

Aarhus, 21. april 2016

**Bilagssamling til Åben dagsorden
for møde i Bestyrelsen for Midttrafik
den 29. april 2016 kl. 11.00
Regionshuset i Viborg
Skottenborg 26
8800 Viborg**

**Årsregnskab 2015
for
Midttrafik**

Godkendt på bestyrelsesmødet 29. april 2016

CVR nummer: 29943176

Indhold

Oplysninger om selskabet	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Midttrafik 2015	7
Midttrafiks regnskab 2015	14
Resultat 2015/14	
Byrdefordeling 2015	15
Balance pr. 31. december 2015	15
Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2015	16
Efterfølgende begivenheder	16
Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse	21

Oplysninger om selskabet

Navn	Midttrafik
Adresse, postnr. by	Søren Nymarks Vej 3, 8270 Højbjerg
CVR-nr.	29943176
Regnskabsår	1. januar – 31. december
Hjemmeside	www.midttrafik.dk
Telefon	87 40 82 00
Bestyrelse	Hans Bang-Hansen Horsens Kommune, formand (V)
	Jan R. Christensen Aarhus Kommune, 1. næstformand (F)
	Niels Erik Iversen Region Midtjylland, 2. næstformand (A)
	Finn S. Petersen Herning Kommune (A)
	Frank Borch-Olsen Silkeborg Kommune (C)
	Mads Nikolajsen Norddjurs Kommune (F)
	Niels Viggo Lynghøj Struer Kommune (A)
	Johannes F. Vesterby Viborg Kommune (V)
	Arne Lægaard Region Midtjylland (V)
Direktion	Jens Erik Sørensen (direktør) Mette Julbo-Nielsen (vicedirektør)
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 8100 Aarhus C.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Social- og Indenrigsministeriets "Budget- og Regnskabssystem for kommuner".

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar -31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i Midttrafiks aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for Midttrafiks finansielle stilling.

Aarhus 29. april 2016

Direktion:

Jens Erik Sørensen
Direktør

Bestyrelsen:

Hans Bang-Hansen
Formand

Jan R. Christensen
Næstformand

Niels Erik Iversen
2. næstformand

Frank Borch-Olsen

Mads Nikolajsen

Niels Viggo Lynghøj

Johannes F. Vesterby

Arne Lægaard

Finn S. Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Midttrafik

Påtegning af årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for perioden 1. januar – 31. december 2015, siderne 14-29. Årsregnskabet omfatter udgiftsbaseret resultatopgørelse, omkostningsbaseret resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis, noter samt uddrag af internt regnskab for 2015 for Busselskabet Aarhus Sporveje – siderne 30-31. Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Social- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner".

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik og samt bestemmelserne i Midttrafiks revisionsregulativ. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Midttrafiks udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Midttrafiks interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og

interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Midttrafik har som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte oprindelige og korrigerede budgettal for 2015. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 29. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen
statsaut. revisor

Lis Andersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Midttrafik er etableret i henhold til Lov om trafikkselskaber og har følgende opgaver i Region Midtjylland:

- ✓ Koordinering og planlægning af almindelig rutekørsel og offentlig servicetrafik
- ✓ Fastsættelse af takster og billetteringssystemer
- ✓ Flextrafik, herunder individuel handicapkørsel
- ✓ Tilsyn med privatbaner – Midtjyske Jernbaner

Midttrafik ejes af Region Midtjylland samt de 19 kommuner i regionens område.

Visioner og mål

Midttrafiks mission er at skabe bedre mobilitet for borgerne i Region Midtjylland. På vegne af kommunerne og regionen skaber Midttrafik sammenhængende kollektiv trafik for kunderne.

Midttrafik arbejder for, at den kollektive trafik i Midtjylland skal være hurtig, sikker, komfortabel og miljøvenlig. Midttrafik arbejder for, at den kollektive trafik får flere og mere tilfredse kunder, og drives økonomisk effektivt.

Midttrafiks bestyrelse vedtog på møde den 1. marts 2013 en strategiplan for Midttrafiks virke i perioden 2013 til 2016.

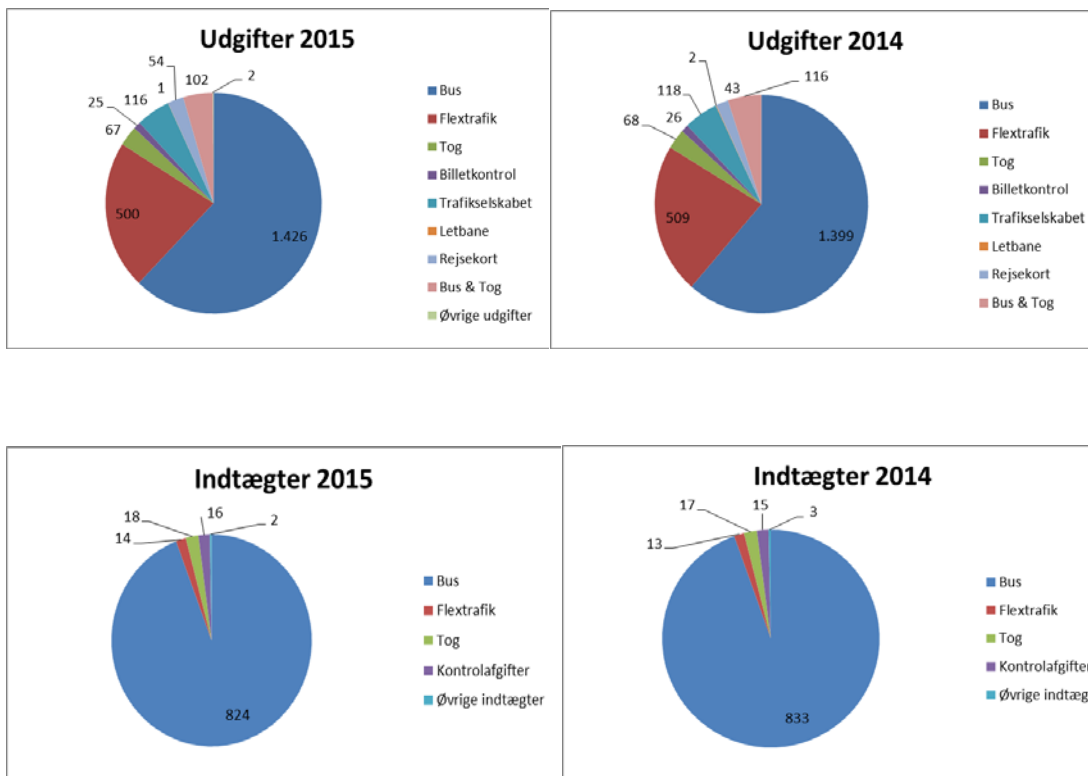
Strategiplanen har 3 overordnede mål, der beskriver de væsentligste indsatsområder og opfølgning på mål, der skal iværksættes.

- **Flere tilfredse kunder**
Tilfredse kunder er Midttrafiks vigtigste mål, da tilfredse kunder rejser mere og anbefaler produktet til andre.
- **Dygtige leverandører**
For at nå målet om flere tilfredse kunder, er det nødvendigt, at vi har dygtige leverandører.
Vi måler vognmænd på deres evne til at levere sikker drift og gode kundeoplevelser. Midttrafik måles til gengæld på evnen til at give vognmændene de betingelser, der gør dem i stand til at yde deres bedste.
- **Tilfredse bestillere**
En god kollektiv trafik, til gavn for borgerne, kræver et godt samarbejde mellem bestillerne og Midttrafik.
Midttrafiks opgave er at koordinere kommunernes og regionens ønsker og omsætte disse til sammenhængende kollektiv trafik for kunderne.

Midttrafik 2015

Helt som foregående år blev 2015 endnu et godt år for Midttrafik, og det samlede resultat til byrdefordeling blev 31,8 mio. kr. mindre end budgetteret.

Det ses af nedenstående diagrammer, at Midttrafiks største aktivitetsområde stadig er busdriften, idet udgifterne vedrørende bus udgør knap 2/3-dele af Midttrafiks samlede udgifter. Midttrafiks indtægter er primært passagerindtægter fra bus, der udgør 94 % af de samlede indtægter.



Busområdet

De samlede busudgifter for 2015 beløber sig på 1.426,2 mio. kr., hvilket er 5,7 mio. kr. mere end budgettet for 2015, svarende til en udgiftsstigning på 0,4 %.

Omkostningsindekset er steget siden det vedtagne budget. Den samlede effekt af denne ændring i indeks er en stigning i udgifter på ca. 1,2 mio. kr. for 2015.

De resterende 4,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt færre kørselsudgifter i Aarhus og Hedensted Kommune, ekstraordinære omkostninger til advokatbistand vedrørende billetkontrollen i Aarhus Kommune samt udvidelse af kørslen i Region Midtjylland og Norddjurs Kommune.

Udvikling i nettoudgifter vedrørende busdrift					
	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budgetafvigelse	Budgetafvigelse i %
Udgifter	1.465.371.075	1.420.522.000	1.426.230.128	5.708.128	0,4%
Indtægter	-717.466.579	-722.296.000	-722.279.154	16.846	0,0%
- heraf Bus og Tog-samarbejdet	115.850.004	105.924.000	101.941.571	-3.982.429	-3,8%
- heraf busindtægter	-833.316.583	-828.220.000	-824.220.725	3.999.275	-0,5%
Nettoudgift	747.904.496	698.226.000	703.950.974	5.724.974	0,8%

Busudgifter i 2014 er i tabellen korrigeret i forhold til Busselskabet Aarhus Sporveje's tilbagebetaling af egenkapital i 2014

Indtægterne på busområdet i 2015 svarer til det budgetterede niveau, om end der er afvigelser indenfor de enkelte indtægtstyper.

Busindtægterne afspejler kundernes betaling for at rejse med bus. Busindtægterne er 4,0 mio. kr. mindre end budgetteret for 2015, hvilket opvejes af mindreudgifter til Bus og Tog samarbejdet. Samlet set balancerer indtægterne i forhold til budgettet når Bus og Tog samarbejdet indregnes. Indtægterne for 2015 er 9,0 mio. kr. lavere end i 2014.

En del af faldet i busindtægterne kan tilskrives den rabat kunder får udenfor myldretiden på rejsekort, og tidligere også off-peak klippekortet. Denne rabat er med indførelsen af rejsekortet i hele Midttrafiks område blevet mere lettilgængelig.

Den manglende indtægt som følge af rabatten kompenseres dog delvist via refusion fra Trafikstyrelsen. Samlet set har Trafikstyrelsen i 2015 kompenseret Midttrafik med 5 mio. kr. mere end budgetteret.

I relation til passagerindtægterne er der i 2015 indtægtsført 6,5 mio. kr. i overskudlikviditet vedrørende rejsekortet. Overskudlikviditet er et nyt begreb efter indførelsen af rejsekortet og udtrykker differencen mellem det beløb kunderne har indbetalt via optankninger på rejsekortet og det beløb der er rejst for. Rejsekort A/S opgør månedligt de enkelte trafikselskabers andel af overskudlikviditeten på baggrund de forgående måneders rejser.

Salg af ungdomskort til unge på ungdomsuddannelser er 1,7 mio. kr. under budgettet. Kompensationen for brug af ungdomskort til fritidsrejser er dog samtidig 4,5 mio. kr. over budgettet. Midttrafik modtager kompensation fra staten for den mulighed de unge har for at foretage fritidsrejser på deres ungdomskort. Merindtægten skyldes dog ikke øget betaling fra Trafikstyrelsen, men derimod at der ved regnskabsaflæggelsen i 2014 blev overført 4,7 mio. kr. fra 2014 til 2015 til imødegåelse af den endelige afregning til DSB/Arriva for deres andel af disse rejser i 2014. Denne afregning er endnu ikke gennemført, og resulterer derfor i en merindtægt på kontoen i 2015.

Omsætning på skolekort er 1,1 mio. kr. mindre end budgetteret, og skyldes to kommuners henholdsvis ændring af rabatruter til lukkede skoleruter og indførelse af gratis kørsel på rabatruter, hvilket ikke var forudsat ved bestyrelsens godkendelse af budget 2015.

Billetindtægter for togrejser til DSB og Arriva indeholder salget fra DSB/Arriva's salgssteder. Disse indtægter er 1,3 mio. kr. under budgettet hvilket bl.a. kan tilskrives, at flere indtægter kommer ind via rejsekort. Betalingen til DSB/Arriva for togrejser er 4 mio. kr. lavere end budgetteret. Det skyldes, at den endelige afregning for perioden 2012 til 2014 antages at give en mindre betaling til Midttrafik end oprindeligt forudsat ved budgetlægningen. Det skal dog bemærkes, at forhandlinger om forholdet stadig pågår. Den udgift til togoperatørerne, der indgår i regnskabet for 2015 svarer til det reelt afregnede med togoperatørerne i 2015.

Øvrige afvigelser indeholder bl.a. erhvervskort og refusion fra staten for børnealdergrænser. Det indeholder også billetindtægter for togoperatører for omstigningsrejser. Dette er i regnskabet fastlagt efter den aftalte aconto-beregning, idet der endnu ikke er sket endelig opgørelse over disse rejser i 2014 og 2015.

Sammenligning af busindtægter mellem regnskab 2014, budget 2015 og regnskab 2015

Indtægtskategorier	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
				Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Passagerindtægter	514.215.618	507.170.000	500.660.160	-6.509.840	-1,3%
Refusion/takstnedsættelse - off peak klip	3.402.897	3.500.000	4.979.228	1.479.228	42,3%
Erhvervs kort	3.576.267	4.500.000	4.951.796	451.796	10,0%
Omsætning Ungdomskort	91.735.110	95.000.000	93.344.850	-1.655.150	-1,7%
Ungdomskort - kompensation fritidsrejser	10.237.109	6.800.000	11.295.739	4.495.739	66,1%
Omsætning skolekort	36.395.316	35.450.000	34.386.877	-1.063.123	-3,0%
Kompensation - Fælles børneregler	35.999.360	36.100.000	36.372.099	272.099	0,8%
Fragt, Gods og Post mm.	106.838	0	0	0	0,0%
Fribefordring Værnepligtige	1.852.064	1.600.000	1.815.184	215.184	13,4%
Andre indt. (bl.a. indtægtsdækket kørsel)	252.859	250.000	124.910	-125.090	-50,0%
Telebus / Teletaxa	234.602	0	0	0	0,0%
Kontrolafgifter uden for Aarhus Kommune	158.970	350.000	147.771	-202.229	-57,8%
Billetindtægter - Togrejser DSB/Arriva	100.976.406	106.000.000	104.660.062	-1.339.938	-1,3%
Billetindtægter - Tog omstigningsrejser	34.173.167	31.500.000	31.482.049	-17.951	-0,1%
Indtægter Busdrift	833.316.583	828.220.000	824.220.725	-3.999.275	-0,5%
Betaling DSB/Arriva - togrejser (udgift)*	-115.850.004	-105.924.000	-101.941.571	3.982.429	-3,8%
Passagerindtægter i alt	717.466.579	722.296.000	722.279.154	-16.846	0,0%

* Korrigeret for betaling til bus og tog-samarbejde 2012-2013.

Fordeling af busindtægter

Indførelse af Rejsekortet medfører væsentlige ændringer i grundlaget for at udarbejde indtægtsfordelingen mellem bestillerne. Dele af salget sker nu på rejsekort eller som kontantsalg på rejsekortudstyr, og kan derfor umiddelbart henføres til de bestillere der finansierer kørslen.

Billetudstyr i alle busser er siden foråret 2015 en del af rejsekortsystemet, og dermed kan der ikke længere sælges klippekort og fornyes periodekort i busserne. Dette salg er overført til salgssteder – herunder både Midttrafiks egne salgssteder og salgssteder tilknyttet DSB og Arriva. En mindre del er overflyttet til websalg.

Samtidig er der overflyttet salg fra kontantbilletter, klippekort og i mindre omfang periodekort til rejsekort, ligesom en del af bus-tog omsætningen nu er indeholdt i rejsekort-omsætningen.

Tidligere anvendte nøgler til at fordele indtægter mellem bestillerne fra f.eks. bus-tog omstigninger, salg på kortsalgssteder, omstigningsrejser vil derfor ikke længere være troværdige at anvende.

Anvendes de hidtidige principper for indtægtsdeling vil det resultere i skævvridninger af indtægtsdelingen, som ikke er en afspejling af den reelle fordeling. Samtidig vil det medføre væsentlige afvigelser i forhold til de vedtagne budgetter. Der kan således blive tale om væsentlige merbetalinger for nogle og tilsvarende væsentlige mindre betalinger for andre bestillere på et grundlag der vurderes at være usikkert, som følge af de ændringer der er sket.

Indtægtsdelingen i 2015 er derfor sket med udgangspunkt i de fordelingsnøgler der blev anvendt ved budgetlægningen for 2015, med følgende konkrete undtagelser:

- Udgifter til bus-tog samarbejdet afholdes af Region Midtjylland i henhold til den konkrete betaling til DSB og Arriva i 2015.
- Da budget 2015 i sit udgangspunkt baserer sig på regnskabet for 2013, er der i den anvendte fordelingsnøgle fratrukket de udgifter, der i 2013 var finansieret via indtægtsdelingen af Aarhus Kommune, som betaling for advokathjælp i forbindelse med sager om billetkontrollen. Det skyldes, at disse udgifter i 2015 ikke modregnes på indtægtskontoen.
- Derudover er der justeret i skolekortindtægter for 3 kommuner – Holstebro, Herning og Hedensted. I Herning skyldes det indførelse af gratis rabatruter, i Hedensted overflytning af rabatruter til lukkede skoleruter og i Holstebro en fejlagtig forudsætning i budgettet omkring brugen af skolekort på lokalruter.

Den anvendte model for indtægtsdeling i 2015 betyder også, at afregning af indtægter fra rejsekort ikke vil ske efter fordelingen af det konkrete salg. Det skyldes, at rejsekortet er indført successivt hos bestillerne i løbet af 2. halvår 2014 og 1. halvår 2015. Dermed er andelen af rejsekortindtægter uensartet mellem bestillerne og en fordeling hvor rejsekortindtægter fordeles konkret og alle andre indtægter i forhold til budgettet, vil medføre en forfordeling af de kommuner, der først fik installeret rejsekortudstyr.

Flextrafik

Nettoudgifterne til handicapkørsel udgjorde i 2015 32,6 mio. kr., hvilket svarer til en merudgift på 2,4 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 8 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget er en generel øgning i kørslen gennem hele året og særligt i november og december.

Nettoudgifterne til Flextur udgjorde i 2015 7,3 mio. kr., hvilket svarer til en merudgift på 1,1 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 17 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal blandt andet findes i, at både Horsens og Skanderborg Kommune tilbød Flextur fra medio 2015, samt at Aarhus Kommune har haft en markant vækst i sidste halvår af 2015. Væksten i Aarhus Kommune tilskrives en naturlig udvikling i kraft med, at produktet bliver mere kendt blandt borgerne.

Nettoudgifterne til teletaxa udgjorde i 2015 2,4 mio. kr., hvilket svarer til en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 17 % jævnfør nedenstående tabel

Årsagen til merforbruget skal hovedsageligt findes i en væsentlig merkørsel i Samsø Kommune på grund af øget kørsel i forbindelse med etablering af ny færgehavn samt ny Teletaxa-rute i Holstebro Kommune.

Nettoudgifterne til Kommunal kørsel for Midttrafiks bestillere udgjorde i 2015 i alt 443,9 mio. kr. Det er dog kun 154,5 mio. kr. af nettoudgifterne der vedrører kommunerne i Midttrafiks område, der også endte med et merforbrug i forhold til budgettet på 1,6 mio. kr.

Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i nystartet kommunal kørsel i Horsens, Ikast-Brande og Randers Kommune.

Midttrafik varetager afregningen af Flextrafik for Fynbus og Sydtrafik, men har ingen indflydelse på kørselsforbruget. Forbruget hos Fynbus har været meget mindre end indmeldt i forbindelse med budgetlægningen, og er dermed den primære årsag til mindreforbruget.

Udvikling i nettoudgifter for Flextrafik					
	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Budgetafvigelse	Budgetafvigelse i %
Handicapkørsel	31.030	30.160.000	32.562.453	2.402.453	8,0%
Kommunal kørsel	450.309	486.176.000	443.970.158	-42.205.842	-8,7%
Flextur	4.225	6.258.000	7.321.481	1.063.481	17,0%
Teletaxa		2.009.000	2.356.325	347.325	17,3%
I alt	485.564	524.603.000	486.210.418	-38.392.582	-7,32%

I 2014 er Teletaxa inkluderet i opgørelsen for Flextur

Togdrift

På Togdrift konstateres et mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr. i forhold til budgettet. Det skyldes hovedsageligt flere passagerindtægter på Odderbanen på 0,5 mio. kr. Der var i 2015 fremgang med ca. 10 % flere rejser på Odderbanen i forhold til 2014.

Udgifter til togtrafik var ca. 0,2 mio. kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes en lavere omkostningsudvikling end forventet.

Trafikselskabet

Administrationen overførte et akkumuleret overskud på 14,4 mio. kr. til 2015, og havde disponeret dette til projektet med realtidsinformation i busserne, nyt køreplanssystem og videoovervågning i busserne. Dele af realtidsprojektet er udskudt og udviklingen af køreplanssystemet er forsinket, hvilket bidrager til at trafikselskabets mindreforbrug i 2015 er 5,1 mio. kr. Samlet set bliver det akkumulerede overskud for Trafikselskabet 19,6 mio. kr.

Billetkontrollen – kontrolafgifter

Billetkontrollen i Aarhus Kommune vedrører udgifter til billetkontroladministration samt indtægter fra kontrolafgifter. Indtægter for billetkontrollen blev i 2015 16 mio. kr. og de samlede udgifter blev 14,2 mio. kr.

I forhold til det budgetterede for området er der et merforbrug på 1,6 mio. kr. Årsagen til merforbruget er primært en udvidelse af aftalen med Securitas omkring flere kontroller.

Eventuelt ubetalte kontrolafgifter overføres til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT. I 2015 overførte Midttrafik 69 % af indtægterne til opkrævning ved Aarhus Kommune svarende til 11 mio. kr.

Kontrolafgifter, regnskab 2015			
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference i alt (regnskab minus budget)
Kontrolafgifter	-16.600.000	-16.034.000	566.000
Billetkontroladministration	13.121.000	14.174.724	1.053.724
I alt	-3.479.000	-1.859.276	1.619.724
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.628.000	11.003.954	1.375.954

Letbanen

Sekretariatsbetjeningen af Letbanesamarbejdet ligger hos Midttrafik. Omkostningerne består af personaleomkostninger til betjening af Letbaneråd og Letbanesamarbejdets styregruppe samt sagsbehandling på en række opgaver i forbindelse med letbanens første etape og udbygningsetaperne. Herudover finansieres udgivelse af nyhedsbrev som udarbejdes i samarbejde med Aarhus Letbane I/S og mindre konsulentundersøgelser inden for budgettet. I 2015 er der udarbejdet en mindre konsulentrapport vedr. kapacitetsudvidelser på etape 1.

Udgifterne til Letbanesekretariatet balancerer i 2015.

Rejsekort

Udgifterne til investering i og drift af rejsekort er i 2015 samlet set 1,3 mio. kr. lavere end budgetteret. Mindreudgifterne fordeler sig forskelligt på de enkelte områder i rejsekortprojektet, se nedenstående tabel.

Rejsekort, 2015

	Regnskab 2014	Budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Rejsekortet				
25% aktier og lån	26.266.539	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	20.395.367	8.062.000	10.897.545	2.835.545
25% sekretariat	1.538.176	2.047.000	1.707.545	-339.455
Renter	3.773.920	2.287.000	2.328.430	41.430
Afdrag	10.998.206	11.069.000	11.268.000	199.000
Drift	1.938.692	18.263.000	15.834.248	-2.428.752
Buslager	0	3.020.000	1.441.544	-1.578.456
Rejsekort i alt	64.910.900	44.748.000	43.477.312	-1.270.688

Der var et merforbrug på 2,8 mio. kr. vedrørende udstyr og ekstraudstyr. Dette skyldes hovedsageligt indregning af det ekstraudstyr, der blev bestilt i 2015. En del af ekstraudstyret er finansieret igennem bestillerens buslager, svarende til 11 rejsekortinstallationer. Budgettet til buslageret var oprindeligt baseret på 22 installationer, hvilket forklarer mindreforbruget på 1,5 mio. kr. Desuden er der ved udgangen af 2015 afholdt udgifter til Rejsekort A/S vedrørende den endelige opgørelse af installationsprojektet for busser og Odderbane.

Kontantudgifter til ekstraudstyr er løbende indbetalt fra bestillerne i takt med installationen af dette. Ekstra bestilte check-in-mini (CIM) installationer er ligeledes kontantfinansieret i 2015. Der er dog ikke afholdt tilsvarende udgifter til indkøb af ekstraudstyr, idet CIM-installationer er foretaget med den lagerbeholdning Midttrafik allerede har. Den fortsatte udrulning revurderes af Midttrafik.

Der har ligeledes været en samlet mindreudgift til Midttrafiks projektsekretariat på i alt 0,3 mio. kr. Projektsekretariatet blev nedlagt og overført til linjeorganisationen i efteråret 2015.

Udgifterne til udstyr og sekretariat opgøres endeligt i relation til bestillerne i forbindelse med regnskab 2016.

Endelig har der været merudgifter til renter og afdrag på 0,2 mio. kr. i forhold til det budgettede.

Mindreudgifterne til drift, på i alt 2,4 mio. kr., skyldes primært den nye finansieringsmodel for rejsekort. Overgangen til abonnementsbetaling i stedet for transaktionsafgifter medførte, at Midttrafik fik en rabat i 2015, da rejsekort stadig blev udrullet i Midttrafiks område. I budget 2015 var der indregnet 10,5 mio. kr. mens den realiserede udgift var 7,9 mio. kr. Der har ligeledes været færre udgifter til Bus og Tog Kundecenter end budgetteret. Der har været ekstraudgifter vedrørende Kunderelaterede driftsudgifter, herunder distributionsafgifter, samt uforudsete udgifter til tekniker vedrørende fejlramt udstyr. Udgifter vedrørende fejlramt udstyr viderefaktureres dog i et vist omfang til busselskaberne såfremt fejlen skyldes håndteringen af udstyret.

Midttrafiks regnskab 2015

Der er i regnskabet foretaget tilpasninger i opstilling af resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse samt noter. Sammenligningstallene for 2014 er tilpasset i overensstemmelse hermed.

Midttrafiks resultat for 2015, der fremgår af tabellen Resultatopgørelse 1.1-31.12 2015, viser resultatet af primær drift, finansieringsbehovet, det udgiftsbaserede resultat samt det omkostningsbaserede resultat.

Resultat 2015

Tabellen resultatopgørelse 1.1—31.12 2015 viser indtægter henholdsvis udgifter for de enkelte aktivitetsområder i Midttrafiks drift, og samlet set opnås et resultat af primær drift med nettoudgifter på 1.419,7 mio. kr., indeholdende årets investeringer primært til rejsekortudstyr og realtidsinfo i busserne. Dermed er udgiftsniveauet 58,4 mio. kr. lavere end det korrigerede budget, hvilket primært kan henføres til KAN-kørslens mindreforbrug.

Den primære drift er finansieret via bestillerbidrag, der inkl. årets efterregulering udgør 1.425,1 mio. kr. Det udgiftsbaserede resultat i 2015 udgør et overskud 5,4 mio. kr. Det udgiftsbaserede resultat udtrykker summen af de indtægter, udgifter og finansieringsindtægter, der er registreret i regnskabsåret uagtet det reelle forbrugstidspunkt.

Resultatopgørelsen viser samlet set et omkostningsbaseret resultat på 21,1 mio. kr. i overskud. Når dette resultat er større end det udgiftsbaserede resultat, skyldes det Midttrafiks høje niveau for investeringer i udstyr til primært rejsekort og realtidsinformation i 2015, idet årets udgifter til investeringer udtages af resultatet, registreres på balancen som aktiver, og erstattes med afskrivninger svarende til den beregnede nedslidning i regnskabsåret.

I det omkostningsbaserede resultat er årets investeringer overført til balancen som anlægsaktiver og resultatet indeholder i stedet afskrivninger beregnet på grundlag af aktivets forventede brugstid. Det omkostningsbaserede resultat udviser et overskud på 21,0 mio. kr.

Det omkostningsbaserede resultat for 2015 er 23,4 mio. kr. lavere end resultatet for 2014, hvilket blandt andet skyldes øgede afskrivninger idet alt rejsekortudstyr i busser og på Odderbanen er ibrugtaget. Afskrivningerne er steget fra 3,3 mio. kr. i 2014 til 12,3 mio. kr. i 2015.

Indtægter på busdriften er i det udgiftsbaserede resultat reguleret positivt med 6,5 mio. kr. vedrørende Midttrafik's andel af forudbetalte rejsekort-rejser pr. 31. december 2015. Tilsvarende er der indtægtsført 6,6 mio. kr. vedrørende forudbetalte periodekort. Det omkostningsbaserede resultat er korrigeret for begge beløb, idet disse er indregnet som forudbetalte rejser i balancen.

I marts 2015 besluttede Midttrafiks bestyrelse efter rådgivning fra banken at etablere et likviditetsdepot som alternativ til kontante indlån, der ville blive forrentet negativt fra 1. marts 2015.

Likviditetsdepotet blev etableret med 175 mio. kr. og justeret til 170 mio. kr. i sommeren 2015. Samlet set har likviditetsdepotet medført et tab i 2015 på 1,1 mio. kr., der dels består af et realiseret tab på 2,4 mio. kr., en urealiseret gevinst på 0,5 mio. kr., og renteindtægter på 0,8 mio. kr.

Kurstabet opstod i maj og juni 2015, hvor markedet grundet flere sammenfaldende faktorer blev ramt af rentefrygt. Set i forhold til kurstabet i maj og juni endte 2015 mere positivt for depotet.

Renteudgifterne er jf. bevillingsoversigten på side 20 foreslået overført til 2016 sammen med trafikelskabets mindreforbrug.

Byrdefordeling 2015

Midttrafiks resultat af primær drift finansieres af bestillerne på baggrund af den besluttede byrdefordeling for 2015. Resultatet af primær drift korrigeres for den tidsforskydning, der følger af lånefinansiering på rejsekortet.

Der henvises til tabellen Byrdefordeling 2015, der viser omregningen fra resultatet af primær drift til grundlaget for årets byrdefordeling, samt fordelingen heraf på den enkelte bestiller. For nærmere detaljer i den enkelte bestillers finansiering af Midttrafik henvises til bilagssamlingen, hvor byrdefordelingen opgøres for de enkelte aktivitetsområder pr. bestiller.

Resultat til byrdefordeling for 2015 er reduceret med 21,8 mio. kr. svarende til 75 % af årets investering i rejsekortudstyr, og forøget med 11,3 mio. kr. svarende til betalte afdrag på lån til rejsekortudstyr. Desuden reguleres der for Trafikselskabets mindreforbrug i 2015 samt periodiseringer på 18,8 mio. kr. overført fra 2014.

Trafikselskabets mindreforbrug foreslås overført til regnskabsår 2016.

Samlet byrdefordeles i alt 1.433,1 mio. kr. til Midttrafiks bestillere vedrørende 2015.

Balance pr. 31. december 2015

Midttrafik har pr 31. december 2015 samlede aktiver på 579,3 mio. kr. mod 668,8 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2014.

Faldet i balancen skyldes hovedsageligt, at Odderbanens infrastruktur overdrages fra Midtjyske Jernbaner til Aarhus Letbane. Med overdragelsen bortfalder det periodiserede anlægstilskud og gælden til Region Midtjylland, hvorefter gældsbrevene er annulleret med udgangen af regnskabsåret 2015.

Beholdningen af immaterielle og materielle anlægsaktiver er steget med 32,8 mio. kr. og afspejler årets investering i udstyr til rejsekort og realtidsinformation, med fradrag af påbegyndte afskrivninger af ibrugtaget rejsekortudstyr.

De finansielle anlægsaktiver er faldet fra 90,8 mio. kr. i 2014 til 83,8 mio. kr. i 2015. Årsagen til dette fald er resultatudviklingen i Rejsekort A/S.

Det langfristede tilgodehavende hos bestillerne vedrørende pension til tjenestemænd er øget med 0,8 mio. kr. svarende til årets løbende hensættelse på 20,3 % til tjenestemandspension. Den løbende hensættelse til tjenestemandspension er bestillerfordelt, men opkræves endnu ikke da den nuværende løbende udbetaling af pensioner er på et lavt niveau. Derfor registreres hensættelsen som et langfristet tilgodehavende.

