



Årsrapport 2023

Marts 2024

Layout: Færdselsstyrelsen
Færdselsstyrelsen
Sorsigvej 35
6760 Ribe
Tlf. 7221 8899
www.fstyr.dk

Indholdsfortegnelse

Sorsigvej 35
6760 Ribe

Telefon: 7221 8899
E-mail: info@fstyr.dk
Web: www.fstyr.dk

1. Påtegning af det samlede regnskab	3
2. Beretning	4
2.1 Præsentation af virksomheden	4
2.2 Ledelsesberetning	4
2.3 Kerneopgaver og ressourcer.....	7
2.4 Målrapportering	8
2.5 Forventninger til det kommende år	13
3. Regnskab	15
3.1 Anvendt regnskabspraksis	15
3.2 Resultatopgørelse mv.	15
3.3 Balancen	16
3.4 Egenkapitalforklaring	18
3.5 Likviditet og låneramme	19
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	19
3.7 Bevillingsregnskabet	20
4. Bilag.....	21

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Færdselsstyrelsen (CVR: 40850031) er ansvarlig for:

§ 28.22.01 Færdselsstyrelsen

§ 28.22.02 Udstedelse af bøder og afgifter

§ 28.22.03 Gebyr og afgiftsfinansierede områder

§ 28.22.04 Afgift på køreprøver

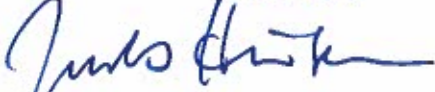
herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafleggelsen, 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 den institution, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 20. marts 2024



Jacob Heinsen
Departementschef
Transportministeriet

Ribe, den 18. marts 2024



Stefan Søsted
Direktør
Færdselsstyrelsen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Færdselsstyrelsen er en styrelse under Transportministeriet, hvis kerneopgaver er trafikssikkerhed, mobilitet og grøn transport på vejområdet. Konkret har Færdselsstyrelsen ansvaret for kørekort- og takografområdet, regulering og tilsyn på færdselsområdet ift. sikkerhed og køretøjers indretning og udstyr, bæredygtige transportløsninger samt udstedelse af en række tilladelser på gods-, bus- og taxaområdet.

Færdselsstyrelsens vision er "Hele vejen til sikker og bæredygtig mobilitet". Visionen er central i Færdselsstyrelsens arbejde og sætter en retning for alle projekter og initiativer i styrelsen. Som et centralt element i visionen arbejder Færdselsstyrelsen for en klimavenlig omstilling. Dette gøres ved at søge grønne løsninger, som kan bevæge den danske transportsektor i en mere bæredygtig retning. Derudover har styrelsen skabt en kultur, hvor man søger at skabe forbedringer og udvikling gennem digitale og teknologiske løsninger. Det betyder, at man følger den teknologiske udvikling, hvorved processer og systemer løbende optimeres. Samtidig er digitalisering i fokus, hvor ambitionen er at effektivisere styrelsens systemer til gavn for borgeren.

Væsentligt for visionen er, at Færdselsstyrelsen har høj legitimitet blandt borgere, virksomheder og samarbejdspartnere. Det sikres ved, at Færdselsstyrelsen leverer en kompetent og helstøbt service, når borgere, virksomheder eller samarbejdspartnere henvender sig. Derudover søges der konstant ny viden og kompetenceudvikling for at sikre styrelsens position som en vidende og indsigtsfuld myndighed.

Som et led i visionen har Færdselsstyrelsen fokus på at skabe en attraktiv arbejdsplads med høj trivsel og mulighed for udvikling. I Færdselsstyrelsen er mening, handlekraft, læring og fællesskab helt centrale værdier. Det kommer til udtryk ved en fælles identitet, hvor fællesskab og ansvarlighed er i fokus. Derudover er der fokus på udvikling af den enkelte medarbejder, så det bliver muligt for alle at udnytte deres fulde potentiale.

Færdselsstyrelsens kerneopgaver består af tilladelser og tilsyn med erhvervstransport, tilsyn af køre- og hviletidsreglerne, vejsidesyn af erhvervskøretøjer, vejledning om køretøjsteknik, kontrol med synsvirksomheder, understøttelse og formidling af sikker og klimavenlig vejtransport, tilladelser til erhvervsmæssig persontransport og taxi, administration af kørekort, herunder afholdelse af køreprøver.

2.2 Ledelsesberetning

I det følgende er der i punktform oplyst en række konkrete resultater, som Færdselsstyrelsen har skabt i det forløbne år, og som er med til at udvikle den sikre og bæredygtige mobilitet:

Klima og ny mobilitet

- Implementering af 11 politisk besluttede tiltag om øgede vægte og dimensioner for lastbiler i dimensionsbekendtgørelsen, der skal gavne både klima og samfundsøkonomien
- Understøttelse af udviklingen af selvkørende teknologier/køretøjer igennem blandt andet afholdelse af dialogforum for branchen vedrørende selvkørende teknologier og reguleringen herfor samt evaluering af forsøgsordningen for selvkørende enheder
- Understøttelse af den grønne omstilling på området for tunge køretøjer ved deltagelse i arbejdet med forhandlingerne i EU om en ændring af Vægt- og dimensionsdirektivet

IT og digitalisering

- Nedbringelse af it-teknisk gæld
- Procesmodning indenfor it- og informationssikkerhed

- Arbejde med digital transformation – herunder måling af organisationens digitale modenhed og strategisk kompetenceudvikling inden for digitaliseringsområdet
- Generel procesmodning og driftsstabilisering på it-området
- Digitalisering af ansøgningsblanketter for ansøgning om vejtransporttilladelser
- Idriftsættelse af digital helbredserklæring ved ansøgning om chaufførkort til taxi
- Lancering af bilviden 2.0 (information om drivmidler; visning på kort og sammenligning af person- og varebiler samt priser for fossile brændstoffer og alternative drivmidler)
- Udvikling og idriftsættelse af nyt it-system til syn (eSyn)

Kørekortområdet

- Nedbringelse af sagsbunker og sagsbehandlingstider i kørekortadministrationen
- Effektiviseringstiltag i kørekortadministrationen – herunder yderligere tilpasning i praksis i forhold til forelæggelse af kørekortsager for Styrelsen for Patientsikkerhed, udvikling af robotløsninger og samme sagsbehandler fra start til slut

