

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2007	B 2008	F 2009	BO1 2010	BO2 2011	BO3 2012
Udgift i alt	804,8	910,1	937,0	965,9	986,9	989,4
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	74,4	84,1	86,6	89,3	91,2	91,4
1. En route	537,4	607,7	625,7	645,0	659,0	660,7
2. AACC København og AACC Billund	162,8	184,1	189,5	195,4	199,6	200,1
3. Øvrige provinslufthavne	25,0	28,3	29,1	30,0	30,7	30,8
4. Kommerciel virksomhed.....	5,0	5,7	5,9	6,0	6,2	6,2

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2006	R 2007	B 2008	F 2009	BO1 2010	BO2 2011	BO3 2012
Indtægter i alt	715,4	763,1	896,1	1.007,3	1.016,7	1.020,3	1.022,8
4. Afgifter og gebyrer	668,5	714,5	838,8	948,0	957,4	961,0	963,5
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,0	-	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	46,9	48,6	57,3	59,3	59,3	59,3	59,3

Bemærkninger: Øvrige indtægter vedrører Naviairs indtægter ved opgaverne " Øvrige provinslufthavne " og " Kommerciel virksomhed " .

Budgetteringsforudsætninger:*Principperne for Naviairs prisfastsættelse*

Størstedelen af Naviairs aktiviteter er fuldt ud brugerfinansierede over tid. De fuldt brugerfinansierede aktiviteter er karakteriseret ved, at indtægten for hver aktivitet svarer til samtlige omkostninger, som den danske stat har ved aktiviteten. Indtægterne fastsættes ud fra en forkalkule (costbase) for omkostningerne for den pågældende aktivitet. Såfremt det faktiske omkostningsniveau (regnskabet) er højere/lavere end det i kalkulen anførte, vil dette forhold indgå i fastsættelsen af taksten i næste efterfølgende år (N+2-princippet).

Naviair leverer inden den årlige fastsættelse af bevillingsrammer oplysninger til Finansministeriet vedrørende forudsætningerne for fastsættelse af nettotallene, for så vidt angår de kalkulatoriske poster, der medgår til fastlæggelsen af costbaserne på det fuldt brugerfinansierede område. Nettotallet kan efterfølgende på tillægsbevillingsloven korrigeres for ændringer i forhold til disse forudsætninger.

Der kan på driftsbudgetterne under aktivitetsområdet afholdes udgifter til foreninger, organisationer mv., som Naviair er medlem af ud fra faglige og erhvervsmæssige interesser.

Naviair er registreret i henhold til lov om merværdiafgift (momsloven), jf. lovens § 3.2. Dog er aktiviteterne Lufttrafikjeneste En Route Danmark og Grønland fritaget fra momsloven.

Lufttrafikjeneste i dansk luftrum, En Route Danmark

Naviair opkræver hos brugerne (luftfartsselskaber mv) afgifter for afgiftspligtige flyvninger i dansk kontrolleret luftrum - de såkaldte en route afgifter. Bestemmelser for Naviairs opkrævning af afgifter for udøvelse af luftfartstjenester til flyvninger i dansk luftrum udstedes af SLV i medfør af luftfartslovens § 71, stk. 2, og i overensstemmelse med internationalt gældende regler fastlagt først og fremmest af EUROCONTROL (Den Europæiske Organisation til Luftfartens sikkerhed). En route afgifter fastsættes ud fra "Multilateral Agreement Relating to Route Charges" om indholdet i kalkulationsgrundlaget og ud fra princippet om balance mellem indtægter og omkostninger.

Indtægterne dækker den danske stats omkostninger, som består af følgende: Naviairs direkte og indirekte udgifter (medlemsbidrag til EUROCONTROL, refusionsberettiget købsmoms, af-