden af lånerammen er i forhold til 2023 faldet med 7,4 procentpoint, hvilket er nettoeffekten af en forhøjelse af lånerammen samt en stigning i anlægsmassen i 2024.

Tabel 10: Udnyttelse af lånerammen

Udnyttelse af låneramme (mio. kr.)	2024
Anlægsaktiver pr. 31. dec. 2024	96,0
Låneramme på FL24	109,9
Udnyttelsesgrad i procent	87,3

Styrelsens træk på lånerammen er værdien af anlægsaktiverne. Ultimo 2024 er værdien af styrelsens anlæg 96 mio. kr. Til sammenligning er styrelsens langfristede gæld på 93,6 mio. kr. Forskellen mellem den langfristede gæld og de lånefinansierede anlægsaktiver er nettoeffekten af afgang og tilgang i styrelsens anlægsmasse siden den seneste likviditetsflytning, som er foretaget i oktober 2024.

Den uforrentede FF5-konto skal svare til værdien af de hensatte forpligtigelser og omsætningsaktiverne, den kortfristede gæld. Den er primo 2025 opgjort på baggrund af balancen ultimo 2024. Der vil blive flyttet 2 mio. kr. fra den uforrentede konto (FF5) til finansieringskontoen i løbet af 1. kvartal 2025, hvorefter saldoen på den uforrentede FF5-konto vil udgøre 11,5 mio. kr.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11 viser Trafikstyrelsens lønsumsloft samt forbrug i 2024.

Ultimo 2024 havde Trafikstyrelsen akkumuleret uudnyttet lønsum på 42 mio. kr., som fordelte sig på hovedkontiene, jf. tabel 11. Den uudnyttede lønsum videreføres til de kommende år.

Det bemærkes, at der i 2024 er overført uudnyttet lønsum fra §28.51.01 Trafikstyrelsens driftsbevilling til §28.51.10 Taksationskommissioner på i alt 11 mio. kr. for at dække den negative akkumuleret lønsumsloft fra 2023.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto/mio.kr.	§ 28.51.01 (Trafikstyrelsens driftsbevilling)	§ 28.56.03 (Lufthavnsdrift)	§ 28.51.10 (Taksationskommissioner)	I alt
Lønsumsloft FL	222,4	12,2	7,1	241,7
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	216,6	12,2	18,1	246,9
Lønforbrug under lønsumsloft	219,2	13,6	6,5	239,3
Difference (mindreforbrug)	-2,6	-1,4	11,6	7,6
Akk. Uudnyttet lønsum ultimo 2023	24,9	8,8	0,8	34,4
Akk. Uudnyttet lønsum ultimo 2024	22,3	7,4	12,4	42,0

Note: Tabellen stemmer ikke med SKS, da saldi i SKS-rapport er forskudt et år.

3.7 Bevillingsregnskabet

3.7.1 Omkostningsbaserede hovedkonti

Nedenstående tabel 12 viser bevillingsregnskabet for styrelsens omkostningsbaserede hovedkonti.

Tabel 12: Bevillingsregnskab for § 28.51.01 (Trafikstyrelsens driftsbevilling), § 28.51.10 (Taksationskommissioner) og § 28.51.16 (Erstatningskommissioner) § 28.56.03 (Lufthavnsdrift - Bornholms Lufthavn).

Bevillingsregnskab (mio. kr.)	Budget 2024 FL+TB	Regnskab 2024	Difference	Videreførelse ultimo 2024
§ 28.51.01 Trafikstyrelsen				
Nettoudgiftsbevilling	70,6	70,6	0,0	
Nettoforbrug af reservation				

Indtægter	324,7	269,7	55,0	
Udgifter	395,3	407,2	-11,9	274,8
Årets resultat	0,0	-66,9	66,9	274,8
§ 28.51.10 Taksationskommissioner				
Nettoudgiftsbevilling	2,7	2,7	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	6,0	4,5	1,5	
Udgifter	8,7	7,5	1,2	2,3
Årets resultat	0,0	-0,3	0,3	2,3
§ 28.51.16 Erstatningskommissioner				
Nettoudgiftsbevilling	192,2	192,2	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter				
Udgifter	192,2	216,6	-24,4	5,8
Årets resultat	0,0	-24,4	24,4	5,8
§ 28.56.03 Bornholm				
Nettoudgiftsbevilling	24,6	24,6	0,0	
Nettoforbrug af reservation				
Indtægter	16,6	11,6	5,0	
Udgifter	41,2	50,1	-8,9	13,3
Årets resultat	0,0	-13,9	13,9	13,3