Vejtransportområdet

- Offentliggørelse af nye og opdaterede vejledninger inden for cabotage- og buscabotageområdet
- Optimering og effektivisering af sagsbehandlingen af vejtransporttilladelser mhp. nedbringelse af sagsbehandlingstider

Jura

- Udstedelse af i alt 40 bekendtgørelser og ændringsbekendtgørelser
- Revidering af særtransportbekendtgørelsen, som bl.a. har medvirket til at store motorredskaber nu kan køre på mere generelle tilladelser
- Forberedelse af omfattende opdatering og regelsanering af de køretøjstekniske regler, der er sendt i høring i 2023

Hovedtal for årets økonomiske resultater er sammenfattet i tabel 1 nedenfor:

Tabel 1
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2022	2023	Bevilling 2024
(mio. kr.)			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-360,3	-449,3	-431,4
Ordinære driftsomkostninger	415,1	395,8	406,0
Resultat af ordinær drift	54,8	-53,5	-25,4
Resultat før finansielle poster	54,8	-49,5	-25,4
Årets resultat	55,8	-48,4	-25,4
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	21,6	58,9	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	17,0	16,9	
Egenkapital	13,2	61,6	
Langfristet gæld	22,2	20,0	85,0
Kortfristet gæld	66,9	61,2	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	54,6 %	69,3 %	100,0 %
Bevillingsandel	21,5 %	36,1 %	11,6 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	510	541,1	558
Årsværkpris (1.000 kr.)	525	510	542

Færdselsstyrelsen kommer ud af 2023 med et overskud på 48,4 mio. kr.

Overskuddet kan specificeres som følger:

- Det bevillingsfinansierede område havde et mindreforbrug på 8,5 mio. kr.
- Det gebyrfinansierede område havde et samlet mindreforbrug på 39,9 mio. kr., som følge af en bevillingsoverførsel på 113 mio. kr. til kørekortområdet, som endte med et mindreforbrug på 43,6 mio. kr.

Mindreforbruget på styrelsens bevilling kan dels henføres til færre lønudgifter som følge af tilbageholdenhed ved ny- eller genbesættelser grundet sen vedtagelse af finanslov og opfordring til tilbageholdenhed. Derudover er udgifter til øvrig drift også lavere, hvilket blandt andet skyldes udskydelse af it-projekter og derved færre afskrivninger og renteudgifter.

Der har gennem en årrække været ubalance i Færdselsstyrelsens økonomi på det bevillingsfinansierede område. Ubalancen har tidligere været finansieret af styrelsens opsparing. I tillægsbevillingslovsforslaget for 2022 og i finanslovene for 2023 og 2024 har styrelsen fået midlertidig forhøjelse af bevillingen for at opnå balance. Frem mod finansloven for 2025 arbejdes der derfor på at finde en permanent løsning, som sikrer balance fremadrettet. Da styrelsen har været under opbygning med selvstændige stabe, har 2023 været det første år med fuldt etablerede stabsfunktioner.

På de gebyrfinansierede områder er der samlet set et mindreforbrug, som primært kan henføres til kørekortområdet, der i 2023 har fået en bevillingstilførsel på 113 mio. kr. for at sikre generel balance på området og inddækning af tidligere akkumuleret underskud på området. Mindreforbruget er større end ventet grundet færre udgifter til øvrig drift som følge af forsinkelse af it-projekter samt generelt mindre forbrug end ventet på enkelte projekter.

Færdselsstyrelsen har udnyttet ca. 69 % af lånerammen, ud af en låneramme på 85 mio. kr.

Det samlede gennemsnitlige antal årsværk for 2023 er 544, hvilket er en stigning på 34 forhold til året før, grundet mange nyrekrutteringer i 2022 der i 2023 fremgår som fulde årsværk. Den gennemsnitlige pris pr. årsværk er faldet fra 525.000 kr. til 508.000 kr. på grund af ændret medarbejdersammensætning efter ressortoverdragelse af kørekortområdet.

Færdselsstyrelsens administrerede ordninger dækker over udstedelse af bøder og afgifter samt afgift på køreprøver.

I tabel 2 er virksomhedens hovedkonti fordelt på drift og administrerede ordninger:

Tabel 2
Virksomhedens hovedkonti

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	490,1	400,9	0,0
	Indtægter	-327,8	-287,0	0,0
	Balancekonto			53,3
Administrerede Ordninger	Udgifter	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	-72,8	-76,2	0,0

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Nedenstående tabel 3 viser Færdselsstyrelsens ressourcer fordelt på styrelsens hovedopgaver opdelt i henholdsvis bevillings- og gebyrfinansierede områder. Tabellen er en yderligere specificering af årets overskud.

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Bevillingsfinansieret område	-73,6		65,1	-8,5
Bilsyn	0,0	-31,4	34,1	2,7
Gebyrfinansierede opgaver på vejområdet	0,0	-25,9	26,6	0,7
Gebyrfinansierede opgaver på kørekortområdet	-88,7	-220,1	265,2	-43,6
Takografkort	0,0	-9,7	9,9	0,3
I alt	-162,3	-287,0	400,9	-48,4

Bevillingsfinansieret område

Mindreforbruget på Færdselsstyrelsens bevilling kan dels henføres til færre lønudgifter på 5,2 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed ved ny- eller genbesættelser grundet sen vedtagelse af finanslov og opfordring til tilbageholdenhed. Derudover er udgifter til øvrig drift også lavere, hvilket blandt andet skyldes udskydelse af it-projekter og derved færre afskrivninger og renteudgifter.

Bilsyn

Området har en opsparring, som skal afvikles over en kortere årrække. Omkostningerne i 2023 har været lavere end forventet som følge af færre faglige timer blandt andet grundet medarbejdere på barsel.

Gebyrfinansierede opgaver på vejområdet

Områderne er gebyrfastlagte, og indtægter og omkostninger på de enkelte gebyrbelagte områder skal udlignes over en fireårig periode.