Investeringen i rejsekortudstyr er lånefinansieret med 75 %, og forøgelsen i det langfristede tilgodehavende vedrørende rejsekortet svarer til 75 % af årets investeringer korrigeret for bestillerne betalinger. Investeringen i udstyr i henhold til den oprindelige kontrakt med Rejsekort A/S er afsluttet og der vil kun være marginale tilføjelser fremover. Det langfristede tilgodehavende afdrages af bestillerne indtil kontraktudløb med Rejsekort A/S i 2028.

Værdien af Midttrafik's varelager, der udgøres af beholdningen af fortrykte klippekort, er faldet med knap 1 mio. kr. Beslutningen om udfasning af klippekortet og stop for salg af klippekort i august 2016 indebærer, at der kun indkøbes begrænsede mængder til varelageret.

Øvrige kortfristede tilgodehavender falder fra 123,8 mio. kr. i 2014 til 73,4 mio. kr. Midttrafiks administration har i 2015 haft fokus på debitorstyringen, og har arbejdet målrettet for at få alle tilgodehavender indbetalt rettidigt.

Midttrafiks likvide aktiver, indestående på bankkonti samt beholdning af værdipapirer er øget med 35,1 mio. kr. til 196,8 mio. kr. ultimo 2015. Korrigeres der for likviditet fremkøbt via repo-forretning pr. 31. december 2015 udgør de likvide aktiver 96,8 mio. kr.

Fynbus har i 2015 haft en væsentlig lavere aktivitet på flextrafik end forudsat i budget 2015, og har derfor i januar 2016 fået tilbagebetalt 18 mio. kr., svarende til den overskydende aconto betaling.

Midttrafiks egenkapital er øget med 18,2 mio. kr. til 111,6 mio. kr. ved udgangen af 2015. Egenkapitalen justeres opadgående svarende til bestillerens betaling af den lånefinansierede andel af aktier og ansvarligt lån ved Rejsekort A/S. Der er tale om en regnskabsteknisk regulering der tilbageføres ved kontraktudløb i 2028, eller ved begyndt tilbagebetaling af det ansvarlige lån.

Den hensatte forpligtelse vedrørende pension til tjenestemænd reguleres på baggrund af en aktuarmæssig beregning foretaget af Sampension. Årets hensættelse beregnes ud fra forventet pensionsalder på 65 år, og baseres på Sampensions antagelser vedrørende lønudvikling, levetid, inflation m.m.

Den langfristede gæld vedrørende investering i rejsekortet reduceret med årets afdrag på lån ved Kommunekredit og udgør ultimo 143,8 mio. kr.

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2015

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2015 viser en positiv likviditetspåvirkning fra driften på 5,4 mio. kr.

Der er optaget yderligere et lån hos Kommunekredit på 3,0 mio. kr. vedrørende rejsekortprojektet.

Den anvendte likviditet er fordelt med investering på 45,2 mio. kr. i materielle anlægsaktiver til rejsekortudstyr og realtidsprojektet, samt afdrag på langfristet gæld på 11,3 mio. kr. og forskydninger i tilgodehavender vedrørende rejsekortprojektet på 16,9 mio. kr. ved bestillerne.

De likvide aktiver er reduceret med 64,9 mio. kr. og udgør pr. 31. december 2015 96,8 mio. kr., der suppleres med likviditet fremskaffet via repo-forretning på 100 mio. kr.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter årsafslutningen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2015.

Resultatopgørelse 1.1-31.12 2015

	Note	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Indtægter				
Bus		-824.221	-828.220	-833.317
Handicap		-8.200	-7.936	-8.158
KAN-kørsel		-39	-55	0
Flexiture og Teletaxa		-5.883	-4.031	-4.979
Tog		-17.861	-17.300	-16.994
Kontrolafgifter	4	-16.034	-16.600	-15.140
Rente- og øvrige indtægter	6	-2.417	0	-3.026
Indtægter i alt		-874.654	-874.142	-881.614
Udgifter				
Bus	2	1.426.230	1.420.522	1.399.441
Handicap		40.762	38.096	39.189
KAN-kørsel		444.009	486.231	460.361
Flexiture og Teletaxa		15.560	12.298	9.204
Tog, drift		52.260	52.439	52.793
Tog, investering		14.881	14.882	14.788
Trafikselskabet	3	116.161	121.337	117.913
Billetkontrollen	4	25.179	22.749	25.568
Letbane		950	950	2.253
Rejsekort, investering og drift	5	54.076	57.932	42.786
Bus & Tog samarbejdet		101.942	105.924	115.850
Øvrige udgifter	6	2.359	0	0
Udgifter i alt		2.294.370	2.333.360	2.280.145
Resultat af primær drift		1.419.715	1.459.218	1.398.532
Finansiering				
Bestillerbidrag		-949.630	-940.520	-915.543
Bestillerbetaling, KAN-kørsel		-443.970	-486.176	-458.567
Bestillerbetaling, Flexiture og Teletaxa		-9.678	-8.267	-6.019
Lånefinansiering, Rejsekortet		-21.867	-24.255	-25.986
Finansiering i alt		-1.425.145	-1.459.218	-1.406.115
Udgiftsbaseret resultat		-5.429	0	-7.584
Øvrige omkostninger				
Anlægsudgifter optaget på balancen		-779		-922
Igangværende arbejder		-44.383		-41.283
Afskriving på anlægsaktiver		12.297		3.265
Hensættelse til Tjenestemandspension		2.818		2.015
Periodisering, rejsekort og periodekort		14.396		0
Omkostninger i alt		-15.652		-36.925
Omkostningsbaseret resultat 2015		-21.081		-44.510

Samenligningstallet for Bus-indtægter i 2014 er korrigeret for ekstraordinære udgifter vedr. billetkontrol, jf. note 1
I tabellen angives indtægter/overskud med negativt fortegn.

Resultatdisponering

	Note	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Overskud, jf. resultatopgørelsen		-21.081	0	-44.510
Overført vedr. tidligere år		-14.448	-14.448	-10.100
Akkumuleret overskud i alt		-35.529	-14.448	-54.610

Byrdefordeling 2015

	Note	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Resultat 2015 af primær drift		1.419.715	1.459.218	1.398.532
Rejsekort, 75 % udstyr		-21.867	-24.255	-25.986
Rejsekort, BB balance		11.267	11.067	10.998
Regulering trafikselskab		5.176	0	14.463
Øvrige periodiseringer		18.840	18.876	15.319
Resultat til byrdefordeling		1.433.131	1.464.909	1.413.326
Byrdefordeling pr. bestiller				
Favrskov Kommune		22.329	21.695	19.399
Hedensted Kommune		7.290	7.867	9.351
Herning Kommune		37.171	34.275	36.163
Holstebro Kommune		31.601	31.850	31.751
Horsens Kommune		36.461	34.258	34.917
Ikast-Brande Kommune		16.667	15.785	16.373
Lemvig Kommune		7.943	7.802	8.891
Nordjurs Kommune		18.132	16.042	16.723
Odder Kommune		7.029	6.854	6.508
Randers Kommune		72.901	70.691	73.072
Ringkøbing-Skjern Kommune		25.068	23.585	25.513
Samsø Kommune		5.229	4.846	5.043
Silkeborg Kommune		42.587	41.930	44.569
Skanderborg Kommune		21.093	20.859	19.980
Skive Kommune		33.023	32.631	33.505
Struer Kommune		7.736	7.636	8.396
Syddjurs Kommune		16.385	16.267	17.211
Viborg Kommune		37.787	36.739	39.808
Aarhus Kommune		255.445	255.394	189.065
Region Midtjylland		441.795	444.547	462.293
Sydtrafik, Fynbus og NT		289.458	333.259	309.244
Aarhus Letbane		0	95	5.551
Byrdefordeling i alt		1.433.131	1.464.909	1.413.326

Balance pr. 31. december 2015

	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	7	158	308
Materielle anlægsaktiver	7	127.371	94.357
Finansielle anlægsaktiver	8	83.841	90.835
Deposita		11	0
Anlægsaktiver i alt		211.382	185.500
Langfristede tilgodehavender			
Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd	9	6.398	5.622
Langfristede tilgodehavender - Rejskort	10	68.780	52.654
Langfristede tilgodehavender i alt		75.178	58.276
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger	11	1.188	2.119
Tilgodehavender		73.410	123.808
Tilgodehavende, efterregulering bestillere		21.315	0
Periodeafgrænsningspost	12	0	137.432
Omsætningsaktiver i alt		95.913	263.359
Likvide aktiver			
Obligationsbeholdning		168.899	0
Bankbeholdning		27.930	161.712
Likvide aktiver i alt		196.829	161.712
Aktiver i alt		579.302	668.845
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital	13	93.431	48.617
Årets overskud og bevægelser		18.207	44.814
Egenkapital i alt		111.638	93.431
Hensatte forpligtelser			
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		61.010	58.431
Hensat forpligtelse, øvrige		0	18.876
Hensættelser i alt		61.010	77.307
Gældsforpligtelser			
Langfristet gæld vedr. kommunekredit	14	143.850	152.118
Langfristet gæld til Region Midtjylland	12	0	137.432
Gældsforpligtelse, efterregulering bestillere		1.886	35.759
Forudbetalinger vedr. rejskort og periodekort		16.780	0
Kortfristet gæld i øvrigt		244.139	172.798
Gældsforpligtelser i alt		406.655	498.107
Passiver i alt		579.302	668.845

Pengestrømsopgørelse 2015

	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Driftsresultat, omkostningsbaseret	21.081	54.610
Likviditetsregulering fra drift		
Afskrivninger	12.297	3.265
Regulering af pensionsforpligtelser	2.818	2.015
Forskydning i kortfristede tilgodehavender	29.083	-933
Forskydning i varelager	931	-598
Forskydning i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelse	-64.628	27.457
Øvrige reguleringer	3.868	14.217
Likviditetsregulering fra drift i alt	5.450	100.033
Likviditetsreguleringer fra investeringer		
Investering i materielle anlægsaktiver	-45.162	-42.205
Tilgang af finansielle anlægsaktiver	0	-15.083
Likviditetsreguleringer fra investeringer i alt	-45.162	-57.289
Øvrige likviditetsforskydninger fra balanceposter		
Afdrag langfristet gæld	-11.268	-11.268
Låneoptagelse langfristet gæld	3.000	0
Forskydning i langfristede tilgodehavender	-16.902	-19.381
Øvrige likviditetsforskydninger i alt	-25.170	-30.649
Årets samlede likviditetsvirkning		
Likvid beholdning primo regnskabsåret	161.712	149.617
Ændring i likviditet jf. ovenfor	-64.882	12.095
Likviditet fremskaffet via repo-forretning	100.000	0
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret	196.830	161.712

Den likvide beholdning ultimo er på balancetidspunktet påvirket positivt af repo-forretning på 100 mio. kr.

Midttrafiks akkumulerede overskud på 19,9 mio. kr. fordelt på bevillingsniveau fremgår af nedenstående tabel.

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau 2015

	Note	Oprindeligt budget 2015	Budgetkorektion	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Overførsel til 2016
Busdrift, merudgift 5,7 mio. kr.						
Resultat byrdefordeles	(1)	716.939	-18.714	698.225	703.950	0
Handicapørsel, merudgift 2,4 mio. kr.						
Resultat byrdefordeles	(1)	30.160	0	30.160	32.562	0
Flextrafik, mindreudgift 40,8 mio. kr.						
Resultat byrdefordeles	(1)	505.428	-10.985	494.443	453.648	0
Togdrift, mindreudgift 0,7 mio. kr.						
Resultat byrdefordeles	(1)	50.585	-564	50.021	49.280	0
Rejsekort, mindreudgift 1,2 mio. kr.						
Resultat overføres, endelig afregning i 2016	(1)	43.050	1.698	44.748	43.477	-1.271
Letbanen						
Resultat byrdefordeles	(1)	950	0	950	950	0
Renter, merudgift 1,0 mio. kr.						
Resultat overføres		0	0	0	1.017	1.017
Billetkontrollen, merudgift 3,0 mio. kr.						
Resultat byrdefordeles		6.149	0	6.149	9.145	0
Trafikskabet, mindreudgift 19,6 mio. kr.						
Resultat overføres		121.337		121.337	116.161	-5.176
Overført overskud tidligere år vedr. Trafikskabet	(2)					-14.448
I alt, overførsel fra 2015		1.474.598	-28.565	1.446.033	1.410.192	-19.877

Se desuden bilagsamlingen, der viser bestillerfordelingen af årets resultat indenfor de enkelte bevillingsområder

(1) Besluttet på bestyrelsesmødet den 6. februar 2015

(2) Besluttet på bestyrelsesmødet den 20. marts 2015 - af den samlede regulering udgør 14,4 mio. kr. overført andel af overskud fra 2014

Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse

Note 1: Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i henhold til Budget- og regnskabssystemet for kommuner, fastsat af Social- og Indenrigsministeriet.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Der er foretaget tilpasninger i opstilling af udgiftsbaseret og omkostningsbaseret resultatopgørelse, balancen samt noter. Opstillingen af sammenligningstallene er tillige tilpasset. Herudover er der foretaget redaktionelle tilretninger i beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis.

Udgiftsbaseret resultatopgørelse

Den udgiftsbaserede resultatopgørelse omfatter indtægter og udgifter i det år, hvor transaktionen finder sted. Den udgiftsbaserede resultatopgørelses primære funktion er at sammenholde regnskabet med budgettet, der også er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årets investeringer (anlægsudgifter) afholdt i regnskabsåret udgiftsføres i resultatopgørelsen. Finansielle leasingaftaler registreres alene i resultatopgørelsen med de leasingydelser, der er forfaldne til betaling i regnskabsåret.

Forskydninger i tjenestemandsansatte medarbejderes optjening af ret til pension, varebeholdninger m.v. registreres ikke i den udgiftsbaserede resultatopgørelse.

Omkostningsbaseret regnskab

Den omkostningsbaserede resultatopgørelse omfatter årets periodiserede indtægter fratrukket årets periodiserede ressourceforbrug. Kriteriet for indregning af indtægter i resultatopgørelsen er, at levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb. I resultatopgørelsen indregnes endvidere forskydning i varebeholdninger, samt regulering af hensættelser til tjenestemandspensioner i takt med at disse optjenes. Årets investeringer indregnes i resultatopgørelsen i form af afskrivninger fordelt over en årrække svarende til aktivets forventede brugstid.

Resultatopgørelse, balance og pengestrømsopgørelse er opstillet ud fra omkostningsbaserede regnskabsprincipper. Balancen viser virksomhedens aktiver, herunder værdien af anlægsinvesteringer og virksomhedens gældsforpligtelser.

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt anskaffelser af software over 100.000 kr. indregnes under immaterielle anlægsaktiver. Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Immaterielle aktiver afskrives lineært over den forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Indretning af lejede lokaler 3-10 år
Software over 100.000 kr. 3-6 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, herunder materielle anlægsaktiver under udførelse, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver til en kostpris mindre end 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Dog aktiveres og afskrives ensartede mindre aktiver, eksempelvis IT udstyr, inventar på kontorarbejdspladser, såfremt den samlede anskaffelse overstiger 100.000 kr.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske installationer bygninger	10 år
Tekniske anlæg, rejsekortudstyr m.v.	7 - 15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år
Inventar	4-5 år
It-udstyr	3-5 år

Rejsekortudstyr forventes at have en brugstid på 15 år og afskrives over perioden 2013 til 2028. Efterfølgende tilgang afskrives over hovedaktivets resterende brugstid.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvori bindende aftale indgås.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i selskaber som Midttrafik har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi jf. senest foreliggende årsregnskab for selskabet, som svarer til Midttrafik's ejerandel ultimo regnskabsåret.

Langfristet udlån måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Råvarer, hjælpematerialer og biprodukter samt varer indkøbt til eget brug indregnes i balancen til kostpris og udgiftsføres i takt med, at beholdningerne forbruges. Der foretages nedskrivninger for eventuel ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab, såfremt det vurderes at der er risiko for at tilgodehavendet ikke kan indrives.

Tilgodehavender, der forfalder til betaling efter 1 år indregnes som langfristede tilgodehavender under omsætningsaktiver.

Langfristede tilgodehavender vedrørende tjenestemandspension relaterer sig til den årlige byrdefordeling af tilvæksten i pensionsforpligtelsen.

Langfristede tilgodehavender vedrørende rejsekortet svarer beløbsmæssigt til det optagne Kommunekreditlån til finansiering af investeringen i rejsekortet. Tilgodehavende afvikles i takt med betaling af afdrag på Kommunekreditlånet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Pensionsforpligtelser

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenstemandsansatte og medarbejdere på tjenstemandslignende vilkår optages i balancen under hensatte forpligtelser. Den årlige hensættelse er fra 2010 bestillerfordelt som et tilgodehavende hos bestillerne, og opkræves når de respektive pensioner kommer til forfald.

Kapitalværdien af forpligtelsen bliver ultimo hvert regnskabsår beregnet ved hjælp af en aktuar beregning. Beregningen baseres på forudsætninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed.

20,3 % af årets pensionsgivende løn for tjenstemandsansatte byrdefordelles til bestillerne. Den resterende del af årets regulering af hensættelser til pension til tjenstemænd reguleres i det omkostningsbaserede resultat.

Andre forpligtelser, eksempelvis miljøforpligtelser, garantiforpligtelser m.v. indregnes, når Midttrafik som følge af en tidligere begivenhed har en retlig forpligtelse, som forventes at medføre et forbrug af økonomiske ressourcer.

Leasinggæld

Forpligtelser vedrørende operationelt leasede aktiver oplyses under eventualforpligtelser.

Øvrige langfristede gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu og måles efterfølgende til nettorealisationseværdien.

Kortfristede gældsforpligtelser

Under kortfristet gæld er indregnet gæld til pengeinstitutter (driftskreditter), skyldige omkostninger, forudbetalinger fra kunder m.v. Forudbetalinger for rejser på rejsekort og periodekort optages til nominel værdi.

Busselskabet Aarhus Sporveje

Ifølge indgået aftale mellem Underudvalget vedrørende forberedelse af trafikskabet i Region Midtjylland og Aarhus Kommune skal Busselskabet Aarhus Sporveje (busselskabet) udgøre et særskilt resultatområde i Midttrafik. Busselskabet skal således være organisatorisk, budget- og regnskabsmæssig adskilt fra Midttrafik. Direktøren for busselskabet refererer dog til Midttrafiks direktør.

Ifølge aftalen indgår busselskabet principielt som operatør i Midttrafik på lige fod med Midttrafiks øvrige operatører, dvs. via kontrakter om kørsel m.v. Driften af busselskabet finansieres af Aarhus Kommune via kontrakter med Midttrafik om buskørsel i Aarhus Kommune.

Den sammenfattende konsekvens af aftalen indebærer, at Midttrafik betaler for buskørsel leveret af busselskabet. Aarhus Kommune pålignes den tilsvarende udgift via byrdefordelingsregnskabet. Disse udgifter og indtægter indgår således i Midttrafiks driftsregnskab.

Busselskabet har egen bogføring og aflægger et internt årsregnskab for selskabets udgifter og indtægter. Hvis busselskabets resultatområde nedlægges skal restværdien af busselskabets aktiver tilbageføres til Aarhus Kommune.

Med henvisning til den indgåede aftale er busselskabets drift og balance ikke indarbejdet i Midttrafiks årsregnskab.

Note 2: Busudgifter			
	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Udgifter			
Drift af busruter	1.421.932	1.420.522	1.393.171
Ekstraordinære udgifter billetkontrol*	4.298		6.270
Udgifter i alt	1.426.230	1.420.522	1.399.441

* I 2014 blev de ekstraordinære udgifter modregnet i busindtægter

Note 3: Trafikselskabet

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Driftsudgifter (inkl. løn)			
EDB-omkostninger vedr. busdrift*	19.314	8.908	153
Chaufførlokaler	2.053	2.216	826
Billetteringsudstyr	1.456	2.930	2.159
Radioudstyr	0	0	0
Trafiktjeneste incl. billetkontrol	19.970	16.624	4.457
Stoppesteder	10	0	8
Driftsudgifter i alt	42.803	30.677	7.603
Salgsudgifter (inkl. løn)			
Provision	5.468	4.700	4.816
Markedsføring og information incl. køreplaner	16.612	18.209	26.234
Rejsehjemmel	1.927	1.291	970
Kundecenter	2.548	6.688	124
Salg og distribution	2.051	590	3.849
Drift af busterminaler/rutebilstationer	11.001	8.800	10.920
Salgsudgifter	39.608	40.278	46.912
Administrationsudgifter (inkl. løn)			
Bygninger og inventar	5.352	4.225	6.195
Konsulenter, revision, advokat*	8.374	3.021	603
Møder, rejser, kørselsgodtgørelse	561	452	586
EDB	11.107	8.826	11.619
Kontor, telefon mv.	699	949	774
Personale og uddannelse	1.508	2.012	2.744
Løn	24.234	29.170	27.790
Renter og andre finansielle udgifter	1.216	0	53
Ej specificeret	0	11.473	0
Administrationsudgifter, bus	53.051	60.128	50.365
Samlede udgifter i henhold til Trafikstyrelsen**	135.462	131.083	104.880
Korrektioner i henhold til Trafikselskabets regnskab			
Handicap administrationsomkostninger	12.649	13.610	13.032
Renteudgifter bogført i separat forretningsområde	-1.017	0	0
Busudgifter, separat forretningsområde	-12.459	-10.235	0
Billetkontrollen, separat forretningsområde	-18.474	-13.121	0
Trafikselskabet, i alt	116.161	121.337	117.913

* I 2015 er medtaget edbomkostninger og chaufførlokaler fra busdrift, herudover ekstraordinære omkostninger til advokatombkostninger og konsulentombkostninger i billetkontrollen. Der blev i 2014 indberettet konsulentombkostninger i relation til markedsføring og personaleudgifter, i 2015 indberettes alt som konsulentombkostninger

**Tabellen er den samme som Midttrafik indberetter til Trafikstyrelsen med undtagelse af vognmandsombkostninger til busdrift.

Note 4: Billetkontrollen

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Kontrolafgifter	-16.034	-16.600	-15.140
Billetkontroladministration	14.175	13.121	14.886
I alt	-1.859	-3.479	-253
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	11.004	9.628	10.681
Nettoudgifter	9.145	6.149	10.428

Note 5: Rejekort

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Drift og investering			
Kontantfinansierede anlægsudgifter	2.821	5.043	2.464
Delvist lånefinansierede anlægsudgifter	33.093	32.340	35.885
Finansiering - renter	2.328	2.287	2.498
Drift	15.834	18.262	1.939
Resultat af drift	54.076	57.932	42.786
Korrektion af resultat til byrdefordeling			
Overførte anlægsudgifter fra 2013 til byrdefordeling i 2014	0	0	12.084
Kontantfinansiering af aktier og ansv. lån 2013 og 2014	0	0	26.267
Betalte afdrag på lån i Kommunekredit	11.268	11.069	10.998
Midttrafik finansiering af buslager, andel 2014	0	0	1.237
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2015-2028	0	0	25.986
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2016-2028	21.867	24.255	0
Resultat til byrdefordeling i 2015	43.477	44.746	64.911

Anlægsudgifter vedr. Letbanen er i 2014 overført til byrdefordeling i område Letbanen.

Note 6: Øvrige indtægter og udgifter

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Likviditetsdepot renter, kursgevinst, øvrige renteindtægter	-1.341	0	-570
Renteindtægt, ansvarligt lån til Rejekort	-1.076	0	-988
Eksterne projekter	0	0	-1.468
Indtægter i alt	-2.417	0	-3.026
Likviditetsdepot, kurstab	2.359	0	0
Resultat, netto	-58	0	-3.026

Note 7: Materielle og immaterielle anlægsaktiver						
	Ombygninger	Driftsmateriel og biler	Inventar og it	Igangværende arbejde	Immaterielle aktiver	I alt
Kostpris						
Kostpris pr. 1. januar 2015	2.935	37.500	1.693	59.979	7.702	109.810
Tilgang	0	0	772	44.383	7	45.162
Overført vedr. igangværende arbejde	0	97.291	0	-97.291	0	0
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2015	2.935	134.792	2.466	7.071	7.709	154.972
Af- og nedskrivninger						
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	-1.309	-4.948	-1.495		-7.394	-15.146
Årets afskrivninger	-294	-11.724	-123		-156	-12.297
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0		0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-1.602	-16.672	-1.618	0	-7.551	-27.443
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.333	118.119	848	7.071	158	127.529

Note 8: Finansielle anlægsaktiver					
	Andel i Aarhus Rutebilstation	Aktier i Rejsekort A/S	Ansvarlig lån til Rejskort A/S	Aktier i Rejseplan A/S	I alt
Kostpris					
Kostpris pr. 1. januar 2015	561	79.318	64.752	1.584	146.215
Tilgang	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2015	561	79.318	64.752	1.584	146.215
Reguleringer					
Reguleringer og afdrag pr. 1. januar 2015	453	-56.495	1.345	-684	-55.381
Årets reguleringer og afdrag	-302	-7.735	1.076	-32	-6.993
Reguleringer 31. december 2015	151	-64.230	2.421	-716	-62.374
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	712	15.088	67.173	868	83.841

Udover de indregnede finansielle anlægsaktiver på 83,8 mio. kr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner, der i årsregnskabet for 2015 er værdiansat til under 1.000 kr. på grund af vedvarende driftsunderskud i selskabet. Midttrafiks andel af selskabets aktiekapital udgør 87,66 %.

Note 9: Pension til tjenestemænd			
	Saldo primo 2015	Hensættelse 2015	Saldo ultimo 2015
Favrskov	6	5	11
Hedensted	16	4	19
Herning	298	25	323
Holstebro	190	16	206
Horsens	297	26	323
Ikast-Brande	72	6	79
Lemvig	46	3	49
Norddjurs	69	5	74
Odder	28	4	32
Randers	560	47	607
Ringkøbing-Skjern	126	12	138
Samsø	37	3	40
Silkeborg	74	33	107
Skanderborg	27	9	36
Skive	192	17	209
Struer	57	4	62
Syddjurs	22	7	29
Viborg	288	30	317
Aarhus	2.606	221	2.827
Regionen	609	299	909
I alt	5.622	776	6.398

Region Midt har i 2010 indfriet gælden vedr. tjenestemandsforsikringen

Midttrafik har i 2015 i henhold til reglerne i Social- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem hensat 20,3 % af lønudgiften til pension til tjenestemænd. Midttrafik

indhenter årligt en aktuarberegning, og forskellen på denne og årets hensættelse reguleres på Midttrafiks egenkapital.

Midttrafik har pr. 31. december 2015 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 61,0 mio. kr.

Note 10: Tilgodehavender vedr. rejsekort

	Primo 2015	Ændring 2015	Ultimo 2015
Favrskov	171	47	217
Hedensted	232	73	305
Herning	1.639	458	2.097
Holstebro	937	266	1.203
Horsens	-	82	82
Ikast-Brande	86	1	87
Lemvig	44	1	46
Norddjurs	97	29	127
Odder	67	18	85
Randers	3.094	883	3.977
Ringkøbing-Skjern	603	195	798
Samsø	62	1	64
Silkeborg	-	97	97
Skanderborg	555	169	724
Skive	758	148	906
Struer	184	39	222
Syddjurs	275	64	339
Viborg	1.770	430	2.200
Aarhus	15.123	4.080	19.203
Regionen	26.958	9.043	36.001
I alt	52.654	16.125	68.780

Langfristet tilgodehavende udgør 75% af anlægsinvestering i 2013, 2014 og 2015

Den kortfristede del af de langfristede tilgodehavender udgør 11,1 mio. kr.

Note 11: Varebeholdninger

	Klippekort i alt
Lager pr. 1. januar 2015	2.119
Tilgang	428
Afgang	-1.359
Lager pr. 31. december 2015	1.188

Note 12: Periodeafgrænsningsposter

	Investeringstilskud, Midtjyske Jernbaner
Kostpris pr. 1. januar 2015	137.432
Annullering af gældsbeholdning	-137.432
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0

Midttrafik har i 2010 ydet et tilskud til Midtjyske Jernbaner til spormodernisering af Odderbanen. Midttrafik har finansieret tilskuddet via lån hos Region Midtjylland. De løbende afdrag på lånene har tidligere været finansieret med anlægstilskud fra Region Midtjylland.

Odderbanens infrastruktur er i 2015 overdraget fra Midtjyske Jernbaner til Aarhus Letbane. Med overdragelsen bortfalder det periodiserede anlægstilskud og gælden til Region Midtjylland, hvorfor gældsbrevene annulleres.

Note 13: Egenkapital

	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Egenkapital 1. januar 2015	93.431	48.617
Omkostningsbaseret resultat 2015	21.081	54.610
Øvrige egenkapitalreguleringer	-2.874	-9.796
- heraf Rejsekort 2015, mellemregning over tid	5.277	
- heraf værdiregulering af aktier	-8.069	
- øvrige reguleringer	-83	
Egenkapital pr. 31. december 2015	111.638	93.431

Note 14: Restgæld vedr. lån til rejsekortinvestering

	Ultimo 2015
Favrskov	482
Hedensted	588
Herning	4.489
Holstebro	2.643
Horsens	0
Ikast-Brande	378
Lemvig	192
Norrdjurs	306
Odder	168
Randers	8.531
Ringkøbing-Skjern	1.764
Samsø	279
Silkeborg	0
Skanderborg	1.443
Skive	2.457
Struer	575
Syddjurs	831
Viborg	5.189
Aarhus	41.963
Regionen	71.572
I alt	143.850

Note 15: Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

	Ultimo 2015
Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	384
Operationel leasing og øvrige lejeaftaler	7.499
Eventual forpligtelser i alt	7.883

Udover tabellens viste eventualforpligtelser pågår der sager i fagretlige fora og ved domstolene. Der er enkelte tvister, hvor ledelsens vurdering er, at det ikke får væsentlig økonomisk betydning for Midttrafik.

Midttrafik har desuden aftalt en renteswap til fast rente på 1,56 %:

- Modpart på renteswap er Kommunekredit

- Kontrakten er indgået i danske kroner
- Kontraktens hovedstol er på 163,4 mio. kr.
- Kontraktens nominelle restværdi pr. 31. december 2015 er 140,8 mio. kr.
- Kontraktens markedsværdi i danske kroner, opgjort pr. 31. december 2015 4,4 mio. kr. i Kommunekredits favør
- Kontrakten udløber 26. juni 2028

Midttrafik har det etablerede likviditetsdepot som sikkerhedsstillelse for repo-forretninger.

Personaleoversigt

Afdeling	Årsværk 2015
Direktion	
Direktion	2,00
Direktionssekretariat	
Kommunikation, strategi, markedsføring og udvikling	4,50
Løn, HR, sekretariatbetjening og intern service	4,89
FLEX Planlægning og udvikling	
FLEX Planlægning og udvikling	25,21
BUS Planlægning og udvikling	
Rådgivning og mobilitet	5,00
Køreplanlægning	15,00
Økonomi, It og Kontrakter	
- Økonomi og Regnskab	10,86
- Kontrakter, It og Afregning	12,18
Kundeservice	
- Projektledelse	6,00
- Kundeservice, salg, reception	9,08
- Drift og kontrol	13,54
I alt	108,27

Afdeling	Årsværk 2014
Direktion	
Direktion	2,00
Direktionssekretariat	
Direktionssekretariat	2,81
Planlægning og drift, Flextrafik	
Planlægning og drift, Flextrafik	25,33
Planlægning, Busser	
Planlægning, Busser	16,00
Økonomi, It og Kontrakter	
- Økonomi	5,00
- Regnskab	6,86
- Kontrakter	9,90
Kunder og Leverandører	
- Salg og Rutebilstationer	3,95
- Information og Markedsføring	5,81
- Trafik og Billetkontrol	12,00
- Kunde- og Driftscenter	15,42
Løn og Personale	
Løn og Personale	3,00
Letbanesekretariat	
Letbanesekretariat	4,00
Rejsekort	
Rejsekort	3,00
I alt	115,08

Reduktionen i antal årsværk fra 2014 til 2015 skal ses i lyset af bestyrelsens vedtagne besparelser. I administrationen skulle en del af besparelsen udmøntes som reduktion i personalestaben. Det er således besluttet at reducere i medarbejderstaben med 7 stillinger.