§ 28.51.01 Trafikstyrelsen

§ 28.51.01 Trafikstyrelsen, som er styrelsens virksomhedsbærende konto, udviser et merforbrug på 66,9 mio.kr. Merforbruget er et resultat af væsentlig færre indtægter (55,0 mio. kr.), samtidig med flere udgifter (11,9 mio. kr.). På hovedkontoen er der et samlet videreført underskud på 274,8 mio. kr.

De færre indtægter kan forklares som nettoeffekten af følgende væsentligste afvigelser:

- Færre indtægter på § 28.51.01.21 Tilsyn med civil luftfart på 58,4 mio. kr. som primært skyldes færre indtægter på safety-bidragsordningen sammenlignet med før COVID-19. Taksten er ikke omkostningsdækkende for de tilhørende tilsynsopgaver, desuden er der ikke en 1 til 1 sammenhæng mellem passagerer og niveauet for tilsyn og de omkostninger som tilsynet trækker.
- Færre indtægter på § 28.51.01.20 Lufttrafiktjeneste, Danmark på 4,3 mio. kr., hvor indtægten er afhængig af overflyvninger i dansk luftrum.
- Færre indtægter på § 28.51.01.25 Gebyrfinansieret opgaver med jernbane på 3,8 mio. kr., som skyldes færre fakturerbare timer.
- Flere indtægter på § 28.51.01.23 Gebyrfinansieret posttilsyn på 6,2 mio. kr., som skyldes en hævet sats i 2024.
- Flere indtægter på § 28.51.01.10 Trafikstyrelsen alm. virksomhed på 5,7 mio. kr. som relaterer sig til ikke-budgetterede indtægter¹ herunder indtægter for arbejde udført for ERA (Det Europæiske Jernbaneagentur), indtægter for betaling af overhead udgifter fra Bornholms Lufthavn og huslejeindtægter.

¹ Det er normal praksis ikke at budgettere med indtægter på §28.51.01.10 på finansloven.

Generelt skal det i forhold til indtægterne bemærkes, at gebyrordningerne på finansloven altid budgetteres i balance ift. udgiftsniveauet og fastlægges ikke ud fra forventet aktivitet, hvilket ofte resulterer i en overbugettering.

På udgiftssiden var der i 2024 et samlet merforbrug på 11,5 mio. kr., som primært skyldes øgede omkostninger på § 28.51.01.21 Tilsyn med civil luftfart herunder øgede lønomkostninger på 3,8 mio. kr. og andre driftsomkostninger på 6,6 mio. kr. De øgede omkostninger vedr. implementeringen af nyt IT-system håndtering af tilsyn- og godkendelsesopgaver på luftfartsområdet (EMPIC), samt generel øget aktivitet og opnormeringer på luftfartsområdet.

§ 28.51.10 Taksationskommissioner

§ 28.51.10 Taksationskommissioner udviser et samlet underskud på 0,3 mio. kr. i forhold til bevillingen. Underskuddet relaterer sig til bevillingsfinansierede opgaver vedr. de kommunale taksationer, hvor der er mere aktivitet og dermed flere udgifter, men ikke en tilsvarende forøgelse af bevillingen.

§ 28.51.16 Erstatningskommissioner

§ 28.51.16 Erstatningskommissioner viser et underskud på 24,4 mio. kr. i forhold til bevillingen, hvilket primært tilskrives at bevillingen på 2. instans ikke har været revurderet siden den oprindelige bevilling fra 2022.

Som følge af politisk pres er der i 1. instans iværksat en række tiltag for at sikre hurtigere fremdrift i behandlingen af sagerne. Udover etableringen af en besigtigelsesenhed, etablerede styrelsen kontorer på flere lokationer for at sikre bedre mulighed for rekruttering til ønsket om generel opnormering, så sagsbehandlingen af flere sager kunne igangsættes hurtigst muligt.