Gebyrfinansierede opgaver på kørekortområdet

Mindreforbruget på kørekortområdet skyldes en bevillingstilførsel på 113 mio. kr. for at inddække tidligere akkumuleret underskud. Årets resultat er bedre end ventet grundet færre udgifter til øvrig drift som følge af udskydelse af it-projekter samt generelt mindreforbrug end ventet på enkelte projekter.

Takografkort

Området er gebyrfastlagt, og indtægter og omkostninger på de enkelte gebyrbelagte områder skal udlignes over en fireårig periode.

2.4 Målrapportering

Nedenstående tabeller indeholder afrapporteringen af alle resultatmål, der indgår i Færdselsstyrelsens mål- og resultatplan for 2023. Mål- og resultatplanen er indgået mellem Færdselsstyrelsen og Transportministeriets departement. Færdselsstyrelsens mål- og resultatplan for 2023 indeholder i alt ti mål, hvoraf seks mål vurderes fuldt opfyldt.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål 1 – Understøttelse af den grønne omstilling	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål		Fuld målopfyldelse, da tre milepæle er nået.
Milepæl 1: Med udgangen af 2023 har Færdselsstyrelsen, i samarbejde med SDFI, igangsat arbejdet med udviklingen af en IT-løsning, der muliggør indsamling, distribution og udstilling af data om og fra den offentligt tilgængelige drivmiddelinfrastruktur i Danmark - dette under forudsætning af, at Færdselsstyrelsen og SDFI tildeles midler i regi af Digitaliseringsstrategien til udvikling af IT-løsningen.		Færdselsstyrelsen understøtter fortsat, og er i dialog med SDFI med forberedelserne bagved.
Milepæl 2: Færdselsstyrelsen bidrager til klargøring af systemer og organisation i samarbejde med den overordnede projektgruppe under ledelse af Sund og Bælt. Målet er at der ved udgangen af 2023, foreligger en verificeret projektplan, der viser, at Færdselsstyrelsen er klar til at kunne udstede bødeforlæg den 1. januar 2025, såfremt den overordnede projektplan ledet af Sund & Bælt rummer plads til det.		Færdselsstyrelsens arbejde med milepælen følger den aftalte plan mellem Færdselsstyrelsen og departementet, herunder at projektplanen skulle oversendes til departementet december 2023.
Milepæl 3: Færdselsstyrelsen udarbejder i 2023 en bekendtgørelse om forsøgsordning med længere modulvogntog (dobbelttrailer-vogntog) i overensstemmelse med den politiske aftale fra 4. december 2020 om Grøn omstilling af vejtransporten. Af hensyn til erhvervets muligheder for at indrette sig udstedes bekendtgørelsen med den tidligst mulige ikrafttrædelse i overensstemmelse med tidsplanen for den nødvendige ændring af færdselslovens § 70 a.		Milepælen er nået.
Milepæl 4: Færdselsstyrelsen evaluerer i 1. kvartal 2023 Grønt Klimaforum og undersøger i den forbindelse om tema og fokus bør tilpasses, så både den grønne omstilling og relevante køretøjsrelaterede tekniske emner indgår.		Milepælen er nået.
Mål 2 – Styrket digitaliseringsindsats	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål		Delvis målopfyldelse, da to milepæle er nået.
Milepæl 1: Færdselsstyrelsen har inden udgangen af 2. kvartal 2023 gennemført udbud af et system til digitale teoriprøver.		Færdselsstyrelsens arbejde med implementering af

<p>Færdselsstyrelsen udvikler og tester det nye system med den valgte leverandør i 3. og 4. kvartal med henblik på at systemet idriftsættes i 1. kvartal 2024.</p>		<p>digitale køreprøver følger tidsplanen som fremhævet i milepælen.</p>
<p>Milepæl 2: Færdselsstyrelsen har inden udgangen af 3. kvartal 2023 udarbejdet en analyse, der kan ligge til grund for udbud om et nyt kørekortregister.</p> <p>Ved udgangen af 4. kvartal 2023 har Færdselsstyrelsen igangsat udbudsprocessen for udvikling af et nyt kørekortregister.</p>		<p>Milepælen er nået.</p>
<p>Milepæl 3: Med henblik på at lette arbejdsgange hos Færdselsstyrelsen samt politiet, og for at øge datakvaliteten i risikoklassificeringen af de danske virksomheder samt det nationale register, skal Færdselsstyrelsen inden udgangen af 2. kvartal 2023 have etableret en digital adgang til politiets indrapportering af overtrædelser af EU-reglerne på vejtransportområdet.</p> <p>Dette er under forudsætning af, at analysen viser, at opgavens størrelse ikke kræver et udbud.</p>		<p>Færdselsstyrelsen gentænker løsningen ud fra et brugerperspektiv.</p>
<p>Milepæl 4: Ved udgangen af 3. kvartal 2023 har Færdselsstyrelsen gennemført udbud om national løsning til understøttelse af digitale lægeblanketter.</p> <p>Implementeringen af løsningen er påbegyndt inden udgangen af 4. kvartal 2023.</p>		<p>Færdselsstyrelsens arbejde kunne ikke afsluttes planmæssigt, hvorfor arbejdet med milepælen fortsætter i 2024. Målet er derfor delvist opfyldt. Departementet er orienteret om den senest udvikling.</p>
<p>Milepæl 5: Med afsæt i Færdselsstyrelsens langsigtede visioner for kørekortområdet, leverer styrelsen senest 1. marts 2023 en konkret og sammenhængende strategi for organiseringen og digitaliseringen af kørekortområdet, som indbefatter de forskellige faser i kørekortopgaven inklusive sammenhængen med en ny køreuddannelse.</p> <p>Færdselsstyrelsen opstarter endvidere inden udgangen af 2. kvartal 2023 en arbejdsgruppe med relevante aktører, der skal arbejde frem mod etablering af et politisk oplæg til en fuld digitalisering af ansøgningsprocessen for kørekort, evt. i form af en portalløsning, jf. aftale om FODS for 2022-2025.</p> <p>På baggrund af arbejdsgruppens drøftelser udarbejder Færdselsstyrelsen en foranalyse inden udgangen af 4. kvartal 2023.</p>		<p>Færdselsstyrelsens arbejde kunne ikke afsluttes planmæssigt, hvorfor arbejdet med milepælen fortsætter i 2024. Målet er derfor delvist opfyldt. Færdselsstyrelsen har i november 2023 sendt en delvis foranalyse til departementet.</p>
<p>Mål 3 – Effektiv administration og udvikling af kørekortområdet</p>	<p>Grad af målopfyldelse</p>	<p>Bemærkning</p>

