

# **Bilagssamling til regnskab 2017**

Byrdefordelingen i regnskab 2017

**Godkendt på bestyrelsesmødet 16. maj 2018**

**CVR nummer: 29943176**

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Midttrafiks Byrdefordeling	4
Busudgifter	8
Busindtægter	8
Handicapkørsel	9
Flexture	10
Flexbus	10
Kommunal kørsel	11
Kontrolafgifter	11
Letbanesekretariat	13
Rejsekort	13
Renter	14
Anvendt regnskabspraksis, endelig byrdefordeling 2017	15

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt byrdefordelingen for Midttrafik for 2017.

Byrdefordelingen er udarbejdet med udgangspunkt i det udgiftsbaserede resultat, specifikke balanceposter og afdrag på lån og fordeles mellem kommuner og region. Byrdefordelingen er foretaget efter de principper der er ligger til grund for Budget 2017, som er godkendt på bestyrelsesmødet den 7. september 2016.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen indeholder en retvisende regnskabsopgørelse for 2017.

Aarhus den 16. maj 2018

Direktion:

---

Jens Erik Sørensen

Bestyrelsen:

---

Claus Wistoft  
Formand

---

Hans Okholm  
Næstformand

---

Claus Kjeldsen  
2. næstformand

---

Liv Gro Jensen

---

Mads Nikolajsen

---

Niels Viggo Lynghøj

---

Johannes F. Vesterby

---

Arne Lægaard

---

Simon V. Nielsen

## **Midttrafiks Byrdefordeling**

Sammenligningsgrundlaget er de vedtagne budgetter.

Bestyrelsen vedtog på sit møde 7. september 2016 forslag til budget for 2017.

Regnskabsnotatet består af en række oversigtstabeller opdelt på bestiller og forretningsområde. Det samlede resultat til byrdefordeling er i 2017 1.141,1 mio. kr. Den endelige afregning for 2017 bliver 42,3 mio. kr., i kommunernes og regionens favør.

## Midttrafik, Byrdefordeling - Regnskab 2017

	Budget 2017	Forventet regnskab, 3. kvartal 2017	Regnskab 2017	Difference
<b>Busdrift</b>				
Kørselsudgifter	1.383.725.000	1.403.614.000	1.403.151.642	19.426.642
Bus-IT og øvrige udgifter	13.693.000	13.786.000	13.809.710	116.710
Busudgifter i alt	1.397.418.000	1.417.400.000	1.416.961.352	19.543.352
Indtægter	-711.074.000	-723.225.000	-735.182.057	-24.108.057
Regionalt tilskud	0	0	0	0
<b>Busdrift i alt</b>	<b>686.344.000</b>	<b>694.175.000</b>	<b>681.779.295</b>	<b>-4.564.705</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Vognmandsbetaling	41.666.000	43.971.000	42.939.202	1.273.202
Indtægter	-8.469.000	-9.014.000	-8.764.723	-295.723
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>33.197.000</b>	<b>34.957.000</b>	<b>34.174.479</b>	<b>977.479</b>
<b>Flexiture</b>				
Vognmandsbetaling	12.916.000	14.945.000	16.644.471	3.728.471
Indtægter	-5.753.400	-6.658.000	-8.599.518	-2.846.118
Kommunens vognmandsbetaling	7.162.600	8.287.000	8.044.953	882.353
Administrationsomkostninger	2.647.100	2.952.000	2.992.118	345.018
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>9.809.700</b>	<b>11.239.000</b>	<b>11.037.071</b>	<b>1.227.371</b>
<b>Flexbus</b>				
Vognmandsbetaling	2.551.200	2.178.559	2.136.374	-414.826
Indtægter	-331.200	-266.995	-241.256	89.944
Kommunens vognmandsbetaling	2.220.000	1.911.564	1.895.118	-324.882
Administrationsomkostninger	511.500	441.568	424.540	-86.960
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>2.731.500</b>	<b>2.353.132</b>	<b>2.319.659</b>	<b>-411.841</b>
<b>Kommunal kørsel og Siddende patientbefordring</b>				
Vognmandsbetaling	227.369.000	170.858.000	172.683.056	-54.685.944
Indtægter	-60.000	-29.000	-28.800	31.200
Kommunens vognmandsbetaling	227.309.000	170.829.000	172.654.256	-54.654.744
Administrationsomkostninger	14.802.000	9.733.100	10.521.888	-4.280.112
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>242.111.000</b>	<b>180.562.100</b>	<b>183.176.144</b>	<b>-58.934.856</b>
<b>Buserstatningskørsel</b>				
Udgifter	37.814.000	45.500.000	44.788.304	6.974.304
Indtægter	-14.000.000	-17.600.000	-17.581.290	-3.581.290
<b>Buserstatningskørsel i alt</b>	<b>23.814.000</b>	<b>27.900.000</b>	<b>27.207.014</b>	<b>3.393.014</b>
<b>Forberedelse Letbane</b>				
Forberedelse Letbane i alt	11.811.000	0	0	-11.811.000
<b>Togdrift</b>				
Drifttilskud	16.100.000	16.017.000	16.163.302	63.302
Anlæg	3.390.000	3.390.000	3.390.000	0
<b>I alt</b>	<b>19.490.000</b>	<b>19.407.000</b>	<b>19.553.302</b>	<b>63.302</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
Busadministration	105.779.000	105.779.000	105.779.000	0
Handicapadministration	13.614.000	13.614.000	13.614.000	0
<b>I alt</b>	<b>119.393.000</b>	<b>119.393.000</b>	<b>119.393.000</b>	<b>0</b>
<b>Kontrolafgifter (Aarhus)</b>				
Billetkontrol i alt	7.914.000	7.500.000	8.087.174	173.174
<b>Letbanedrift</b>				
Letbanedrift udgifter	56.100.000	250.000	26.580	-56.073.420
Letbanedrift indtægter	-19.700.000	0	0	19.700.000
Letbanedrift i alt	36.400.000	250.000	26.580	-36.373.420
<b>Letbanesekretariatet</b>				
Letbanesekretariatet i alt	993.000	993.000	993.000	0
<b>Rejsekort</b>				
Rejsekort (busser)	54.619.000	53.012.000	51.431.045	-3.187.955
Rejsekort Letbane	0	681.000	507.938	507.938
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>54.619.000</b>	<b>53.693.000</b>	<b>51.938.983</b>	<b>-2.680.017</b>
<b>Tjenestemandspensioner</b>				
Pensioner	1.500.000	1.393.000	1.390.289	-109.711
<b>Øvrige områder</b>				
Kørsel Sydtrafik /Fynbus samt mindre periodiseringer	280.139.000	280.139.000	280.198.296	59.296
<b>Byrdefordeling - Midttrafik</b>				
Byrdefordeling for Midttrafik 2017	1.530.266.200	1.433.954.232	1.421.274.285	-108.991.915
Byrdefordeling for Sydtrafik og Fynbus	-280.139.000	-280.139.000	-280.198.296	-59.296
<b>I alt til byrdefordeling for Midttrafiks ejerkreds</b>	<b>1.250.127.200</b>	<b>1.153.815.232</b>	<b>1.141.075.989</b>	<b>-109.051.212</b>
<b>Regulering for driftresultatet for Midttrafik 2017 (byrdefordes ikke)</b>				
Trafikselskabet mindreforbrug			-7.542.978	-7.542.978
Midttrafik Letbanesekr.			-233.250	-233.250
Finansindtægt netto, ansvarligt lån og likviditetsdepot			-1.462.824	-1.462.824
Midttrafik drift 2017			-9.239.052	-9.239.052
<b>I alt Midttrafik drift 2017</b>	<b>1.250.127.200</b>	<b>1.153.815.232</b>	<b>1.131.836.936</b>	<b>-118.290.264</b>