§ 28.56.03 Lufthavnsdrift

§ 28.56.03 Lufthavnsdrift har i 2024 et underskud i forhold til bevillingen på 13,9 mio. kr., som fordeler sig med et underskud på det statsfinansierede område (§ 28.56.03.10) på 14,4 mio. kr. og et overskud på de kommercielle aktiviteter (§ 28.56.03.90) på 0,5 mio. kr. Der er generelt ubalance i lufthavnens økonomi, som først fra 2025 dækkes af en forhøjet bevilling.

3.7.2 Udgiftsbaserede hovedkonti

I dette afsnit afgives regnskabsmæssige forklaringer vedrørende Trafikstyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti. Tabel 12.1 viser de udgiftsbaserede bevillinger på finansloven, som Trafikstyrelsen har ansvaret for.

Tabel 12.1: Bevillingsregnskabet for Trafikstyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto	Mio. kr.	Bevilling 2024 FL + TB	Regnskab 2024	Afvigelse	Videreførsel ultimo
§ 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen	Udgifter	31,1	21,8	-9,3	0,0
	Indtægter	-31,1	-21,8	9,3	
§ 28.51.13. Tilskud til Søby Havn	Udgifter	0,0	0,8	0,8	73,3
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.51.15. Havnepuljer	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.52.14. Investeringstilskud vedr. privatbanerne og Lille Nord	Udgifter	290,3	290,3	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.52.15 Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik	Udgifter	230,0	229,9	-0,1	0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik	Udgifter	572,0	552,3	-19,7	80,6
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik	Udgifter	105,8	25,7	-80,1	166,7
	Indtægter	196,7	196,7	0,0	
§ 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne	Udgifter	1,8	0,0	-1,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.04. Ungdomskort	Udgifter	232,6	281,5	48,9	11,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.05. Puljer til den kollektive trafik	Udgifter	0,0	-9,3	-9,3	57,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.53.06. Efterregulering kompensation sfa. Covid-19	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.55.02. Energiforbrug og CO2, nedbringning	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.01. Lufttrafiktjeneste	Udgifter	99,8	95,9	-3,9	-9,5
	Indtægter	-56,6	-44,8	11,8	
§ 28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne	Udgifter	10,8	10,8	0,0	1,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.04. Puljer til luftfart	Udgifter	0,0	-0,2	-0,2	0,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
§ 28.56.05. Internal tax	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	-3,7	-1,8	1,9	
I alt	Udgifter	1574,2	1499,5	-74,7	382,6
	Indtægter	105,3	128,3	23,0	

§ 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat for både indtægter og omkostninger på 21,8 mio. kr., hvilket er 9,3 mio. kr. mindre end bevillingen på 31,1 mio. kr. Det skyldes, at der i 2024 er uddannet færre lokomotivførere end forudsat ved bevillingsfastsættelsen på finansloven.

§ 28.51.13. Tilskud til Søby Havn (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til bevillingen på 0,0 mio. kr. Det skyldes, at bevillingen til projektet blev givet i årene 2019-2021, men projektet er først påbegyndt i slutningen af 2021. Kontoen er udenfor loft, og den resterende opsparing på i alt 73,3 mio. kr. er videreført til 2025.

§ 28.51.15. Havnepuljer (*Reservationsbevilling*)

Regnskabsresultatet for 2023 er 0 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.52.14. Investeringsstilskud til privatbanerne og Lille Nord mv. (*Anlægsbevilling*)

Regnskabsresultatet for 2023 er 290,3 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.52.15. Driftstilskud til lokal og regional jernbanetrafik (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på 229,9 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til bevillingen på 230,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bevilling fra § 28.52.12. *Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik, som skal dække merforbruget fra 2023.*

§ 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på 552,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 19,7 mio. kr. i forhold til bevillingen på 572,0 mio. kr.