Busselskabet Aarhus Sporveje, resultatopgørelse 1.1.2015-31.12.2015

	Regnskab 2015	Budget 2015	Regnskab 2014
Indtægter			
Indtægter, busdrift	426.893	437.583	376.419
Indtægter, øvrige	7.725	7.013	7.280
Indtægter i alt	343.618	444.596	383.699
Variable produktionsomkostninger			
Chaufføromkostninger	231.363	231.440	227.743
Vognomkostninger	70.040	71.811	84.127
Variable produktionsomkostninger i alt	301.403	303.251	311.870
Dækningsbidrag	133.215	141.345	71.829
Faste omkostninger			
Kontante kapacitetsomkostninger	30.535	34.009	40.713
Øvrige faste omkostninger	58.256	60.636	59.823
Faste omkostninger i alt	88.791	94.645	100.536
Resultat før renter og afskrivninger	44.424	46.700	-28.707
Renter	668	1.284	-371
Afskrivninger	31.737	31.596	32.129
BAAS4	1.115	1.165	593
Lønsum af årets resultat	-1964	492	0
Årets resultat	12.868	12.164	-61.058

*) Der er lavet en tillægsaftale – BAAS4 - tillægsaftalen pr. februar 2012. Aftalen indeholder de økonomiske konsekvenser af at Busselskabets 3 kørselskontrakter er blevet harmoniseret pr. 12/2-12. Dvs. de økonomiske konsekvenser ved følgende tre forhold er samlet i denne aftale. Første forhold er, at bussernes kostpriser, for så vidt angår busser anskaffet før 12/2-12, er optaget i henhold til Trafikselskabernes overtagelsespriser (85%). Andet forhold er regulering som følge af ophør af cross border leasing pr. 1/1-10. Og endeligt er det tredje forhold regulering for restværdien af de aktiver, der i sin tid er købt og anskaffet af Aarhus Kommune.

Aarhus Sporveje, balance pr. 31. december 2015

	Primo 2015	Årets bevægelser	Ultimo 2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Anlægsaktiver	231.195	-28.827	202.369
Anlægsaktiver i alt	231.195	-28.827	202.369
Omsætningsaktiver			
Varelager	10.491	-5	10.486
Varelager i alt	10.491	-5	10.486
Tilgodehavender			
Tilgodehavender debitorer	1.015	-44	971
Tilgodehavender, vekselpenge	356	13	368
Tilgodehavender, depositum	45	0	45
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	2.483	2.449	4.932
Tilgodehavender, Silkeborg Data	3.632	-1.409	2.223
Tilgodehavender, andre	2.060	-2.060	0
Tilgodehavender i alt	9.591	-1.052	8.539
Formuekonto	68.172	30.582	98.754
Likvide beholdning	3.278	16.472	19.750
Omsætningsaktiver i alt	81.041	46.002	127.043
Aktiver i alt	322.728	17.170	339.898
PASSIVER			
Egenkapital og lign.			
Egenkapital			
Egenkapital primo	53.272	0	53.272
Periodens resultat	0	12.868	12.868
Egenkapital ultimo i alt	53.272	12.868	66.140
Langfristet gæld			
Langfristet gæld	178.271	-23.724	154.547
Kortfristet gæld			
Mellemregning Midttrafik (rest)	10.258	25.272	35.530
Gæld til kreditorer	13.286	1.788	15.074
Hensættelse til personskader	6.527	1.268	7.795
Forskud på løn	2.911	1.333	4.244
Skyldig løn og feriepenge	58.203	-1.636	56.567
Kortfristet gæld i alt	91.185	28.026	119.211
Passiver i alt	322.728	17.170	339.898

Midttrafik

CVR-nr. 29 94 31 76



Revisionsberetning nr. 13

af 29. april 2016

vedrørende revisionen af årsregnskab for 2015



Building a better
working world

Indhold

1	Konklusion på revision af årsregnskabet for 2015	181
1.1	Indledning	181
1.2	Revisionspåtegning på årsregnskabet for 2015	181
2	Sammenfatning af bemærkninger i revisionsberetning	181
3	Sammenfatning af væsentlige forhold	182
4	Redegørelse for revisionen af årsregnskabet for 2015	183
4.1	Risikovurdering	183
4.2	Revisionsstrategi og -plan	183
4.3	Revision af enkeltposter i årsregnskabet	184
4.4	It-anvendelse	189
4.6	Forvaltningsrevision m.v.	190
5	Ledelsesberetningen	190
6	Revision af forretningsgange og interne kontroller	190
6.1	Interne kontroller for specifikke regnskabsmæssige områder hos Midttrafik	191
7	Revision af internt årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje	191
8	Øvrige forhold	193
8.1	Direktionens regnskabserklæring	193
8.2	Ikke-korrigerede forhold	193
8.3	Fejlinformation i årsregnskabet som skyldes besvigelser	193
8.4	Overholdelse af lovgivningen	193
8.5	Begivenheder indtruffet efter balancedagen	194
9	Afsluttende oplysninger m.v.	194
9.1	Andre ydelser end revision	194
9.2	Lovpligtige oplysninger	194

1 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2015

1.1 Indledning

I henhold til Revisionsregulativ for Midttrafik afgives hermed afsluttende beretning om udført revision af årsregnskabet for 2015.

Årsregnskabet for Midttrafik er aflagt af direktionen og forelagt bestyrelsen til godkendelse.

Vores revision er udført i overensstemmelse med de principper, der er beskrevet i revisionsberetning af 18. februar 2008 om ansvarsforhold og revisionens formål, tilrettelæggelse og udførelse samt i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge revisorlovgivningen.

I henhold til reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner" skal vores revision udføres i overensstemmelse med principperne for god offentlig revisionskik. Dette medfører, at vi skal foretage forvaltningsrevision. Hvor den finansielle revision har fokus på at opnå sikkerhed for, at der ikke er væsentlig fejlinformation i Midttrafiks omkostningsbestemte årsregnskab, har forvaltningsrevisionen fokus på, om forvaltning af Midttrafiks anliggender er varetaget på en økonomisk forsvarlig måde.

Vores konklusion på den udførte revision meddeles dels ved revisionspåtegning på årsregnskabet for 2015 og dels ved afgivelse af revisionsberetning.

Revisionsberetningen giver en kort summarisk redegørelse for de udførte revisionsarbejder. Der redegøres herunder for, om der på baggrund heraf har været anledning til at fremkomme med bemærkninger, som skal tilgå bestyrelsen og videreinformeres til tilsynsmyndigheden. Herudover anføres eventuelle supplerende oplysninger eller kommentarer, som revisor finder anledning til at meddele bestyrelsen.

1.2 Revisionspåtegning på årsregnskabet for 2015

Revisionen af årsregnskabet og gennemlæsningen af ledelsesberetningen har ikke givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores påtegning på årsregnskabet samt udtalelse om ledelsesberetningen.

Vi vil forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold samt afgive en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger.

I lighed med tidligere år har vi ikke revideret budgettal i årsregnskabet. Som følge heraf har vi i revisionspåtegningen indarbejdet en supplerende oplysning, som defineret i erklæringsbekendtgørelsen for statsautoriserede revisorer, hvori vi anfører, at budgettal i regnskabet ikke har været underlagt revision.

Der er herudover ikke afgivet supplerende oplysninger i revisionspåtegningen.

Forvaltningsrevisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

2 Sammenfatning af bemærkninger i revisionsberetning

I henhold til § 7 i Social- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 15 af 13. januar 2015 om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. skal vi anføre bemærkninger, hvis vi under revisionen konstaterer forhold, hvor vi mener, at bestyrelsen og tilsynsmyndigheden skal informeres.

I henhold til Midttrafiks revisionsregulativ skal revisor gøre bemærkninger, såfremt det vurderes:

- at regnskabets poster ikke er i overensstemmelse med bestyrelsens beslutninger,
- at der er handlet i strid med gældende love og bestemmelser, eller der kan være tvivl herom,
- at lovligheden af en post eller disposition må anses for tvivlsom,

at der ved gennemgangen af de etablerede forretningsgange konstateres væsentlige mangler i kontrolmæssig henseende, idet revisor samtidig kan fremsætte forslag til udbedring af de konstaterede mangler, eller

at de foreskrevne forretningsgange i øvrigt ikke er fulgt.

Bestyrelsen skal træffe afgørelse vedrørende eventuelle bemærkninger og indsende denne til tilsynsmyndigheden sammen med revisionsberetningen.

Nærværende beretning indeholder revisionsbemærkning, som vedrører udstedelse af frikort, idet der ikke fuldt ud blev handlet i overensstemmelse med bestyrelsens beslutning, og hvor der er konstateret væsentlige mangler i kontrolmæssig henseende.

2.1 Revisionsbemærkning om udstedelse af frikort

På et bestyrelsesmøde i 2007 i Midttrafik blev det besluttet, at der ikke kunne udstedes frikort til tidligere byrådsmedlemmer i Aarhus Kommune.

Det blev i 2015 konstateret, at 23 tidligere byrådsmedlemmer i Aarhus har haft frikort i et eller flere år i perioden 2007-2015, hvoraf 9 personer havde modtaget frikort for 2014.

Det blev endvidere konstateret, at der var udstedt frikort til et antal andre personer i perioden, herunder fratrådte medarbejdere og midlertidigt ansatte, som ikke var berettigede til frikort.

Det er vores vurdering, at forholdene kan tilskrives fejl og mangler i processer og det tilhørende kontrolmiljø. Der er ingen indikation på, at der bevidst er udstedt uberettigede frikort eller frikort for egen vindings skyld.

Ud fra de foreliggende oplysninger er det vores opfattelse, at ledelsen i Midttrafik ikke umiddelbart kan siges at have handlet ansvarspådragende ved, at Midttrafiks personale har udstedt frikort til de pågældende byrådsmedlemmer i Aarhus Kommune.

Det er vores vurdering, at den uberettigede udstedelse af frikort over perioden har medført et yderst beskedent økonomisk tab for Midttrafik.

Den daglige ledelse har i 2015 styrket processer og kontrolmiljø med henblik på at skabe større sikkerhed for en forsvarlig forvaltning af området.

Vi har i marts 2016 foretaget opfølgning på processer og kontrolmiljø for området. Gennemgangen har ikke givet anledning til kommentarer.

3 Sammenfatning af væsentlige forhold

3.1 Sammenfatning af supplerende oplysninger i revisionsberetningen

I henhold til Midttrafiks revisionsregulativ gives supplerende oplysninger i revisionsberetningen om forhold, som ikke har givet anledning til revisionsbemærkninger, men som er så væsentlige, at bestyrelsen bør orienteres herom.

Nærværende beretning indeholder ingen supplerende oplysninger.

4 Redegørelse for revisionen af årsregnskabet for 2015

4.1 Risikovurdering

Med henblik på at opdatere vores forståelse og kendskab til Midttrafik og dets omgivelser samt vurdere risici for væsentlig fejl i forvaltningen og regnskabsaflæggelsen har vi ajourført vores informationer om og beskrivelser af selskabet, herunder:

- ▶ Strategi samt ledelses- og styringsgrundlag
- ▶ Økonomisk og likviditetsmæssig status
- ▶ Organisering, herunder ledelsesovervågning, funktionsadskillelse, kompetencefordeling og retningslinjer på væsentlige områder
- ▶ Forretningsgange og interne kontroller
- ▶ Regnskabssystemer m.v. og den anvendte regnskabspraksis
- ▶ It-anvendelsen.

Som revisorer har vi pligt til med professionel skepsis at overveje muligheden for besvigelser og fejl ved revisionen af årsregnskabet. Revisionen tilrettelægges derfor bl.a. med henblik på at afdække væsentlige fejl som følge af besvigelser. Forekommer der besvigelser, er der forøget risiko for, at årsregnskabet indeholder væsentlig fejlinformation, idet besvigelser sædvanligvis tilsløres eller holdes skjult.

Som forberedelse til revisionen af årsregnskabet for 2015 har vi med direktionen og de økonomiansvarlige drøftet risici forbundet med regnskabsaflæggelsen og de af Midttrafik, herunder Busselskabet Aarhus Sporveje, iværksatte tiltag til styring heraf, herunder med henblik på at forebygge, opdage og korrigere fejl.

4.2 Revisionsstrategi og -plan

Vi har fastlagt den overordnede revisionsstrategi og -plan for 2015 på baggrund af Midttrafiks revisionsregulativ og baseret på en vurdering af risici for væsentlige fejl og mangler i årsregnskabet.

Revisionsstrategi

Revisionsstrategien fastlægger overordnet revisionens omfang, tidsmæssige placering og retning. Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsregnskabet.

Med henblik på at udføre en effektiv revision har vi foreløbigt valgt at basere hovedvægten af vores revision på *systembaseret revision*, hvor vi vurderer og ved stikprøver tester de af ledelsen etablerede registreringssystemer, forretningsgange og interne kontroller samt deres sammenhæng til regnskabsposter, noter og øvrige krævede oplysninger m.v.

Herudover vil der i fornødent omfang blive foretaget *substansbaseret revision*, hvor vi tester poster i resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og andre krævede oplysninger m.v. til ekstern og anden dokumentation samt udfører regnskabsanalytisk revision.

Revisionsplan

På baggrund af den overordnede revisionsstrategi har vi udarbejdet en revisionsplan med henblik på effektivt at reducere revisionsrisikoen til et acceptabelt lavt niveau. I revisionsplanen er arten, den tidsmæssige placering og omfanget af den revision, der planlægges udført, fastlagt. Endvidere er det revisiosteams og de ressourcer, der er nødvendige for at udføre revisionen, beskrevet.

Ved udførelsen af revisionen foretager vi løbende en vurdering af, om udførelsen af bestyrelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af Midttrafiks anliggender er varetaget på en økonomisk forsvarlig måde. Endvidere omfatter den løbende forvaltningsrevision en vurdering af de implementerede administrative forretningsgange og kontrolprocesser.

4.3 Revision af enkeltposter i årsregnskabet

Det udgiftsbaserede resultat inkl. efterregulering til bestillere udgør et overskud på 5,4 mio. kr. Efter regulering af årets investeringer, afskrivninger, forskydning i tjenestemandspension og periodisering af indtægter på rejsekort og periodekort udgør det omkostningsbaserede resultat 21,1 mio. kr.

Midttrafiks indberetning til Trafikstyrelsen fremgår af note 3, der viser samlede udgifter på 135,5 mio. kr.

Vi har nedenfor anført vores kommentarer til revisionen af årsregnskabet for Midttrafik. For kommentarer vedrørende revisionen af det interne årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje henvises til afsnit 7.

4.3.1 Anvendt regnskabspraksis og opstilling af årsregnskab

Årsregnskabet aflægges i henhold til budget- og regnskabssystemet for kommuner. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Der er dog foretaget redaktionelle tilretninger i beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis.

Der er foretaget tilpasninger i opstilling af den udgiftsbaserede resultatopgørelse, balancen, pengestrømpopgørelse og noter. Sammenligningstallene er tilpasset i overensstemmelse hermed.

Resultatopgørelsen

I det efterfølgende har vi givet enkelte kommentarer til vores revision af resultatopgørelsen for 2015. En nærmere gennemgang af årets resultat og årsager til budgetafvigelse fremgår af Midttrafiks årsregnskab og byrdefordelingen for 2015.

4.3.2 Byrdefordeling 2015

Resultat til byrdefordeling sammensætter sig således:

t.kr.	2015
Udgiftsbaseret resultat	1.419,7
Årets mindre forbrug i Trafikselskabet til overførsel til 2016	5,2
	1.424,9
Investeringer i rejsekortudstyr overført til byrdefordeling 2016-2028	-21,9
Betalte afdrag på lån til Kommune Kredit	11,3
Bus-/togregulering overført fra 2014 til byrdefordeling i 2015	18,8
Resultat til byrdefordeling	1.433,1

Byrdefordelingen sker på baggrund af den udgiftsbaserede resultatopgørelse, hvor der i alt er byrdefordelt nettoudgifter efter korrektion af Trafikselskabets mindre forbrug for netto 1.424,9 mio. kr., tillagt afdrag svarende til afdrag på lån til Kommune Kredit på 11,3 mio. kr. og tillagt bus-/togregulering på 18,8 mio. kr., som er overført fra 2014 til 2015. Endvidere er der fratrukket årets investeringer i rejsekortudstyr på 21,9 mio. kr., som byrdefordeles i perioden 2016-2028.

Det samlede resultat til byrdefordeling udgør herefter 1.433,1 mio. kr. Det korrigerede budget for 2015 viser et resultat på 1.464,9 mio. kr. Der henvises til tabel - regnskabsoversigt på bevillingsniveau i årsregnskabet - for nærmere specifikation.

Revisionen har omfattet en gennemgang af beregningerne af byrdefordelingen af hovedtallene. Gennemgangen har hovedsageligt omfattet analytiske vurderinger af resultatet sammenholdt med fordelingsgrundlaget, budget m.v.

Byrdefordeling 2015 af investeringer i rejsekortet

Materielle anlægsaktiver

Udgiften til materielle anlægsaktiver på 33,1 mio. kr. er indregnet i resultatopgørelsen for 2015 og byrdefordelt via driften. De 25 % heraf er afregnet kontant af bestillerne i 2015, og de resterende 75 % af investeringen er opført under langfristede tilgodehavender, der afvikles i takt med afdrag på det af Midttrafik optagne lån i 2013 og 2015 til finansieringen af rejsekortet. Langfristede tilgodehavender hos bestillerne er specificeret i note 10 i årsregnskabet, hvortil der henvises.

Aktier og ansvarligt lån i Rejsekort A/S

Investering i aktier i Rejsekort A/S samt ydet ansvarligt lån til selskabet indregnes som finansielt anlægsaktiv i Midttrafiks balance. Eventuel værdiregulering (over-/underskud) heraf vil i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for kommuner skulle føres uden om resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen. Byrdefordelingen i form af bestillerens afregning af investeringen føres som konsekvens heraf uden om resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen.

Det samlede ansvarlige lån udgør 67,2 mio. kr., der er indregnet som finansielt anlægsaktiv. Årets tilskrevne renter udgør 1,1 mio. kr., der er tillagt det ansvarlige lån.

Aktierne i Rejsekort A/S er i 2015 nedskrevet med 7,8 mio. kr., svarende til Midttrafiks andel af årets underskud for 2015. Beløbet har belastet egenkapitalen og påvirker ikke byrdefordelingen. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 af aktierne i Rejsekort A/S udgør herefter 15,1 mio. kr.

I forbindelse med finansiering af rejsekortinvesteringen besluttede ledelsen i Midttrafik at egenfinansiere 25,9 mio. kr. af indskuddet af aktiekapital i Rejsekort A/S ud fra en forudsætning om, at der ville ske tilbagebetaling af den indbetalte kapital. Ved tiltrædelse af den nye finansieringsmodel (årsrapportmodellen) af Rejsekort A/S i 2015 er der risiko for, at tilbagebetalingen af den indskudte aktiekapital reduceres.

Egenfinansieringen er sket via midler fra den overførte pensionspulje, der blev overført i 2007 i forbindelse med Midttrafiks stiftelse. Det er af ledelsen besluttet, at bestillerne skal betale de 25,9 mio. kr., og dette skal ske i takt med de løbende udbetalinger af tjenestemandspensioner. Opkrævning heraf vil ske fra 2017.

Silkeborg Kommune og Horsens Kommune

Silkeborg Kommune og Horsens Kommune har valgt at indbetale investeringen i rejsekortprojektet fuldt ud i 2013 og er derfor ikke omfattet af lånefinansieringen.

Letbanen

Aarhus Letbane er ikke omfattet af lånefinansieringen og har afholdt deres andel af investeringerne i rejsekortudstyr m.v. i 2014. Aarhus Letbane har ikke overtaget udstyr i 2015, hvorfor de ikke er omfattet af byrdefordelingen i 2015.

Indtægtsdeling Busdrift

Indtægtsdelingen i 2015 er baseret på fordelingsnøgler, der er lagt til grund for budget 2015 og identisk med fordelingsnøglerne i årsregnskabet for 2013, dog med få konkrete undtagelser. Advokatudgifter vedrørende personalesager i billetkontrollen indgår ikke i indtægtsregnskabet for 2015. Advokatagifter afregnes direkte til Aarhus Kommune. Der er i 2015 tilbageført 4 mio. kr. vedrørende forventet afregning tidligere år til DSB, idet det vurderes, at beløbet ikke skal betales. Forholdet er korrigeret i indtægtsregnskabet og medfører en budgetforbedring til Region Midtjylland. Samtidig er der korrigeret for 3 specifikke forhold i tilknytning til salg af skolekort.

Baggrunden for at indtægtsdelingen er baseret på budget 2015 er, at indførelse af rejsekortet medfører væsentlige ændringer i grundlaget for indtægtsdelingen. Som følge af at 2015 er opstarts- og omstillingsår, foreligger der endnu ikke et brugbart og præcist grundlag for fordelingsnøglerne.

Resultat af busdrift viser et merforbrug i forhold til budgettet på 5,7 mio. kr., der kan henføres til en stigning i busudgifterne. Realiserede busindtægter er på niveau med budgettet. Der er dog afvigelser på

enkelte indtægtskonti, der samlet set udligner hinanden. Afvigelserne kan primært henføres til omlægning til rejsekortet. Stigningen i busudgifter kan, sammenholdt med 2014, primært henføres til, at der i 2014 skete afregning af rabat til Aarhus Kommune på 72,2 mio. kr., svarende til det akkumulerede overskud i perioden 2007-2013 i restproduktionen i Busselskabet Aarhus Sporveje.

I bus-tog-samarbejdet indgår udgifter til DSB/Arriva for togrejser, hvor Midttrafiks kort og billetter er anvendt. Der sker løbende aconto afregning til DSB/Arriva, og endelig afregning sker på basis af bus-/togundersøgelsen. For perioden 2012-2014 er der i årsregnskabet for 2014 indregnet en udgift til efterregulering på 18,8 mio. kr. Som tidligere omtalt er der i 2015 tilbageført 4,0 mio. kr. af efterreguleringen, idet det er administrationens vurdering, at efterreguleringen bliver reduceret hermed på grundlag af resultatet fra bus-/togundersøgelsen. Det skal bemærkes, at der fortsat pågår forhandlinger herom, og der er usikkerhed om resultatet heraf.

Afregning for 2015 er i årsregnskabet indregnet på grundlag af aconto afregningen. Der er usikkerhed om, beløbet godkendes parterne imellem.

I lighed med tidligere år byrdefordelen alene forskydning i hensættelse til tjenestemandspension med 20,3 % af årets pensionsgivende løn til tjenstemandsansatte. Den resterende del af årets hensættelse til tjenestemandspension reguleres på egenkapitalen.

Midttrafik har i 2015 udbetalt 1,0 mio. kr. i tjenestemandspension. Beløbet indgår ikke i byrdefordelingen for 2015. Fra og med 2012 modregnes udbetalt tjenestemandspension i de kompensationsbeløb, Midttrafik modtog vedrørende pensionsforpligtelsen i forbindelse med dannelsen. Der henvises til tidligere omtale af fremtidig finansiering af tjenestemandspensioner.

Afkast af Midttrafiks REPO-forretninger, der viser et underskud på 1,1 mio. kr., er ikke byrdefordelt, men foreslået overført til 2016 sammen med trafikelskabets mindre forbrug.

Opgørelsen af byrdefordelingen er kompleks, særligt for så vidt angår beregningen på busdriftsområdet. Beskrivelser af grundlaget for byrdefordelingsregnskabet bør løbende dokumenteres og holdes ajourført, blandt andet for at mindske personafhængighed.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen afspejler Midttrafiks bogføring og årsregnskab. Ved gennemgangen af byrdefordelingsregnskabet er vi ikke blevet bekendt med forhold, der har givet formodning om, at fordelingen ikke er i overensstemmelse med de beskrevne fordelingsmetoder for 2015, jf. tidligere omtale.

Sammenholdelse af regnskab med bevillinger

Årsregnskabets regnskabsbemærkninger indeholder ledelsens kommentarer m.v. til regnskabsoversigten, bl.a. vedrørende forskelle mellem bestyrelsens bevillinger og de endelige regnskabstal.

Vi har påset, at bevillingsniveauet for 2015 blev godkendt på bestyrelsesmødet den 6. februar 2015 og 20. marts 2015.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

4.3.3 Periodisering af indtægter og udgifter

Vi har gennemgået selskabets forretningsgange og kontroller vedrørende posterings i supplementsperioden. Vi har stikprøvevis kontrolleret disse posterings, hvilket ikke har givet anledning til kommentarer.

Resultatopgørelsens indtægter på busdriften er reguleret positivt med 6,5 mio. kr., der vedrører Midttrafiks andel af forudbetalte rejsekortrejser pr. 31. december 2015 hos Rejsekort A/S.

På tilsvarende vis er der indregnet 6,6 mio. kr., der vedrører forudbetalinger på periodekort.

I den omkostningsbaserede resultatopgørelse er beløbene tilbageført og indregnet som forudbetalte rejser i balancen i regnskabsposten "Forudbetalinger vedrørende rejsekort og periodekort".

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

Balancen

Efterfølgende har vi givet enkelte kommentarer vedrørende revisionen af balancen i årsrapporten for 2015.

4.3.4 Tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender pr. 31. december 2015 udgør 73,4 mio. kr. mod 123,8 mio. kr. pr. 31. december 2014. Kortfristede tilgodehavender omfatter følgende hovedposter:

t.kr.	31/12 2015	31/12 2014
"Restance"-konto Diverse	29.002	38.848
"Restance"-konto Flextrafik	0	15.423
"Restance"-konto Abonnementskort	7.471	12.947
Klippekort	6.205	8.119
Buscheck, institutioner	2.213	1.405
"Restance"-konto DSB/Arriva	9.369	0
Øvrige kortfristede tilgodehavender	19.150	47.066
	<u>73.410</u>	<u>123.808</u>

Revisionen har omfattet en stikprøvevis gennemgang af dokumentationen for de væsentligste regnskabsposter, der indgår i kortfristede tilgodehavender.

"Restance"-konto Diverse består af tilgodehavender hos Trafikstyrelsen på 10,0 mio. kr., DSB-Jylland/Fyn på 8,2 mio. kr., Statens Uddannelsesstøtte på 4,6 mio. kr., tilgodehavende hos Arriva på 2,6 mio. kr. samt øvrige diverse tilgodehavender på 3,6 mio. kr.

Vi har gennemgået aldersfordelt liste pr. 31. december 2015 med henblik på forfaldne tilgodehavender samt påset, at der pr. april 2016 ikke er væsentlige overforfaldne debitorer.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

4.3.5 Likvide beholdninger og værdipapirer

Likvide beholdninger pr. 31. december 2015 udgør 27,9 mio. kr. mod 161,7 mio. kr. pr. 31. december 2014.

Den finansielle politik for Midttrafik er godkendt den 12. april 2013 med tillæg af 25. august 2014 vedrørende REPO-forretninger.

Der er indgået aftale med Jyske Bank om REPO-forretninger. Beholdningen af værdipapirer pr. 31. december 2015 udgør 168,9 mio. kr., og bankgælden udgør 100,0 mio. kr. REPO-forretningen udgør således netto 68,9 mio. kr.

Samlet set er der på REPO-forretningen i 2015 realiseret et underskud på 1,1 mio. kr., der sammensætter sig af kurstab på 2,0 mio. kr., der modsøres af renteindtægter på 0,9 mio. kr.

Vi har påset, at der foreligger afstemninger af selskabets bankkonti og REPO-forretninger pr. 31. december 2015. Vi har endvidere påset, at der er etableret en proces, der løbende foretager kontrol med overholdelse af kasse- og regnskabsregulativ.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

4.3.6 Hensatte forpligtelser, pension

Midttrafik har i forbindelse med årsregnskabsudarbejdelsen for 2015 anmodet Sampension om, ud fra en aktuarmæssig beregning, at opgøre pensionsforpligtelsen pr. 31. december 2015. Sampension har opgjort tjenestemandsforsikringen pr. 31. december 2015 til 61,0 mio. kr., svarende til en stigning på 2,6 mio. kr. i forhold til indregningen i årsregnskabet for 2014.

Som led i vores revision af pensionsforpligtelsen har vi gennemgået Sampensions notat om beregning og forudsætninger for beregning af Midttrafiks pensionsforpligtelse til tjenestemænd pr. 31. december 2015.

Vi har ingen bemærkninger til Sampensions anvendte værdier for diskonteringsrente og forventet lønudvikling, som er i overensstemmelse med budget- og regnskabsystem for kommuner.

Revisionen har ikke givet anledning til revisionsmæssige bemærkninger eller supplerende oplysninger.

4.3.7 Langfristet gæld og låneoptagelse

I forbindelse med investeringer i rejsekortprojektet har Midttrafik i 2013 opnået godkendelse fra Social- og Indenrigsministeriet til lånefinansiering af 75 % af investeringen. I 2015 er der optaget lån på 3,0 mio. kr. til rejsekortudstyr. Låneoptagelsen kan indeholdes inden for den godkendte ramme fra Social- og Indenrigsministeriet, hvorfor der ikke er anmodet om fornyet godkendelse.

Årets afdrag udgør 11,3 mio. kr., hvorefter den langfristede gæld pr. 31. december 2015 udgør 143,9 mio. kr.

Vi har påset, at der foreligger afstemning af lånet til opgørelse fra Kommune Kredit.

I tilknytning til optagelse af lånet i 2013 er der indgået renteswap med henblik på at konvertere den variable rente til en fast rente i låneperioden. Markedsværdien af renteswap pr. 31. december 2015 er negativ med 4,4 mio. kr. Beløbet er ikke indregnet i årsregnskabet, men oplyst under eventualforpligtelser, hvilket er i overensstemmelse med gældende regnskabsregler.

4.3.8 Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt pr. 31. december 2015 udgør 244,1 mio. kr. mod 172,8 mio. kr. pr. 31. december 2014.

Kortfristet gæld i øvrigt omfatter i hovedposter:

t.kr.	31/12 2015	31/12 2014
Kreditorer	74.426	77.202
Posterier i supplementsperiode, netto	20.066	18.207
Bestillerbidrag	30.135	43.522
Hensættelse til Region Midtjylland, flerårige projekter	8.892	18.402
Rejsekort, bestillere - forudbetaling	1.212	2.889
REPO - gældspleje	100.000	0
Øvrig kortfristet gæld	9.408	12.576
	<u>244.139</u>	<u>172.798</u>

Revisionen har omfattet en stikprøvevis gennemgang af dokumentationen for de væsentligste regnskabsposter, der indgår i kortfristet gæld i øvrigt.

Pr. 31. december 2015 var der behov for at et træk på 100.000 mio. kr. af kreditrammen i REPO-forretningen. Beløbet er i henhold til anvendt regnskabspraksis indregnet som kortfristet gæld.

Der er i årets løb sket afregning til Region Midtjylland af tidligere års restbetalinger, hvorefter saldoen er reduceret til 8,9 mio. kr.

Årets efterregulering til bestillere fremgår særskilt i balancen under henholdsvis kortfristede tilgodehaver og gæld.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

4.3.9 Spormodernisering, Midtjyske Jernbaner

Midttrafik ydede i 2008 og 2009 tilskud på i alt 157,9 mio. kr. til spormodernisering af Midtjyske Jernbaner ifølge aftale med Region Midtjylland. Midttrafik finansierede tilskuddene via lån hos Region Midtjylland.

Tidligere har tilskuddet til Midtjyske Jernbaner været indregnet som en periodeafgrænsningspost under aktiver i balancen, mens gælden til Region Midtjylland har været indregnet under regnskabsposten langfristet gæld til Region Midtjylland. De løbende ydelser på lånene har tidligere været finansieret med anlægstilskud fra Region Midtjylland.

Odderbanens infrastruktur er i 2015 overdraget fra Midtjyske Jernbaner til Aarhus Letbane. Med overdragelsen bortfalder det periodiserede anlægstilskud og gælden til Region Midtjylland, hvorfor gælds-brevne er blevet annulleret.

Vi har påset, at indregningen i årsregnskabet er sket i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

4.4 It-anvendelse

I forbindelse med vores revision har vi gennemgået udvalgte områder af Midttrafiks it-anvendelse.

Midttrafik har outsourcet en lang række procedurer og kontroller i forbindelse med vedligeholdelse og drift af selskabets it-systemer til bl.a. Frontdata, Rejsekort A/S og Flex Danmark. Desuden anvendes SD-løn til behandling af løn.