Mål:		Delvis målopfyldelse, da milepælene er delvist nået.
<p>Milepæl 1: Færdselsstyrelsen har inden udgangen af 1. kvartal 2023 nedsat en følgegruppe med deltagelse af eksterne interessenter på køreuddannelsen.</p> <p>I løbet af 4. kvartal 2023 har Færdselsstyrelsen sendt de relevante bekendtgørelser for en ny køreuddannelse i offentlig høring.</p> <p>Ved udgangen af 4. kvartal 2023 har Færdselsstyrelsen løbende inddraget kørelærerbranchen i arbejdet med en ny køreuddannelse.</p>		Afventer politisk afklaring.
<p>Milepæl 2: På baggrund af en analyse af driften af køreprøveafviklingen i 2022 har Færdselsstyrelsen inden udgangen af 2. kvartal 2023 fastlagt et driftsniveau for produktion af køreprøver for 2023, der også baserer sig på den generelle efterspørgsel på området.</p> <p>Ved udgangen af 4. kvartal 2023 har Færdselsstyrelsen overholdt det fastsatte driftsniveau.</p>		Færdselsstyrelsen leverede 15.000 flere køreprøver end det fastsatte driftsniveau. Departementet modtog af-rapporteringsnotatet i januar 2024, hvilket var senere end aftalt. Milepælen er derfor markeret som gul.
<p>Milepæl 3: Færdselsstyrelsen overholder gennem 2023 de servicemål, som ved udgangen af 2022 er fastsat. Færdselsstyrelsen afrapporterer ved udgangen af hvert kvartal på servicemålenes overholdelse.</p>		Arbejdet med milepælen er delvist gennemført, da enkelte servicemål ikke blev overholdt i 2023.

Mål 4 – Effektive tilsyn og kontrol på vejtransport- og taxiområdet	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål:		Fuld målopfyldelse, da alle milepæle er nået
<p>Milepæl 1: Sammen med EPC nedbringer Færdselsstyrelsen, inden udgangen af 2. kvartal 2024, antallet af p-afgiftssager, der rammer den aftalte "long stop date" eller overskrider forældelsesfristen. Styrelsens evaluering af samarbejdet med EPC kan føre til en ændret "long stop date".</p>		Milepæl er nået.
<p>Milepæl 2: Færdselsstyrelsen skal etablere effektive sagsprocesser i forbindelse med behandlingen af tilsyn med taxivognmænds overholdelse af taxilovens § 10, og skal senest ved udgangen af 3. kvartal 2023 udarbejde en evaluering på baggrund af gennemførte tilsyn med § 10. Evalueringen skal herudover også forholde sig til det fremtidige ressourcebehov for at sikre et effektivt tilsyn.</p>		Færdselsstyrelsen har igangsat arbejdet med evalueringen på baggrund af tilsyn med overholdelse af løn og arbejdsvilkår for taxa-chauffører, som

		er foretaget i 2023 og frem til d.d.
Milepæl 3: Færdselsstyrelsen skal inden udgangen af 1. kvartal komme med forslag, der kan forbedre og optimere tilsynet med at udenlandske og danske virksomheder aflønner deres chauffører efter reglerne herom.		Milepæl er nået.

Mål 5 – Behandling af køretøjsteknisk data	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål:		Fuld målopfyldelse, da begge milepæle er nået
Milepæl 1: Færdselsstyrelsen har med udgangen af 4. kvartal 2023 gennemført en foranalyse, der belyser de IT-mæssige, økonomiske og juridiske konsekvenser et nyt samlet køretøjsteknisk register måtte have.		Milepæl er nået.
Milepæl 2: Færdselsstyrelsen har inden udgangen af 4. kvartal 2023 gennemført en foranalyse for elektroniske typeattester, jf. typegodkendelsesforordning 2018/858/EU af 30. maj 2018.		Milepæl er nået.

Mål 6 – Ajourføring af de køretøjstekniske regler	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål:		Delvis målopfyldelse, da én milepæl er nået.
Milepæl 1: Færdselsstyrelsen skal inden udgangen af 3. kvartal 2023 sende en procesplan til Transportministeriet for færdiggørelse af regelgrundlaget for den nye model for godkendelse af individuelle køretøjer i Danmark, herunder revision af de tekniske krav til køretøjer.		Milepæl er nået.
Milepæl 2: Indtil nye køretøjstekniske regler kan træde i kraft, skal bekendtgørelse om detailforskrifter for køretøjers indretning og udstyr løbende opdateres. Færdselsstyrelsen skal derfor inden udgangen af 2. kvartal 2023 have sendt et udkast til bekendtgørelse til Transportministeriet og inden udgangen af 4. kvartal 2024 have udstedt en opdateret bekendtgørelse om detailforskrifter for køretøjers indretning og udstyr, der sikrer fornøden overensstemmelse mellem dansk ret og EU-reguleringen.		Der er mellem Færdselsstyrelsen og departementet aftalt en ny tidsplan for målet, og målet følger den nye tidsplan. Bekendtgørelsen er sendt i offentlig høring og der indkaldes til branchemøde i januar 2024.

Mål 7– Regeludvikling og internationalt arbejde	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål:		Fuld målopfyldelse, da alle milepæle er nået.
Milepæl 1: Færdselsstyrelsen skal i henholdsvis januar og august 2023 sende Transportministeriet en oversigt over kommende regulering, som forventes at skulle udarbejdes og		Milepæl er nået.

sendes i høring det kommende halve år, herunder en beskrivelse af regelarbejdets nærmere indhold og tidsperspektiv.		
Milepæl 2: Færdselsstyrelsen sender, i henholdsvis januar og september 2023, en oversigt over igangværende og fremtidigt arbejde i EU- og FN-regi på det køretøjstekniske område til Transportministeriet. Oversigten vil indeholde en status på igangværende forhandlinger, herunder kort forklaring om forslagernes indhold og mandat, tidshorisont samt ansvarlige sagsbehandlere, og en oversigt over kommende retsakter og forslag med kort angivelse af forslagets indhold, tidshorisont, dansk stillingtagen og ansvarlige sagsbehandlere.		Milepæl er nået.