Dele af tilskuddet, der går til de regionale trafikselskaber, samt refusion vedr. rejser foretaget rejsekort app'en kan for 4. kvartal 2024 først udbetales i januar/februar 2025 pga. tidsmæssig forskydning i modtagelsen af refusionsanmodninger fra trafikselskaberne. Der er derfor i regnskabet for 2024 optaget midler til den forventede udgift for 4. kvartal.

Mindreforbruget skyldes mindre rejseaktivitet på rejsekort inkl. app-løsninger, hvilket kan være grundet en forøgelse af satsen i 2024 og brugerne derfor har valgt en anden betalingsløsning.

§ 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser på udgiftssiden et resultat på 25,7 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 80,1 mio. kr. i forhold til bevillingen på 105,8 mio. kr.

Der er mindreforbrug på følgende underkonti:

12. Puljer til flere frivilligbusser, hvor der er udmøntet 3 mio. kr. af bevillingen på 10 mio. kr. Resterende bevilling overføres til 2025 som opsparing.

13. *Pulje til behovstyret transport*, hvor midlerne ikke er udmøntet og derfor overføres til 2025 som opsparing.

40. *Passagerpuls*en, hvor der er sket tilbagebetaling af tidligere udbetalte midler på 0,3 mio. kr., som bortfalder i 2024.

61. *Pulje til grønne busser og grøn flextrafik*, hvor midlerne ikke er udmøntet og forbruget skyldes dækning af administrationsomkostninger. Resterende bevilling overføres til 2025 som opsparing.

Disse modsvares af et merforbrug på underkonto 81. på 2,7 mio. kr., som dækkes af det akkumulerede overskud fra forrige år. Det resterende akkumuleret overskud bortfalder.

På indtægtssiden viser regnskabet for 2024 en negativ indtægt på 196,7 mio. kr. hvilket er lig bevillingen. Den negative indtægt på underkonto 11. vedr. midler fra EU genopretningsfacilitet. De projekter, som der skulle modtages tilskud til, kan ikke færdiggøres indenfor den fastsatte tidshorisont, så der kan ikke længere modtages tilskud fra EU genopretningsfacilitet. Da indtægten allerede er optaget i regnskabet i tidligere finansår, optages der nu en negativ indtægt.

§ 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på under 0,1 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til bevillingen på 1,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at i 2023 trak de sidste to operatører sig. Ordningen er nedlagt efter 2024 og årets overskud på 1,8 mio. kr. samt det akkumulerede overskud på 2,8 mio. kr. bortfalder derfor i 2024.

§ 28.53.04. Ungdomskort (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på 232,6 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 48,9 mio. kr. i forhold til bevilling på 281,5 mio. kr.

Merforbruget skyldes, at der har været mere aktivitet i 2024 end forventet. Det er i 2024 billigere at rejse på ungdomskort grundet lav sats, hvilket kan forklare den øget aktivitet.

§ 28.53.05. Puljer til den kollektive trafik mv. (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2023 viser et resultat på -9,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på -9,3 mio. kr. i forhold til bevilling på 0 mio. kr.

Der er mindreforbrug på følgende underkonti:

30. *Pulje til investeringer i kollektiv bustrafik*, hvor der er annulleringer for 2,4 mio. kr.

40. *Pulje til cykelparkering i forbindelse med offentlig transport*, hvor der er annulleringer for 0,6 mio. kr.

60. *Pulje til busfremkommelighed i hele landet*, hvor der er annulleringer for 6,1 mio. kr.

70. *Havnepulje*, hvor der er annulleringer for 0,3 mio. kr.

§ 28.53.06. Efterregulering af kompensation til offentlig service operatører som følge af COVID-19 (*Reservationsbevilling*)

Regnskabsresultatet for 2024 er 0 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning (*Reservationsbevilling*)

Regnskabsresultatet for 2024 er 0 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.56.01. Lufttrafiktjeneste (*Reservationsbevilling*)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på udgiftssiden på 95,9 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til bevillingen på 99,8 mio. kr.

På indtægtssiden viser regnskabet et resultat på 44,8 mio. kr., hvilket svarer til en mindreindtægt på 11,8 mio. kr. i forhold til bevillingen på 56,6 mio. kr.