Der er indhentet en generel revisorerklæring for 2015 fra Frontdata. Denne generelle revisorerklæring har ikke afdækket væsentlige svagheder af betydning for Midttrafik. Vi har anbefalet de ansvarlige for it-området, at der indhentes en mere specifik revisorerklæring fra Frontdata vedrørende de af Midttrafik anvendte systemer.

Der er modtaget revisorerklæring for 2015 fra Rejsekort A/S. Revisorerklæring omfatter processer og interne kontroller for salgstransaktioner og registreringer i rejsekortsystemet. Erklæringen har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger i relation til Midttrafik. Erklæringen for 2015 omfatter ikke indtægtsfordelingen mellem trafikelskaberne.

Der foreligger ikke revisorerklæring fra Flex Danmark. Midttrafik arbejder på, at der fremadrettet indhentes revisorerklæring vedrørende de af Midttrafiks anvendte systemer. Under hensyn til, at Midttrafik forestår afregningsprocessen af flextrafik for Sydtrafik og FynBus anbefaler vi, at Midttrafik fra Flex Danmark ligeledes indhenter en erklæring om Flex Danmarks processer og interne kontroller for registreringer af flextrafik.

Det er Midttrafiks eget ansvar at sikre de nødvendige kontroller i forbindelse med systemudvikling, anskaffelse, ændringshåndtering og brugeradministration.

Ved vores revision af adgangskontrol og rettigheder har vi konstateret, at en medarbejder i regnskabsfunktionen i en periode i 2015 har været tildelt administratorrettigheder i Midttrafiks økonomisystem. Tildelingen er foretaget af Midttrafiks eksterne systemleverandør uden, at den daglige ledelse er orienteret herom. Der er efterfølgende udført en række kompenserende kontroller og analyser for at afdække, om administratorrettighederne har været udnyttet i perioden. Det udførte arbejde har ikke afdækket væsentlige fejl eller mangler - bevidste eller ubevidste. Den pågældende regnskabsmedarbejders administratoradgang er ifølge det oplyste fjernet.

Ultimo året er der igangsat, at der etableres procedurer for systematisk og regelmæssig gennemgang og kontrol af tildelte brugerrettigheder i alle væsentlige it-systemer, og at de tildeles ud fra et arbejdsbetiget behov.

I forbindelse med vores revision for 2016 vil vi foretage opfølgning på de iværksatte tiltag på it-området.

4.5 Persondata i Flextrafik

Midttrafik er i relation til Flextrafik omfattet af kravene i Persondataloven samt Sikkerhedsbekendtgørelsen. Dette betyder samtidig, at der skal afgives særskilt revisorerklæring vedrørende processer og kontrolmiljø.

Midttrafik har i løbet af 2015 påbegyndt arbejdet med etablering af processer og kontrolmiljø på området, herunder indgåelse af databehandleraftaler med Region Midtjylland/kommuner, Flex Danmark, øvrige trafikelskaber m.fl.

Det er aftalt med Midttrafik, at vi afgiver revisorerklæring pr. 31. maj 2016. Herefter vil revisorerklæringen blive udstedt årligt for perioden 1. juni til 31. maj.

4.6 Forvaltningsrevision m.v.

Forvaltningsrevision gennemføres som en integreret del af revisionsprocessen.

Det overordnede mål med forvaltningsrevisionen er at vurdere, om der udvises den fornødne økonomiske rationalitet, det vil sige, at der ved forvaltningen er taget skyldigt økonomisk hensyn i bred forstand.

Som en integreret del af den finansielle revision har vi løbende vurderet, om udførelsen af bestyrelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af Midttrafiks anliggender er varetaget på en økonomisk forsvarlig måde.

En væsentlig forudsætning for varetagelse af en økonomisk forsvarlig forvaltning er, at der efter virksomhedens forhold er implementeret hensigtsmæssige administrative forretningsgange og kontrolprocesser.

Vores løbende forvaltningsrevision har blandt andet omfattet vurdering af:

- ▶ Forretningsgange og interne kontroller vedrørende udgifter til rejser og repræsentation
- ▶ Lønninger og vederlag udbetales i overensstemmelse med reglerne herfor
- ▶ Anvendelse af indkøbsaftaler og indhentning af tilbud ved større indkøb
- ▶ Overholdelse af modtagne bevillinger.

Vi er ikke bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2015 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

5 Ledelsesberetningen

I tilknytning til revisionen af årsregnskabet har vi gennemlæst ledelsesberetningen og

- ▶ sammenholdt oplysningerne heri med oplysningerne i årsregnskabet
- ▶ sammenholdt oplysningerne heri med den viden og de forhold, vi er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision
- ▶ ud fra vores viden om regelgrundlaget taget stilling til, om der er fejl eller mangler i ledelsesberetningen.

Vi har ikke foretaget nye, særskilte arbejdshandlinger i forbindelse med vores udtalelse om ledelsesberetningen.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

6 Revision af forretningsgange og interne kontroller

Ved revisionen har vi fokuseret på overordnede forretningsgange, arbejdsrutiner m.v. for udvalgte områder.

Formålet er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, valide og rettidige regnskabsregistreringer som grundlag for regnskabsaflæggelsen.

I det følgende har vi omtalt omfanget af den for indeværende års udførte revision med fokus på forhold, som vi vurderer bør komme til bestyrelsens kendskab.

6.1 Interne kontroller for specifikke regnskabsmæssige områder hos Midttrafik

Vi har på grundlag af vores gennemgang af de interne forretningsgange foretaget en vurdering af og testet udvalgte interne kontroller inden for følgende væsentlige regnskabsmæssige områder:

- ▶ Kvartalsvis økonomisk rapportering
- ▶ Kasse- og regnskabsfunktioner, herunder afstemnings- og opfølgningprocedurer
- ▶ Lønområdet
- ▶ Betalingsområdet
- ▶ Finansiell status
- ▶ Indtægter
- ▶ Afregning med vognmænd.

Gennemgangen har givet anledning til følgende kommentarer:

6.1.1 Generelt

Midttrafik anvender i stort omfang Excel som understøttende redskab i en række processer, herunder den løbende økonomistyring og rapportering. Den udbredte anvendelse af Excel giver mange manuelle og ressourcetrævede processer og kontroller med deraf følgende øget risiko for fejl. I forbindelse med løbende opgradering/udskiftninger af systemer bør der være fokus på at øge integrationen mellem de enkelte systemer, og at rapportering i videst muligt omfang sker fra direkte dataudtræk og ikke via omfattende overførsler af data til Excel-ark.

Midttrafik har oplyst, at der i forbindelse med opgradering til ny version af ERP-system i 2016 er fokus på området.

6.1.2 Indtægter

Vi har gennemgået de etablerede procedurer til sikring af, at der sker korrekt fakturering for 2015.

Der er i løbet af 2015 og primo 2016 etableret en række yderligere afstemninger og kontroller, som vi anser som en styrkelse af området.

I forbindelse med opgradering til ny version af ERP-systemet anbefaler vi øget integration mellem systemerne.

6.1.3 Afregninger med vognmænd

En betydelig del af Midttrafiks aktivitet består af kontraktindgåelse med vognmænd og løbende afregning heraf, herunder modregning af billetindtægter.

Vi har gennemgået de etablerede procedurer til sikring af korrekt registrering af vognmandsafregning vedrørende kørsel i 2015.

Der er pt. ikke integration mellem systemerne Pluto og økonomisystemet Prisme. Overførsel af data mellem systemerne sker derfor manuelt, hvilket principielt indebærer risiko for fejl.

I forbindelse med opgradering til ny version af ERP-systemet anbefaler vi derfor øget integration mellem systemerne.

7 Revision af internt årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje

Som led i revisionen af Midttrafiks årsregnskab for 2015 har vi foretaget revision af det interne årsregnskab for 2015 for Busselskabet Aarhus Sporveje.

Revisionen har bl.a. omfattet følgende områder:

- ▶ Indtægtsområdet
- ▶ Lønområdet
- ▶ Fordeling af omkostninger og indtægter vedrørende kontrakter
- ▶ Anlægsaktiver
- ▶ Likvider, værdipapirer
- ▶ Balanceposter i øvrigt
- ▶ It-forhold.

Til brug for direktionen har vi udarbejdet særskilt notat vedrørende revision af det interne årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje. Forholdene giver ikke anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

Efterfølgende har vi givet enkelte kommentarer vedrørende revisionen af det interne regnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje for 2015.

Indtægtsområdet

Det er endvidere besluttet, at positive resultater fra restproduktionen fra og med 2014 skal neutraliseres ved udbetaling af rabat. Der er ultimo 2015 afregnet 11,0 mio. kr., hvortil kommer yderligere rabat på 32,8 mio. kr. svarende til årets overskud i restproduktionen. I løbet af 2016 vil der blive opsamlet kapital i restproduktionen på ca. 4,5 mio. kr., svarende til det beløb som Færdselsstyrelsen på tilsvarende kørsel normalt kræver til private vognmænd.

Der er af ledelsen truffet beslutning om, at udbuddet vil bortfalde ved udløb af 3. udbud i juni 2016 og fremadrettet indgå i restproduktionen.

Lønområdet

Pr. 1. januar 2014 har Busselskabet Aarhus Sporveje skiftet lønsystem til Silkeborg Data. Der har været en række udfordringer i forbindelse med implementeringen, og der mangler fortsat enkelte tilpasninger. Dette har samtidig bevirket, at der ikke løbende har været foretaget afstemning mellem lønsystem, bogføring og indberettet løn.

I forbindelse med regnskabsafleggelsen er der foretaget afstemning mellem lønsystem og bogføring og indberettet løn pr. 31. december 2015 uden væsentlige differencer.

Vi har gennemgået lønafstemningen og afstemningerne af lønrelaterede balanceposter og kan tilslutte os de indregnede værdier.

Det anbefales, at der fremadrettet foretages løbende lønafstemning enten månedsvis eller kvartalsvis.

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver pr. 31. december 2015 udgør 202,4 mio. kr.

I forbindelse med realisering af Trafikplan 2017 vil behovet for antallet af busser hos Busselskabet Aarhus Sporveje forventelig falde. Der skal dog i en overgangsperiode leveres ekstra kørsel i form af tog-/buskørsel med start den 29. august 2016 og frem til september/oktober 2017 med 10 kontraktbusser. Ledelsen foretager løbende og i forbindelse med udløb af leasingaftaler tilpasning til det forventede behov. Det kan dog ikke udelukkes, at der vil realiseres et tab i forbindelse med reduktion af et antal busser.

It-forhold

Vi har tidligere afgivet supplerende oplysning vedrørende kontrolsvagheder omkring privilegerede rettigheder til finanssystem Navision til blandt andet økonomichef og controller samt manglende funktionsadskillelse i økonomifunktionen. Forholdet er fortsat gældende i 2015, men der er udført en række kompenserende kontroller og analyser for at afdække, om de privilegerede rettigheder i perioden har været udnyttet udover det tilsigtede. De udførte kontroller har blandt andet omfattet udbetalinger; ma-

nuelle, store og usædvanlige posteringer; samt store og usædvanlige lønudbetalinger. Det udførte arbejde har ikke afdækket væsentlige fejl eller mangler – bevidste eller ubevidste.

I forbindelse med opgradering til en ny Navision anbefaler vi, at der er fokus på at sikre nødvendige funktionsadskillelser i brugerroller og -rettigheder.

8 Øvrige forhold

8.1 Direktionens regnskaberklæring

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen har vi indhentet en skriftlig erklæring fra den daglige ledelse om forhold af væsentlig betydning for årsregnskabet og ledelsesberetningen.

Den modtagne regnskaberklæring har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

8.2 Ikke-korrigerede forhold

I henhold til danske revisionsstandarder skal vi informere om forhold, som ikke er korrigeret i årsregnskabet. Denne oplysning skal gives for at sikre, at bestyrelsen er orienteret herom.

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen i Midttrafik har vi ikke konstateret forhold, der ikke er indarbejdet i årsregnskabet.

8.3 Fejlinformation i årsregnskabet som skyldes besvigelser

Som revisorer har vi pligt til med professionel skepsis at overveje muligheden for fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Vi har i forbindelse med planlægningen af revisionen opnået en forståelse for, hvordan bestyrelsen udøver tilsyn med den daglige ledelses identifikation af risici for besvigelser og med den interne kontrol, som den daglige ledelse har etableret for at imødegå disse risici.

Direktionen har oplyst, at forretningsgange og interne kontroller inden for de væsentlige områder efter dens opfattelse anses for dækkende og velfungerende til imødegåelse af risikoen for besvigelser, herunder at der eksisterer passende funktionsadskillelse.

Direktionen har over for os bekræftet:

- ▶ sit ansvar for udformning, implementering og opretholdelse af intern kontrol med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl, og
- ▶ at den ikke har kendskab til eller formodning om besvigelser i Midttrafik.

De internationale standarder om revision kræver, at vi forespørger bestyrelsen, om den har kendskab til konstaterede eller formodede besvigelser. Vi tillader os at betragte bestyrelsens underskrift på dette revisionsprotokollat som en bekræftelse på, at bestyrelsen ikke har kendskab til sådanne forhold.

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med forhold, der indikerer eller vækker mistanke om besvigelser af betydning for årsregnskabet.

8.4 Overholdelse af lovgivningen

Vi har forespurgt direktionen, om alle kendte aktuelle eller potentielle overtrædelser af lovgivningen, der kan have væsentlig påvirkning på årsregnskabet, er oplyst under revisionen og er tilstrækkeligt indregnet og oplyst i årsregnskabet. Direktionen har over for os bekræftet, at der den bekendt ikke er forhold, der har betydning for årsregnskabet.

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med overtrædelser af budget- og regnskabsystem for kommuner og bogføringsloven eller anden lovgivning, der er relevant for Midttrafiks drift.

8.5 Begivenheder indtruffet efter balancedagen

Til sikring af at væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb er præsenteret korrekt i årsregnskabet, har Midttrafik gennemgået og vurderet begivenheder indtruffet efter balancedagen.

Direktionen i Midttrafik har oplyst, at der efter dens opfattelse ikke er indtruffet væsentlige begivenheder efter balancedagen, som ikke er indarbejdet og tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

Vi er ikke under vores gennemgang blevet bekendt med begivenheder som i væsentlig grad påvirker årsregnskabet for 2015, og som ikke er indarbejdet og tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

9 Afsluttende oplysninger m.v.

9.1 Andre ydelser end revision

Udover den lovpligtige revision har vi efter anmodning udført følgende opgaver siden vores beretning nr. 12 af 8. maj 2015:

- ▶ Redegørelse for procedurer i forbindelse med udstedelse af frikort
- ▶ Notat om ressourceforbrug på rejsekort
- ▶ Forvaltningsrevisionsopgaver
- ▶ Rådgivning vedrørende regnskabsmæssige forhold
- ▶ Rådgivning vedrørende momsmæssige forhold
- ▶ Rådgivning vedrørende it-mæssige forhold.

Sikkerhedsforanstaltninger

Forinden accept af ovennævnte opgaver har vi særskilt vurderet betydningen heraf for vores uafhængighed.

Det er vores opfattelse, at de udførte opgaver enkeltvis og samlet er udført i overensstemmelse med gældende bestemmelser om revisors uafhængighed.

9.2 Lovpligtige oplysninger

I henhold til revisorloven og etiske regler for revisorer skal vi oplyse,

at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte uafhængighedsbestemmelser, og

at vi har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om.

Aarhus, den 29. april 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Jes Lauritzen
statsaut. revisor

Lis Andersen
statsaut. revisor

Siderne 180-195 er fremlagt på mødet den 29. april 2016.

I bestyrelsen:

.....
Hans Bang-Hansen
formand

.....
Jan R. Christensen
næstformand

.....
Niels Erik Iversen
2. næstformand

.....
Frank Borch-Olsen

.....
Mads Nikolajsen

.....
Niels Viggo Lynghøj

.....
Johannes F. Vesterby

.....
Arne Lægaard

.....
Finn S. Petersen

BILAGSSAMLING
TIL REGNSKAB 2015

Byrdefordelingen i regnskab 2015

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt byrdefordelingen for Midttrafik for 2015.

Byrdefordelingen er udarbejdet med udgangspunkt i den udgiftsbaserede resultatopgørelse, specifikke balanceposter og afdrag på lån. Resultat til byrdefordeling fordeles på kommuner og region. Byrdefordelingen er aflagt efter de anvendte principper der er omtalt i regnskabet.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen indeholder en retvisende regnskabsopgørelse for 2015.

Aarhus den 29. april 2016

Direktion:

Jens Erik Sørensen

Bestyrelsen:

Hans Bang-Hansen
Formand

Jan R. Christensen
Næstformand

Niels Erik Iversen
2. næstformand

Frank Borch-Olsen

Mads Nikolajsen

Niels Viggo Lynghøj

Johannes F. Vesterby

Arne Lægaard

Finn S. Petersen

Midttrafik, byrdefordeling 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel inkl. Bus og Tog					
Udgifter	1.420.522.000	1.428.495.000	1.419.979.000	1.426.230.128	5.708.128
Indtægter*	-722.296.000	-714.606.000	-722.106.000	-722.279.154	16.846
Netto	698.226.000	732.765.000	716.748.000	703.950.974	5.724.974
Handicapkørsel					
Udgifter	38.096.000	38.043.000	39.984.000	40.762.073	2.666.073
Indtægter	-7.936.000	-7.897.000	-8.240.000	-8.199.620	-263.620
Netto	30.160.000	30.146.000	31.744.000	32.562.453	2.402.453
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	10.143.600	11.493.200	12.516.000	13.020.893	2.877.293
Indtægter	-4.030.600	-5.064.200	-5.618.000	-5.882.677	-1.852.077
Kommunens vognmandsbetaling	6.113.000	6.429.000	6.898.000	7.138.215	1.025.215
Administrationsomkostninger	2.154.000	2.429.800	2.499.000	2.539.560	385.560
Kommunens samlede udgift	8.267.000	8.858.800	9.397.000	9.677.775	1.410.775
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	477.784.000	453.210.100	437.013.000	435.082.772	-42.701.228
Indtægter	-55.000	-42.000	-40.000	-39.165	15.835
Kommunens vognmandsbetaling	477.729.000	453.168.100	436.973.000	435.043.607	-42.685.393
Administrationsomkostninger	8.447.000	8.933.000	8.970.000	8.926.551	479.551
Kommunens samlede udgift	486.176.000	462.101.100	445.943.000	443.970.158	-42.205.842
Togdrift					
Udgifter	52.439.000	52.380.800	52.082.371	52.260.349	-178.651
Indtægter	-17.300.000	-17.800.000	-17.800.000	-17.860.896	-560.896
Drift netto	35.139.000	34.580.800	34.282.371	34.399.453	-739.547
Anlæg	14.882.000	14.882.000	14.882.000	14.880.548	-1.452
I alt netto	50.021.000	49.462.800	49.164.371	49.280.001	-740.999
Trafikskabet					
Trafikskabet - nettoudgifter	121.337.000	121.337.000	121.337.000	116.161.365	-5.175.635
I alt - disponibelt beløb nettoudgifter	121.337.000	121.337.000	121.337.000	116.161.365	-5.175.635
Kontrolafgifter (Aarhus)					
Netto i alt	6.149.000	7.621.000	8.418.000	9.144.678	2.995.678
Letbanen					
Letbanesekretariatet	950.000	950.000	950.000	950.000	0
Letbanen - ALD	0	0	0	0	0
Letbanen i alt	950.000	950.000	950.000	950.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	8.062.000	9.598.000	10.016.000	10.897.545	2.835.545
25% sekretariat	2.047.000	2.047.000	2.047.000	1.707.545	-339.455
Renter	2.287.000	2.287.000	2.287.000	2.328.430	41.430
Afdrag	11.069.000	11.069.000	11.069.000	11.268.000	199.000
Drift	18.263.000	16.349.000	16.665.000	15.834.248	-2.428.752
Buslager**	3.020.000	1.511.000	1.511.000	1.441.544	-1.578.456
Rejsekort i alt	44.748.000	42.861.000	43.595.000	43.477.312	-1.270.688
Øvrige områder					
Renter	0	0	0	1.017.442	1.017.442
Midttrafik drift 2015					
Netto	1.446.034.000	1.456.102.700	1.427.296.371	1.410.192.158	-35.841.842
Midttrafik byrdefordeling 2015					
Bus og tog samarbejdet 2012-2013	18.876.000	18.876.000	18.876.000	18.876.506	506
Trafikskabet, mindreforbrug 2015	0	0	0	5.175.635	5.175.635
Renteindtægt, ansvarligt lån	0	0	0	-1.075.732	-1.075.732
Øvrige periodiseringer	0	0	0	-36.710	-36.710
Midttrafik byrdefordeling i alt	18.876.000	18.876.000	18.876.000	18.876.506	506
I alt, byrdefordeling for Midttrafik 2015	1.464.910.000	1.456.102.700	1.427.296.371	1.433.131.857	-31.778.143

* Korrigeret svarende til Bus og Tog samarbejdet i 2012-2013, der blev hensat i 2014 til byrdefordeling i 2015

** Rejsekort Buslager var ikke indarbejdet i den første udgave af det reviderede budget 2015, men blev vedtaget på bestyrelsesmødet 6. februar 2015

Sammenligningsgrundlaget er de vedtagne budgetter.

Bestyrelsen vedtog på sit møde 12. september 2014 forslag til budget for 2015. Budgettet er efterfølgende revideret og godkendt på bestyrelsens møde 6. februar 2015.

Regnskabsnotatet er opbygget med en indledende oversigtstabel. Efter oversigtstabellen er der en beskrivelse af generelle forhold vedrørende regnskabet for hvert enkelt hovedområde. Disse beskrivelser er efterfulgt af oversigter for den enkelte bestiller med bestillerspecifikke kommentarer. Der er således én oversigt for hver bestiller, som dækker alle driftsområder med tilhørende kommentarer. Bagerst i notatet findes forventede regnskaber per driftsområde fordelt på bestillere.

Økonomien i de enkelte hovedområder

Busområdet

Busområdet viser samlet set et merforbrug på 5,7 mio. kr. i forhold til det reviderede budget for 2015.

Busudgifter

De samlede busudgifter for 2015 beløber sig på 1.426,2 mio. kr., hvilket er 5,7 mio. kr. mere end budgettet for 2015, hvilket svarer til en udgiftsstigning på 0,4 %.

Sammenligning af indeks anvendt i budget med faktisk indeks:

	Budget	Regnskab
Omkostningsindeks:	2014-15: -1.4 %	2014-15: -1.3 %
Reguleringsindeks	2014-15: -0.9 %	2014-15: -0.9 %

Som det fremgår, er omkostningsindekset steget siden det vedtagne budget. Den samlede effekt af denne ændring i indeks er en forventet stigning i udgifter på ca. 1,2 mio. kr. for 2015. Desuden er det værd at bemærke, at de meget lave indeks for 2015 allerede blev indregnet i forbindelse med det reviderede budget 2015, hvor bestillerne fik indregnet en besparelse på 30,4 mio. kr. i forhold til budgettet efter 2. behandling. Til sammenligning er busudgifterne også betydeligt lavere i 2015 end for regnskabet i 2014, hvis man ser bort fra BAAS tilbagebetaling af restkørsel på 72,2 mio, som var en engangspost, der blev modregnet udgifterne i 2014. Regnskabet i 2014 viste busudgifter for 1.374,3 mio. kr.

Den resterende afvigelse på 4,5 mio. kr. er hovedsageligt sammensat af færre kørselsudgifter i Aarhus og Hedensted Kommune, ekstraordinære omkostninger til advokatbistand vedrørende billetkontrollen i Aarhus Kommune samt udvidelse af kørslen i Region Midtjylland og Norddjurs Kommune

Tabellen herunder viser udviklingen i busudgifter fra budget 2015 til regnskab 2015 på bestillerniveau. For uddybning af afvigelser henvises til de bestillerspecifikke oversigter i bilaget.

Sammenligning af busudgifter

	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
					Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct.
Favrskov	15.209.000	15.402.000	15.540.000	15.528.425	319.425	2,1%
Hedensted	9.548.000	7.790.000	7.951.000	7.862.450	-1.685.550	-17,7%
Herning	45.874.000	46.804.000	46.512.000	46.729.173	855.173	1,9%
Holstebro	33.116.000	33.674.000	33.170.000	33.103.193	-12.807	0,0%
Horsens	46.093.000	45.286.000	45.214.000	45.217.682	-875.318	-1,9%
Ikast-Brande	14.018.000	13.591.000	13.741.000	13.715.606	-302.394	-2,2%
Lemvig	6.431.000	6.410.000	6.455.000	6.466.239	35.239	0,5%
Norddjurs	13.897.000	14.961.000	15.141.000	15.174.128	1.277.128	9,2%
Odder	6.292.000	6.254.000	6.346.000	6.349.716	57.716	0,9%
Randers	89.135.000	89.769.000	89.448.000	89.658.401	523.401	0,6%
Ringkøbing-Skjern	25.424.000	25.417.000	25.510.000	25.605.834	181.834	0,7%
Samsø	4.961.000	4.741.000	4.807.000	4.812.255	-148.745	-3,0%
Silkeborg	55.212.000	55.098.000	54.817.000	54.664.906	-547.094	-1,0%
Skanderborg	23.588.000	22.655.000	23.546.000	23.636.759	48.759	0,2%
Skive	28.282.000	28.128.000	28.602.000	28.589.223	307.223	1,1%
Struer	7.540.000	7.508.000	7.566.000	7.593.498	53.498	0,7%
Syddjurs	15.164.000	15.061.000	14.997.000	14.984.908	-179.092	-1,2%
Viborg	47.257.000	45.674.000	47.215.000	47.538.472	281.472	0,6%
Aarhus	462.536.000	470.053.000	458.382.000	462.781.217	245.217	0,1%
Regionen	470.945.000	474.219.000	475.019.000	476.218.044	5.273.044	1,1%
I alt	1.420.522.000	1.428.495.000	1.419.979.000	1.426.230.128	5.708.128	0,4%

Busindtægter

Samlet set overholdes budgettet for busindtægter i 2015 meget præcist. Der er samlede indtægter på 722,3 mio. kr., hvilket svarer til det budgetterede. Afvigelsen mellem regnskab og budget på indtægter er på ca. 0,02 mio. kr.

Der er dog afvigelser på de enkelte indtægtskonti, men samlet set udligner de hinanden. De største afvigelser findes på følgende konti:

- Passagerindtægter – bus - 6,5 mio. kr.
- Refusion for rabat på off-peak rejser + 1,5 mio. kr.
- Salg af ungdomskort til ungdomsuddannelser - 1,7 mio. kr.
- Kompensation for brug af ungdomskort til fritidsrejser + 4,5 mio. kr.
- Salg af skolekort - 1,1 mio. kr.
- Billetindtægter – togrejser DSB og Arriva - 1,3 mio. kr.
- Betaling til DSB/Arriva for togrejser + 4,0 mio. kr.
- Øvrige afvigelser + 0,6 mio. kr.

Passagerindtægterne afspejler kundernes betaling for at rejse med bus. Passagerindtægterne udgjorde i 2015 500,7 mio. kr. Passagerindtægterne er 6,5 mio. kr. under budgettet. En del af faldet kan tilskrives den rabat kunder får på rejsekort udenfor myldretiden (og indtil sommerferien på det særlige off-peak klippekort), hvor Midttrafiks refusion fra staten er 1,5 mio. kr. over budgettet. Indtægter for salg på rejsekort som indgår som en del af passagerindtægterne var i 2015 på knap 43 mio. kr., og udgjorde således 8,6 % af de samlede passagerindtægter. Salg af kontantbilletter på rejsekortudstyr udgjorde 90,3 mio. kr. i 2015. Det skal bemærkes, at der derudover er indtægtsført knap 6,5 mio. kr. som passagerindtægter for Midttrafiks andel af Rejsekorts såkaldte overskudslikviditet. Overskudslikviditet opstår fordi brugere af rejsekortet har sat penge ind på rejsekortet, som de endnu ikke brugt til at rejse for. Det svarer i princippet til, at kunden har købt et 10-turs kort, men ikke har brugt alle rejser endnu. For at kunne sammenligne indtægter korrekt mellem år, og i forhold til budgettet, har Midttrafik indtægtsført den andel af den samlede overskudslikviditet, der kan tilknyttes Midttrafik. Opgørelsen over fordeling af overskudslikviditet udarbejdes af Rejsekort A/S,

og det samlede beløb fordeles til trafiksselskaberne i forhold til omsætning. Denne praksis er i overensstemmelse med den praksis Movia anvender.

Refusion for rabat på off-peak klippekort er som omtalt over budgettet. Indtægten udgør knap 5 mio. kr. Indtil sommeren 2015 kom størstedelen af indtægten som kompensation for brug af de særlige off-peak klippekort, men med rejsekortets indførelse – hvor kunden automatisk får off-peak rabat på relevante tidspunkter – er rabatten blevet lettere tilgængelig for kunderne og Trafikstyrelsens refusion er derfor steget.

Salg af ungdomskort til unge på ungdomsuddannelser er 1,7 mio. kr. under budgettet. Kompensationen for brug af ungdomskort til fritidsrejser er dog samtidig 4,5 mio. kr. over budgettet. Midttrafik modtager kompensation fra staten for den mulighed de unge har for at foretage fritidsrejser på deres ungdomskort. Merindtægten skyldes dog ikke øget betaling fra Trafikstyrelsen, men derimod at der ved regnskabsaflæggelsen i 2014 blev overført 4,7 mio. kr. fra 2014 til 2015 til imødegåelse af den endelige afregning til DSB/Arriva for deres andel af disse rejser i 2014. Denne afregning er endnu ikke gennemført, og resulterer derfor i en merindtægt på kontoen i 2015.

Omsætning på skolekort er 1,1 mio. kr. mindre end budgetteret. Årsagen er, at Hedensted Kommune har ændret rabatruter til lukkede skoleruter og Herning Kommune har indført gratis kørsel på rabatruter. Dette var ikke forudsat ved budgetlægningen, og medfører mindreindtægter på salg af skolekort. Mindreindtægten henføres i indtægtsfordelingen til de to kommuner.

Billletindtægter for togrejser til DSB og Arriva indeholder salget fra DSB/Arriva's salgssteder. Disse indtægter er 1,3 mio. kr. under budgettet hvilket bl.a. kan tilskrives, at flere indtægter kommer ind via rejsekort. Betalingen til DSB/Arriva for togrejser er 4 mio. kr. lavere end budgetteret. Det skyldes, at den endelige afregning for perioden 2012 til 2014 antages at give en mindrebetaling til Midttrafik end oprindeligt forudsat ved budgetlægningen. Det skal dog bemærkes, at forhandlinger om forholdet stadig pågår. Den udgift til togoperatørerne, der indgår i regnskabet for 2015 svarer til det reelt afregnede med togoperatørerne i 2015.

Øvrige afvigelser indeholder bl.a. erhvervskort og refusion fra staten for børnealdersgrænser. Det indeholder også billetindtægter for togoperatører for omstigningsrejser. Dette er i regnskabet fastlagt efter den aftalte aconto-beregning, idet der endnu ikke er sket endelig opgørelse over disse rejser i 2014 og 2015.

Årets regnskabsresultat for indtægter er samlet også ganske tæt på det der blev forventet efter 3. kvartal. Det samlede regnskabsresultat fordelt på indtægtskategorier ser således ud:

Sammenligning af busindtægter mellem budget 2015 og regnskab 2015

Indtægtskategorier	Budget 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
			Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Passagerindtægter	507.170.000	500.660.160	-6.509.840	-1,3%
Refusion/takstnedsættelse - off peak klip	3.500.000	4.979.228	1.479.228	42,3%
Erhvervs kort	4.500.000	4.951.796	451.796	10,0%
Omsætning Ungdomskort	95.000.000	93.344.850	-1.655.150	-1,7%
Ungdomskort - kompensation fritidsrejser	6.800.000	11.295.739	4.495.739	66,1%
Omsætning skolekort	35.450.000	34.386.877	-1.063.123	-3,0%
Kompensation - Fælles børneregler	36.100.000	36.372.099	272.099	0,8%
Fragt, Gods og Post mm.	0	0	0	0,0%
Fribefordring Værnepligtige	1.600.000	1.815.184	215.184	13,4%
Andre indt. (bl.a. indtægtsdækket kørsel)	250.000	124.910	-125.090	-50,0%
Telebus / Teletaxa	0	0	0	0,0%
Kontrolafgifter uden for Aarhus Kommune	350.000	147.771	-202.229	-57,8%
Billetindtægter - Togrejser DSB/Arriva	106.000.000	104.660.062	-1.339.938	-1,3%
Billetindtægter - Tog omstigningsrejser	31.500.000	31.482.049	-17.951	-0,1%
Indtægter Busdrift	828.220.000	824.220.725	-3.999.275	-0,5%
Betaling DSB/Arriva - togrejser (udgift)*	-105.924.000	-101.941.571	3.982.429	-3,8%
Passagerindtægter i alt	722.296.000	722.279.154	-16.846	0,0%

* Korrigeret for betaling til bus og tog-samarbejde 2012-2013.