Mål 8 – Konsolidering af økonomistyring	Grad af målopfyldelse	Bemærkning																				
Mål:		Delvis målopfyldelse, da én milepæl er nået.																				
<p>Milepæl 1: Færdselsstyrelsens indtægts- og udgiftsprognoser skal i høj grad afspejle de endelige regnskabstal for indtægter og udgifter på Færdselsstyrelsens væsentligste konti. Prognoserne ved grundbudget og udgiftsopfølgninger for 1., 2. og 3. kvartal afviger maksimalt med de i nedenstående tabel anførte procentsatser fra det endelige regnskab for 2023.</p> <p>De nedenstående procentsatser er foreløbige. Transportministeriet vil primo 2023 fastlægge procentsatserne endeligt på baggrund af en analyse af regnskabet for 2022.</p> <table border="1" data-bbox="229 1176 960 1545"> <thead> <tr> <th></th> <th>GB</th> <th>UO1</th> <th>UO2</th> <th>UO3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>§ 28.22.01.</td> <td>5 pct.</td> <td>4 pct.</td> <td>3 pct.</td> <td>2 pct.</td> </tr> <tr> <td>§ 28.22.03. (indtægter)</td> <td></td> <td>4 pct.</td> <td>3 pct.</td> <td>2 pct.</td> </tr> <tr> <td>§ 28.22.03. (udgifter)</td> <td>5 pct.</td> <td>4 pct.</td> <td>3 pct.</td> <td>2 pct.</td> </tr> </tbody> </table> <p>Transportministeriet vil i løbet af 2023 korrigere prognoserne for efterfølgende væsentlige ændringer af ekstern karakter, der ikke kunne forudses på prognosetidspunktet. Det kan f.eks. være tilførsel af nye opgaver ved en tillægsbevilling og en aftalt op- eller nedskalering af aktiviteten af hensyn til overholdelse/udnyttelse af driftsudgiftsloftet. Målet afrapporteres primo 2024 ved årsregnskabets afslutning.</p>		GB	UO1	UO2	UO3	§ 28.22.01.	5 pct.	4 pct.	3 pct.	2 pct.	§ 28.22.03. (indtægter)		4 pct.	3 pct.	2 pct.	§ 28.22.03. (udgifter)	5 pct.	4 pct.	3 pct.	2 pct.		De tilladte prognoseafvigelse blev ikke opnået.
	GB	UO1	UO2	UO3																		
§ 28.22.01.	5 pct.	4 pct.	3 pct.	2 pct.																		
§ 28.22.03. (indtægter)		4 pct.	3 pct.	2 pct.																		
§ 28.22.03. (udgifter)	5 pct.	4 pct.	3 pct.	2 pct.																		
Milepæl 2: Færdselsstyrelsen skal i 2023 implementere de registreringsrammeændringer som styrelsen i samarbejde med Økonomistyrelsen kommer frem til vil være hensigtsmæssige. Ændringerne som skal implementeres i 2023, skal senest været indarbejdet i Grundbudget 2024.		Milepæl er nået.																				

Mål 9 – Koncernfællesmål om ligestilling	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål:		Fuld målopfyldelse, da alle milepæle er nået.
Milepæl 1: Færdselsstyrelsen skal inden udgangen af 4. kvartal 2023 have udarbejde en ligestillingspolitik. Ligestillingspolitikken skal have til formål at øge antallet af det underrepræsenterede køn på de øverste ledelsesniveauer, såfremt der eksisterer en underrepræsentation. Herudover skal ligestillingspolitikken indeholde politikker og strategier for at fremme ligestilling og diversitet bredt i organisationen. Hvis styrelsen allerede har formuleret en ligestillingspolitik, skal styrelsen indarbejde ligestillingspolitikken i styrelsens strategiske styringsdokumenter, så indsatsen har en central placering.		Milepæl er nået.
Milepæl 2: Færdselsstyrelsen skal inden udgangen af 4. kvartal 2023 gennemføre ét eller flere nye tiltag, som understøtter større diversitet og/eller ligestilling mellem køn. Tiltag kan også vedrøre andre aktører i styrelsens værdikæde, men tiltagene skal være igangsat af styrelsen selv.		Milepæl er nået.

Mål 10 – Koncernfællesmål om ministerbetjening	Grad af målopfyldelse	Bemærkning
Mål: Færdselsstyrelsen ministerbetjening skal have en sådan rettidighed og anvendelse, at mindst 95 pct. af besvareelserne er rettidige og mindst 95 pct. af besvareelserne bliver skønnet anvendelige. I forhold til rettidighed foretages egentlige registreringer. Den skønnede anvendelighed drøftes kvartalsvis mellem styrelsen og departementet. Når året er gået, fremlægger og begrundet departementet sin vurdering af anvendeligheden over for Færdselsstyrelsen.		Fuld målopfyldelse, da milepælen er nået.

2.5 Forventninger til det kommende år

Efter hjemtagelse af stabsfunktioner som økonomi og HR samt ressortoverdragelse af opgaver på kørekortområdet har Færdselsstyrelsen i 2023 arbejdet på at skabe et solidt fundament for en effektiv og borgerrettet drift samt realiseringen af Færdselsstyrelsens vision om "hele vejen til sikker og bæredygtig mobilitet".

Færdselsstyrelsen vil i 2024 arbejde med implementering af strategien gennem fem strategiske spor; mennesker, legitimitet, teknologi, klima og kunder. Et særligt fokus vil være at gennemføre en digital transformation af Færdselsstyrelsen, der højner styrelsens digitale modenhed. Med et digitalt mindset kan digitaliseringspotentialet på tværs af styrelsen i højere grad udnyttes, ligesom digitale værktøjer til effektivisering og automatisering af arbejdsgange og udnyttelse af data kan medvirke til bedre kundeservice og større arbejdsglæde for medarbejderne. Det kan fx være gennem arbejde med digitalisering af lægeattest til kørekort samt udvikling af nyt kørekortregister.