Endelig afregning 2017 for Midttrafiks ejere	Finansiering/ Budget 2017	Faktisk forbrug 2017	Afregnes primo 2019
Byrdefordeling 2017	1.250.127.200	1.141.075.989	-109.051.212
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-66.122.991		66.122.991
<b>I alt afregning 2017</b>	<b>1.183.052.295</b>	<b>1.141.075.989</b>	<b>-42.928.221</b>

## Den endelige afregning

I forlængelse af tabellen med byrdefordeling for 2017 findes en oversigt over den endelige afregning efter regnskabsåret 2017. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2017 også af en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2017. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

I 2017 har der været et resultat til byrdefordeling på 1.141,1 mio. kr. mod et budget på 1.250,1 mio. kr., hvilket resulterer i en difference på -109,1 mio. kr. Herudover har der været foretaget en række reguleringer af indbetalinger i løbet af året på 66,1 mio. kr., hvilket primært vedrører ophør af specialkørsel før tid samt udsættelse af Letbanen. Den endelige afregning bliver derfor på 42,3 mio. kr., hvilket udbetales til kommunerne og regionen primo 2019.

Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016 med henblik på at højne budgetsikkerheden, da en afvigelse dermed kan indregnes i næstkommende kommunale/regionale budget. Den endelige afregning sker således primo det regnskabsår der følger to år efter det afsluttede.

## Bestillerfordelt byrdefordeling

Nedenstående tabel angiver den samlede byrdefordeling:

<b>Midttrafik byrdefordeling bestillerfordelt</b>			
<b>Bestillere</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>
Favrskov	21.212.900	20.896.518	-316.382
Hedensted	6.297.400	5.369.254	-928.146
Herning	39.349.200	40.334.339	985.139
Holstebro	27.154.800	27.085.431	-69.369
Horsens	37.123.800	36.619.116	-504.684
Ikast-Brande	14.681.900	15.046.161	364.261
Lemvig	8.839.600	9.038.102	198.502
Norddjurs	18.673.200	19.681.545	1.008.345
Odder	7.130.700	6.913.997	-216.703
Randers	74.931.600	75.151.386	219.786
Ringkøbing-Skjern	24.178.900	23.654.305	-524.595
Samsø	2.477.200	2.290.614	-186.586
Silkeborg	41.729.200	40.655.894	-1.073.306
Skanderborg	23.006.700	23.522.059	515.359
Skive	33.052.900	32.096.149	-956.751
Struer	7.999.900	7.896.146	-103.754
Syddjurs	16.466.200	17.941.493	1.475.293
Viborg	37.536.800	36.611.949	-924.851
Aarhus	337.676.600	264.344.606	-73.331.994
Regionen	469.705.700	434.975.010	-34.730.690
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>1.249.225.200</b>	<b>1.140.124.075</b>	<b>-109.101.125</b>
Movia	0	69.698	69.698
Sydtrafik	290.000	300.240	10.240
NT	180.000	227.030	47.030
Fynbus	333.000	254.661	-78.339
BAT	0	1.284	1.284
Midttrafik	99.000	99.000	0
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>902.000</b>	<b>951.914</b>	<b>49.914</b>
<b>Total Midttrafik</b>	<b>1.250.127.200</b>	<b>1.141.075.989</b>	<b>-109.051.212</b>
Afregning med Sydtrafik og Fynbus*	280.139.000	280.198.296	59.296
<b>I alt byrdefordeling for Midttrafik</b>	<b>1.530.266.200</b>	<b>1.421.274.285</b>	<b>-108.991.915</b>