Fordeling af busindtægter

Indførelse af Rejsekortet medfører væsentlige ændringer i grundlaget for at udarbejde indtægtsfordelingen mellem bestillerne. Dele af salget sker nu på rejsekort eller som kontantsalg på rejsekortudstyr, og kan derfor umiddelbart henføres til de bestillere der finansierer kørslen.

Til gengæld findes det gamle billetudstyr ikke længere i busserne. Det betyder, at der ikke længere kan sælges klippekort og fornyes periodekort i busserne. Salg herfra er overført til salgssteder – herunder både Midttrafiks egne salgssteder og salgssteder tilknyttet DSB og Arriva. En mindre del er overflyttet til websalg.

Samtidig er der overflyttet salg fra kontantbilletter, klippekort og i mindre omfang periodekort til rejsekort, ligesom en del af bus-tog omsætningen nu er indeholdt i rejsekortomsætningen.

Tidligere anvendte nøgler til at fordele indtægter mellem bestillerne fra f.eks. bus-tog omstigning, salg på kortsalgssteder, omstigningsrejser vil derfor ikke længere være troværdige at anvende på grund af omflytning af salg.

Anvendes de hidtidige principper for indtægtsdeling vil det resultere i skævvridninger af indtægtsdelingen, som ikke er en afspejling af den reelle fordeling. Samtidig vil det medføre væsentlige afvigelser i forhold til de vedtagne budgetter. Der kan således blive tale om væsentlige merbetalinger for nogle og tilsvarende væsentlige mindrebetalinger for andre bestillere på et grundlag der vurderes at være usikkert, som følge af omflytning af indtægter.

Indtægtsdelingen i 2015 er derfor sket med udgangspunkt i de fordelingsnøgler der blev anvendt ved budgetlægningen for 2015, med følgende konkrete undtagelser.

- Udgifter til bus-tog samarbejdet afholdes af Region Midtjylland i henhold til den konkrete betaling til DSB og Arriva i 2015.
- Da budget 2015 i sit udgangspunkt baserer sig på regnskabet for 2013, er der i den anvendte fordelingsnøgle fratrukket de udgifter, der i 2013 var finansieret via indtægtsdelingen af Aarhus Kommune, som betaling for advokathjælp i forbindelse med sager om billetkontrollen. Det skyldes, at disse udgifter i 2015 ikke modregnes på indtægtskontoen.
- Derudover er der justeret i skolekortindtægter for 3 kommuner – Holstebro, Herning og Hedensted. I Herning skyldes det indførelse af gratis rabatruter, i

Hedensted overflytning af rabatruter til lukkede skoleruter og i Holstebro en fejlagtig forudsætning i budgettet omkring brugen af skolekort på lokalruter.

Den anvendte model for indtægtsdeling i 2015 betyder også, at afregning af indtægter fra rejsekort ikke vil ske efter fordelingen af det konkrete salg. Det skyldes, at rejsekortet er indført successivt hos bestillerne i løbet af 2. halvår 2014 og 1. halvår 2015. Dermed er andelen af rejsekortindtægter uensartet mellem bestillerne og en fordeling hvor rejsekortindtægter fordeles konkret og alle andre indtægter i forhold til budgettet, vil medføre en forfordeling af de kommuner, der først fik installeret rejsekortudstyr.

Med den anvendte metodik fremkommer følgende indtægtsfordeling i 2015:

Sammenligning af busindtægter mellem budget 2015 og regnskab 2015						
Indtægtshaver	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
					Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Favrskov	1.262.000	1.253.000	1.266.000	1.254.311	-7.689	-0,6%
Hedensted	3.096.000	1.689.000	1.704.000	2.277.138	-818.862	-26,4%
Herning	17.727.000	16.062.000	16.280.000	15.819.001	-1.907.999	-10,8%
Holstebro	6.261.000	6.944.000	7.018.000	6.892.856	631.856	10,1%
Horsens	19.787.000	19.668.000	19.947.000	19.666.450	-120.550	-0,6%
Ikast-Brande	0	0	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0	0	0,0%
Norddjurs	1.196.000	1.189.000	1.205.000	1.188.714	-7.286	-0,6%
Odder	1.282.000	1.277.000	1.284.000	1.274.190	-7.810	-0,6%
Randers	29.925.000	29.386.000	29.858.000	29.742.686	-182.314	-0,6%
Ringkøbing-Skjern	4.272.000	4.121.000	4.149.000	4.245.973	-26.027	-0,6%
Samsø	1.151.000	1.141.000	1.158.000	1.143.988	-7.012	-0,6%
Silkeborg	24.902.000	24.386.000	24.685.000	24.750.288	-151.712	-0,6%
Skanderborg	5.655.000	5.754.000	5.800.000	5.620.548	-34.452	-0,6%
Skive	8.644.000	8.628.000	8.720.000	8.591.338	-52.662	-0,6%
Struer	1.190.000	1.180.000	1.188.000	1.182.750	-7.250	-0,6%
Syddjurs	3.683.000	3.666.000	3.678.000	3.660.562	-22.438	-0,6%
Viborg	15.913.000	15.865.000	16.048.000	15.816.052	-96.948	-0,6%
Aarhus	284.959.000	285.378.000	287.344.000	286.199.469	1.240.469	0,4%
Regionen*	291.391.000	287.019.000	290.774.000	292.952.841	1.561.841	0,5%
I alt	722.296.000	714.606.000	722.106.000	722.279.154	-16.846	0,0%

* Korrigeret for betaling til bus og tog-samarbejde 2012-2013.

De konkrete afvigelser for de enkelte bestillere er beskrevet senere i dette notat, under den enkelte bestillers økonomi.

Kollektiv trafik i Flextrafik

Handicapkørsel

Nettoudgifterne til handicapkørsel udgjorde i 2015 32,6 mio. kr., hvilket svarer til en merudgift på 2,4 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 8 % jævnfør nedenstående tabel. Efter 3. kvartal forventede Midttrafik et forsigtigt merforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til 5 %.

Årsagen til merforbruget er en generel kørselsforøgning gennem hele året og særligt i november og december.

Sammenligning af nettoudgifter på handicapkørsel

	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
					Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Favrskov	864.000	950.000	1.053.000	1.124.697	260.697	30,2%
Hedensted	905.000	820.000	820.000	852.909	-52.091	-5,8%
Herning	1.479.000	1.350.000	1.584.000	1.652.581	173.581	11,7%
Holstebro	848.000	848.000	987.000	1.028.243	180.243	21,3%
Horsens	1.669.000	1.669.000	1.887.000	1.939.839	270.839	16,2%
Ikast-Brande	672.000	672.000	672.000	683.464	11.464	1,7%
Lemvig	511.000	511.000	591.000	582.339	71.339	14,0%
Norddjurs	572.000	572.000	572.000	605.508	33.508	5,9%
Odder	696.000	696.000	696.000	750.904	54.904	7,9%
Randers	1.872.000	1.872.000	2.050.000	2.186.285	314.285	16,8%
Ringkøbing-Skjern	1.382.000	1.382.000	1.318.000	1.305.562	-76.438	-5,5%
Samsø	187.000	220.000	265.000	266.212	79.212	42,4%
Silkeborg	2.120.000	2.120.000	2.062.000	2.108.433	-11.567	-0,5%
Skanderborg	747.000	747.000	747.000	798.835	51.835	6,9%
Skive	668.000	790.000	934.000	1.002.003	334.003	50,0%
Struer	404.000	404.000	404.000	444.465	40.465	10,0%
Syddjurs	521.000	480.000	480.000	496.811	-24.189	-4,6%
Viborg	1.719.000	1.719.000	2.013.000	2.052.363	333.363	16,2%
Aarhus	12.324.000	12.324.000	12.609.000	12.681.000	357.000	2,8%
I alt	30.160.000	30.146.000	31.744.000	32.562.453	2.402.453	8,0%

Flexture

Nettoudgifterne til Flextur udgjorde i 2015 7,3 mio. kr., hvilket svarer til en merudgift på 1,1 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 17 % jævnfør nedenstående tabel. Efter 3. kvartal forventede Midttrafik et merforbrug på 0,8 mio. kr. svarende til 13 %.

Årsagen til merforbruget skal blandt andet findes i, at både Horsens og Skanderborg Kommune startede Flextur op medio 2015, samt at Aarhus Kommune har haft en markant vækst i sidste halvår af 2015. Væksten i Aarhus Kommune tilskrives en naturlig udvikling i kraft med, at produktet bliver mere kendt blandt borgerne.

Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Flexture

	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
					Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Favrskov	437.000	437.000	513.000	529.549	92.549	21,2%
Hedensted	250.000	297.000	400.000	420.620	170.620	68,2%
Herning	0	0	0	0	0	0,0%
Holstebro	90.000	42.000	19.000	20.843	-69.157	-76,8%
Horsens	0	7.000	25.000	26.412	26.412	0,0%
Ikast-Brande	65.000	65.000	65.000	58.300	-6.700	-10,3%
Lemvig	125.000	207.000	254.000	272.844	147.844	118,3%
Norddjurs	1.423.000	1.423.000	1.423.000	1.438.940	15.940	1,1%
Odder	0	0	0	0	0	0,0%
Randers	351.000	259.000	259.000	263.203	-87.797	-25,0%
Ringkøbing-Skjern	509.000	509.000	596.000	614.376	105.376	20,7%
Samsø	0	0	0	0	0	0,0%
Silkeborg	276.000	409.000	479.000	496.129	220.129	79,8%
Skanderborg	0	414.800	180.000	175.546	175.546	0,0%
Skive	140.000	177.000	218.000	228.090	88.090	62,9%
Struer	39.000	39.000	52.000	52.119	13.119	33,6%
Syddjurs	903.000	973.000	1.081.000	1.118.908	215.908	23,9%
Viborg	574.000	574.000	627.000	649.020	75.020	13,1%
Aarhus	1.076.000	749.000	891.000	956.583	-119.417	-11,1%
Regionen	0	0	0	0	0	0,0%
I alt	6.258.000	6.581.800	7.082.000	7.321.481	1.063.481	17,0%

Teletaxa

Nettoudgifterne til teletaxa udgjorde i 2015 2,4 mio. kr., hvilket svarer til en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 17 % jævnfør nedenstående tabel. Efter 3. kvartal forventede Midttrafik ligeledes et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Årsagen til merforbruget skal hovedsageligt findes i en væsentlig merkørsel i Samsø Kommune på grund af øget kørsel i forbindelse med etablering af ny færgehavn samt ny Teletaxa-rute i Holstebro Kommune.

Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Teletaxa

	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
					Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Favrskov	0	0	0	179	179	0,0%
Hedensted	225.000	441.000	352.000	365.067	140.067	62,3%
Herning	16.000	16.000	16.000	14.249	-1.751	-10,9%
Holstebro	19.000	44.000	81.000	85.812	66.812	351,6%
Horsens	272.000	272.000	84.000	69.646	-202.354	-74,4%
Ikast-Brande	0	0	0	0	0	0,0%
Lemvig	28.000	0	0	0	-28.000	-100,0%
Norddjurs	0	0	0	0	0	0,0%
Odder	83.000	83.000	139.000	153.915	70.915	85,4%
Randers	0	0	0	0	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	1.786	1.786	0,0%
Samsø	371.000	382.000	586.000	579.052	208.052	56,1%
Silkeborg	79.000	165.000	165.000	182.603	103.603	131,1%
Skanderborg	212.000	212.000	168.000	160.119	-51.881	-24,5%
Skive	100.000	58.000	68.000	66.823	-33.177	-33,2%
Struer	27.000	27.000	22.000	21.084	-5.916	-21,9%
Syddjurs	0	0	0	0	0	0,0%
Viborg	409.000	409.000	456.000	473.897	64.897	15,9%
Aarhus	0	0	0	0	0	0,0%
Regionen	168.000	168.000	178.000	182.093	14.093	8,4%
I alt	2.009.000	2.277.000	2.315.000	2.356.325	347.325	17,3%

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Nettoudgifterne til Kommunal kørsel for Midttrafiks bestillere udgjorde i 2015 154,5 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 1 % jævnfør nedenstående tabel. Efter 3. kvartal forventede Midttrafik et merforbrug på 4,6 mio. kr. svarende til 3 % grundet en højere forventning til nyopstartede kørsler end det reelt endte ud med.

Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i nyopstartet Kommunal kørsel i Horsens, Ikast-Brande og Randers Kommune.

Midttrafik varetager afregningen for øvrige trafikskaber, men har ingen indflydelse på kørselsforbruget. Forbruget hos Fynbus har været meget mindre end indmeldt i forbindelse med budgetlægningen, hvorfor der er en stor afvigelse i forhold til budgettet.

Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Kommunal kørsel

	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Budget i forhold til regnskab	
					Difference i alt (regnskab minus budget)	Difference i alt (regnskab minus budget) i pct
Favrskov	5.334.000	5.151.100	5.614.000	5.279.715	-54.285	-1,0%
Hedensted	0	0	0	0	0	0,0%
Herning	0	0	0	0	0	0,0%
Holstebro	1.058.000	1.189.700	1.256.000	1.152.903	94.903	9,0%
Horsens	838.000	2.983.000	3.323.000	3.155.039	2.317.039	276,5%
Ikast-Brande	0	961.000	1.427.000	1.185.915	1.185.915	0,0%
Lemvig	223.000	222.900	133.000	141.058	-81.942	-36,7%
Norddjurs	953.000	1.366.000	1.448.000	1.411.917	458.917	48,2%
Odder	0	0	0	0	0	0,0%
Randers	921.000	1.473.500	1.951.000	1.879.892	958.892	104,1%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0	0	0,0%
Samsø	0	260.000	260.000	243.760	243.760	0,0%
Silkeborg	3.207.000	2.750.000	2.922.000	2.766.237	-440.763	-13,7%
Skanderborg	111.000	56.000	85.000	79.748	-31.252	-28,2%
Skive	9.848.000	8.456.000	9.649.000	9.306.756	-541.244	-5,5%
Struer	0	0	0	0	0	0,0%
Syddjurs	2.095.000	2.302.800	2.170.000	2.171.640	76.640	3,7%
Viborg	0	0	0	0	0	0,0%
Aarhus	3.522.000	3.540.000	4.159.000	3.795.731	273.731	7,8%
Regionen	124.807.000	124.807.000	123.100.000	121.940.778	-2.866.222	-2,3%
I alt vedr. bestillere	152.917.000	155.519.000	157.497.000	154.511.088	1.594.088	1,0%
Sydtrafik	204.407.000	204.407.000	203.268.000	203.338.100	-1.068.900	-0,5%
NT	100.000	50.000	27.000	52.173	-47.827	-47,8%
Fynbus	128.752.000	102.125.100	85.151.000	86.068.797	-42.683.203	-33,2%
I alt vedr. øvrige	333.259.000	306.582.100	288.446.000	289.459.070	-43.799.930	-13,1%
I alt	486.176.000	462.101.100	445.943.000	443.970.158	-42.205.842	-8,7%

Togdrift

På Togdrift konstateres et mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr. i forhold til budgettet. Det skyldes hovedsageligt flere passagerindtægter på Odderbanen på 0,5 mio. kr. Der var i 2015 fremgang med ca. 10% flere rejser på Odderbanen i forhold til 2014.

Udgifter til togtrafik var ca. 0,2 mio. kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes en lavere omkostningsudvikling end forventet.

Trafikskabet (administration og fællesaktiviteter)

Administrationen har afsluttet 2015 med et mindreforbrug i Trafikskabet på 19,6 mio. kr. Fra tidligere år er der overført 14,5 mio. kr., hvorfor det reelle mindreforbrug i 2015 er på 5,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt en udskydning af realtidsprojektet som overførslen fra tidligere år særligt vedrører.

Mindreforbruget på 19,6 mio. kr. søges overført til 2016 i et selvstændigt dagsordenspunkt "Anvendelse af mindreforbruget i Trafikskabet i regnskab 2016".

Billetkontrollen – kontrolafgifter

Billetkontrollen i Aarhus Kommune vedrører udgifter til billetkontroladministration samt indtægter fra kontrolafgifter. Indtægter for billetkontrollen blev i 2015 16 mio. kr. og de samlede udgifter blev 14,2 mio. kr. Dette betyder for Aarhus Kommune et samlet overskud på ca. 1,8 mio. kr. på den samlede administration.

I forhold til budgettet er dette en afvigelse på 1,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at indtægterne blev 0,6 mio. kr. lavere og udgifterne til administrationen blev 1,1 mio. kr. højere.

Årsagen til merforbruget skyldes en udvidelse af aftalen med Securitas omkring flere kontroller.

Midttrafik overførte i 2015 69 % af indtægterne til opkrævning ved Aarhus Kommune svarende til 11 mio. kr., men havde kun budgetteret med en overførsel på 58 %. Dette giver en afvigelse på 1,4 mio. kr. i Midttrafiks budget, men er en forøgelse i Aarhus Kommunes indtægter ved opkrævningen, og er derfor neutral for Aarhus Kommune

Kontrolafgifter, regnskab 2015					
	Budget 2015	Forventet regnskab 2. kvartal 2015	Forventet regnskab 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Difference i alt (regnskab minus budget)
Kontrolafgifter	-16.600.000	-15.000.000	-16.400.000	-16.034.000	566.000
Billetkontroladministration	13.121.000	12.621.000	14.318.000	14.174.724	1.053.724
I alt	-3.479.000	-2.379.000	-2.082.000	-1.859.276	1.619.724
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.628.000	10.000.000	10.500.000	11.003.954	1.375.954

Letbanen

Udgifterne til Letbanesekretariatet balancerer i 2015.

Rejsekort

Udgifterne til rejsekort er i 2015 1,3 mio. kr. lavere end budgetteret. Mindreudgifterne fordeler sig forskelligt på de enkelte budgetkategorier.

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	8.062.000	9.598.000	10.016.000	10.897.545	2.835.545
25% sekretariat	2.047.000	2.047.000	2.047.000	1.707.545	-339.455
Renter	2.287.000	2.287.000	2.287.000	2.328.430	41.430
Afdrag	11.069.000	11.069.000	11.069.000	11.268.000	199.000
Drift	18.263.000	16.349.000	16.665.000	15.834.248	-2.428.752
Buslager	3.020.000	1.511.000	1.511.000	1.441.544	-1.578.456
Rejsekort i alt	44.748.000	42.861.000	43.595.000	43.477.312	-1.270.688

Således var der et merforbrug på 2,8 mio. kr. vedrørende udstyr og ekstraudstyr. Dette skyldes hovedsageligt indregning af bestillerens andel af det ekstraudstyr, der blev bestilt i 2015. Ligeledes blev der mod udgangen af 2015 afholdt udgifter til den såkaldte endelige opgørelse, den endelige opgørelse af rejsekortinstallationsprojektet for busser, wlan og Odderbane. Udgifterne til denne er 75 % lånefinansieret. De resterende 25 % - svarende til 1 mio. kr. er fordelt på de involverede bestillere. Udgiften til den endelige opgørelse indgik ikke i forventet regnskab efter 3. kvartal.

Kontantudgifter til ekstraudstyr er løbende indbetalt fra bestillerne i takt med installationen af dette. Ekstra bestilte check-in-mini (CIM) installationer er ligeledes kontantfinansieret i 2015. Der er dog ikke afholdt tilsvarende udgifter til indkøb af ekstraudstyr, idet installationer er foretaget med det den lagerbeholdning Midttrafik allerede har. Den fortsatte udrulning revurderes af Midttrafik. Det bør bemærkes, at afvigelserne på Ringkøbing-Skjern og Silkeborg Kommune med hver 1,3 mio. kr. skyldes, at begge kommuner tidligere har foretaget indbetalinger der finansierer udstyret. Udgifterne til dette er blot afholdt i 2015. En del af ekstraudstyret er finansieret igennem buslageret. Dette blev indregnet ved revideret budget 2015 med i alt 22

rejsekortinstallationer. Mindreudgiften til dette skyldes, at den regionale andel af buslageret er konverteret til idriftsat udstyr og lånefinansieret fra og med 2016. De øvrige bestilles finansieringsandel er bibeholdt, således, at det indkøbte buslager i antal svarer til 11 rejsekortinstallationer.

Der har ligeledes været en samlet mindreudgift til Midttrafiks projektsekretariat på i alt 0,3 mio. kr. Projektsekretariatet blev nedlagt og overført til linjeorganisationen i efteråret 2015. Indbetalingen til projektsekretariatet er bibeholdt.

Udgifterne til udstyr og sekretariat opgøres endeligt i forbindelse med regnskab 2016. Endvidere har der været merudgifter til renter og afdrag på 0,2 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Mindreudgifterne til drift, på i alt 2,4 mio. kr., skyldes primært den nye finansieringsmodel for rejsekort. Overgangen til abonnementsbetaling i stedet for transaktionsafgifter medførte, at Midttrafik fik en rabat i 2015, da rejsekort stadig blev udrullet i Midttrafiks område. I budget 2015 var der indregnet 10,5 mio. kr. mens den realiserede udgift var 7,9 mio. kr. Der har ligeledes var færre udgifter til Bus og Tog-kundecenter end budgetteret. Der har været ekstraudgifter til posterne "Kunderelaterede driftsudgifter", herunder distributionsafgifter, "Fejlberegne rejser", der blandt andet inkluderer refusioner samt "Excluded errors", der dækker teknikerudkald til fejlramt udstyr. En del af udgifterne til Excluded Errors viderefaktureres til busselskaberne, såfremt fejlen er selvforskyldt.

Renter

I marts 2015 besluttede Midttrafiks bestyrelse efter rådgivning fra banken at etablere et likviditetsdepot som alternativ til kontante indlån, idet disse blev forrentet negativt fra 1. marts 2015.

I maj og juni blev finansmarkedet ramt af rentefrygt, og konsekvensen heraf blev, at likviditetsdepotet blev justeret i forhold til risiko og obligationer solgt med kurstab. I september blev bankerne pålagt ændrede regler for likviditetsbeholdning, hvilket påvirkede markedet negativt med et overudbud af obligationer.

Likviditetsdepotet blev etableret med 175 mio. kr. og justeret til 170 mio. kr. i sommeren 2015. Samlet set har likviditetsdepotet medført et tab i 2015 på 1,1 mio. kr., der dels består af et realiseret tab på 2,4 mio. kr., dels består af urealiseret gevinst på 0,5 mio. kr., renteindtægt på 0,5 mio. kr. og ændring i vedhængende rente på 0,3 mio. kr. Set i forhold til kurstabet i maj og juni endte 2015 mere positivt for depotet.

Renteudgifterne finansieres af mindreforbrug i Trafikselskabet.

Anvendt regnskabspraksis, endelig byrdefordeling 2015

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 2015 blev godkendt af Bestyrelsen 12. september 2014. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter. Byrdefordelingen for 2015 blev vedtaget af Repræsentantskabet den 21. november 2014.

De grundlæggende principper i byrdefordelingen for 2015 er:

- *Buskørsel*, hvor nettoudgiften til hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten og får indtægterne fra ruten.
- *Togdrift*, hvor regionen betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- *Handicapkørsel*, 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 i forbindelse med koordineret kørsel fordeles mellem kommunerne efter antallet af ture det pågældende år.
- *'Kan-kørsel'*, hvor kommunerne samt regionen betaler bruttoudgiften for alle aktiviteter som beror på konkrete aftaler.
- *Billetkontrollen-kontrolafgifter* i Aarhus Kommune. Aarhus Kommune betaler driftsudgifterne og modtager alle indtægterne.
- *Rejsekort*, byrdefordelingen i forbindelse med rejsekortprojektet følger en anden model end byrdefordelingen ved de øvrige forretningsområder. Udgifterne kan grundlæggende opdeles i henholdsvis anlægsinvesteringen og de løbende driftsudgifter.

Overordnet finansieres udgifterne til projektets anlægsinvestering ved en kombination af optagelse af lån, og ved direkte bestillerbidrag. Lånet er optaget af Midttrafik og afvikles over 15 år af bestillerne. Anlægsinvesteringen består af indskud til Rejsekort A/S i form af aktiekapital og ansvarlig lånekapital, samt udgifter til indkøb af udstyr m.v. Herudover indgår også udgifter til projektsekretariatet.

Den samlede investering kan enten finansieres efter en model med 75 % lånefinansiering og 25 % kontantfinansiering eller ved 100 % kontantfinansiering. Horsens og Silkeborg Kommuner har valgt at finansiere deres andel af investeringsudgifterne kontant. Bestillere, der har valgt at lånefinansiere, betaler dels de 25 % af investeringsudgifterne og ydelserne på lånet ud fra følgende fordelingsnøgler:

- aktier og ansvarligt lån er fordelt efter køreplantimer (uden rabatruter)
- udstyr er fordelt efter antal busser hos den enkelte bestiller
- udstyr til projektsekretariat er fordelt efter antal busser hos den enkelte bestiller

De løbende driftsudgifter omfatter Rejse- og omsætningsafgifter, vedligeholdelse, Kundecenter samt drift af testudstyr. Disse udgifter betales direkte af bestillerne. Fordelingen af udgifterne beror på følgende fordelingsnøgler:

- rejse- og omsætningsafgifter er fordelt efter indtægter

- vedligeholdelse er fordelt efter antal busser hos den enkelte bestiller
 - Kundecenter er fordelt efter køreplantimer (uden rabatruter)
 - Drift af testudstyr er fordelt efter indtægter
- *Letbanesekretariatet*, hvor bruttoudgiften finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere.
 - *Trafikselskabet*, af Trafikselskabets samlede budget fordeles ca. 77 % efter køreplantimer. De resterende ca. 23 % fordeles efter den konkrete benyttelse af ydelsen, en rutenøgle (antal afgange) 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, Rejsekortet, 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 budget. På budgetlægningstidspunktet fordeles nettoudgifterne ud fra det forventede aktivitetsomfang, dvs. at de køreplantimefordelte udgifter fordeles på baggrund af de budgetterede køreplantimer i budgetåret.

Bestillerspecifikke oversigter og bemærkninger samt oversigtstabeller

I det følgende er der oversigter for den enkelte bestiller med bestillerspecifikke kommentarer. Efter bestilleroversigterne er der forventet regnskab per driftsområde fordelt på bestillerne.

Favrskov Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	15.209.000	15.402.000	15.540.000	15.528.425	319.425
Indtægter	-1.262.000	-1.253.000	-1.266.000	-1.254.311	7.689
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	13.947.000	14.149.000	14.274.000	14.274.114	327.114
Handicapkørsel					
Udgifter	1.131.000	1.217.000	1.343.000	1.427.083	296.083
Indtægter	-267.000	-267.000	-290.000	-302.386	-35.386
Netto	864.000	950.000	1.053.000	1.124.697	260.697
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	604.000	604.000	695.000	713.218	109.218
Indtægter	-314.000	-314.000	-336.000	-338.701	-24.701
Kommunens vognmandsbetaling	290.000	290.000	359.000	374.517	84.517
Administrationsomkostninger	147.000	147.000	154.000	155.179	8.179
Kommunens samlede udgift	437.000	437.000	513.000	529.696	92.696
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	5.060.000	4.880.000	5.396.000	5.066.754	6.754
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	5.060.000	4.880.000	5.396.000	5.066.754	6.754
Administrationsomkostninger	274.000	271.100	218.000	212.961	-61.039
Kommunens samlede udgift	5.334.000	5.151.100	5.614.000	5.279.715	-54.285
Trafikselskabet					
Trafikselskabet - nettoudgifter	962.000	962.000	962.000	962.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	13.000	13.000	45.000	16.848	3.848
25% sekretariat	7.000	7.000	7.000	4.837	-2.163
Renter	8.000	8.000	8.000	7.970	-30
Afdrag	38.000	38.000	38.000	38.570	570
Drift	38.000	39.000	47.000	42.484	4.484
Buslager	10.000	10.000	10.000	9.792	-208
Rejsekort i alt	114.000	115.000	155.000	120.500	6.500
Favrskov Kommune i alt					
Netto	21.696.000	21.802.100	22.609.000	22.328.722	632.722

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Favrskov Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 afviger stort set ikke fra forventet regnskab efter 3. kvartal. I forhold til budgettet for 2015 er der et merforbrug på 0,3 mio. kr., som hovedsageligt skyldes medfinansiering af rute 200 samt mere dublering på rute 314 end forventet.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Favrskov Kommunes ekstraindbetaling til CIM-udstyr er ikke anvendt til indkøb af udstyr i 2015. Merudgiften til drift skyldes korrigeret andel af vedligehold som følge af endnu en CIM-installation.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Hedensted Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	9.548.000	7.790.000	7.951.000	7.862.450	-1.685.550
Indtægter	-3.096.000	-1.689.000	-1.704.000	-2.277.138	818.862
Tilskud RM	-948.000	-929.000	-948.000	-948.000	0
Netto	5.504.000	5.172.000	5.299.000	4.637.312	-866.688
Handicapkørsel					
Udgifter	1.130.000	1.020.000	1.026.000	1.060.593	-69.407
Indtægter	-225.000	-200.000	-206.000	-207.684	17.316
Netto	905.000	820.000	820.000	852.909	-52.091
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	513.000	791.000	860.000	893.647	380.647
Indtægter	-160.000	-234.000	-293.000	-296.697	-136.697
Kommunens vognmandsbetaling	353.000	557.000	567.000	596.950	243.950
Administrationsomkostninger	122.000	181.000	185.000	188.737	66.737
Kommunens samlede udgift	475.000	738.000	752.000	785.687	310.687
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0	0
Trafiksekskabet					
Trafiksekskabet - nettoudgifter	827.000	827.000	827.000	827.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	19.000	19.000	116.000	25.801	6.801
25% sekretariat	11.000	11.000	11.000	8.062	-2.938
Renter	10.000	10.000	10.000	9.728	-272
Afdrag	46.000	46.000	46.000	47.075	1.075
Drift	53.000	70.000	94.000	79.710	26.710
Buslager	17.000	17.000	17.000	16.319	-681
Rejsekort i alt	156.000	173.000	294.000	186.694	30.694
Hedensted Kommune i alt					
Netto	7.867.000	7.730.000	7.992.000	7.289.602	-577.398

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Hedensted Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et mindreforbrug på ca. 1,7 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes hjemtagelse af ruter fra køreplansskiftet. I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal falder udgifterne med 0,1 mio. kr., hvilket skyldes færre udgifter end ventet til cross border og dublering.

Indtægter

Der er mindreindtægter på 0,8 mio. kr., som følge af kommunens hjemtagning af rabatruter til lukkede skoleruter, og deraf følgende faldende skolekortindtægter. Indtægterne er øget i forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal, da Hedensted Kommunes skolekortomsætning viste sig større end oprindeligt forventet.

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Hedensted kommune benytter ikke Kommunal kørsel

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Hedensted Kommunes ekstraindbetaling på ca. 0,1 mio. kr. til CIM-udstyr er ikke anvendt til indkøb af udstyr i 2015. Merudgiften til drift skyldes at kommunens andel af vedligehold er steget som følge af tre ekstra CIM-installationer.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Herning Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	45.874.000	46.804.000	46.512.000	46.729.173	855.173
Indtægter	-17.727.000	-16.062.000	-16.280.000	-15.819.001	1.907.999
Tilskud RM	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0
Netto	28.142.000	30.737.000	30.227.000	30.905.172	2.763.172
Handicapkørsel					
Udgifter	1.822.000	1.670.000	1.970.000	2.048.093	226.093
Indtægter	-343.000	-320.000	-386.000	-395.512	-52.512
Netto	1.479.000	1.350.000	1.584.000	1.652.581	173.581
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	14.200	14.200	15.000	12.689	-1.511
Indtægter	-1.200	-1.200	-2.000	-1.230	-30
Kommunens vognmandsbetaling	13.000	13.000	13.000	11.459	-1.541
Administrationsomkostninger	3.000	3.000	3.000	2.790	-210
Kommunens samlede udgift	16.000	16.000	16.000	14.249	-1.751
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0	0
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	3.492.000	3.492.000	3.492.000	3.492.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	145.000	145.000	177.000	171.718	26.718
25% sekretariat	59.000	59.000	59.000	42.460	-16.540
Renter	73.000	73.000	73.000	74.208	1.208
Afdrag	353.000	353.000	353.000	359.115	6.115
Drift	427.000	427.000	435.000	373.176	-53.824
Buslager	90.000	90.000	90.000	85.949	-4.051
Rejsekort i alt	1.147.000	1.147.000	1.187.000	1.106.626	-40.374
Herning Kommune i alt					
Netto	34.276.000	36.742.000	36.506.000	37.170.627	2.894.627

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Herning Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et merforbrug på ca. 0,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes effekten af det 41. udbud. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der merudgifter på 0,2 mio. kr. Det skyldes en passagerbonus til Arriva Herning.