Færdselsstyrelsen vil med afsæt i et "ude-fra-og-ind-perspektiv" arbejde på at styrke styrelsens legitimitet udadtil. Arbejdet vil ske på baggrund af en større gennemført kundeanalyse i 2023, som bliver udfoldet i løbet af 2024. Færdselsstyrelsen vil på flere områder implementere forandringer, som gør, at vi i styrelsen kan arbejde mere effektivt – og som samtidigt gør, at vores kunder forstår os, når vi formidler et kompliceret fagområde skriftligt såvel som mundtligt.

I 2024 vil Færdselsstyrelsen arbejde på at indføre 'Aftale om initiativpakke på kørekortområdet'. Initiativpakken indeholder i alt 12 initiativer, der bl.a. sikrer mindre ventetid på teori- og køreprøver. Færdselsstyrelsen vil som det første etablere arbejdsgrupper, som skal arbejde med at folde initiativerne ud. På baggrund heraf skal de løsninger, som sikrer den bedste opgaveløsning og rammer for erhvervet, udvælges til det videre arbejde med at sætte eleven i centrum og løse udfordringerne med køreprøvemangel.

Derudover er den grønne omstilling af vejtransporten et fokusområde i 2024. Færdselsstyrelsen vil understøtte den grønne omstilling gennem en række forskellige tiltag, der kan være at understøtte udviklingen af alternative drivmidlers infrastruktur for lette og tunge køretøjer samt implementere arbejdsgange til udstedelse af administrative bødeforlæg til den fra 2025 gældende kilometerbaserede og CO2-differentierede vejafgift for lastbiler. Bødeforlæggene skal medvirke som et incitament til at fremme den grønne omstilling af tunge køretøjer.

I nedenstående tabel er regnskab 2023 sammenholdt med grundbudgettet for det kommende år.

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2023	Grundbudget 2024
Bevilling og øvrige indtægter	-449,3	-393,6
Udgifter	400,9	451,7
Resultat	-48,4	58,1

Som det fremgår af tabellen, forventes der et stort underskud i 2024. Fordelt på finansieringsstyper forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr. på det bevillingsfinansierede område, og merforbrug på 57 mio. kr. på det gebyrfinansierede område. Den primære årsag er et forventet merforbrug på kørekortområdet som følge af tilbagebetaling af bevillingslån på 25,4, samt fortsat ubalance på området på 11,4 mio. kr. Derfor pågår et arbejde sammen med Transportministeriet for at identificere effektiviseringsmuligheder på kørekortområdet.

Derudover forventes et merforbrug på bilsynsgebyret på 10,6 mio. kr. for at nedbringe opsparring på ordningen.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Færdselsstyrelsens regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen m.v. og Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oes.dk/oekonomi/oeav/).

Færdselsstyrelsen registrerer alle udgifter på FL-formål. Løn til alle medarbejdere under lønramme 37 (Generel ledelse, Administration og Hjælpefunktioner), bogføres i løbet af året uden FL-formål og fordeles ved årets slutning ud fra tidsforbruget på de forskellige opgaveområder ved brug af løn og omkostningsfordeling. Færdselsstyrelsen registrerer ikke al løn til medarbejdere over lønramme 37 på generelle fællesomkostninger. Afvigelsen skyldes den store grad af gebyrfinansiering, hvor styrelsen vurderer det væsentligt, at de forskellige opgaveområder bliver belastet med de omkostninger, som rettelig tilhører området, herunder også faglig ledelse i direktionen. Fordelingen foretages ud fra det samlede tidsforbrug på de enkelte opgaveområder året før.

3.2 Resultatopgørelse mv.

I det følgende er opstillet resultatopgørelsen for 2023:

Tabel 6
Resultatopgørelse

	(mio. kr.)	2022	2023	Budget 2024
Not e	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-77,4	-162,3	-50,0
	Salg af varer og tjenesteydelser	-0,2	-0,2	0,0
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	0,0	0,0	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	3-5 Gebyrer	-282,7	-286,8	-343,6
	Ordinære driftsindtægter i alt	-360,3	-449,3	-393,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	15,2	17,5	15,2
	Forbrugsomkostninger i alt	15,2	17,5	15,2
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	235,3	245,7	298,5
	Pension	36,4	40,1	-
	Lønrefusion	-5,8	-9,3	-
	Andre personaleomkostninger	1,9	-0,0	-
	Personaleomkostninger i alt	267,8	276,3	298,5
	Af- og nedskrivninger	5,3	6,4	17,6
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	4,8	4,2	4,9
	Andre ordinære driftsomkostninger	122,0	91,4	108,8
	Ordinære driftsomkostninger i alt	415,1	395,8	445,0
Resultat af ordinær drift	54,8	-53,5	51,4	
Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter	0,0	0,0		
Andre driftsomkostninger	0,0	4,0	4,0	
Resultat før finansielle poster	54,8	-49,5	55,4	
Finansielle poster				
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0	

	Finansielle omkostninger	1,0	1,1	2,7
	Resultat før ekstraordinære poster	55,8	-48,4	58,1
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	55,8	-48,4	58,1

Den primære årsag til årets resultat er en bevillingstilførsel på 113 mio. kr. for at dække tidligere års underskud på kørekortområdet, hvilket gør at færdselsstyrelsen i 2023 ender med et positivt resultat på 48,4 mio. kr.

Færdselsstyrelsens indtægter består af bevilling og brugerfinansiering, primært i form af gebyrer, hvor sidstnævnte udgør over 80 % af de samlede indtægter.

Udsvinget i bevillingen skyldes flytning af kampagnemidler til Rådet for Sikker Trafik på 21 mio. kr., der i 2023 er overgået til Vejdirektoratet, samt tidligere nævnte bevillingstilførsel på 113 mio. kr. i 2023.

Stigningen i gebyrindtægter fra 2023 til 2024 skyldes pris- og løntals-regulering af gebyrer på kørekortområdet samt etableringen af en ny gebyrordning på gods- og busområdet pr. 1. juli 2023.