Både mindreforbruget og merindtægterne skyldes underkonto 30. *Flyvesikringstjeneste Grønland, international flyvning*. Underkonto 30. er omfattet af regler om balance i indtægter og udgifter over tid (N+2 ordningen). Som følge af COVID-19 er denne balanceperiode (N+2) blevet forlænget.

**§ 28.56.02. Tilskud til Hans Christian Andersen Airport og Sønderborg Lufthavn
(Reservationsbevilling)**

Regnskabet for 2024 viser et resultat på 10,8 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.56.04. Puljer til luftfart (Reservationsbevilling)

Regnskabsresultatet for 2024 er 0 mio. kr., hvilket er lig bevillingen.

§ 28.56.05. Internal tax (Anden bevilling)

Regnskabet for 2024 viser et resultat på 1,8 mio. kr., hvilket er 1,9 mio. kr. mindre end bevillingen på 3,7 mio.kr.

Eurocontrol har sænket refusionssatserne, hvilket har en varig effekt på indtægten, der derfor er en del lavere end bevillingen, som ikke er sænket tilsvarende.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris primo 2024	36.779	2.107	38.886
Primokorrekationer år til dato	0	0	0
Tilgang (forbedringer+ færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	12.302	584	12.886
Afgang	-2.352	0	-2.352
(1) Kostpris ultimo 2024	46.729	2.691	49.419
Akkumulerede afskrivninger	-32.226	-1.990	-34.217
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
(2) Af- og nedskrivninger ultimo 2024	-32.226	-1.990	-34.217
(1)-(2) Regnskabsmæssig værdi ultimo 2024	14.503	700	15.203
Årets afskrivninger	-1.651	-322	-1.974
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-1.651	-322	-1.974
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Kostpris primo 2024	14.240
Primokorrekationer år til dato	0
Tilgang	18.270
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter (afgang)	-12.993
Kostpris ultimo 2024	19.518

I løbet 2024 er der færdiggjort udviklingsprojekter på 13 mio. kr. Det drejer sig om ny IT-løsning til understøttelse af sagsbehandlingen i minksekretariatets 1. instans, samt løsning til publicering af kendelser til for offentligheden, udskiftning af systemer til drift af Bornholms Lufthavn, såsom system til samling og styring af landingsbaneforhold, faktureringsystem og periodisk tjek af flyveprocedurer for ILS. Udover de færdiggjorte projekter vedr. Bornholms Lufthavn er der i 2024 færdiggjort projekter vedr. en ny datakub med tidsregistreringsdata i Targit samt brugertest af selvbetjeningsløsning ifm. ansøgning af overflyvninger i dansk luftrum.

Der har herudover været en stor tilgang på saldoen for udviklingsprojekter under udførelse på 18,3 mio. kr. til 14 forskellige udviklingsprojekter. Det drejer sig primært om udgifter til IT-løsning til minksekretariatets 2. instans på 0,6 mio. kr. og 1. instans på 0,6 mio. kr., nyt system til håndtering af tilsyns- og godkendelsesopgaver på luftfartsområdet (EMPIC) på 14 mio. kr., samt en ny sikkerheds- og hændelsesdatabase til jernbaneområdet på 0,5 mio. kr.

Note 2: Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Kostpris primo 2024	51.187	0	82.354	23.195	1.611	158.347
Primokorrekationer	0	0	0	0	0	0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte igangværende arbejder i året)	1.793	0	4.631	7.242	407	14.072
Afgang	0	0	0	-2.083	-137	-2.220
(1) Kostpris ultimo 2024	52.980	0	86.985	28.354	1.880	170.199
Akkumulerede afskrivninger	-34.170	0	-59.049	-16.796	-1.201	-111.217
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
(2) Af- og nedskrivninger ultimo 2023	-34.170	0	-59.049	-16.796	-1.201	-111.217
(1)-(2) Regnskabsmæssig værdi ultimo 2024	18.810	0	27.936	11.558	679	58.983
Årets afskrivninger	-766	0	-3.741	-79	-22	-4.607
Årets nedskrivninger						0
Årets af- og nedskrivninger	-766	0	-3.741	-79	-22	-4.607
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode	30 år	15 år	5-15 år	5-8 år	3 år	

Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Kostpris primo 2024	10.626
Primokorrekationer	0
Tilgang	4.937
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte anlæg (afgang)	-13.314
Kostpris ultimo 2024	2.249

Af ovenstående fremgår det, der i løbet af 2024 er færdiggjort igangværende arbejder for en værdi af 13,3 mio. kr. Det vedrører primært investeringer på Bornholms Lufthavn (§ 28.56.03. Lufthavnsdrift), som blev færdiggjort og taget i brug i 2024, herunder en ny specialbygget brandbil, bemaling af bane og forpladsen, nyt radioudstyr, brandanlæg, udskiftning af en del af det hegn, der omkredser lufthavnens område, samt vedligehold på tårn og administrationsbygningen. Udskiftning af hegn udføres i etaper over flere år, derfor oprettes hver etape som et separat anlæg.

Der har herudover været en tilgang på saldoen for igangværende arbejder for egen regning på 4,9 mio. kr. og det drejer sig primært om udgifter til vinduespartier til terminalen.

Note 3: Tilgodehavender

Tilgodehavender (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024	Forskel (2023/2024)
Debitorer, hvor Trafik- og Byggestyrelsen har debitor-forvaltning	20,1	22,3	22,9	23,9	20,7	-3,2
Dubiose debitorer i forhold til debitorer, hvor Trafikstyrelsen har debitorforvaltningen	-1,2	-1,4	-3,0	-2,4	-1,2	1,2
Debitorer, rejsegaranti	0,3	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
En route debitorer - debitorforvaltning i EUROCONTROL	14,0	12,2	17,6	17,4	21,5	4,1
Øvrige tilgodehavender	19,5	5,0	6,8	5,3	9,2	3,8
Debitorsamle int. statsl. salg	2,6	27,8	10,2	5,5	3,7	-1,8

I alt	55,3	66,0	54,6	49,8	53,8	4,0
-------	------	------	------	------	------	-----

Styrelsens tilgodehavende er i 2024 steget med 4,0 mio. kr. i forhold til 2023. Dette er nettoeffekten af stigninger i saldoen for debitorforvaltning vedr. Eurocontrol (4,1 mio. kr.), øvrige tilgodehavender 3,8 mio. kr. og dubiøse debitorer (1,2 mio. kr.) samt et fald alm. debitorer (3,2 mio. kr.) og interne statslige debitorer (1,8 mio. kr.). For almindelige debitorer skyldes faldet primært en forbedring i debitoropfølgingsprocessen og herunder oversendelse af fordringer til Gældsstyrelsen. Dette er også forklaringen på ændringen for de dubiøse debitorer, da der hensættes mindre til tab. Faldet på debtorsamlekontoen for internt statsligt salg, skyldes primært at styrelsen i 2024 i samarbejde med Banedanmark har fået håndteret nogle ældre tilgodehavender. Stigning i tilgodehavender, der vedrører Eurocontrol skyldes øget aktivitet i 2024 sammenlignet med 2023. Stigningen i øvrige tilgodehavender er primært grundet større momstilgodehavende, grundet større aktivitet for 4. kvartal i 2024 end i 2023. Moms for 4. kvartal afregnes først i 1. kvartal næste år.

Note 4: Hensættelser

Hensættelser (mio. kr.) år 2024	Forklaring
1,5	Fritstilling
3,3	Åremålsforpligtelse
1,5	Hensættelse vedr. manglende fakturaer
6,2	I alt

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Trafikstyrelsen har en underkonto af typen indtægtsdækket virksomhed § 28.56.03.90.

Indtægtsdækket virksomhed på Bornholms Lufthavn indeholder lufthavnens kommercielle virksomhed, herunder indtægter på handling, husleje, natstopservice, de-icer, jetpak, world tracer og øvrige indtægter. Handling består blandt andet af håndtering af bagage og ekspedition af passagerer.