Indtægter

Der er mindreindtægter på 1,9 mio. kr., som følge af indførelse af gratis kørsel på rabatruter, og deraf følgende faldende skolekortindtægter.

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Herning Kommune benytter ikke flexitur.

Teletaxa

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Herning Kommune benytter ikke Kommunal kørsel.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Herning Kommune har en samlet mindreudgift til rejsekort. Det skyldes primært mindre udgifter til drift.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Holstebro Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	33.116.000	33.674.000	33.170.000	33.103.193	-12.807
Indtægter	-6.261.000	-6.944.000	-7.018.000	-6.892.856	-631.856
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	26.855.000	26.730.000	26.152.000	26.210.338	-644.662
Handicapkørsel					
Udgifter	1.119.000	1.119.000	1.294.000	1.341.057	222.057
Indtægter	-271.000	-271.000	-307.000	-312.814	-41.814
Netto	848.000	848.000	987.000	1.028.243	180.243
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	146.700	97.000	145.000	153.944	7.244
Indtægter	-72.700	-28.000	-66.000	-68.992	3.708
Kommunens vognmandsbetaling	74.000	69.000	79.000	84.952	10.952
Administrationsomkostninger	35.000	17.000	21.000	21.703	-13.297
Kommunens samlede udgift	109.000	86.000	100.000	106.655	-2.345
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	939.000	1.052.000	1.122.000	1.022.275	83.275
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	939.000	1.052.000	1.122.000	1.022.275	83.275
Administrationsomkostninger	119.000	137.700	134.000	130.628	11.628
Kommunens samlede udgift	1.058.000	1.189.700	1.256.000	1.152.903	94.903
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	2.336.000	2.336.000	2.336.000	2.336.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	80.000	226.000	290.000	244.661	164.661
25% sekretariat	35.000	35.000	35.000	25.261	-9.739
Renter	43.000	43.000	43.000	43.693	693
Afdrag	208.000	208.000	208.000	211.445	3.445
Drift	225.000	207.000	222.000	190.554	-34.446
Buslager	54.000	54.000	54.000	51.134	-2.866
Rejsekort i alt	645.000	773.000	852.000	766.747	121.747
Holstebro Kommune i alt					
Netto	31.851.000	31.962.700	31.683.000	31.600.887	-250.113

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Holstebro Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 stemmer med det godkendte budget for 2015. I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der en besparelse på 0,1 mio. kr., hvilket skyldes, at udgifterne til rabatruter var færre end forventet.

Indtægter

Der er merindtægter på 0,6 mio. kr., som følge af fejlagtige forudsætninger om salg af skolekort på kommunale ruter i forbindelse med budgetlægningen. Holstebro Kommunes skolekortindtægter bliver derfor højere end forventet.

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Holstebro Kommunes merudgift til udstyr knytter sig til kontantfinansieringen af én fuld udstyrs-installation. I forventet regnskab efter 3. kvartal var der endvidere indregnet udgifter til to yderligere CIM-installationer. Disse udgifter blev ikke afholdt i 2015. Der er mindre udgifter til drift.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Horsens Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	46.093.000	45.286.000	45.214.000	45.217.682	-875.318
Indtægter	-19.787.000	-19.668.000	-19.947.000	-19.666.450	120.550
Tilskud RM	-324.000	-318.000	-324.000	-324.000	0
Netto	25.982.000	25.300.000	24.943.000	25.227.232	-754.768
Handicapkørsel					
Udgifter	2.174.000	2.174.000	2.425.000	2.484.944	310.944
Indtægter	-505.000	-505.000	-538.000	-545.105	-40.105
Netto	1.669.000	1.669.000	1.887.000	1.939.839	270.839
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	250.300	265.300	144.000	135.773	-114.527
Indtægter	-8.300	-18.300	-69.000	-70.133	-61.833
Kommunens vognmandsbetaling	242.000	247.000	75.000	65.640	-176.360
Administrationsomkostninger	30.000	32.000	34.000	30.418	418
Kommunens samlede udgift	272.000	279.000	109.000	96.058	-175.942
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	802.000	2.663.000	2.999.000	2.838.230	2.036.230
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	802.000	2.663.000	2.999.000	2.838.230	2.036.230
Administrationsomkostninger	36.000	320.000	324.000	316.810	280.810
Kommunens samlede udgift	838.000	2.983.000	3.323.000	3.155.039	2.317.039
Trafikselskabet					
Trafikselskabet - nettoudgifter	4.144.000	4.144.000	4.144.000	4.144.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	563.000	1.148.000	1.309.000	1.170.673	607.673
25% sekretariat	213.000	213.000	213.000	154.792	-58.208
Renter	0	0	0	0	0
Afdrag	0	0	0	0	0
Drift	494.000	475.000	524.000	495.334	1.334
Buslager	82.000	82.000	82.000	78.333	-3.667
Rejsekort i alt	1.352.000	1.918.000	2.128.000	1.899.131	547.131
Horsens Kommune i alt					
Netto	34.257.000	36.293.000	36.534.000	36.461.300	2.204.300

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Horsens Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et mindreforbrug på ca. 0,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som følge af en lavere aktivitet på lokalkørslen efter skolereformen. Resultatet for 2015 stemmer også overens med forventningen til regnskabet efter 3. kvartal.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Horsens Kommune startede Flexitur op i 2015, hvorfor der ikke er budget på området.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget samt opstart af genoptrænings- samt lægekørsel. Opstart af lægekørsel og genoptræningskørsel har medført en merudgift på henholdsvis 1,5 mio. kr.

og 0,7 mio. kr. Derudover har der været en merudgift på Special kørsel med børn på 0,1 mio. kr. på grund af flere kørte ture end budgetteret.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Horsens Kommune har en merudgift til udstyr på 0,6 mio. kr. Dette vedrører hovedsageligt kontantfinansiering af yderligere fire fulde rejsekortinstallationer. Der blev i forbindelse med forventet regnskab for 3. kvartal indregnet ekstraudgifter til indkøb af ekstra CIM-udstyr. Disse udgifter blev ikke afholdt i 2015. Merudgifterne vedrørende ekstraudstyr finansieres af Horsens Kommunes indestående hos Midttrafik.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Ikast-Brande Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	14.018.000	13.591.000	13.741.000	13.715.606	-302.394
Indtægter	0	0	0	0	0
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	14.018.000	13.591.000	13.741.000	13.715.606	-302.394
Handicapkørsel					
Udgifter	862.000	862.000	867.000	878.971	16.971
Indtægter	-190.000	-190.000	-195.000	-195.507	-5.507
Netto	672.000	672.000	672.000	683.464	11.464
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	96.000	96.000	119.000	110.416	14.416
Indtægter	-58.000	-58.000	-87.000	-82.083	-24.083
Kommunens vognmandsbetaling	38.000	38.000	32.000	28.333	-9.667
Administrationsomkostninger	27.000	27.000	33.000	29.967	2.967
Kommunens samlede udgift	65.000	65.000	65.000	58.300	-6.700
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	823.000	1.251.000	1.014.555	1.014.555
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	823.000	1.251.000	1.014.555	1.014.555
Administrationsomkostninger	0	138.000	176.000	171.360	171.360
Kommunens samlede udgift	0	961.000	1.427.000	1.185.915	1.185.915
Trafikselskabet					
Trafikselskabet - nettoudgifter	979.000	979.000	979.000	979.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	0	0	0	446	446
25% sekretariat	0	0	0	0	0
Renter	6.000	6.000	6.000	6.251	251
Afdrag	30.000	30.000	30.000	30.252	252
Drift	16.000	16.000	16.000	7.298	-8.702
Buslager	0	0	0	0	0
Rejsekort i alt	52.000	52.000	52.000	44.247	-7.753
Ikast-Brande Kommune i alt					
Netto	15.786.000	16.320.000	16.936.000	16.666.532	880.532

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Ikast-Brande Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes mindre kørsel på lokalruter, primært rute 181. Der er ikke sket større ændringer siden forventet regnskab efter 3. kvartal.

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Teletaxa

Ikast-Brande kommune benytter ikke Teletaxa.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Ikast-Brande Kommune startede kommunal kørsel op i 2015, hvorfor der ikke er budget på området.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Ikast-Brande Kommune har en mindreudgift til drift. Det skyldes et mindreforbrug vedrørende Bus og Tog-kundecenter.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Lemvig Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	6.431.000	6.410.000	6.455.000	6.466.239	35.239
Indtægter	0	0	0	0	0
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	6.431.000	6.410.000	6.455.000	6.466.239	35.239
Handicapkørsel					
Udgifter	640.000	640.000	730.000	720.423	80.423
Indtægter	-129.000	-129.000	-139.000	-138.084	-9.084
Netto	511.000	511.000	591.000	582.339	71.339
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	180.000	271.000	335.000	359.143	179.143
Indtægter	-58.000	-110.000	-137.000	-145.435	-87.435
Kommunens vognmandsbetaling	122.000	161.000	198.000	213.708	91.708
Administrationsomkostninger	31.000	46.000	56.000	59.136	28.136
Kommunens samlede udgift	153.000	207.000	254.000	272.844	119.844
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	211.000	211.000	126.000	133.714	-77.286
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	211.000	211.000	126.000	133.714	-77.286
Administrationsomkostninger	12.000	11.900	7.000	7.344	-4.656
Kommunens samlede udgift	223.000	222.900	133.000	141.058	-81.942
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	458.000	458.000	458.000	458.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	0	0	0	446	446
25% sekretariat	0	0	0	0	0
Renter	3.000	3.000	3.000	3.174	174
Afdrag	15.000	15.000	15.000	15.362	362
Drift	8.000	8.000	8.000	3.647	-4.353
Buslager	0	0	0	0	0
Rejsekort i alt	26.000	26.000	26.000	22.629	-3.371
Lemvig Kommune i alt					
Netto	7.802.000	7.834.900	7.917.000	7.943.110	141.110

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Lemvig Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et mindre merforbrug, som hovedsageligt skyldes den øgede rabatørsel fra det nye køreplanår. Der er ikke sket større ændringer siden det forventede regnskab efter 3. kvartal.

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Lemvig kommune er stoppet med Teletaxa i 2015, hvorfor der intet forbrug er på området.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Trafikelskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Lemvig Kommune har en mindre udgift til drift. Det skyldes mindre forbrug vedrørende Bus og Tog kundecenter.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Norddjurs Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	13.897.000	14.961.000	15.141.000	15.174.128	1.277.128
Indtægter	-1.196.000	-1.189.000	-1.205.000	-1.188.714	7.286
Tilskud RM	-485.000	-475.000	-485.000	-485.000	0
Netto	12.216.000	13.297.000	13.451.000	13.500.414	1.284.414
Handicapkørsel					
Udgifter	732.000	732.000	749.000	789.398	57.398
Indtægter	-160.000	-160.000	-177.000	-183.890	-23.890
Netto	572.000	572.000	572.000	605.508	33.508
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	1.805.000	1.805.000	1.787.000	1.804.636	-364
Indtægter	-718.000	-718.000	-686.000	-690.713	27.287
Kommunens vognmandsbetaling	1.087.000	1.087.000	1.101.000	1.113.923	26.923
Administrationsomkostninger	336.000	336.000	322.000	325.017	-10.983
Kommunens samlede udgift	1.423.000	1.423.000	1.423.000	1.438.940	15.940
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	869.000	1.249.000	1.322.000	1.287.069	418.069
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	869.000	1.249.000	1.322.000	1.287.069	418.069
Administrationsomkostninger	84.000	117.000	126.000	124.848	40.848
Kommunens samlede udgift	953.000	1.366.000	1.448.000	1.411.917	458.917
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	760.000	760.000	760.000	760.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	6.000	299.000	299.000	302.781	296.781
25% sekretariat	3.000	3.000	3.000	2.150	-850
Renter	5.000	5.000	5.000	5.051	51
Afdrag	24.000	24.000	24.000	24.442	442
Drift	36.000	42.000	42.000	38.783	2.783
Buslager	5.000	5.000	5.000	4.352	-648
Rejsekort i alt	79.000	378.000	378.000	377.558	298.558
Norrdjurs Kommune i alt					
Netto	16.041.000	17.834.000	18.070.000	18.132.337	2.091.337

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Norddjurs Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et merforbrug på ca. 1,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt udvidelsen af bybuskørslen på ca. 0,8 mio. kr., øgede udgifter til lokalrute 352 på 0,3 mio. kr. samt øget rabatkørsel på ca. 0,2 mio. kr. fra det nye køreplanår. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal har der ikke været større ændringer.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Teletaxa

Norrdjurs Kommune benytter ikke Teletaxa.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Afvigelsen vedrørende udstyr for Norddjurs Kommune, på i alt 0,3 mio. kr., knytter sig til kontantfinansieringen af to fulde rejsekortinstallationer.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Odder Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	6.292.000	6.254.000	6.346.000	6.349.716	57.716
Indtægter	-1.282.000	-1.277.000	-1.284.000	-1.274.190	7.810
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	5.010.000	4.977.000	5.062.000	5.075.526	65.526
Handicapkørsel					
Udgifter	889.000	889.000	867.000	932.483	43.483
Indtægter	-193.000	-193.000	-171.000	-181.579	11.421
Netto	696.000	696.000	696.000	750.904	54.904
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	74.200	74.200	124.000	137.222	63.022
Indtægter	-7.200	-7.200	-13.000	-14.090	-6.890
Kommunens vognmandsbetaling	67.000	67.000	111.000	123.132	56.132
Administrationsomkostninger	16.000	16.000	28.000	30.783	14.783
Kommunens samlede udgift	83.000	83.000	139.000	153.915	70.915
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0	0
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	756.000	756.000	756.000	756.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	217.000	217.000	217.000	199.656	-17.344
25% sekretariat	3.000	3.000	3.000	2.151	-849
Renter	3.000	3.000	3.000	2.783	-217
Afdrag	13.000	13.000	13.000	13.467	467
Drift	30.000	37.000	32.000	32.131	2.131
Buslager	5.000	5.000	5.000	4.352	-648
Rejsekort i alt	271.000	278.000	273.000	254.540	-16.460
Odder Kommune i alt					
Netto	6.854.000	6.828.000	6.964.000	7.028.885	174.885

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Odder Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som følge af, at kørsel på lokalruterne i det nye køreplanår er startet en uge før forventet. Resultatet stemmer overens med forventningen efter 3. kvartal.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Odder Kommune benytter ikke flexiture.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Odder Kommune benytter ikke Kommunal kørsel.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Odder Kommune er tildelt udgifter i forbindelse med installation af 10 CIM-installationer. På øvrige poster er der ingen væsentlige afvigelser.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Randers Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	89.135.000	89.769.000	89.448.000	89.658.401	523.401
Indtægter	-29.925.000	-29.386.000	-29.858.000	-29.742.686	182.314
Tilskud RM	-708.000	-694.000	-708.000	-708.000	0
Netto	58.502.000	59.689.000	58.882.000	59.207.715	705.715
Handicapkørsel					
Udgifter	2.331.000	2.331.000	2.545.000	2.693.857	362.857
Indtægter	-459.000	-459.000	-495.000	-507.572	-48.572
Netto	1.872.000	1.872.000	2.050.000	2.186.285	314.285
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	500.000	597.000	556.000	549.547	49.547
Indtægter	-278.000	-454.000	-404.000	-390.126	-112.126
Kommunens vognmandsbetaling	222.000	143.000	152.000	159.421	-62.579
Administrationsomkostninger	129.000	116.000	107.000	103.782	-25.218
Kommunens samlede udgift	351.000	259.000	259.000	263.203	-87.797
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	815.000	1.297.000	1.762.000	1.688.319	873.319
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	815.000	1.297.000	1.762.000	1.688.319	873.319
Administrationsomkostninger	106.000	176.500	189.000	191.573	85.573
Kommunens samlede udgift	921.000	1.473.500	1.951.000	1.879.892	958.892
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	6.747.000	6.747.000	6.747.000	6.747.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	267.000	705.000	705.000	762.738	495.738
25% sekretariat	118.000	118.000	118.000	85.458	-32.542
Renter	139.000	139.000	139.000	141.028	2.028
Afdrag	670.000	670.000	670.000	682.479	12.479
Drift	886.000	798.000	793.000	734.491	-151.509
Buslager	181.000	181.000	181.000	172.985	-8.015
Rejsekort i alt	2.261.000	2.611.000	2.606.000	2.579.179	318.179
Randers Kommune i alt					
Netto	70.692.000	72.689.500	72.533.000	72.901.273	2.209.273

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Randers Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. Dette skyldes i høj grad øget bybuskørsel, herunder en ny rute 17, som giver en merudgift på 0,9 mio. kr. i forhold til budgettet. Der er mindre kørsel på lokale ruter, hvilket indebærer en besparelse på 0,4 mio. kr. i forhold til budgettet. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der et merforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes udbetaling af passagerbonus til Nobina.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Randers Kommune benytter ikke Teletaxa.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget samt opstart af Special kørsel med voksne. Opstart af Special kørsel med voksne har medført en merudgift på 0,2 mio. kr. mens øget kørsel med Brækket ben og lægekørsel har medført henholdsvis en merudgift på 0,6 mio. kr. og 0,1 mio. kr.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Merudgiften for Randers Kommune knytter sig primært til kontantfinansieringen af tre ekstra rejsekortinstallationer. Her er der indregnet udgifter for i alt 0,4 mio. kr. Mindreudgifterne til drift skyldes et generelt lavere niveau for driftsudgifter.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Ringkøbing-Skjern Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	25.424.000	25.417.000	25.510.000	25.605.834	181.834
Indtægter	-4.272.000	-4.121.000	-4.149.000	-4.245.973	26.027
Tilskud RM	-1.625.000	-1.593.000	-1.625.000	-1.625.000	0
Netto	19.527.000	19.703.000	19.736.000	19.734.861	207.861
Handicapkørsel					
Udgifter	1.742.000	1.742.000	1.651.000	1.641.934	-100.066
Indtægter	-360.000	-360.000	-333.000	-336.372	23.628
Netto	1.382.000	1.382.000	1.318.000	1.305.562	-76.438
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	633.000	633.000	791.000	813.341	180.341
Indtægter	-233.000	-233.000	-317.000	-321.961	-88.961
Kommunens vognmandsbetaling	400.000	400.000	474.000	491.380	91.380
Administrationsomkostninger	109.000	109.000	122.000	124.782	15.782
Kommunens samlede udgift	509.000	509.000	596.000	616.162	107.162
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0	0
Trafikskabet					
Trafikskabet - nettoudgifter	1.670.000	1.670.000	1.670.000	1.670.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	26.000	450.000	450.000	1.306.868	1.280.868
25% sekretariat	23.000	23.000	23.000	16.662	-6.338
Renter	29.000	29.000	29.000	29.162	162
Afdrag	139.000	139.000	139.000	141.122	2.122
Drift	246.000	247.000	228.000	214.242	-31.758
Buslager	35.000	35.000	35.000	33.727	-1.273
Rejsekort i alt	498.000	923.000	904.000	1.741.782	1.243.782
Ringkøbing-Skjern Kommune i alt					
Netto	23.586.000	24.187.000	24.224.000	25.068.366	1.482.366

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Ringkøbing-Skjern Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet merforbrug på ca. 0,2 mio. kr., hovedsageligt som følge af mere dublering på rute 560 end forventet. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket primært skyldes en korrektion vedrørende en manglende afregning af rute 578.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Ringkøbing-Skjern Kommune benytter ikke Kommunal kørsel.

Trafikskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Ringkøbing-Skjern Kommune har af flere omgange kontantfinansieret ekstra rejsekortudstyr. I budget 2014 var der indregnet udgifter til ekstraudstyr på i alt 0,9 mio. kr. Endvidere indbetalte kommunen i 2014 yderligere 0,4 mio. kr. for udstyr samtidig med, at kommunens andel af CIM-installationer blev konverteret til fuldt udstyr. Udgifter der modsvarer disse indbetalinger er blevet afholdt i 2015 i forbindelse med et større indkøb af ekstraudstyr.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Samsø Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	4.961.000	4.741.000	4.807.000	4.812.255	-148.745
Indtægter	-1.151.000	-1.141.000	-1.158.000	-1.143.988	7.012
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	3.810.000	3.600.000	3.649.000	3.668.267	-141.733
Handicapkørsel					
Udgifter	228.000	275.000	328.000	325.155	97.155
Indtægter	-41.000	-55.000	-63.000	-58.943	-17.943
Netto	187.000	220.000	265.000	266.212	79.212
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	352.000	400.000	556.000	548.605	196.605
Indtægter	-61.000	-120.000	-108.000	-104.744	-43.744
Kommunens vognmandsbetaling	291.000	280.000	448.000	443.861	152.861
Administrationsomkostninger	80.000	102.000	138.000	135.191	55.191
Kommunens samlede udgift	371.000	382.000	586.000	579.052	208.052
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	211.000	213.000	198.260	198.260
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	211.000	213.000	198.260	198.260
Administrationsomkostninger	0	49.000	47.000	45.500	45.500
Kommunens samlede udgift	0	260.000	260.000	243.760	243.760
Trafikskabet					
Trafikskabet - nettoudgifter	439.000	439.000	439.000	439.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	0	0	0	446	446
25% sekretariat	0	0	0	0	0
Renter	5.000	5.000	5.000	4.616	-384
Afdrag	22.000	22.000	22.000	22.338	338
Drift	12.000	11.000	11.000	5.358	-6.642
Buslager	0	0	0	0	0
Rejsekort i alt	39.000	38.000	38.000	32.758	-6.242
Samsø Kommune i alt					
Netto	4.846.000	4.939.000	5.237.000	5.229.049	383.049

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Samsø Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet mindreforbrug på ca. 0,15 mio. kr., som følge af færre udgifter til rute 131 end budgetteret. Der er ikke sket større ændringer siden forventet regnskab efter 3. kvartal.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Samsø Kommune benytter ikke flexitur.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Der har ikke været lagt budget på Kommunal kørsel.

Trafikskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Samsø Kommune har en mindreudgift til drift. Det skyldes mindreforbrug vedrørende Bus og Tog-kundecenter.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Silkeborg Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	55.212.000	55.098.000	54.817.000	54.664.906	-547.094
Indtægter	-24.902.000	-24.386.000	-24.685.000	-24.750.288	151.712
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	30.310.000	30.712.000	30.132.000	29.914.618	-395.382
Handicapkørsel					
Udgifter	2.662.000	2.662.000	2.607.000	2.616.274	-45.726
Indtægter	-542.000	-542.000	-545.000	-507.841	34.159
Netto	2.120.000	2.120.000	2.062.000	2.108.433	-11.567
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	455.800	759.000	860.000	897.085	441.285
Indtægter	-208.800	-344.000	-404.000	-415.488	-206.688
Kommunens vognmandsbetaling	247.000	415.000	456.000	481.597	234.597
Administrationsomkostninger	108.000	159.000	188.000	197.135	89.135
Kommunens samlede udgift	355.000	574.000	644.000	678.732	323.732
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	2.919.000	2.501.000	2.674.000	2.519.785	-399.215
Indtægter	-55.000	-42.000	-40.000	-39.165	15.835
Kommunens vognmandsbetaling	2.864.000	2.459.000	2.634.000	2.480.620	-383.380
Administrationsomkostninger	343.000	291.000	288.000	285.617	-57.383
Kommunens samlede udgift	3.207.000	2.750.000	2.922.000	2.766.237	-440.763
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	5.102.000	5.102.000	5.102.000	5.102.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	48.000	340.000	340.000	1.080.260	1.032.260
25% sekretariat	0	0	0	223.588	223.588
Renter	0	0	0	0	0
Afdrag	0	0	0	0	0
Drift	631.000	608.000	602.000	561.993	-69.007
Buslager	119.000	119.000	119.000	113.148	-5.852
Rejsekort i alt	798.000	1.067.000	1.061.000	1.978.989	1.180.989
Silkeborg Kommune i alt					
Netto	41.930.000	42.363.000	41.961.000	42.587.008	657.008

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Silkeborg Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes færre udgifter til cross border samt færre køreplantimer på bybusserne i forhold til 2015. I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der mindreudgifter på 0,2 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes færre udgifter til realtidssystemet og internet i busser.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Silkeborg Kommunes merforbrug vedrørende udstyr og projektsekretariat skyldes, at kommunen tidligere har forudbetalt sin estimerede andel af udgifterne hertil. I beløbet indgår dog også kontantfinansierede udgifter til yderligere to ekstrainstallationer af rejsekortudstyr. Merudgifterne ved den oprindelige forudbetalte investering dækkes af kommunens indestående hos Midttrafik.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Skanderborg Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	23.588.000	22.655.000	23.546.000	23.636.759	48.759
Indtægter	-5.655.000	-5.754.000	-5.800.000	-5.620.548	34.452
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	17.933.000	16.901.000	17.746.000	18.016.211	83.211
Handicapkørsel					
Udgifter	948.000	948.000	969.000	1.013.809	65.809
Indtægter	-201.000	-201.000	-222.000	-214.974	-13.974
Netto	747.000	747.000	747.000	798.835	51.835
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	200.700	712.700	364.000	359.910	159.210
Indtægter	-34.700	-274.700	-91.000	-98.680	-63.980
Kommunens vognmandsbetaling	166.000	438.000	273.000	261.230	95.230
Administrationsomkostninger	46.000	188.800	75.000	74.435	28.435
Kommunens samlede udgift	212.000	626.800	348.000	335.665	123.665
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	98.000	49.000	75.000	69.701	-28.299
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	98.000	49.000	75.000	69.701	-28.299
Administrationsomkostninger	13.000	7.000	10.000	10.047	-2.953
Kommunens samlede udgift	111.000	56.000	85.000	79.748	-31.252
Trafikselskabet					
Trafikselskabet - nettoudgifter	1.442.000	1.442.000	1.442.000	1.442.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	50.000	50.000	50.000	62.262	12.262
25% sekretariat	23.000	23.000	23.000	16.662	-6.338
Renter	23.000	23.000	23.000	23.858	858
Afdrag	113.000	113.000	113.000	115.455	2.455
Drift	131.000	140.000	137.000	130.534	-466
Buslager	35.000	35.000	35.000	33.727	-1.273
Rejsekortet i alt	375.000	384.000	381.000	382.497	7.497
Skanderborg Kommune i alt					
Netto	20.858.000	20.194.800	20.787.000	21.092.956	234.956

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Skanderborg Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et lille samlet merforbrug i forhold til det godkendte budget. Udgiften til bybusser er 0,3 mio. kr. lavere end budgetteret grundet færre udgifter til dubleringskørsel og festivalkørsel. Udgiften til lokalkørsel viser et merforbrug på 0,8 mio. kr., primært som følge af dubleringskørsel på ruterne 309 og 311. Færre køreplantimer på rabatruiter medfører en besparelse på 0,5 mio. kr. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket skyldes manglende afregning af dubleringskørsel på bybusserne fra K14.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Skanderborg Kommune startede Flexitur op i 2015, hvorfor der ikke er budget på området. Der blev i 2015 kørt for 0,17 mio. kr. fordelt med 0,12 mio. kr. på Støttet Flexitur og 0,05 mio. kr. på Flexitur Ung.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Der er ingen væsentlige afvigelser for Skanderborg Kommune.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Skive Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	28.282.000	28.128.000	28.602.000	28.589.223	307.223
Indtægter	-8.644.000	-8.628.000	-8.720.000	-8.591.338	52.662
Tilskud RM	-656.000	-643.000	-656.000	-656.000	0
Netto	18.982.000	18.857.000	19.226.000	19.341.885	359.885
Handicapkørsel					
Udgifter	851.000	990.000	1.180.000	1.228.936	377.936
Indtægter	-183.000	-200.000	-246.000	-226.933	-43.933
Netto	668.000	790.000	934.000	1.002.003	334.003
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	316.900	342.000	419.000	432.105	115.205
Indtægter	-167.900	-211.000	-243.000	-247.862	-79.962
Kommunens vognmandsbetaling	149.000	131.000	176.000	184.243	35.243
Administrationsomkostninger	91.000	104.000	110.000	110.670	19.670
Kommunens samlede udgift	240.000	235.000	286.000	294.913	54.913
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	9.354.000	8.007.000	9.181.000	8.841.740	-512.260
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	9.354.000	8.007.000	9.181.000	8.841.740	-512.260
Administrationsomkostninger	494.000	449.000	468.000	465.016	-28.984
Kommunens samlede udgift	9.848.000	8.456.000	9.649.000	9.306.756	-541.244
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	2.355.000	2.355.000	2.355.000	2.355.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	33.000	223.000	255.000	244.969	211.969
25% sekretariat	20.000	20.000	20.000	14.512	-5.488
Renter	40.000	40.000	40.000	40.623	623
Afdrag	193.000	193.000	193.000	196.588	3.588
Drift	221.000	227.000	223.000	196.618	-24.382
Buslager	31.000	31.000	31.000	29.375	-1.625
Rejsekort i alt	538.000	734.000	762.000	722.685	184.685
Skive Kommune i alt					
Netto	32.631.000	31.427.000	33.212.000	33.023.241	392.241

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Skive Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. På bybusserne har der været et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som følge af mindre kørsel. På lokalruterne har der været et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket skyldes den nye pendlerrute 41, mere kørsel på rute 450 samt øget dublering på rute 420, 423 og 443. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der ikke sket større ændringer.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Afvigelsen på udstyr skyldes primært finansiering af en ekstra rejsekortinstallation. I forventet regnskab efter 3. kvartal var der endvidere indregnet udgifter til en ekstra CIM-installation. Udgifterne til CIM blev ikke afholdt i 2015. Mindreudgifter til drift skyldes et generelt lavere niveau for driftsudgifter samt en lavere andel af vedligehold grundet, at størstedelen af Skive Kommunes CIM-installationer først installeres i sommeren 2016.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Struer Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	7.540.000	7.508.000	7.566.000	7.593.498	53.498
Indtægter	-1.190.000	-1.180.000	-1.188.000	-1.182.750	7.250
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	6.350.000	6.328.000	6.378.000	6.410.748	60.748
Handicapkørsel					
Udgifter	538.000	538.000	549.000	595.329	57.329
Indtægter	-134.000	-134.000	-145.000	-150.864	-16.864
Netto	404.000	404.000	404.000	444.465	40.465
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	85.500	85.500	98.000	96.681	11.181
Indtægter	-44.500	-44.500	-53.000	-51.418	-6.918
Kommunens vognmandsbetaling	41.000	41.000	45.000	45.263	4.263
Administrationsomkostninger	25.000	25.000	29.000	27.941	2.941
Kommunens samlede udgift	66.000	66.000	74.000	73.204	7.204
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0	0
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	695.000	695.000	695.000	695.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	7.000	7.000	7.000	13.912	6.912
25% sekretariat	6.000	6.000	6.000	4.300	-1.700
Renter	9.000	9.000	9.000	9.500	500
Afdrag	45.000	45.000	45.000	45.975	975
Drift	45.000	42.000	37.000	29.953	-15.047
Buslager	9.000	9.000	9.000	8.704	-296
Rejsekort i alt	121.000	118.000	113.000	112.344	-8.656
Struer Kommune i alt					
Netto	7.636.000	7.611.000	7.664.000	7.735.761	99.761

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Struer Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet merforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes, at der samlet set er kørt lidt mere end budgetteret. Der er ikke sket større ændringer siden forventet regnskab efter 3. kvartal.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Teletaxa

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Struer Kommune benytter ikke kommunal kørsel.

Trafikelskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Syddjurs Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	15.164.000	15.061.000	14.997.000	14.984.908	-179.092
Indtægter	-3.683.000	-3.666.000	-3.678.000	-3.660.562	22.438
Tilskud RM	0	0	0	0	0
Netto	11.481.000	11.395.000	11.319.000	11.324.346	-156.654
Handicapkørsel					
Udgifter	663.000	600.000	600.000	607.931	-55.069
Indtægter	-142.000	-120.000	-120.000	-111.120	30.880
Netto	521.000	480.000	480.000	496.811	-24.189
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	1.137.000	1.289.000	1.425.000	1.473.286	336.286
Indtægter	-440.000	-530.000	-567.000	-581.682	-141.682
Kommunens vognmandsbetaling	697.000	759.000	858.000	891.604	194.604
Administrationsomkostninger	206.000	214.000	223.000	227.304	21.304
Kommunens samlede udgift	903.000	973.000	1.081.000	1.118.908	215.908
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	1.898.000	2.109.000	1.991.000	1.993.259	95.259
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	1.898.000	2.109.000	1.991.000	1.993.259	95.259
Administrationsomkostninger	197.000	193.800	179.000	178.381	-18.619
Kommunens samlede udgift	2.095.000	2.302.800	2.170.000	2.171.640	76.640
Trafikelskabet					
Trafikelskabet - nettoudgifter	1.037.000	1.037.000	1.037.000	1.037.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	38.000	38.000	38.000	38.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	13.000	13.000	13.000	22.864	9.864
25% sekretariat	10.000	10.000	10.000	6.987	-3.013
Renter	13.000	13.000	13.000	13.730	730
Afdrag	65.000	65.000	65.000	66.441	1.441
Drift	76.000	86.000	80.000	73.979	-2.021
Buslager	15.000	15.000	15.000	14.143	-857
Rejsekort i alt	192.000	202.000	196.000	198.144	6.144
Syddjurs Kommune i alt					
Netto	16.267.000	16.427.800	16.321.000	16.384.849	117.849

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Syddjurs Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som skyldes færre udgifter på lokalrute 2 samt færre udgifter til dublering på rabatrute 2. Der er ikke sket større ændringer siden forventet regnskab efter 3. kvartal.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Syddjurs Kommune benytter ikke Teletaxa.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Viborg Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	47.257.000	45.674.000	47.215.000	47.538.472	281.472
Indtægter	-15.913.000	-15.865.000	-16.048.000	-15.816.052	96.948
Tilskud RM	-2.906.000	-2.849.000	-2.906.000	-2.906.000	0
Netto	28.438.000	26.960.000	28.261.000	28.816.420	378.420
Handicapkørsel					
Udgifter	2.213.000	2.213.000	2.568.000	2.564.918	351.918
Indtægter	-494.000	-494.000	-555.000	-512.555	-18.555
Netto	1.719.000	1.719.000	2.013.000	2.052.363	333.363
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	1.237.100	1.237.100	1.521.000	1.570.967	333.867
Indtægter	-558.100	-558.100	-764.000	-781.246	-223.146
Kommunens vognmandsbetaling	679.000	679.000	757.000	789.721	110.721
Administrationsomkostninger	304.000	304.000	326.000	333.196	29.196
Kommunens samlede udgift	983.000	983.000	1.083.000	1.122.917	139.917
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0	0
Trafikskabet					
Trafikskabet - nettoudgifter	4.385.000	4.385.000	4.385.000	4.385.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	0	0	0	0	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	121.000	466.000	466.000	410.067	289.067
25% sekretariat	55.000	55.000	55.000	39.773	-15.227
Renter	84.000	84.000	84.000	85.779	1.779
Afdrag	408.000	408.000	408.000	415.111	7.111
Drift	462.000	469.000	453.000	379.217	-82.783
Buslager	84.000	84.000	84.000	80.509	-3.491
Rejsekort i alt	1.214.000	1.566.000	1.550.000	1.410.455	196.455
Viborg Kommune i alt					
Netto	36.739.000	35.613.000	37.292.000	37.787.155	1.048.155

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Viborg Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Der er en besparelse på bybuskørsel på 0,5 mio. kr., som følge af mindre kørsel. Udgifter til chaufførlokaler er øget med ca. 0,4 mio. kr. som følge af forskudte udgifter fra 2014 vedrørende drift af busholdepladsen og perrontavler, mens udgifter til internet/realtid er øget med ca. 0,1 mio. kr. Udgifterne til lokalkørsel viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af mere dubleringskørsel end budgetteret. I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der en merudgift på 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes, at der i det forventede regnskab ikke var taget højde for Viborg Kommunes tilskud til rute 765/265 efter driftsovergang til NT fra K15.

Indtægter

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Flexiture og Teletaxa

Flexiture

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Teletaxa

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Viborg Kommune benytter ikke Kommunal kørsel.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Afvigelsen på udstyr skyldes primært (del)finansiering af to ekstra rejsekortinstallationer. I forventet regnskab efter 3. kvartal var der endvidere indregnet udgifter til tre CIM-installationer. Disse udgifter blev ikke afholdt i 2015. Der er et mindreforbrug vedrørende drift på ca. 0,1 mio. kr.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Aarhus Kommune, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	462.536.000	470.053.000	458.382.000	458.482.415	-4.053.585
Indtægter	-284.959.000	-285.378.000	-287.344.000	-286.199.469	-1.240.469
Ekstraordinære udgifter*	0	0	0	4.298.802	4.298.802
Netto	177.577.000	184.675.000	171.038.000	176.581.748	-995.252
Handicapkørsel					
Udgifter	15.421.000	15.421.000	15.716.000	15.790.885	369.885
Indtægter	-3.097.000	-3.097.000	-3.107.000	-3.109.885	-12.885
Netto	12.324.000	12.324.000	12.609.000	12.681.000	357.000
Flexiture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	1.394.000	1.272.000	1.548.000	1.669.224	275.224
Indtægter	-597.000	-796.000	-965.000	-1.037.238	-440.238
Kommunens vognmandsbetaling	797.000	476.000	583.000	631.986	-165.014
Administrationsomkostninger	279.000	273.000	308.000	324.597	45.597
Kommunens samlede udgift	1.076.000	749.000	891.000	956.583	-119.417
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	3.151.000	3.167.000	3.753.000	3.407.264	256.264
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	3.151.000	3.167.000	3.753.000	3.407.264	256.264
Administrationsomkostninger	371.000	373.000	406.000	388.467	17.467
Kommunens samlede udgift	3.522.000	3.540.000	4.159.000	3.795.731	273.731
Trafikskabet					
Trafikskabet - nettoudgifter	39.800.000	39.800.000	39.800.000	39.800.000	0
Kontrolafgifter					
Kontrolafgifter	-16.600.000	-15.000.000	-16.400.000	-16.034.000	566.000
Billetkontroladministration	13.121.000	12.621.000	14.318.000	14.174.724	1.053.724
Kontrolafgifter i alt	-3.479.000	-2.379.000	-2.082.000	-1.859.276	1.619.724
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.628.000	10.000.000	10.500.000	11.003.954	1.375.954
Letbanen					
Letbanesekretariatet	209.000	209.000	209.000	209.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	3.162.000	3.162.000	3.162.000	1.546.791	-1.615.209
25% sekretariat	480.000	480.000	480.000	348.281	-131.719
Renter	681.000	681.000	681.000	693.702	12.702
Afdrag	3.298.000	3.298.000	3.298.000	3.357.039	59.039
Drift	6.376.000	5.442.000	5.681.000	5.625.349	-750.651
Buslager	739.000	739.000	739.000	704.997	-34.003
Rejsekort i alt	14.736.000	13.802.000	14.041.000	12.276.158	-2.459.842
Aarhus Kommune i alt					
Netto	255.393.000	262.720.000	251.165.000	255.444.897	-1.324.057

* Ekstraordinære udgifter vedrørende sager i billetkontrollen

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Aarhus Kommune:

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et samlet mindreforbrug på ca. 4,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Øget bybuskørsel har medført en merudgift på 5,5 mio. kr. i forhold til budgettet, mens indeks har ført til en merudgift på 0,5 mio. kr.. Dette modsvares af en tilbagebetaling på 11,2 mio. kr. fra Busselskabet Aarhus Sporveje vedrørende overskud på restproduktionen for 2014. Udgifterne til billetautomater er 0,1 mio. kr. under budgetteret, mens projektudgifter (stoppestedannoncering, realtid og tællebus) er 1,2 mio. kr. over budgettet.

Ekstraordinære udgifter vedrørende advokat og konsulentbistand i Billetkontrollen på 4,3 mio. kr. i 2015 er udgiftsført under busdrift.

Indtægter

Der er merindtægter på 1,2 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 0,4 %.

Handicapkørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes højere vognmandsudgifter end først antaget.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes lavere vognmandsudgifter end først antaget.

Teletaxa

Aarhus Kommune benytter ikke Teletaxa.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et merforbrug i forhold til budgettet. Merforbruget skyldes flere kørte ture end først antaget.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Kontrolafgifter

Regnskabet er endt med et merforbrug på 3,0 mio. kr. grundet udvidet aftale med Securitas omkring ekstrakontroller (1 mio. kr.) samt færre indtægter end forventet (0,6 mio. kr.). Den samlede merudgift på 3 mio. kr. i regnskabet skal modregnes flere overførsler af kontrolafgifter til Aarhus Kommune, hvorfor den reelle merudgift kun er på 1,6 mio. kr.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Rejsekort

Mindreudgiften vedrørende udstyr skyldes forskydning af betaling mellem 2014 og 2015. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med det merforbrug der var i 2014.

Mindreudgifterne til drift skyldes det lavere niveau af driftsudgifter, blandt andet som følge af den nye finansieringsmodel for rejsekort. Denne medførte en overordnet besparelse på abonnementsbetalingerne i 2015.

I forbindelse med regnskab 2015 reguleres kun driftsposten. Øvrige poster reguleres i forbindelse med færdiggørelsen af installationsprojektet ved udgangen af 2016.

Region Midtjylland, regnskab 2015

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Buskørsel					
Udgifter	470.945.000	474.219.000	475.019.000	476.218.044	5.273.044
Indtægter*	-291.391.000	-287.019.000	-290.774.000	-292.952.841	-1.561.841
Tilskud RM	7.656.000	7.506.000	7.656.000	7.656.000	0
Netto	187.210.000	194.706.000	191.901.000	190.921.203	3.711.203
Handicapkørsel					
Udgifter	0	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0
Flexture og Teletaxa					
Vognmandsbetaling	148.200	148.200	154.000	158.232	10.032
Indtægter	-10.200	-10.200	-13.000	-12.936	-2.736
Kommunens vognmandsbetaling	138.000	138.000	141.000	145.296	7.296
Administrationsomkostninger	30.000	30.000	37.000	36.797	6.797
Kommunens samlede udgift	168.000	168.000	178.000	182.093	14.093
Togdrift					
Udgifter	52.439.000	52.380.800	52.082.371	52.260.349	-178.651
Indtægter	-17.300.000	-17.800.000	-17.800.000	-17.860.896	-560.896
Drift netto	35.139.000	34.580.800	34.282.371	34.399.453	-739.547
Anlæg	14.882.000	14.882.000	14.882.000	14.880.548	-1.452
I alt netto	50.021.000	49.462.800	49.164.371	49.280.001	-740.999
Trafiksekskabet					
Trafiksekskabet - nettoudgifter	42.951.000	42.951.000	42.951.000	42.951.000	0
Letbanen					
Letbanesekretariatet	380.000	380.000	380.000	380.000	0
Rejsekortet					
25% aktier og lån	0	0	0	0	0
25% udstyr og ekstraudstyr	3.292.000	2.115.000	2.115.000	3.313.339	21.339
25% sekretariat	981.000	981.000	981.000	711.610	-269.390
Renter	1.113.000	1.113.000	1.113.000	1.133.575	20.575
Afdrag	5.389.000	5.389.000	5.389.000	5.485.725	96.725
Drift	7.850.000	6.958.000	7.000.000	6.619.398	-1.230.602
Buslager	1.509.000	0	0	0	-1.509.000
Rejsekort i alt	20.134.000	16.556.000	16.598.000	17.263.648	-2.870.352
Region Midtjylland drift 2015 uden Kan-kørsel					
Netto	300.864.000	304.223.800	301.172.371	300.977.945	113.945
Midttrafik byrdefordeling 2015					
Bus og tog samarbejde 2012-2013*	18.876.000	18.876.000	18.876.000	18.876.506	506
Region Midtjylland byrdefordeling i 2015 uden Kan-kørsel					
Netto	319.740.000	323.099.800	320.048.371	319.854.451	114.451
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	119.607.000	119.607.000	117.900.000	116.740.778	-2.866.222
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	119.607.000	119.607.000	117.900.000	116.740.778	-2.866.222
Administrationsomkostninger	5.200.000	5.200.000	5.200.000	5.200.000	0
Kommunens samlede udgift	124.807.000	124.807.000	123.100.000	121.940.778	-2.866.222
Region Midtjylland i alt					
Netto	444.547.000	447.906.800	443.148.371	441.795.229	-2.751.771

* Korrigeret svarende til betaling til bus og tog-samarbejde 2012-2013, der blev hensat i 2014 til byrdefordeling i 2015.

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Region Midtjylland

Den udmeldte ramme for 2015 fra Region Midtjylland er på 308,1 mio. kr. (fratrasket kan-kørsel), hvormed årets resultat viser et merforbrug på 11,7 mio. kr. Region Midtjyllands ramme fastsættes på regionrådsmøde i september. Da februar-budgettet ikke har nogen politisk betydning for Region Midtjylland, er det blevet besluttet, at det reviderede februar-budget fra 2016 sættes lig Region Midtjyllands ramme.

Busdrift

Udgifter

Resultatet for 2015 viser et merforbrug på ca. 5,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Udgifterne til buskørsel er øget med 6,3 mio. kr. i forhold til budgettet. Heraf udgør indeks en merudgift på 0,5 mio. kr. I forhold til budgettet er der kørt 3.000 flere køreplantimer i Region Midtjylland. Dette er særligt på rute 912X, der er udvidet i samarbejde med Billund Lufthavn, samt 952X. Udgifterne til øvrige projekter viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket primært skyldes, at udgifterne til internet i busser har været færre end budgetteret. Nord/syd-samarbejdet (inklusive Billund Lufthavn) medfører en mindreudgift på 0,6 mio. kr., hvilket primært skyldes det forventede tilskud

fra Billund Lufthavn vedrørende rute 912X. I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er udgifterne forøget med 1,2 mio. kr. Dette drives primært af en mindrekomensation på Nord/syd-samarbejdet på 0,8 mio. kr, idet der i budgettet for 2015 har været anvendt for lave satser for indtægtsdækning for kørsel i nabotrafikelskaber. Derudover er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. på buskørsel, mens øgede udgifter til projekter giver et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Indtægter

Der er merindtægter på 1,5 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 0,6 %. Merindtægten skyldes bl.a. færre udgifter til betaling til togoperatører for bus-tog samarbejdet end forudsat ved budgetlægningen samt øgede indtægter på 912X som følge af en fordobling af kørslen.

Flexture og Teletaxa

Teletaxa

Der er ingen væsentlige afvigelser i forhold til budgettet.

Letbanesekretariatet

Budgettet er overholdt.

Togdrift

På togdrift konstateres et mindreforbrug på ca. 0,7 mio. i forhold til budgettet. Det skyldes hovedsageligt flere passagerindtægter på Odderbanen på 0,5 mio. kr. Der var i 2015 fremgang med ca. 10% flere rejser på Odderbanen i forhold til 2014.

Udgifter til togtrafik var ca. 0,2 mio. mindre end budgetteret, hvilket skyldes en lavere omkostningsudvikling end forventet.

Trafikelskabet

Der er et mindreforbrug, som i et andet dagsordenpunkt søges overført til 2016.

Rejsekort

Region Midtjylland har i alt en mindreudgift på 2,9 mio. kr. Heraf vedrører de 1,2 mio. kr. mindreudgifter til drift i forhold til budgetteret. Dette skyldes det generelt lavere niveau af driftsudgifter, herunder især transaktionsafgifter/abonnementsbetalinger. Ca. 1,5 mio. kr. vedrører færre udgifter til buslager, da Region Midtjyllands finansiering til buslageret blev konverteret til ekstraudstyr, i alt 27 installationer, og lånefinansieret med første afdrag i 2016.

I forbindelse med forventet regnskab efter 3. kvartal blev der estimeret en mindreudgift vedrørende udstyr på ca. 1,2 mio. kr. Dette vedrører de ni ekstra businstallationer, der oprindeligt var indregnet i budget 2015, men nu indgår i den lånefinansierede pulje.

En stor del af udgifterne til de 27 installationer er allerede afholdt og derfor medtaget i 2015, ca. 0,8 mio. kr, uagtet af at indbetaling og låneoptagelse først sker med virkning fra 2016.

Endvidere indgår Region Midtjyllands 25 % andel af den såkaldte endelige opgørelse af rejsekort-installationsprojektet med i alt 0,5 mio. kr. Dette udligner besparelsen på de 1,2 mio. kr. vedrørende det kontantfinansierede ekstraudstyr indregnet i revideret budget 2015.

I forbindelse med regnskab 2016 opgøres den endelige udgiftsfordeling vedrørende udstyr.

Kan-kørsel

Siddende patientbefordring

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre korte ture end først antaget.

NT

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	100.000	50.000	27.000	52.173	-47.827
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	100.000	50.000	27.000	52.173	-47.827
Administrationsomkostninger	0	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	100.000	50.000	27.000	52.173	-47.827
NT i alt					
Netto	100.000	50.000	27.000	52.173	-47.827

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og forventet regnskab for NT:

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Sydtrafik og Region Syddanmark

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	203.956.000	203.956.000	202.817.000	202.887.100	-1.068.900
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	203.956.000	203.956.000	202.817.000	202.887.100	-1.068.900
Administrationsomkostninger	451.000	451.000	451.000	451.000	0
Kommunens samlede udgift	204.407.000	204.407.000	203.268.000	203.338.100	-1.068.900
Sydtrafik i alt					
Netto	204.407.000	204.407.000	203.268.000	203.338.100	-1.068.900

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og forventet regnskab for Sydtrafik:

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Fynbus

	Budget 2015	Forventet regnskab, 2. kvartal 2015	Forventet regnskab, 3. kvartal 2015	Regnskab 2015	Regnskab minus budget
Kan-kørsel					
Vognmandsbetaling	128.005.000	101.378.100	84.404.000	85.321.797	-42.683.203
Indtægter	0	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	128.005.000	101.378.100	84.404.000	85.321.797	-42.683.203
Administrationsomkostninger	747.000	747.000	747.000	747.000	0
Kommunens samlede udgift	128.752.000	102.125.100	85.151.000	86.068.797	-42.683.203
Fynbus i alt					
Netto	128.752.000	102.125.100	85.151.000	86.068.797	-42.683.203

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og forventet regnskab Fynbus:

Kommunal kørsel

Regnskabet er endt med et mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget skyldes færre kørte ture end først antaget.

Tabel 1: Midtrafik, regnskab 2015

Bestillere	Busdrift	Handlækørsel	Flexture	Teletaxa	Kommunal Kørsel	Togdrift	Trafikelskabet	Kontrolafgifter	Letbane- sekretariatet	Bus-tog samarbejde 2012-2013	Rejsekort	I alt
Favrskov	14.274.114	1.124.697	529.549	148	5.279.715		962.000		38.000		120.500	22.328.722
Hedensted	4.637.312	852.909	420.620	365.067	0		827.000		0		186.694	7.289.602
Herning	30.905.172	1.652.581	0	14.249	0		3.492.000		0		1.106.626	37.170.627
Holstebro	26.210.338	1.028.243	20.843	85.812	1.152.903		2.336.000		0		766.747	31.600.887
Horsens	25.227.232	1.939.839	26.412	69.642	3.155.039		4.144.000		0		1.899.131	36.461.300
Ikast-Brande	13.715.606	683.464	58.300	0	1.185.915		979.000		0		44.247	16.666.532
Lemvig	6.466.239	582.339	272.844	0	14.058		458.000		0		22.629	7.943.110
Norddjurs	13.500.414	605.508	1.438.940	0	1.411.917		760.000		38.000		377.558	18.132.337
Odder	5.075.526	750.904	0	153.915	0		674.000		38.000		254.540	7.028.885
Randers	59.207.715	2.186.285	263.203	0	1.879.892		6.747.000		38.000		2.579.179	72.901.273
Ringkøbing-Skjern	19.734.861	1.305.562	614.376	1.786	0		1.670.000		0		1.741.782	25.068.366
Samsø	3.668.267	266.212	0	579.052	243.760		439.000		0		32.758	5.229.049
Silkeborg	29.914.618	2.108.433	496.129	182.603	2.766.237		5.102.000		38.000		1.978.989	42.587.008
Skanderborg	18.016.211	798.835	175.546	160.119	79.748		1.442.000		38.000		382.497	21.092.956
Skive	19.341.885	1.002.003	228.090	66.823	9.306.756		2.355.000		0		722.685	33.023.241
Struer	6.410.748	444.465	52.119	21.084	0		695.000		0		112.344	7.735.761
Syddjurs	11.324.346	496.811	1.118.908	0	2.171.640		1.037.000		38.000		198.144	16.384.849
Viborg	28.816.420	2.052.363	649.020	473.897	3.795.731		4.385.000		209.000		1.410.455	37.787.155
Aarhus	1.765.81.748	12.681.000	956.583	0	121.940.778		42.951.000		380.000		12.276.158	255.444.897
Regionen	190.921.203	0	0	182.093	0		0		0		17.263.648	441.795.129
I alt vedr. Midtraffiks bestillere	703.949.974	32.562.453	7.321.481	2.356.294	154.511.088	49.280.001	121.337.000	9.144.678	855.000	18.876.506	43.477.312	1.143.671.787
ALD										0		0
Sydtrafik			0	0	203.338.100							203.338.100
NT			0	0	52.173							52.173
Fynbus			0	0	86.068.797							86.068.797
I alt vedr. øvrige	0	0	0	0	289.459.070	0	0	0	0	0	0	289.459.070
Total Midtrafik	703.949.974	32.562.453	7.321.481	2.356.294	443.970.158	49.280.001	121.337.000	9.144.678	855.000	18.876.506	43.477.312	1.433.130.857

Tabel 2: Busdrift, regnskab 2015

	Udgifter			Indtægter			Tilskud			Netto		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	15.209.000	15.528.425	319.425	-1.262.000	-1.254.311	7.689	0	0	0	13.947.000	14.274.114	327.114
Hedenssted	9.548.000	7.862.450	-1.685.550	-3.096.000	-2.277.138	818.862	-948.000	-948.000	0	5.504.000	4.637.312	-866.688
Herring	45.874.000	46.729.173	855.173	-17.727.000	-15.819.001	1.907.999	-5.000	-5.000	0	28.142.000	30.905.172	2.763.172
Holstebro	33.116.000	33.103.193	-12.807	-6.261.000	-6.892.856	-631.856	0	0	0	26.855.000	26.210.338	-644.662
Horsens	46.093.000	45.217.682	-875.318	-19.787.000	-19.666.450	120.550	-324.000	-324.000	0	25.982.000	25.227.232	-754.768
Ikast-Brande	14.018.000	13.715.606	-302.394	0	0	0	0	0	0	14.018.000	13.715.606	-302.394
Lemvig	6.431.000	6.466.239	35.239	0	0	0	0	0	0	6.431.000	6.466.239	35.239
Norddjurs	13.897.000	15.174.128	1.277.128	-1.196.000	-1.188.714	7.286	-85.000	-85.000	0	12.216.000	13.500.414	1.284.414
Odder	6.292.000	6.349.716	57.716	-1.282.000	-1.274.190	7.810	0	0	0	5.010.000	5.075.526	65.526
Randers	89.135.000	89.658.401	523.401	-29.925.000	-29.742.686	182.314	-708.000	-708.000	0	58.502.000	59.207.715	705.715
Ringkøbing-Skjern	25.424.000	25.605.834	181.834	-4.272.000	-4.245.973	26.027	-1.625.000	-1.625.000	0	19.527.000	19.734.861	207.861
Samsø	4.961.000	4.812.255	-148.745	-1.151.000	-1.143.988	7.012	0	0	0	3.810.000	3.668.267	-141.733
Silkeborg	55.212.000	54.664.906	-547.094	-24.902.000	-24.750.288	151.712	0	0	0	30.310.000	29.914.618	-395.382
Skanderborg	23.588.000	23.636.759	48.759	-5.655.000	-5.620.548	34.452	0	0	0	17.933.000	18.016.211	83.211
Skive	28.282.000	28.589.223	307.223	-8.644.000	-8.591.338	52.662	-656.000	-656.000	0	18.982.000	19.341.885	359.885
Struer	7.540.000	7.593.498	53.498	-1.190.000	-1.182.750	7.250	0	0	0	6.350.000	6.410.748	60.748
Syddjurs	15.164.000	14.984.908	-179.092	-3.683.000	-3.660.562	22.438	0	0	0	11.481.000	11.324.346	-156.654
Viborg	47.257.000	47.538.472	281.472	-15.913.000	-15.816.052	96.948	-2.906.000	-2.906.000	0	28.438.000	28.816.420	378.420
Aarhus	462.536.000	462.781.217	245.217	-284.959.000	-286.199.469	-1.240.469	0	0	0	177.577.000	176.581.748	-995.252
Regionen	470.945.000	476.218.044	5.273.044	-291.391.000	-292.952.841	-1.561.841	7.656.000	7.656.000	0	187.210.000	190.921.203	3.711.203
Ialt	1.420.522.000	1.426.230.128	5.708.128	-722.296.000	-722.279.154	16.946	0	0	0	698.225.000	703.949.974	5.724.974

Tabel 3: Handicapførelse, regnskab 2015

	Udgifter			Indtægter			Netto		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	1.131.000	1.427.083	296.083	-267.000	-302.386	-35.386	864.000	1.124.697	260.697
Hedensted	1.130.000	1.060.593	-69.407	-225.000	-207.684	17.316	905.000	852.909	-52.091
Herning	1.822.000	2.048.093	226.093	-343.000	-395.512	-52.512	1.479.000	1.652.581	173.581
Holstebro	1.119.000	1.341.057	222.057	-271.000	-312.814	-41.814	848.000	1.028.243	180.243
Horsens	2.174.000	2.484.944	310.944	-505.000	-545.105	-40.105	1.669.000	1.939.839	270.839
Ikast-Brande	862.000	878.971	16.971	-190.000	-195.507	-5.507	672.000	683.464	11.464
Lemvig	640.000	720.423	80.423	-129.000	-138.084	-9.084	511.000	582.339	71.339
Norddjurs	732.000	789.398	57.398	-160.000	-183.890	-23.890	572.000	605.508	33.508
Odder	889.000	932.483	43.483	-193.000	-181.579	11.421	696.000	750.904	54.904
Randers	2.331.000	2.693.857	362.857	-459.000	-507.572	-48.572	1.872.000	2.186.285	314.285
Ringkøbing-Skjern	1.742.000	1.641.934	-100.066	-360.000	-336.372	23.628	1.382.000	1.305.562	-76.438
Samsø	228.000	325.155	97.155	-41.000	-58.943	-17.943	187.000	266.212	79.212
Silkeborg	2.662.000	2.616.274	-45.726	-542.000	-507.841	34.159	2.120.000	2.108.433	-11.567
Skanderborg	948.000	1.013.809	65.809	-201.000	-214.974	-13.974	747.000	798.835	51.835
Skive	851.000	1.228.936	377.936	-183.000	-226.933	-43.933	668.000	1.002.003	334.003
Struer	538.000	595.329	57.329	-134.000	-150.864	-16.864	404.000	444.465	40.465
Syddjurs	663.000	607.931	-55.069	-142.000	-111.120	30.880	521.000	496.811	-24.189
Viborg	2.213.000	2.564.918	351.918	-494.000	-512.555	-18.555	1.719.000	2.052.363	333.363
Århus	15.421.000	15.790.885	369.885	-3.097.000	-3.109.885	-12.885	12.324.000	12.681.000	357.000
Regionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	38.096.000	40.762.073	2.666.073	-7.936.000	-8.199.620	-263.620	30.160.000	32.562.453	2.402.453

Tabel 4: Flexture, regnskab 2015

	Vognmandsbetaling			Egenbetaling			Administration			Kommunens samlede omkostninger		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	604.000	713.092	109.092	-314.000	-338.691	-24.691	147.000	155.148	8.148	437.000	529.549	92.549
Hedensted	334.000	601.770	267.770	-157.000	-292.387	-135.387	73.000	111.237	38.237	250.000	420.620	170.620
Herring	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Holstebro	126.000	61.284	-64.716	-67.000	-52.348	14.652	31.000	11.907	-19.093	90.000	20.843	-69.157
Horsens	0	74.747	74.747	0	-62.447	-62.447	0	14.112	14.112	0	26.412	26.412
Ikast-Brande	96.000	110.416	14.416	-58.000	-82.083	-24.083	27.000	29.967	2.967	65.000	58.300	-6.700
Lemvig	156.000	359.143	203.143	-58.000	-145.435	-87.435	27.000	59.136	32.136	125.000	272.844	147.844
Norddjurs	1.805.000	1.804.636	-364	-718.000	-690.713	27.287	336.000	325.017	-10.983	1.423.000	1.438.940	15.940
Odder	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Randers	500.000	549.547	49.547	-278.000	-390.126	-112.126	129.000	103.782	-25.218	351.000	263.203	-87.797
Ringkøbing-Skjern	633.000	811.555	178.555	-233.000	-321.961	-88.961	109.000	124.782	15.782	509.000	614.376	105.376
Samsø	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Silkeborg	381.000	728.309	347.309	-197.000	-400.516	-203.516	92.000	168.336	76.336	276.000	496.129	220.129
Skanderborg	0	216.486	216.486	0	-81.554	-81.554	0	40.614	40.614	0	175.546	175.546
Skive	222.000	370.652	148.652	-153.000	-240.212	-87.212	71.000	97.650	26.650	140.000	228.090	88.090
Struer	60.000	78.522	18.522	-40.000	-49.818	-9.818	19.000	23.415	4.415	39.000	52.119	13.119
Syddjurs	1.137.000	1.473.286	336.286	-440.000	-581.682	-141.682	206.000	227.304	21.304	903.000	1.118.908	215.908
Viborg	844.000	1.079.377	235.377	-507.000	-688.657	-181.657	237.000	258.300	21.300	574.000	649.020	75.020
Aarhus	1.394.000	1.669.224	275.224	-597.000	-1.037.238	-440.238	279.000	324.597	45.597	1.076.000	956.583	-119.417
Regionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	8.292.000	10.702.045	2.410.045	-3.817.000	-5.455.868	-1.638.868	1.783.000	2.075.304	292.304	6.258.000	7.321.481	1.063.481

Tabel 5: Teletaxa, regnskab 2015

	Vognmandsbetaling			Egenbetaling			Administration			Kommunens samlede omkostninger		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	0	127	127	0	-10	-10	0	31	31	0	148	148
Hedensted	179.000	291.877	112.877	-3.000	-4.310	-1.310	49.000	77.500	28.500	225.000	365.067	140.067
Herring	14.200	12.689	-1.511	-1.200	-1.230	-30	3.000	2.790	-210	16.000	14.249	-1.751
Holstebro	20.700	92.660	71.960	-5.700	-16.644	-10.944	4.000	9.796	5.796	19.000	85.812	66.812
Horsens	250.300	61.026	-189.274	-8.300	-7.686	614	30.000	16.306	-13.694	272.000	69.646	-202.354
Ikast-Brande	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lemvig	24.000	0	-24.000	0	0	0	4.000	0	-4.000	28.000	0	-28.000
Norrdjurs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odder	74.200	137.222	63.022	-7.200	-14.090	-6.890	16.000	30.783	14.783	83.000	153.915	70.915
Randers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ringkøbing-Skjern	0	1.786	1.786	0	0	0	0	0	0	0	1.786	1.786
Samsø	352.000	548.605	196.605	-61.000	-104.744	-43.744	80.000	135.191	55.191	371.000	579.052	208.052
Silkeborg	74.800	168.776	93.976	-11.800	-14.972	-3.172	16.000	28.799	12.799	79.000	182.603	103.603
Skanderborg	200.700	143.424	-57.276	-34.700	-17.126	17.574	46.000	33.821	-12.179	212.000	160.119	-51.881
Skive	94.900	61.453	-33.447	-14.900	-7.650	7.250	20.000	13.020	-6.980	100.000	66.823	-33.177
Struer	25.500	18.158	-7.342	-4.500	-1.600	2.900	6.000	4.526	-1.474	27.000	21.084	-5.916
Syddjurs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viborg	393.100	491.590	98.490	-51.100	-92.589	-41.489	67.000	74.896	7.896	409.000	473.897	64.897
Aarhus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Regionen	148.200	158.232	10.032	-10.200	-12.936	-2.736	30.000	36.797	6.797	168.000	182.093	14.093
I alt	1.851.600	2.187.625	336.025	-213.600	-295.587	-81.987	371.000	464.256	93.256	2.009.000	2.356.294	347.294

Tabel 6: Kommunal kørsel, regnskab 2015

	Vognmandsbetaling			Egenbetaling			Administrationsomkostninger			Kommunens samlede omkostninger		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	5.060.000	5.066.754	6.754	0	0	0	274.000	212.961	-61.039	5.334.000	5.279.715	-54.285
Hedensted	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Herring	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Holstebro	939.000	1.022.275	83.275	0	0	0	119.000	130.628	11.628	1.058.000	1.152.903	94.903
Horsens	802.000	2.838.230	2.036.230	0	0	0	36.000	316.810	280.810	838.000	3.155.039	2.317.039
Ikast-Brande	0	1.014.555	1.014.555	0	0	0	0	171.360	171.360	0	1.185.915	1.185.915
Lemvig	211.000	133.714	-77.286	0	0	0	12.000	7.344	-4.656	223.000	141.058	-81.942
Norddjurs	869.000	1.287.069	418.069	0	0	0	84.000	124.848	40.848	953.000	1.411.917	458.917
Odder	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Randers	815.000	1.688.319	873.319	0	0	0	106.000	191.573	85.573	921.000	1.879.892	958.892
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samsø	0	198.260	198.260	0	0	0	0	45.500	45.500	0	243.760	243.760
Silkeborg	2.919.000	2.519.785	-399.215	-55.000	-39.165	15.835	343.000	285.617	-57.383	3.207.000	2.766.237	-440.763
Skanderborg	98.000	69.701	-28.299	0	0	0	13.000	10.047	-2.953	111.000	79.748	-31.252
Skive	9.354.000	8.841.740	-512.260	0	0	0	494.000	465.016	-28.984	9.848.000	9.306.756	-541.244
Struer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Syddjurs	1.898.000	1.993.259	95.259	0	0	0	197.000	178.381	-18.619	2.095.000	2.171.640	76.640
Viborg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aarhus	3.151.000	3.407.264	256.264	0	0	0	371.000	388.467	17.467	3.522.000	3.795.731	273.731
Regionen	119.607.000	116.740.778	-2.866.222	0	0	0	5.200.000	5.200.000	0	124.807.000	121.940.778	-2.866.222
Syddrætlik	203.956.000	202.887.100	-1.068.900	0	0	0	451.000	451.000	0	204.407.000	203.338.100	-1.068.900
NTR	100.000	52.173	-47.827	0	0	0	0	0	0	100.000	52.173	-47.827
Fynbus	128.005.000	85.321.797	-42.683.203	0	0	0	747.000	747.000	0	128.752.000	86.068.797	-42.683.203
I alt	477.784.000	435.082.772	-42.701.228	-55.000	-39.165	15.835	8.447.000	8.926.551	479.551	486.176.000	443.970.158	-42.205.842

Tabel 7: Togdrift, regnskab 2015

Togdrift	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Driftstilskud			
Udgifter	52.439.000	52.260.349	-178.651
Indtægter	-17.300.000	-17.860.896	-560.896
I alt driftstilskud	35.139.000	34.399.453	-739.547
Anlæg			
Ordinært investeringsstilskud	4.728.000	4.728.000	0
Ydelse vedrørende sporombygning Odderbane	10.154.000	10.152.548	-1.452
Andel af værktødsombygning Odder	0	0	0
I alt anlæg	14.882.000	14.880.548	-1.452
I alt togdrift	50.021.000	49.280.001	-740.999

Note: Midtrafik afholder afdrag på gældsbrøvet til Region Midtjylland på mio. kr. 10,154. Gældsbrøvet vedrører et anlægstilskud til sporombygning på Odderbanen.