På omkostningssiden er den væsentligste andel til personaleomkostninger i form af lønninger. Omkostninger til lønninger forventes yderligere forøget i 2024 som følge af fuldt etablerede stabe og bevillingsfinansierede fagteams.

Resultatdisponering

I nedenstående tabel er resultatdisponeringen af årets resultat opstillet:

Tabel 7

Resultatdisponering af årets overskud

(mio. kr.)	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	48,4

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der er i 2023, ved en fejl, ikke hensat til resultatløn. Beløbet udgør 1,7 mio. kr. Øvrige hensættelser har ikke haft større tilbageførsler, som har haft væsentlige resultatpåvirkninger.

3.3 Balancen

Færdselsstyrelsen har ved udgangen af 2023 aktiver og passiver for i alt 145,6 mio. kr., hvilket er en stigning på 38,3 mio. kr. i forhold til sidste års balance. Dette skyldes immaterielle anlægsaktiver, der er steget med 36,6 mio. kr. Stigningen skyldes udvikling af it-projekter på flere forskellige områder. Færdselsstyrelsens likvide beholdninger er i 2023 på 62,9 mio. kr. der er på niveau med sidste år.

Som det fremgår af balancen, består aktivsiden primært af likvide beholdninger og anlægsaktiver. Passivsiden er domineret af Færdselsstyrelsens egenkapital der på grund af ekstra tilført bevilling og besparelser er steget til 53,3 mio. kr. mod 6,3 mio. kr. sidste år. Hensatte forpligtelser er faldet med 2,1 mio. kr. i forhold til sidste år, hvilket skyldes lavere hensættelse til fritstilling og resultatløn. Kortfristet gæld er faldet med 5,6 mio. kr. der primært skyldes fald i hensættelsen til feriepengeforpligtelsen. I 2022 var den højere da mange medarbejder på grund af den nye ferielov var mere tilbageholdende med at få afviklet ferien.

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver	2022	2023	Note	Passiver	2022	2023
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital	-6,9	-6,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	13,2	27,8		Opskrivninger	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	4,3	26,3		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	17,5	54,1		Bortfald	0,0	-1,4
2	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	0,0	0,0
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0		Overført overskud	-6,3	-53,3
	Infrastruktur	0,0	0,0		Egenkapital i alt	-13,2	-61,6
	Transportmateriel	3,7	4,5		Hensatte forpligtelser	-5,0	-2,9
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfr. Gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	0,4	0,3		FF4 Langfristet gæld	-22,2	-20,0
	Igangv. arbejder for egen regning	0,0	0,0		Donationer	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	4,1	4,8		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	6,9	6,9		Langfristet gæld i alt	-22,2	-20,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Kortfr. Gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,9	6,9		Lev. varer og tj.ydelser	-41,7	-38,2
	Anlægsaktiver i alt	28,5	65,8		Anden kortfristet gæld	-7,4	-8,6
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-17,8	-14,4
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
	Tilgodehavender	17,0	16,9		Periodeafgrænsning	0,0	0,0
	Værdipapirer	0,0	0,0		Indfrosne feriepenge	0,0	0,0
	Likvide beholdninger				Kortfristet gæld i alt	-66,9	-61,2
	FF5 Uforrentet konto	114,0	61,1		Gæld i alt	-89,1	-81,2
	FF7 Finansieringskonto	-52,3	1,8				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	61,8	63,0				
	Omsætningsaktiver i alt	78,8	79,9				
	Aktiver i alt	107,3	145,7		Passiver i alt	-107,3	-145,7

Eventuelle differencer i sammentællingerne skyldes afrundinger.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9 viser udviklingen i Færdselsstyrelsens egenkapital:

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

(mio. kr.)	2022	2023
Reguleret egenkapital primo	-3,1	-6,9
+ Ændring i reguleret egenkapital	-3,8	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	-6,9	-6,9
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-62,1	-6,3
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+ Overført af årets resultat	55,8	-48,4
- Bortfald	0,0	1,4
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	-6,3	-53,3
Egenkapital ultimo	-13,2	-60,2
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	-13,2	-61,6

Som det fremgår af tabellen, er egenkapitalen vokset som følge af overførsel af årets resultat, som skyldes bevillingsoverførsel på 113 mio. kr. til dækning af underskud på kørekortområdet, samt besparelser på flere områder. Differencen mellem noten og egenkapitalen i balancen skyldes bortfaldet på mio. kr. 1,4.

3.5 Likviditet og låneramme

Færdselsstyrelsen har i 2023 en udnyttelsesgrad af lånerammen på 69,3 pct., jf. tabel 10:

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2023
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	58,9
Låneramme	85,0
Udnyttelsesgrad i pct.	69,3

Færdselsstyrelsens træk på lånerammen ligger indenfor rammen. Der er i 2023 investeret i mange udviklingsprojekter, hvorfor anlægsmassen er forøget væsentligt. Den langfristede gæld er på 19,8 mio. kr. men bliver reguleret med 39,4 mio. kr., når der foretages likviditetsflyt med udgangen af februar.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11 viser Færdselsstyrelsens lønsumsloft samt forbrug i 2023:

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

(mio. kr.)	§28.22.01. Færdsels- styrelsen	§28.22.03. Gebyr- og afgiftsfi- nansie- rede op- gaver	I alt
Lønsumsloft FL	58,8	241,3	300,1
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	57,8	241,3	299,1
Lønforbrug under lønsumsloft	50,2	226,1	276,3
Difference	7,6	15,2	22,8
Akk. opsparing ultimo forrige år	-41,6	49,3	7,7
Akk. opsparing ultimo indeværende år	-34	64,5	30,5

Tallene stemmer ikke med SKS, idet ultimo saldoen sidste år er opgjort forkert

Som det fremgår af tabellen, ligger Færdselsstyrelsen under lønsumsloftet med 22,8 mio. kr. i det forgangne år, hvilket betyder, at styrelsen får et positivt ikke udnyttet lønsumsloft på 30,5 mio. kr. Dette skal dog ses i forhold til, at det fordeler sig med et merforbrug på § 28.22.01 på 34,0 mio. kr. der dog er forbedret med 7,6 mio. kr. i 2023, og et ikke udnyttet lønsumsloft på 64,5 mio. kr. på § 28.22.03. Der vil dog i 2024 korrigeres på TB24 således, at lønsummen på § 28.22.01. Færdselsstyrelsen ikke er i minus. Dette vil ske ved overførsel af lønsum fra § 28.22.03. Gebyr- og afgiftsfinansierede opgaver.