Bornholms Lufthavn har ingen varer eller ydelser som isoleret overstiger grænsen på 5,0 mio. kr. Puljes den samlede mængde af forskellige typer af handlingydelser, så overstiger disse grænsen på 5,0 mio. kr. Den primære indtægt for handling kommer i forbindelse med den kontraktuelle aftale lufthavnen har med luftfartsselskabet Danish Air Transport (DAT). I aftalen er priserne for forskellige typer af handlingpakker udregnet med udgangspunkt i lufthavnens omkostninger da aftalen blev indgået. I henhold til aftalen reguleres priserne i henhold til den danske forbrugerprisindex/CPI.

I tabel 15 fremgår den totale sammenfatning af omkostninger og indtægter for den indtægtsdækkede virksomhed på Bornholms Lufthavn.

Tabel 15: Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

Kr.	2024
Direkte omkostninger i alt	0,4
Indirekte omkostninger i alt	8,2
Øvrige indregnede omkostninger	0,0
Sum	8,6
Indtægter i alt	-9,2

Tabel 16: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed, Bornholms Lufthavn

Kr.	2021	2022	2023	2024
Resultat for indtægtsdækket virksomhed	14,5	15,7	16,9	17,4

4.3 Gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed

Tabel 17: Resultat for gebyr-/avgiftsfinansieret jernbanesikkerhed (§ 28.51.01.25. Gebyrfinansierede opgaver mv. med jernbaner)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2024
	2021	2022	2023	2024	
Gebyrer vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - indtægt	16,0	18,0	19,7	16,2	-
Gebyrer vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - omkostning	17,3	15,9	17,5	17,7	-
Gebyrer vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - resultat	-1,3	2,1	2,2	-1,5	-4,0
Afgifter vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - indtægt	10,2	11,2	11,5	12,6	-
Afgifter vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - omkostning	11,6	15,0	14,5	12,9	-
Afgifter vedr. opgaver i forhold til jernbanesikkerhed - resultat	-1,4	-3,8	-3,0	-0,3	7,3

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

Gebyrerne gav i 2024 et underskud på 1,5 mio. kr., hvilket primært vedrører gebyret efter regning og gebyret for helbredsgodkendelser. Den samlede opsparing for alle gebyrerne er herefter -4,0 mio. kr. Afgiften gav i 2024 et underskud på 0,3 mio. kr., og opsparingen er herefter 7,3 mio. kr.

Tabel 18: Resultat for gebyr-/avgiftsfinansieret posttilsyn (§ 28.51.01.23. Gebyrfinansieret posttilsyn)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2024
	2021	2022	2023	2024	
Gebyrer vedr. opgaver på postområdet - indtægt	1,3	1,3	1,5	7,1	-
Gebyrer vedr. opgaver på postområdet - omkostning	1,1	1,3	1,4	4,6	-
Gebyrer vedr. opgaver på postområdet - resultat	0,2	0,0	0,1	2,5	7,4

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

Der trådte en ny postlov i kraft 1. januar 2024, som har tillagt en række yderligere, gebyrfinansierede opgaver til Trafikstyrelsen. Gebyret, der finansierer tilsynet på området, er omfattet af en 10-årig balancesats, og fastsættes årligt med henblik på at skabe balance i gebyrordningen. På postområdet var der samlet et overskud på 2,5 mio. kr. i 2024, og en opsparing ultimo 2024 på 7,4 mio. kr.

Gebyrer og afgifter til finansiering af tilsyn med civil luftfart er fastsat i luftfartsloven samt bekendtgørelse om Trafikstyrelsens gebyrer og afgifter på luftfartsområdet m.v., der er gældende for Danmark, Færøerne og Grønland.

Den lovfastsatte safety-afgift finansierer Trafikstyrelsens opgaver vedrørende tilsyn med den civile luftfart, og opkræves hos luftfartsselskaber for hver passager, som selskabet beforder (dog forekommer undtagelser). Afgiften administreres i overensstemmelse med hjemmelsgrundlaget.