\* Er ikke indregnet i Midttrafiks budget

## Bestillerfordelt byrdefordeling per driftsområde

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen for de forskellige driftsområder:

**Tabel 1: Midttrafik - Regnskab 2017**

Bestillere	Busdrift	Handicapkørsel	Flexture	Flexbus	Kommunal Kørsel	Buserstatningskørsel	Letbanedrift
Favrskov	12.170.380	1.079.286	772.598	1.158	5.611.171		
Hedensted	2.166.929	959.754	1.110.770	351.769	6.464		
Herning	33.245.460	2.003.741	0	149	0		
Holstebro	21.262.361	1.126.245	215.939	175.911	1.153.979		
Horsens	26.280.485	2.016.057	424.005	36.368	2.514.820		
Ikast-Brande	13.085.296	749.378	116.516	0	0		
Lemvig	7.374.101	608.061	477.434	0	190.520		
Norddjurs	14.272.532	586.651	1.625.560	0	2.083.797		
Odder	4.739.764	937.500	60.115	145.674	0		
Randers	60.213.835	2.629.751	319.161	0	1.819.064		
Ringkøbing-Skjern	18.897.689	1.270.701	1.253.257	0	0		
Samsø	1.496.328	89.176	0	415.545	87.566		
Silkeborg	28.903.967	2.205.313	445.103	223.011	2.256.918		
Skanderborg	19.115.899	862.384	1.164.911	145.062	131.995		
Skive	18.033.698	1.234.961	316.369	102.237	9.125.228		
Struer	6.415.266	498.609	79.304	8.251	0		
Syddjurs	11.819.413	566.284	1.618.272	0	2.522.707		
Viborg	27.595.628	2.175.615	176.986	500.910	0		
Aarhus	160.082.811	12.504.029	860.769	0	27.848.090		10.785
Regionen	194.607.450	0	0	213.613	127.041.892	27.207.014	15.795
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>681.779.295</b>	<b>34.103.496</b>	<b>11.037.071</b>	<b>2.319.659</b>	<b>182.394.212</b>	<b>27.207.014</b>	<b>26.580</b>
Kørsel Sydtrafik og Fynbus					280.198.296		
Movia		69.698					
Sydtrafik			0	0	300.240		
NT			0	0	227.030		
Fynbus			0	0	254.661		
BAT		1.284					
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>0</b>	<b>70.982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>280.980.228</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I alt byrdefordelt</b>	<b>681.779.295</b>	<b>34.174.479</b>	<b>11.037.071</b>	<b>2.319.659</b>	<b>463.374.440</b>	<b>27.207.014</b>	<b>26.580</b>
Afregning med Sydtrafik og Fynbus					0		
<b>Total Midttrafik</b>	<b>681.779.295</b>	<b>34.174.479</b>	<b>11.037.071</b>	<b>2.319.659</b>	<b>463.374.440</b>	<b>27.207.014</b>	<b>26.580</b>

Bestillere	Togdrift	Trafikskabet	Kontrolafgifter	Letbane-sekretariatet	Rejsekort	Tjenestemandspensioner	I alt
Favrskov		1.103.000		40.000	114.272	4.653	20.896.518
Hedensted		602.000		0	166.914	4.653	5.369.254
Herning		3.859.000		0	1.185.043	40.946	40.334.339
Holstebro		2.522.000		0	603.870	25.126	27.085.431
Horsens		4.250.000		0	1.053.644	43.737	36.619.116
Ikast-Brande		1.087.000		0	527	7.445	15.046.161
Lemvig		384.000		0	264	3.722	9.038.102
Norddjurs		967.000		40.000	102.283	3.722	19.681.545
Odder		876.000		40.000	114.013	931	6.913.997
Randers		7.557.000		40.000	2.493.475	79.099	75.151.386
Ringkøbing-Skjern		1.762.000		0	452.045	18.612	23.654.305
Samsø		202.000		0	0	0	2.290.614
Silkeborg		5.230.000		40.000	1.292.024	59.557	40.655.894
Skanderborg		1.592.000		40.000	458.641	11.167	23.522.059
Skive		2.471.000		0	780.084	32.570	32.096.149
Struer		783.000		0	104.272	7.445	7.896.146
Syddjurs		1.110.000		40.000	255.510	9.306	17.941.493
Viborg		4.716.000		0	1.390.043	56.765	36.611.949
Aarhus		35.699.000	8.087.174	218.000	18.623.562	410.387	264.344.606
Regionen	19.553.302	42.621.000		396.000	22.748.498	570.447	434.975.010
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>19.553.302</b>	<b>119.393.000</b>	<b>8.087.174</b>	<b>894.000</b>	<b>51.938.983</b>	<b>1.390.289</b>	<b>1.140.124.075</b>
Kørsel Sydtrafik og Fynbus							280.198.296
Movia							69.698
Sydtrafik							300.240
NT							227.030
Fynbus							254.661
BAT							1.284
Midttrafik				99.000			99.000
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>281.150.210</b>
<b>Total Midttrafik</b>	<b>19.553.302</b>	<b>119.393.000</b>	<b>8.087.174</b>	<b>993.000</b>	<b>51.938.983</b>	<b>1.390.289</b>	<b>1.421.274.285</b>