3.7 Bevillingsregnskabet

Den efterfølgende tabel 12 viser bevillingsregnskabet for Færdselsstyrelsens omkostningsbaserede hovedkonti.

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hoved-konto	Navn	Bevil- lings- type	(mio. kr.)	Bevilling i alt (mio. kr.)	Regnskab år til dato (mio. kr.)	Afvigelse Bevilling minus regn- skab. (mio. kr.)	Overført overskud ul- timo året (mio.kr.)	Videreførelse ultimo året (mio. kr.)
Drift								
28.22.01	Færdsels- styrelsen	Drifts- bevilling	Udgifter	73,6	65,1	8,5	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			Balancekonto	0,0	0,0	0,0	-17,2	0,0
28.22.03	Gebyr- og afgiftsfin.	Drifts- bevilling	Udgifter	416,5	335,9	80,6	0,0	0,0
			Indtægter	-327,8	-287,0	-40,8	0,0	0,0
			Balancekonto	0,0	0,0	0,0	-36,1	0,0
Administrerede ordninger								
28.22.02	Adm. bø- deforlæg	Anden bevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	-34,8	-37,6	2,8	0,0	0,0
28.22.04	Afgift på køreprø- ver	Anden bevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	-38,0	-38,6	0,6	0,0	0,0

For de omkostningsbaserede bevillinger er der et overskud på 48,4 mio. kr. for 2023 særskilt, heraf et overskud på de bevillingsfinansierede opgaver på 8,5 mio. kr. på styrelsens virksomhedsbærende hovedkonto (§ 28.22.01, Færdselsstyrelsen), mens der som tidligere beskrevet er et samlet overskud på de gebyrfinansierede områder på 39,9 mio. kr.

For de udgiftsbaserede bevillinger er der en merindtægt på i alt 3,4 mio. kr. mere end forventet i grundbudgettet. Bøder og afgifter er traditionelt vanskelige af budgetlægge og vil ofte afvige på regnskabstidspunktet. Afgiften vedr. køreprøver vedrører den del af prøvebetalingen, som skal videresendes til Politiet.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1

Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris primo	70,8	0,9	75,9
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	19,2	0,0	48,0
Afgang	0,0	0,0	-6,7
Kostpris pr. 31.12.23	90,0	0,9	117,2
Akkumulerede afskrivninger	-62,2	-0,9	-63,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2022	-62,2	-0,9	-63,1
Årets afskrivninger	-4,6	0,0	-4,6
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets- og nedskrivninger	-4,6	0,0	-4,6

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2023	4,3
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse	0,0
Tilgang	28,7
Afgang	-6,7
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2023	26,3

Note 2

Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,0	0,0	0,0	8,9	0,7	9,6
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	2,4	0,0	2,4
Afgang	0,0	0,0	0,0	-0,3	0,0	-0,3
Kostpris pr. 31.12.2023	0,0	0,0	0,0	11,0	0,7	11,8
Akkumulerede afskrivninger	0,0	0,0	0,0	-6,5	-0,5	-7,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	0,0	0,0	0,0	-6,5	-0,5	-7,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	0,0	0,0	0,0	4,5	0,2	4,8
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	-1,3	-0,1	-1,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	-1,3	-0,1	-1,4

4.2 Gebyrfinansieret virksomhed

Note 3

Resultat for gebyrfinansieret syn og omsyn

(mio. kr.)	Opsparing primo 2021	2021	2022	2023	Opsparing ultimo 2023
Opsparing primo	-44,1				
Syn og omsyn – indtægt		-38,9	-32,1	-31,4	
Syn og omsyn – omkostning		37,4	35,1	34,1	
Syn og omsyn – resultat		-1,5	3,0	2,7	-39,9
Antal syn og omsyn i mio.		1,85	1,88	1,96	

Note 4

Gebyrer vedr. udstedelser på vejområdet

(mio. kr.)	Opsparing primo 2021	2021	2022	2023	Opsparing ultimo 2023
Opsparing primo	6,9				
Indtægt		-15,0	-19,2	-25,9	
Omkostning		23,9	18,3	26,6	
Resultat		8,9	-0,9	0,7	15,6

Note 5

Gebyrer vedr. kørekort

(mio. kr.)	Opsparing primo 2021	2021	2022	2023	Opsparing ultimo 2023
Opsparing primo	0,0				
Indtægt bevilling		-69,3	23,6	-88,7	
Indtægt gebyr		-50,6	-217,9	-218,6	
Omkostning		90,0	251,7	264,1	
Resultat		29,9	57,4	-43,2	-15,7

Note 6

Gebyrer vedr. alkoholås

(mio. kr.)	Opsparing primo 2021	2021	2022	2023	Opsparing ultimo 2023
Opsparing primo	0,0				

Indtægt		-0,0	-0,2	-1,4	
Omkostning		0,2	1,0	1,1	
Resultat		0,2	0,8	-0,3	0,7

Note 7

Gebyrer vedr. takograf

(mio. kr.)	Opsparing primo 2021	2021	2022	2023	Opsparing ultimo 2023
Opsparing primo	0,0				
Indtægt		-2,8	-13,4	-9,6	
Omkostning		5,8	13,4	9,9	
Resultat		3,0	0,0	0,3	3,3

4.3 IT-omkostninger

Note 8

IT-omkostninger

Sammensætning		Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it ((it-drift/-vedligehold/-udvikling),	1	12,2
It-systemdrift	2	20,9
It-vedligehold	3	9,9
It-udviklingsomkostninger ekskl. Af-og nedskrivninger	4a	2,1
Udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for IT, der er aktiveret	4b	4,6
It-udviklingsomkostninger i alt 4a+4b	4	6,7
Udgifter til it-varer til forbrug	5	0,8
I alt nr. 1+2+3+4+5		50,5