Tabel 19: Resultat for gebyr-/avgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart (§ 28.51.01.21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2024
	2021	2022	2023	2024	
Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart - indtægt	14,9	17,7	14,0	17,5	-
Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart - omkostning	15,0	20,8	16,9	17,6	-

Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart - resultat	-0,1	-3,1	-2,9	-0,1	-1,5
Afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart – indtægt	58,1	54,3	66,7	71,3	-
Afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart - omkostning	89,4	106,7	120,6	140,8	-
Afgiftsfinansieret tilsyn med civil luftfart - resultat	-31,3	-52,4	-53,8	-69,5	-244,9

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

På luftfartsområdet var der i 2024 et underskud på de afgiftsfinansierede opgaver (safety-afgiftsordningen) på 69,5 mio. kr. og en opsparing ultimo 2024 på -244,9 mio. kr. Afgiftssatsen hæves som følge af en ændring af luftfartsloven i 2025 til 8 kr. stigende til 14 kr. tillagt PL-regulering frem mod 2028.

Underskuddet i 2024 skyldes bl.a. en væsentlig stigning i omkostningsniveauet, hvilket henføres til dels stigende omkostninger (herunder sfa. OK24-resultatet), øget bemanning (sfa. findings fra EASA grundet manglende personale) og endelig implementeringen af områdets nye It-system, EMPIC.

På det gebyrfinansierede område var der i 2024 et resultat på -0,1 mio. kr. og en videreført opsparing ultimo 2024 på -1,5 mio. kr.

Tabel 20: Resultat for afgiftsfinansiering ATM-regulering/En route (§ 28.51.01.20. Lufttrafiktjeneste Danmark)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2024
	2021	2022	2023	2024	
ATM-regulering/En route– indtægt	37,1	90,7	89,5	123,0	-
ATM-regulering/En route - omkostning	89,7	103,6	116,8	119,9	-
ATM-regulering/En route - resultat	-52,6	-12,9	-27,3	3,1	-88,9

Note: Underskud er angivet med negativt fortegn, mens overskud med positivt fortegn. Afvigelser mellem enkelte tal og summer skyldes afrundinger.

ATM/En route-området havde i 2024 et overskud på 3,1 mio. kr., som videreføres i ordningen. Opsparingen udgør ultimo 2024 -88,9 mio. kr.

Ordningen er omfattet af internationale regler. Underskuddene fra 2023 og tidligere vil derfor blive indregnet i kommende års serviceenhedsrater. På grund af COVID-19 er den almindelige N+2 rate for resultaterne i 2020 og 2021 suspenderet og underskuddene bliver i stedet indregnet over en længere periode. Resultaterne fra 2022 og frem indregnes efter de almindelige N+2 regler

Tabel 21: Resultat for afgiftsfinansiering Jernbanenævnet (§ 28.51.01.32. Jernbanenævnet)

Ordning (mio. kr.)	Resultat				Opsparing ultimo 2024
	2021	2022	2023	2024	
Jernbanenævnet - indtægt	3,3	3,3	3,4	3,7	-
Jernbanenævnet - omkostning	3,5	3,0	3,2	3,3	-
Jernbanenævnet - resultat	-0,3	0,3	0,2	0,4	7,7

Jernbanenævnet havde i 2024 et overskud på 0,4 mio. kr., som videreføres til næste år. Opsparingen udgør derfor ultimo 2024 7,7 mio. kr.

4.4 IT-udgifter

Den efterfølgende tabel viser IT-udgifterne for Trafikstyrelsen.

Tabel 22: IT-omkostninger

Mio. kr.		2024
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/vedlige/-udvikling)	1	12,8
Intern statsligt køb af it, herunder fra Statens IT	2	19,1
It-systemdrift	3	7,4
It-vedligehold	4	6,8
It-udviklingsomkostninger ekskl. Af-og nedskrivninger	5a	7,4
Udviklingsomkostning af- og nedskrivninger for IT, der er aktiveret	5b	17
It-udviklingsomkostninger i alt 5a+5b	5	24,7
Udgifter til it varer til forbrug	6	1,2
I alt		72,0

Note: Afskrivninger faktureret af Statens IT er indeholdt i punkt 2.

Sammenlignet med 2023 er de samlede it-omkostningerne steget med 15,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 27 pct. Stigningen skyldes primært øgede omkostninger til løn-og udviklingsomkostninger grundet nye systemer herunder primært nyt system til håndtering af tilsyn og godkendelser på luftfartsområdet (EMPIC) og nye IT-løsninger til minksekretariatet.