## Busudgifter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af kørselsudgifter:

### Kørselsudgifter - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	13.759.000	13.387.155	-371.845	-2,7%
Hedensted	5.730.000	5.001.761	-728.239	-12,7%
Herning	46.859.000	46.995.037	136.037	0,3%
Holstebro	28.374.000	28.002.984	-371.016	-1,3%
Horsens	46.579.000	46.234.360	-344.640	-0,7%
Ikast-Brande	12.776.000	13.043.898	267.898	2,1%
Lemvig	7.394.000	7.374.101	-19.899	-0,3%
Norddjurs	15.490.000	15.892.450	402.450	2,6%
Odder	6.351.000	6.199.624	-151.376	-2,4%
Randers	90.054.000	90.419.656	365.656	0,4%
Ringkøbing-Skjern	25.457.000	24.676.083	-780.917	-3,1%
Samsø	2.017.000	1.957.267	-59.733	-3,0%
Silkeborg	53.730.000	53.265.014	-464.986	-0,9%
Skanderborg	24.318.000	24.464.801	146.801	0,6%
Skive	26.960.000	27.651.646	691.646	2,6%
Struer	7.707.000	7.550.984	-156.016	-2,0%
Syddjurs	14.538.000	15.233.152	695.152	4,8%
Viborg	46.247.000	45.463.430	-783.570	-1,7%
Aarhus	430.451.000	442.302.582	11.851.582	2,8%
Regionen	478.934.000	488.035.657	9.101.657	1,9%
<b>I alt</b>	<b>1.383.725.000</b>	<b>1.403.151.642</b>	<b>19.426.642</b>	<b>1,4%</b>

## Bus-IT og øvrige

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af bus-IT og øvrige udgifter:

### Bus-IT og øvrige - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	16.000	17.878	1.878	11,7%
Hedensted	60.000	74.885	14.885	24,8%
Herning	243.000	243.007	7	0,0%
Holstebro	61.000	66.995	5.995	9,8%
Horsens	272.000	314.790	42.790	15,7%
Ikast-Brande	34.000	41.398	7.398	21,8%
Lemvig	0	0	0	
Norddjurs	20.000	25.266	5.266	26,3%
Odder	5.000	6.012	1.012	20,2%
Randers	337.000	492.265	155.265	46,1%
Ringkøbing-Skjern	153.000	192.626	39.626	25,9%
Samsø	1.000	61	-939	-93,9%
Silkeborg	441.000	467.681	26.681	6,1%
Skanderborg	17.000	20.698	3.698	21,8%
Skive	72.000	86.340	14.340	19,9%
Struer	41.000	49.704	8.704	21,2%
Syddjurs	29.000	47.996	18.996	65,5%
Viborg	849.000	746.380	-102.620	-12,1%
Aarhus	8.060.000	7.792.792	-267.208	-3,3%
Regionen	2.982.000	3.122.935	140.935	4,7%
<b>I alt</b>	<b>13.693.000</b>	<b>13.809.710</b>	<b>116.710</b>	<b>0,9%</b>

## Busindtægter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af busindtægter:

### Busindtægter - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.254.000	1.234.652	-19.348	-1,5%
Hedensted	1.654.000	1.919.717	265.717	16,1%
Herning	14.672.000	13.987.584	-684.416	-4,7%
Holstebro	6.883.000	6.807.619	-75.381	-1,1%
Horsens	19.755.000	19.930.665	175.665	0,9%
Ikast-Brande	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0,0%
Norddjurs	1.191.000	1.138.184	-52.816	-4,4%
Odder	1.374.000	1.465.872	91.872	6,7%
Randers	29.691.000	29.958.086	267.086	0,9%
Ringkøbing-Skjern	4.255.000	4.273.020	18.020	0,4%
Samsø	453.000	461.000	8.000	1,8%
Silkeborg	24.866.000	24.828.728	-37.272	-0,1%
Skanderborg	5.472.000	5.369.600	-102.400	-1,9%
Skive	8.887.000	9.019.287	132.287	1,5%
Struer	1.177.000	1.185.422	8.422	0,7%
Syddjurs	3.644.000	3.461.734	-182.266	-5,0%
Viborg	15.919.000	15.579.182	-339.818	-2,1%
Aarhus	278.701.000	290.012.562	11.311.562	4,1%
Regionen	291.226.000	304.549.142	13.323.142	4,6%
<b>I alt</b>	<b>711.074.000</b>	<b>735.182.057</b>	<b>24.108.057</b>	<b>3,4%</b>

## Handicapørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af handicapørsel:

### Handicapørsel - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.170.000	1.079.286	-90.714	-7,8%
Hedensted	854.000	959.754	105.754	12,4%
Herning	1.739.000	2.003.741	264.741	15,2%
Holstebro	1.050.000	1.126.245	76.245	7,3%
Horsens	1.851.000	2.016.057	165.057	8,9%
Ikast-Brande	719.000	749.378	30.378	4,2%
Lemvig	529.000	608.061	79.061	14,9%
Norddjurs	616.000	586.651	-29.349	-4,8%
Odder	883.000	937.500	54.500	6,2%
Randers	2.406.000	2.629.751	223.751	9,3%
Ringkøbing-Skjern	1.216.000	1.270.701	54.701	4,5%
Samsø	168.000	89.176	-78.824	-46,9%
Silkeborg	2.189.000	2.205.313	16.313	0,7%
Skanderborg	823.000	862.384	39.384	4,8%
Skive	1.015.000	1.234.961	219.961	21,7%
Struer	429.000	498.609	69.609	16,2%
Syddjurs	650.000	566.284	-83.716	-12,9%
Viborg	2.041.000	2.175.615	134.615	6,2%
Aarhus	12.849.000	12.504.029	-344.971	-2,8%
<b>I alt</b>	<b>33.197.000</b>	<b>34.174.479</b>	<b>977.479</b>	<b>2,9%</b>

## Flexture

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Flexture:

<b>Flexture - Regnskab 2017</b>				
	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>
Favrskov	683.600	772.598	88.998	13,0%
Hedensted	791.200	1.110.770	319.570	40,4%
Herning	0	0	0	0,0%
Holstebro	64.100	215.939	151.839	236,9%
Horsens	303.100	424.005	120.905	39,9%
Ikast-Brande	48.900	116.516	67.616	138,3%
Lemvig	378.600	477.434	98.834	26,1%
Norddjurs	1.660.200	1.625.560	-34.640	-2,1%
Odder	67.200	60.115	-7.085	-10,5%
Randers	262.600	319.161	56.561	21,5%
Ringkøbing-Skjern	927.900	1.253.257	325.357	35,1%
Samsø	0	0	0	0,0%
Silkeborg	494.300	445.103	-49.197	-10,0%
Skanderborg	1.000.900	1.164.911	164.011	16,4%
Skive	268.900	316.369	47.469	17,7%
Struer	61.200	79.304	18.104	29,6%
Syddjurs	1.334.200	1.618.272	284.072	21,3%
Viborg	713.200	176.986	-536.214	-75,2%
Aarhus	749.600	860.769	111.169	14,8%
Regionen	0	0	0	0,0%
<b>I alt</b>	<b>9.809.700</b>	<b>11.037.071</b>	<b>1.227.371</b>	<b>12,5%</b>

## Flexbus

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Flexbus:

<b>Flexbus - Regnskab 2017</b>				
	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>
Favrskov	1.300	1.158	-142	-11,0%
Hedensted	692.200	351.769	-340.431	-49,2%
Herning	9.200	149	-9.051	-98,4%
Holstebro	85.700	175.911	90.211	105,3%
Horsens	38.700	36.368	-2.332	-6,0%
Ikast-Brande	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0,0%
Norddjurs	0	0	0	0,0%
Odder	166.500	145.674	-20.826	-12,5%
Randers	0	0	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0,0%
Samsø	414.200	415.545	1.345	0,3%
Silkeborg	199.900	223.011	23.111	11,6%
Skanderborg	108.800	145.062	36.262	33,3%
Skive	260.000	102.237	-157.763	-60,7%
Struer	41.700	8.251	-33.449	-80,2%
Syddjurs	0	0	0	0,0%
Viborg	520.600	500.910	-19.690	-3,8%
Aarhus	0	0	0	0,0%
Regionen	192.700	213.613	20.913	10,9%
<b>I alt</b>	<b>2.731.500</b>	<b>2.319.659</b>	<b>-411.841</b>	<b>-15,1%</b>

## Kommunal kørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Kommunal kørsel:

<b>Kommunal kørsel - Regnskab 2017</b>				
	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>
Favrskov	5.556.000	5.611.171	55.171	1,0%
Hedensted	0	6.464	6.464	0,0%
Herning	0	0	0	0,0%
Holstebro	1.163.000	1.153.979	-9.021	-0,8%
Horsens	2.686.000	2.514.820	-171.180	-6,4%
Ikast-Brande	0	0	0	0,0%
Lemvig	145.000	190.520	45.520	31,4%
Norddjurs	1.459.000	2.083.797	624.797	42,8%
Odder	0	0	0	0,0%
Randers	1.943.000	1.819.064	-123.936	-6,4%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0,0%
Samsø	122.000	87.566	-34.434	-28,2%
Silkeborg	2.815.000	2.256.918	-558.082	-19,8%
Skanderborg	73.000	131.995	58.995	80,8%
Skive	10.772.000	9.125.228	-1.646.772	-15,3%
Struer	0	0	0	0,0%
Syddjurs	2.135.000	2.522.707	387.707	18,2%
Viborg	0	0	0	0,0%
Aarhus	86.727.000	27.848.090	-58.878.910	-67,9%
Regionen	125.712.000	127.041.892	1.329.892	1,1%
<b>I alt vedr. bestillere</b>	<b>241.308.000</b>	<b>182.394.212</b>	<b>-58.913.788</b>	<b>-24,4%</b>
Sydtrafik	290.000	300.240	10.240	3,5%
NT	180.000	227.030	47.030	26,1%
Fynbus	333.000	254.661	-78.339	-23,5%
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>803.000</b>	<b>781.932</b>	<b>-21.068</b>	<b>-2,6%</b>
<b>I alt</b>	<b>242.111.000</b>	<b>183.176.144</b>	<b>-58.934.856</b>	<b>-24,3%</b>

## Buserstatningskørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Buserstatningskørsel:

<b>Buserstatningskørsel - Regnskab 2017</b>				
	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>
<b>Buserstatningskørsel</b>				
Udgifter	37.814.000	44.788.304	6.974.304	18 %
Indtægter	-14.000.000	-17.581.290	-3.581.290	26 %
<b>I alt Region Midtjylland</b>	<b>23.814.000</b>	<b>27.207.014</b>	<b>3.393.014</b>	<b>14 %</b>

## Togdrift

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Togdrift:

## Togdrift - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
<b>Togdrift</b>				
Udgifter	22.390.000	22.069.388	-320.612	-1 %
Indtægter	-2.900.000	-2.516.087	383.914	-13 %
<b>I alt Region Midtjylland</b>	<b>19.490.000</b>	<b>19.553.302</b>	<b>63.302</b>	<b>0 %</b>

### Trafikselskabet

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Trafikselskab:

## Trafikselskabet - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.103.000	1.103.000	0	0,0%
Hedensted	602.000	602.000	0	0,0%
Herning	3.859.000	3.859.000	0	0,0%
Holstebro	2.522.000	2.522.000	0	0,0%
Horsens	4.250.000	4.250.000	0	0,0%
Ikast-Brande	1.087.000	1.087.000	0	0,0%
Lemvig	384.000	384.000	0	0,0%
Norddjurs	967.000	967.000	0	0,0%
Odder	876.000	876.000	0	0,0%
Randers	7.557.000	7.557.000	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	1.762.000	1.762.000	0	0,0%
Samsø	202.000	202.000	0	0,0%
Silkeborg	5.230.000	5.230.000	0	0,0%
Skanderborg	1.592.000	1.592.000	0	0,0%
Skive	2.471.000	2.471.000	0	0,0%
Struer	783.000	783.000	0	0,0%
Syddjurs	1.110.000	1.110.000	0	0,0%
Viborg	4.716.000	4.716.000	0	0,0%
Aarhus	35.699.000	35.699.000	0	0,0%
Regionen	42.621.000	42.621.000	0	0,0%
<b>I alt vedr. bestillere</b>	<b>119.393.000</b>	<b>119.393.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Overført fra 2016	16.967.946		-16.967.946	-100,0%
Mindreforbrug i 2017		-7.542.978	-7.542.978	0,0%
<b>I alt</b>	<b>136.360.946</b>	<b>111.850.022</b>	<b>-24.510.924</b>	<b>-18,0%</b>

### Billetkontrol

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Billetkontrol:

## Kontrolafgifter - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Kontrolafgifter	-13.286.000	-11.073.115	2.212.885	-17%
Billetkontroladministration	11.900.000	11.687.495	-212.505	-2%
<b>I alt Aarhus</b>	<b>-1.386.000</b>	<b>614.381</b>	<b>2.000.381</b>	<b>-144%</b>

## Letbanedrift

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Letbanedrift:

<b>Letbanedrift - Regnskab 2017</b>				
	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>
<b>Letbanedrift</b>				
Aarhus	14.350.000	10.785	-14.339.215	-99,9 %
Region Midtjylland	22.050.000	15.795	-22.034.205	-99,9 %
<b>Letbanedrift i alt</b>	<b>36.400.000</b>	<b>26.580</b>	<b>-36.373.420</b>	<b>-99,9 %</b>

## Letbanesekretariat

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Letbanesekretariatet:

<b>Letbanesekretariat - Regnskab 2017</b>				
<b>Letbanesekretariat</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>
Favrskov	40.000	40.000	0	0%
Hedensted	0	0	0	0%
Herning	0	0	0	0%
Holstebro	0	0	0	0%
Horsens	0	0	0	0%
Ikast-Brande	0	0	0	0%
Lemvig	0	0	0	0%
Norddjurs	40.000	40.000	0	0%
Odder	40.000	40.000	0	0%
Randers	40.000	40.000	0	0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0%
Samsø	0	0	0	0%
Silkeborg	40.000	40.000	0	0%
Skanderborg	40.000	40.000	0	0%
Skive	0	0	0	0%
Struer	0	0	0	0%
Syddjurs	40.000	40.000	0	0%
Viborg	0	0	0	0%
Aarhus	218.000	218.000	0	0%
Regionen	396.000	396.000	0	0%
Midttrafik	99.000	99.000	0	0%
<b>I alt</b>	<b>993.000</b>	<b>993.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

## Rejsekort

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Rejsekort:

## Rejsekort - Regnskab 2017

	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	133.000	114.272	-18.728	-14,08%
Hedensted	207.000	166.914	-40.086	-19,37%
Herning	1.273.000	1.185.043	-87.957	-6,91%
Holstebro	691.000	603.870	-87.130	-12,61%
Horsens	1.190.000	1.053.644	-136.356	-11,46%
Ikast-Brande	9.000	527	-8.473	-94,14%
Lemvig	5.000	264	-4.736	-94,72%
Norrdjurs	115.000	102.283	-12.717	-11,06%
Odder	115.000	114.013	-987	-0,86%
Randers	2.678.000	2.493.475	-184.525	-6,89%
Ringkøbing-Skjern	596.000	452.045	-143.955	-24,15%
Samsø	-	-	-	
Silkeborg	1.392.000	1.292.024	-99.976	-7,18%
Skanderborg	494.000	458.641	-35.359	-7,16%
Skive	771.000	780.084	9.084	1,18%
Struer	106.000	104.272	-1.728	-1,63%
Syddjurs	264.000	255.510	-8.490	-3,22%
Viborg	1.343.000	1.390.043	47.043	3,50%
Aarhus	18.919.000	18.623.562	-295.438	-1,56%
Regionen	24.318.000	22.748.498	-1.569.502	-6,45%
<b>I alt</b>	<b>54.619.000</b>	<b>51.938.983</b>	<b>-2.680.017</b>	<b>-4,91%</b>

### Tjenestemandspensioner

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Tjenestemandspensioner:

## Tjenestemandspensioner - Regnskab 2017

Pensioner	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference	Difference i pct.
Favrskov	5.000	4.653	-347	-6,94%
Hedensted	5.000	4.653	-347	-6,94%
Herning	44.000	40.946	-3.054	-6,94%
Holstebro	27.000	25.126	-1.874	-6,94%
Horsens	47.000	43.737	-3.263	-6,94%
Ikast-Brande	8.000	7.445	-555	-6,94%
Lemvig	4.000	3.722	-278	-6,94%
Norrdjurs	4.000	3.722	-278	-6,94%
Odder	1.000	931	-69	-6,94%
Randers	85.000	79.099	-5.901	-6,94%
Ringkøbing-Skjern	20.000	18.612	-1.388	-6,94%
Samsø	6.000	0	-6.000	-100,00%
Silkeborg	64.000	59.557	-4.443	-6,94%
Skanderborg	12.000	11.167	-833	-6,94%
Skive	35.000	32.570	-2.430	-6,94%
Struer	8.000	7.445	-555	-6,94%
Syddjurs	10.000	9.306	-694	-6,94%
Viborg	61.000	56.765	-4.235	-6,94%
Aarhus	441.000	410.387	-30.613	-6,94%
Regionen	613.000	570.447	-42.553	-6,94%
Midttrafik	0	0	0	
<b>I alt</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.390.289</b>	<b>-109.711</b>	<b>-7,31%</b>

## Anvendt regnskabspraksis, byrdefordeling 2017

Midttrafik er et selskab uden formue og finansieres af bestillerne i hvert regnskabsår.

Repræsentantskabet skal ifølge Midttrafiks vedtægter § 9 "godkende Bestyrelsens beslutning om den forholdsmæssige fordeling af de deltagende parters tilskud til selskabets finansiering" - i det følgende omtalt som byrdefordeling.

Byrdefordelingsmodellen tager udgangspunkt i Midttrafiks vedtægter § 25:

*"Ingen kommune kan forpligtes til at betale mere end kommunens forholdsmæssige forbrug af selskabets ydelser, herunder individuel Handicapkørsel.*

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

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

Budget 2017 blev godkendt af Bestyrelsen 7. september 2016. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter, og Drift af Aarhus Letbane samt Bus-IT er tilføjet som nye driftsområder i byrdefordelingen.

Byrdefordelingen for 2017 er godkendt af Repræsentantskabet på mødet den 4. november 2016.

### Principper for byrdefordeling

Midttrafiks aktiviteter er fordelt på ti driftsbudgetter, et sekretariatsbudget og et budget til trafikelskabets fælles opgaver og administration ("trafikelskabets budget"). Der er ikke ændret ved de grundlæggende byrdefordelingsprincipper.

De ti driftsbudgetter:

- *Buskørsel* (budget 2017: 686,4 mio. kr. netto) kan underopdeles i kørselsudgifter, busindtægter samt bus-IT og øvrige busudgifter
  - *Kørselsudgifter* (budget 2017: 1.383,7 mio. kr.), hvor udgiften til hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten.
  - *Busindtægter* (budget 2017: 711,1 mio. kr.), hvor indtægten fra hver rute tildeles bestilleren af ruten.
  - *Bus-IT og øvrige busudgifter* (budget 2017: 13,7 mio. kr.), hvor kommunerne og regionen betaler udgifterne på baggrund af deres andel af udgifterne:
    - Bus-IT fordeles ud fra andel af busser med udstyr.
    - Gebyrer ved billetsalg samt drift af Mobilapp'en fordeles på baggrund af passagerindtægter.
    - Udgifter til kunde- og holdepladsfaciliteter m.v. fordeles ud fra ankomst-/afgangstal for pågældende rutebilstation.
    - Særlige eller enkeltstående udgifter, fordeles direkte ud på den aktuelle kommune eller til regionen.
- *Handicapkørsel* (budget 2017: 41,7 mio. kr. brutto; 33,2 mio. kr. netto), hvor kommunerne betaler nettoudgiften, således at alle driftsomkostninger betales af den kommune, der har visiteret kunden til kørslen, og egenbetalingen tilfalder den pågældende kommune; særlige administrationsudgifter (fx særligt it-system og personale) i forbindelse med koordineret kørsel fordeles mellem kommunerne efter antallet af ture det pågældende år.

- *Flexture og Flexbus* (budget 2017: 15,5 mio. kr. brutto; 12,5 mio. kr. netto) hvor kommunerne og regionen betaler nettoudgiften for de konkrete aftaler på baggrund af kørte ture.
- *Kan-kørsel* (budget 2017: 242,1 mio. kr. netto), hvor kommunerne samt regionen betaler nettoudgiften for alle aktiviteter som beror på konkrete aftaler.
- *Togdrift* (budget 2017: 19,5 mio. kr. netto), hvor Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- *Buserstatningskørsel* (budget 2017: 37,8 mio. kr. brutto; 23,8 mio. kr. netto). Nettoudgift til busstatningskørsel, på grund af lukningen af Odderbanen og Grenaa-banen, betales af Region Midtjylland. Buserstatningskørslen forventes opretholdt i perioden frem til fuld drift på letbanen på henholdsvis Odderbanen og Grenaa-banen.
- *Forberedelse Aarhus Letbane* (budget 2017: 11,8 mio. kr. netto). Der er forberedelsesomkostninger på Aarhus Letbane. Regionen modtager et årligt tilskud fra staten, som kompensation for overtagelse af trafikansvaret på Grenaa-banen. Midlerne anvendes til finansiering af busstatningskørslen. Den resterende del af bidraget anvendes til nedbringelse af forberedelsesomkostningerne på letbanen.
- *Drift af Aarhus Letbane* (budget 2017: 56,1 mio. kr. brutto, 36,4 mio. kr. netto). Region Midtjylland og Aarhus Kommune betaler nettodriftsudgifterne for Aarhus Letbane. Til finansiering af letbanedrift bidrager Aarhus Kommune og Region Midtjylland med et bestillerbidrag som aftalt i den politiske aftale fra august 2013.
- *Billetkontrollen-kontrolafgifter* i Aarhus Kommune (budget 2017: 7,9 mio. kr. netto). Aarhus Kommune betaler driftsudgifterne og modtager alle indtægterne.
- *Rejsekort*, byrdefordelingen i forbindelse med rejsekort følger en anden og langt mere kompleks model, end byrdefordelingen ved de øvrige forretningsområder. Udgifterne kan grundlæggende opdeles i henholdsvis Investering og Drift.

### Investering

Midttrafik har investeret i rejsekortet i perioden 2013-2016, og kommunerne og regionen har finansieret investeringen i de enkelte år i forhold til budgettet. Investeringen for 2013-2016 er opgjort og afregnet med regnskabet for 2016.

Anlægsinvesteringen består af indskud til Rejsekort A/S i form af aktiekapital og ansvarlig lånekapital, udgifter til indkøb af udstyr samt udgifter til det midlertidige projektsekretariat i Midttrafik.

Horsens og Silkeborg kommune har finansieret investeringen i rejsekortet kontant, mens øvrige kommuner har finansieret 25 % kontant og resten ved optagelse af lån i Kommunekredit. Lånet er optaget af Midttrafik og afdragene over 15 år finansieres af bestillerne.

### Drift

De løbende driftsudgifter er afregnet direkte med bestillerne i det enkelte regnskabsår. Til fordeling af driftsudgifterne anvendes følgende fordelingsnøgler:

- Andel af køreplantimer
- Andel af samlede indtægter
- Andel af busser med rejsekortudstyr

- *Letbanesekretariatet*, hvor bruttoudgiften finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere.

*Trafikselskabet*, (budget 2017: 119,4 mio. kr.) er delt op i dels trafikfaglige fællesudgifter (ca. 24 %) og dels i løn- og personalerelaterede udgifter (ca. 76 %). Af Trafikselskabets samlede budget fordeles ca. 80 % efter køreplantimer. De resterende ca. 20 % fordeles efter den konkrete benyttelse af ydelsen, en rutenøgle (antal afgang) for udgifter til rutebilstationer, eller anvendelsen af handicapkørsel.

Principperne for byrdefordeling finder anvendelse på det budgetterede aktivitetsomfang i det pågældende år.

Bevillingsniveauet fastlægger den overordnede økonomiske ramme, indenfor hvilket administrationen i Midttrafik kan foretage omplaceringer i budgetter, uden dette skal forelægges Bestyrelsen. Bevillingsniveauet udgør en samlet økonomisk ramme, som Midttrafik skal holde sig indenfor. Ud over fastlæggelse af bevillingsniveauet, besluttede Bestyrelsen på møde den 13. maj 2011, at enkelte områder gives adgang til at overføre et mer- eller mindreforbrug fra ét år til de næste. De områder, der er omfattet af overførselsretten er Letbanesekretariatet, Rejsekort, eksternt finansierede puljer samt hele Trafikselskabets område. Overførselsretten gælder separat for hvert enkelt område.

Som en konsekvens af ovenstående foretages der ikke efterreguleringer af Trafikselskabets og Letbanesekretariatets budget. På budgetlægningsstidspunktet fordeles nettoudgifterne ud fra det forventede aktivitetsomfang, dvs. at de køreplantimefordelte udgifter fordeles på baggrund af de budgetterede køreplantimer i budgetåret.