Tabel 8: Trafikelskabet, regnskab 2015

	Busadministration			Handicapadministration			Netto		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	613.000	613.000	0	349.000	349.000	0	962.000	962.000	0
Hedensted	485.000	485.000	0	342.000	342.000	0	827.000	827.000	0
Herring	2.995.000	2.995.000	0	497.000	497.000	0	3.492.000	3.492.000	0
Holstebro	1.895.000	1.895.000	0	441.000	441.000	0	2.336.000	2.336.000	0
Horsens	3.268.000	3.268.000	0	876.000	876.000	0	4.144.000	4.144.000	0
Ikast-Brande	727.000	727.000	0	252.000	252.000	0	979.000	979.000	0
Lemvig	280.000	280.000	0	178.000	178.000	0	458.000	458.000	0
Norddjurs	563.000	563.000	0	197.000	197.000	0	760.000	760.000	0
Odder	466.000	466.000	0	290.000	290.000	0	756.000	756.000	0
Randers	5.942.000	5.942.000	0	805.000	805.000	0	6.747.000	6.747.000	0
Ringkøbing-Skjern	1.231.000	1.231.000	0	439.000	439.000	0	1.670.000	1.670.000	0
Samsø	344.000	344.000	0	95.000	95.000	0	439.000	439.000	0
Silkeborg	4.242.000	4.242.000	0	860.000	860.000	0	5.102.000	5.102.000	0
Skanderborg	1.110.000	1.110.000	0	332.000	332.000	0	1.442.000	1.442.000	0
Skive	2.059.000	2.059.000	0	296.000	296.000	0	2.355.000	2.355.000	0
Struer	538.000	538.000	0	157.000	157.000	0	695.000	695.000	0
Syddjurs	838.000	838.000	0	199.000	199.000	0	1.037.000	1.037.000	0
Viborg	3.684.000	3.684.000	0	701.000	701.000	0	4.385.000	4.385.000	0
Aarhus	33.496.000	33.496.000	0	6.304.000	6.304.000	0	39.800.000	39.800.000	0
Regionen	42.951.000	42.951.000	0	0	0	0	42.951.000	42.951.000	0
Overført fra 2014	14.448.000			0	0	0	14.448.000	14.448.000	0
Mindreforbrug i 2015								-19.623.635	
I alt	122.175.000	107.727.000	0	13.610.000	13.610.000	0	135.785.000	116.161.365	0

Tabel 9: Kontrolafgifter, regnskab 2015

	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Kontrolafgifter	-16.600.000	-16.034.000	566.000
Billetkontroladministration	13.121.000	14.174.724	1.053.724
I alt	-3.479.000	-1.859.276	1.619.724
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.628.000	11.003.954	1.375.954

Table 10: Letbane, regnskab 2015

Letbanesekretariat	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	38.000	38.000	0
Hedensted	0	0	0
Herning	0	0	0
Holstebro	0	0	0
Horsens	0	0	0
Ikast-Brande	0	0	0
Lemvig	0	0	0
Norddjurs	38.000	38.000	0
Odder	38.000	38.000	0
Randers	38.000	38.000	0
Ringkøbing-Skjern	0	0	0
Samsø	0	0	0
Silkeborg	38.000	38.000	0
Skanderborg	38.000	38.000	0
Skive	0	0	0
Struer	0	0	0
Syddjurs	38.000	38.000	0
Viborg	0	0	0
Aarhus	209.000	209.000	0
Regionen	380.000	380.000	0
Midttrafik	95.000	95.000	0
I alt	950.000	950.000	0

Tabel 11: Rejsekort, regnskab 2015

	25% aktier og lån			25% udstyr			25% sekretariat			Renter		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	0	0	0	13.000	16.848	3.848	7.000	4.837	-2.163	8.000	7.970	-30
Hedensted	0	0	0	19.000	25.801	6.801	11.000	8.062	-2.938	10.000	9.728	-272
Herring	0	0	0	145.000	171.718	26.718	59.000	42.460	-16.540	73.000	74.208	1.208
Holstebro	0	0	0	80.000	244.661	164.661	35.000	25.261	-9.739	43.000	43.693	693
Horsens	0	0	0	563.000	1.170.673	607.673	213.000	154.792	-58.208	0	0	0
Ikast-Brande	0	0	0	0	446	446	0	0	0	6.000	6.251	251
Lemvig	0	0	0	0	446	446	0	0	0	3.000	3.174	174
Norddjurs	0	0	0	6.000	302.781	296.781	3.000	2.150	-850	5.000	5.051	51
Odder	0	0	0	217.000	199.656	-17.344	3.000	2.151	-849	3.000	2.783	-217
Randers	0	0	0	267.000	762.738	495.738	118.000	85.458	-32.542	139.000	141.028	2.028
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	26.000	1.306.868	1.280.868	23.000	16.662	-6.338	29.000	29.162	162
Samsø	0	0	0	0	446	446	0	0	0	5.000	4.616	-384
Silkeborg	0	0	0	48.000	1.080.260	1.032.260	0	223.588	223.588	0	0	0
Skanderborg	0	0	0	50.000	62.262	12.262	23.000	16.662	-6.338	23.000	23.858	858
Skive	0	0	0	33.000	244.969	211.969	20.000	14.512	-5.488	40.000	40.623	623
Struer	0	0	0	7.000	13.912	6.912	6.000	4.300	-1.700	9.000	9.500	500
Syddjurs	0	0	0	13.000	22.864	9.864	10.000	6.987	-3.013	13.000	13.730	730
Viborg	0	0	0	121.000	410.067	289.067	55.000	39.773	-15.227	84.000	85.779	1.779
Aarhus	0	0	0	3.162.000	1.546.791	-1.615.209	480.000	348.281	-131.719	681.000	693.702	12.702
Regionen	0	0	0	3.292.000	3.313.339	21.339	981.000	711.610	-269.390	1.113.000	1.133.575	20.575
I alt	0	0	0	8.062.000	10.897.545	2.835.545	2.047.000	1.707.545	-339.455	2.287.000	2.328.430	41.430

	Aftag			Drift			Buslaget			I alt		
	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference	Budget 2015	Regnskab 2015	Difference
Favrskov	38.000	38.570	570	38.000	42.484	4.484	10.000	9.792	-208	114.000	120.500	6.500
Hedensted	46.000	47.075	1.075	53.000	79.710	26.710	17.000	16.319	-681	156.000	186.694	30.694
Herring	353.000	359.115	6.115	427.000	373.176	-53.824	90.000	85.949	-4.051	1.147.000	1.106.626	-40.374
Holstebro	208.000	211.445	3.445	225.000	190.554	-34.446	54.000	51.134	-2.866	645.000	766.747	121.747
Horsens	0	0	0	494.000	495.334	1.334	82.000	78.333	-3.667	1.352.000	1.899.131	547.131
Ikast-Brande	30.000	30.252	252	16.000	7.298	-8.702	0	0	0	52.000	44.247	-7.753
Lemvig	15.000	15.362	362	8.000	3.647	-4.353	0	0	0	26.000	22.629	-3.371
Norddjurs	24.000	24.442	442	36.000	38.783	2.783	5.000	4.352	-648	79.000	377.558	298.558
Odder	13.000	13.467	467	30.000	32.131	2.131	5.000	4.352	-648	271.000	254.540	-16.460
Randers	670.000	682.479	12.479	886.000	734.491	-151.509	181.000	172.985	-8.015	2.261.000	2.579.179	318.179
Ringkøbing-Skjern	139.000	141.122	2.122	246.000	214.422	-31.578	35.000	33.727	-1.273	498.000	1.741.782	1.243.782
Samsø	22.000	22.338	338	12.000	5.358	-6.642	0	0	0	39.000	32.758	-6.242
Silkeborg	0	0	0	631.000	561.993	-69.007	119.000	113.148	-5.852	798.000	1.978.989	1.180.989
Skanderborg	113.000	115.455	2.455	131.000	130.534	-466	35.000	33.727	-1.273	375.000	382.497	7.497
Skive	193.000	196.588	3.588	221.000	196.618	-24.382	31.000	29.375	-1.625	538.000	722.685	184.685
Struer	45.000	45.975	975	45.000	29.953	-15.047	9.000	8.704	-296	121.000	112.344	-8.656
Syddjurs	65.000	66.441	1.441	76.000	73.979	-2.021	15.000	14.143	-857	192.000	198.144	6.144
Viborg	408.000	415.111	7.111	462.000	379.217	-82.783	84.000	80.509	-3.491	1.214.000	1.410.455	196.455
Aarhus	3.298.000	3.357.039	59.039	6.376.000	5.625.349	-750.651	739.000	704.997	-34.003	14.736.000	12.226.158	-2.459.842
Regionen	5.389.000	5.485.725	96.725	7.850.000	6.619.398	-1.230.602	1.509.000	0	-1.509.000	20.134.000	17.263.648	-2.870.352
I alt	11.069.000	11.268.000	199.000	18.263.000	15.894.248	-2.428.752	3.020.000	1.441.544	-1.578.456	44.748.000	43.477.312	-1.270.688

Indkøbspolitik for Midttrafik

Indholdsfortegnelse

Formål	1
Hovedregel for indkøb	1
Hvornår skal indkøb i udbud?	2
Indkøb med grænseoverskridende interesse	2
Indkøb af mindre varer og tjenesteydelser	2
Tegningsregler	2
Afregning	3
Indkøb via SKI	3
Indkøb af advokatbistand og konsulentytelser	3
Standardkontrakter	3
Bilag 1	5
Bilag 2	6

Formål

Indkøbspolitikken indeholder Midttrafiks retningslinjer for indkøb af varer og tjenesteydelser til brug i trafikselskabet, herunder en oversigt over hvilke formelle krav, lovgivningen stiller til disse indkøb. Formålet med politikken er samtidig at sikre en optimering af pris, kvalitet, service og leverandørvalg på indkøb af varer og tjenesteydelser hos Midttrafik.

Alle ansatte ved Midttrafik, der foretager indkøb, er ansvarlige for at overholde indkøbspolitikken og udbudsreglerne. Spørgsmål til politikken, tilbudsindhentninger og udformning af kontrakter med mere kan altid rettes til Kontrakter.

Hovedregel for indkøb

Alle indkøb af varer og tjenesteydelser må udelukkende ske efter forudgående godkendelse af budgetejer (gruppeleder eller funktionsleder). Undtaget herfra er indkøb af mad og drikke foretaget på rejser i forbindelse med arbejde for Midttrafik.

Køb i henhold til eksisterende aftale:

- Såfremt købet ikke afviger fra betingelser i eksisterende aftaler, hvad angår priser, produktspecifikationer, leverings- og betalingsbetingelser mv. kan købet foretages, når det er godkendt af budgetejer.

Ny aftaler ved køb for under DKK 100.000 inkl. moms:

- Køb kan foretages hos valgfri leverandør, under forudsætning af at det samlede køb til leverandøren ikke overstiger DKK 100.000 inkl. moms indenfor det gældende kalenderår (1. jan.-31. dec.). Se også afsnit om indkøb af mindre varer og tjenesteydelser.

Ny aftaler ved køb for over DKK 100.000 inkl. moms

- Kontakt altid Kontrakter inden kontakt til leverandøren
- Køb over DKK 100.000 inkl. moms indenfor et kalenderår, som ikke er dækket af gældende aftaler eller afviger herfra, skal altid konkurrenceudsættes ved indhentning af tilbud fra minimum 3 leverandører

Hvornår skal indkøb i udbud?

EU har fastlagt obligatoriske regler for offentlige myndigheders indkøb af varer, tjenesteydelser samt bygge- og anlægsarbejder. Som forsyningsvirksomhed er tærskelværdien for indkøb af varer og tjenesteydelser for 2016 og 2017 3.116.817 kr. ekskl. moms. Det vil sige, at Midttrafik skal gå i EU-udbud, hvis en kontrakt inden for en fireårig periode overstiger dette beløb.

De til enhver tid gældende tærskelværdier kan ses på <http://www.kfst.dk>.

I bilag 1 til indkøbspolitikken ses en oversigt over de juridiske krav til proceduren ved indkøb.

Indkøb med grænseoverskridende interesse

For indkøb under tærskelværdien differentieres mellem indkøb *med* og *uden* klar grænseoverskridende interesse. Det beror på Midttrafiks konkrete vurdering, om en kontrakt har en klar grænseoverskridende interesse. Ved vurderingen skal lægges vægt på kontraktens genstand, dens anslåede værdi, forholdene i den pågældende branche samt det sted, hvor kontrakten skal udføres. Hvis Midttrafik ud fra disse faktorer vurderer, at en virksomhed i et andet EU-land kan være interesseret i at byde på en kontrakt, har den klar grænseoverskridende interesse.

I bilag 1 til indkøbspolitikken ses en oversigt over de juridiske krav til proceduren ved indkøb med grænseoverskridende interesse.

Indkøb af mindre varer og tjenesteydelser

For indkøb af mindre varer og tjenesteydelser, der ikke er omfattet af udbudspligten, kan den enkelte medarbejder selv forestå indkøbet, efter aftale med budgetejer. Uanset størrelsen på et indkøb anbefales det, at der indhentes minimum tre tilbud, således man opnår en viden om, hvilken kvalitet og pris markedet kan tilbyde.

Ressourceforbruget bør afpasses efter indkøbets størrelse og betydning. Fordele ved at indhente tilbud og indgå aftaler skal være større end omkostningerne ved dette arbejde. Til hjælp for denne vurdering kan du henvende dig hos Kontrakter.

En vejledning til mindre indkøb af kontormøbler og IT-hardware kan desuden findes på intranettet under 'Regnskab og Indkøb'.

Tegningsregler

Midttrafik har tegningsregler, der bl.a. betyder, at medarbejdere og funktionsledere ikke må signere aftaler og kontrakter af økonomisk betydning. Midttrafiks tegningsregler fremgår af bilag 2.

Afregning

Afregning af fakturaer skal ske i overensstemmelse med de gældende regler.

1. Ved afgivelse af bestilling skal oplyses EAN-nummer, navn og afdeling. EAN-nummer fremgår af Midttrafiks hjemmeside.
2. Leverandøren skal fremsende fakturaen til Midttrafik som elektronisk fakturering, påført afdeling og navn på ansvarlig medarbejder.
3. Betalingsfristen for Midttrafik er løbende måned + 30 dage.

Indkøb via SKI

Midttrafik er medlem af Statens og Kommunernes Indkøbs service A/S (SKI). Denne organisation forhandler rabatter hos alle slags leverandører og informerer direkte om disse rabatter til deres medlemmer. Midttrafik kan generelt med fordel benytte disse aftaler, men er ikke tvunget til at anvende dem. Midttrafik kan benytte SKI aftaler for at afløfte udbudspligten.

Indkøb af advokatbistand og konsulentydelse

Har du brug for ekstern juridisk bistand eller konsulentbistand til en sag, skal dette først godkendes af nærmeste leder. For så vidt angår indkøb af advokatbistand skal du herefter rette henvendelse til Kontrakter, der sikrer, at det er den rette advokat, der sættes på sagen.

Indkøb af advokat- og konsulentydelse er udbudspligtige, såfremt indkøbet heraf overstiger 1 mio. euro. Undtaget fra udbudspligten er advokatydelser i forbindelse med voldgift, retssager samt forberedelse her til.

Offentlig tilgængelighed

I henhold til bestemmelser fra Indenrigsministeriet er der, efter lov om offentlighed i forvaltningen, aktindsigt om kommunale myndigheders indkøbsaftaler. Dette betyder, at alle indkøbsaftaler er offentligt tilgængelige. Husk derfor også at journalisere alle aftaler.

Standardkontrakter

Ved større indkøb er det derfor værd at undersøge, om der kan benyttes en standardkontrakt i forbindelse med kontrakt indgåelse. Standardkontrakter er tilpasset den aktuelle branche og accepteret af branchens organisationer.

For Midttrafik er især kontrakter om levering af serviceydelser samt IT- og rådgivningsydelser relevante.

ABService er standardkontrakt for drifts- og serviceopgaver. Det er udarbejdet til længerevarende, løbende samarbejder og derfor mindre velegnet til f.eks varekøb. Det er tiltrådt af repræsentanter for offentlige ordregivere og leverandører og kan fungere som et praktisk udgangspunkt for kontraktindgåelsen.

K01-K03: Inden for indkøb af IT-systemer findes tre standardkontrakter, K01, K02 og K03 med hvert sit anvendelsesområde, som anbefales af Digitaliseringsstyrelsen, der også har ophavsretten

ABR 89: Almindelige Bestemmelser for teknisk Rådgivning og bistand, oktober 1989 (ABR 89) er aftalevilkår, der nærmere er udarbejdet til regulering af tekniske rådgivningsopgaver. ABR 89 kan benyttes ved indgåelse af fx større konsulentopgaver.

Ofte vil leverandøren have en kontrakt klar til lejligheden, der er udarbejdet ud fra leverandørens egne behov. Hvis udgangspunktet er denne kontrakt, kan den med fordel sendes til Kontrakter til vurdering, før kontrakten indgås.

I krafttræden

Indkøbspolitikken er behandlet og godkendt af Midttrafiks bestyrelse den 29. april 2016.

Bilag 1

Nedenstående tabel giver en oversigt over de juridiske krav til proceduren ved indkøb hovedreglerne. Alle beløb er ekskl. moms.

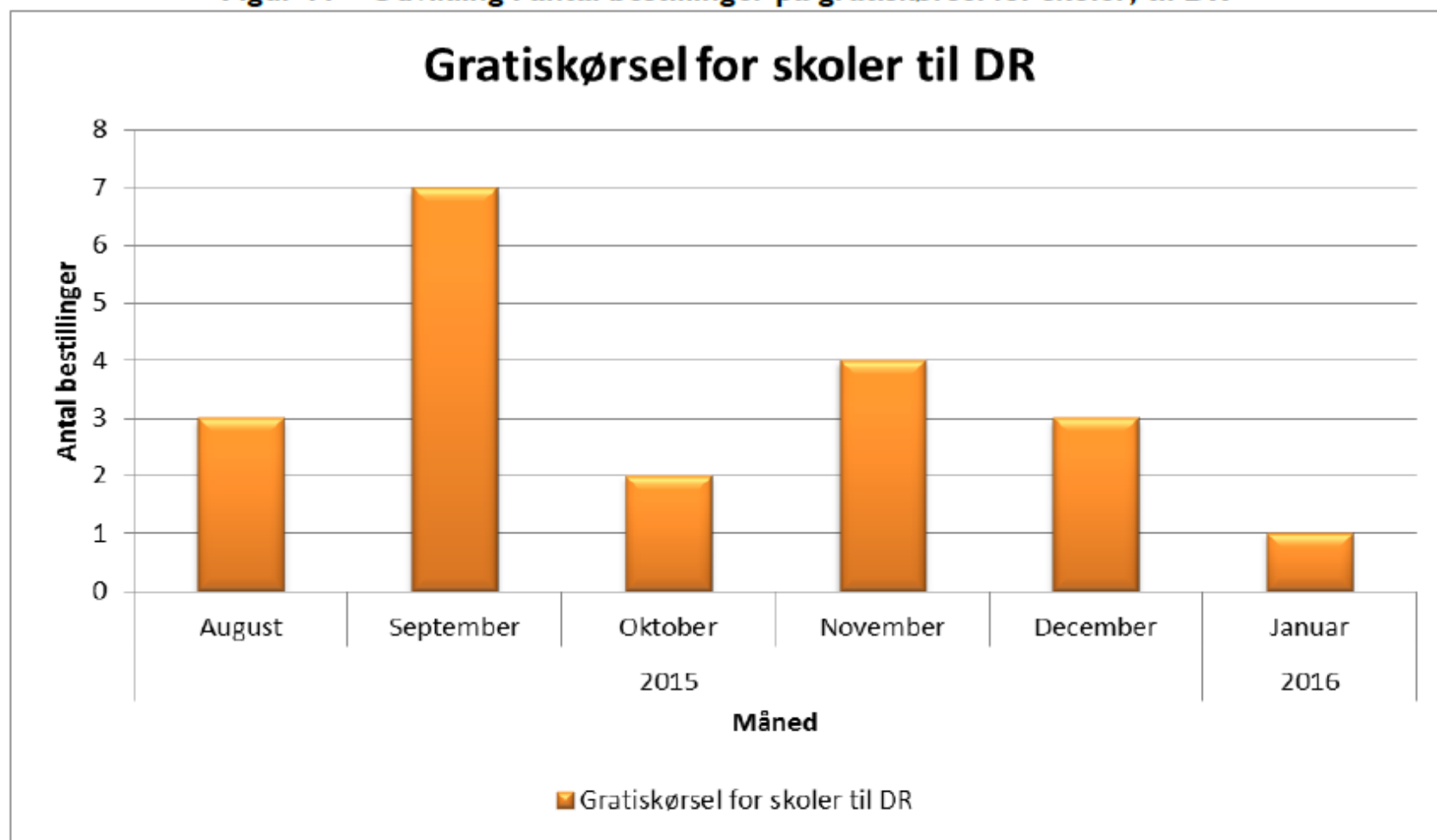
Varer og tjenesteydelser			
Kontraktværdi	< 500.000 kr.	≥ 500.000 kr. og < 3.116.817 kr.	≥ 3.116.817 kr.
Klar grænseoverskridende interesse?			
Med klar grænseoverskridende interesse	Midttrafik skal <ul style="list-style-type: none">• Annoncere kontrakten inden indgåelse• Fastlægge en procedure for tildeling• Orienter potentielle tilbudsgivere om processen, og• Skriftligt og samtidigt underrette alle, der har afgivet tilbud, om tildelingsbeslutningen og på anmodning begrundede den.	Midttrafik skal <ul style="list-style-type: none">• Annoncere kontrakten inden indgåelse• Fastlægge en procedure for tildeling• Orienter potentielle tilbudsgivere om processen, og• Skriftligt og samtidigt underrette alle, der har afgivet tilbud, om tildelingsbeslutningen og på anmodning begrundede den.	EU-udbud
Uden klar grænseoverskridende interesse	Ingen udbudspligt. Kontrakten skal afspejle markedsvilkår. <ul style="list-style-type: none">• Se afsnit "Hovedregel for indkøb"	Midttrafik skal sikre, at indkøbet sker på markeds-mæssige vilkår ved f.eks. at <ul style="list-style-type: none">• Gennemføre en markedsafdækning og derefter indhente ét tilbud• Indhente to-tre tilbud, eller• Annoncere på hjemmesiden eller efter reglerne for indkøb <i>med</i> klar grænseoverskridende interesse.	

Bilag 2

Afdeling	Underskriftsret	Navn
Bestyrelse	Køb og salg af fast ejendom, optagelse af lån, påtagelse af garantiforpligtelser	Formand eller næstformand sammen med direktøren
Direktion	Tegningsret Kontrakter på over 5 mio. kr.	Direktør sammen med Vicedirektør
Gruppeledere	Kontrakter på eller under 5 mio. kr.	Direktør sammen med en relevant gruppeleder
Gruppeledere	Fornyelse af kontrakter der er indgået i samspil med Direktør.	<ul style="list-style-type: none">• Planlægning og drift, Flex• Økonomi, It og Kontrakter• Kunder og Leverandører• Administration• Planlægning, busser
Funktionsleder	Ingen	Ingen
Medarbejder	Ingen	Ingen

Gratiskørsel for skoler til DR

Figur 11 – Udvikling i antal bestillinger på gratiskørsel for skoler, til DR³



³ En bestilling dækker kørsel til DR og retur og er opgjort i den måned rejsen køres.

Høringsbrev

Midttrafik har modtaget en forespørgsel fra DR Midt & Vest vedrørende gratis kørsel i forbindelse med projektet I Sandhedens Tjeneste, der er et tilbud til 8. klasser i DR Midt & Vests sendeområde. I Midttrafiks dækningsområde gælder det Ikast-Brande, Herning, Viborg, Skive, Holstebro, Struer, Lemvig og Ringkøbing-Skjern kommuner.

DR Fyn har igangsat et tilsvarende projekt, hvor Fynbus leverer gratis kørsel på regionale ruter, hvilket finansieres af Region Syddanmark.

Det er en forudsætning, at kørslen finansieres af de berørte kommuner og Region Midtjylland, såfremt at noget tilsvarende skal tilbydes skolerne i DR Midt og Vests sendeområde.

Såfremt I har indsigelser og dermed ikke ønsker at støtte projektet med gratis kørsel på egne ruter, så beder vi jer komme med en tilbagemelding senest mandag d. 11. april 2016. Manglende tilbagemelding betragtes som accept.

Efter høringsperioden vil DR Midt & Vests forespørgsel blive behandlet af Midttrafiks bestyrelse.

Om projektet

DR Midt & Vest vil tilbyde 8. klasserne et to timers undervisningsforløb på deres station i Holstebro. Forløbet handler om kildekritik, om at ruste de unge til den digitale udvikling og give dem nogle redskaber, som gør dem til kritiske læsere, lyttere eller seere. De bombarderes til dagligt med informationer på sociale medier såsom Facebook, hvor det er vigtigt med en naturlig skepsis over for det publicerede.

Skolerne har generelt ikke råd til at betale for bustransport, og for DR Midt & Vest er det vigtigt, at I Sandhedens Tjeneste bliver et tilbud, som alle kan benytte, uanset om de bor i Mejrup eller Brande.

Økonomi og bestilling

Hvor det på Fyn er tilstrækkeligt med gratis kørsel på regionale ruter, så vurderes Midttrafik, at det i DR Midt & Vests sendeområde bør gælde både regionale og lokale ruter for at opnå en bedre dækning af området.

Ligesom på Fyn, så vil transporten til og fra stationen i Holstebro blive fastlåst til tidrummet kl. 9-13 på hverdage, hvor der forventes af være ledig kapacitet i busserne. Stationen booker kun én 8. klasse ad gangen. Det forventes således at al gratis kørsel kan ske uden behov for dubleringskørsel. Skulle der uventet opstå behov for en dubleringsbus, så hæfter den respektive bestiller for udgiften forbundet hermed.

Skolerne bestiller via Midttrafiks bestillingsmodul, hvorefter de modtager en billet til det konkrete arrangement. Der foretages ingen betaling, og dermed vil der ikke være nogen passagerindtægt til fordeling. Kommuner og Region skal således være indforståede med, at der ikke opkræves billetindtægter i forbindelse med transport til det pågældende skoleprojekt. Der forventes ikke at være yderligere udgifter forbundet med denne gratis kørsel.

Tid

Der vil i første omgang være tale om et forsøg med gratis kørsel til dette skoleprojekt i skoleåret 2016/17.

På Fyn har projektet været en succes og Fynbus overvejer nu på baggrund af erfaringerne fra deres testperiode i skoleåret 2015/16 at gøre ordningen permanent.

Tilbage melding fra Region Midtjylland

Midttrafik har forespurgt om Region Midtjyllands holdning til, at Midttrafik ønsker at udstede gratis billet for kørsel med en gruppe skoleelever til et specifikt formål.

Vi noterer os, at Midttrafik oplyser, at den pågældende kørsel skal foregå indenfor den eksisterende køreplan og med eksisterende busmateriel.

Der er ifølge det oplyste ikke meromkostninger for Midttrafik til dublerings- eller ekstrakørsel.

På den baggrund vurderer vi, at der i det konkrete tilfælde alene er tale om, at Midttrafik i sin takstfastsættelse skal tage stilling til, om man ønsker tilbyde gratis kørsel.

I henhold til loven er det Midttrafiks - det vil sige bestyrelsens - ansvar at fastsætte taksterne.

Region Midtjylland vil foreslå, at bestyrelsen i sin behandling af takstfastsættelsen overvejer, om den konkrete sag kan danne præcedens for andre lignende sager, hvor også trafikomfanget og dermed regionens trafikbestilling bringes i spil.

Tilbage melding fra Skive Kommune

7/4: Vi stiller som sådan ikke gratis kørsel til rådighed, men vi har her i Skive Kommune, forvaltningsmæssigt en konto for "Åben Skole", læringsrelateret, som vores skoler kan benytte sig af ved ture ud af huset.

Dette er de meget glade for, og de skal benytte via kollektiv trafik til ture ud af huset, hvis det er muligt. Er dette ikke muligt, må de rekvirere tilbud hos vognmænd for bestilling af en bus.

Omkring dette tilbud fra Midt/Vest, så vil Skive Kommunes overbygningsskoler gerne have tilbuddet, og ønsker de at benytte sig af tilbuddet, så finder vi ud af befordringen for dem, der gerne vil afsted.

4/4: I forbindelse med nedenstående har jeg lige et par spørgsmål, jeg gerne vil have afklaret.

Såfremt eleverne skal med toget fra Skive til Holstebro – hvem bærer denne omkostning ??

Denne forespørgsel dækker udelukkende buskørsel. Jeg er ikke bekendt med, om DR Midt & Vest har lavet en lignende forespørgsel til togoperatørerne, men vi er klar over, at toget nogle steder vil være en mere oplagt transportmulighed.

Såfremt er brug for en dubleringsbus når eleverne kommer til Holstebro, skal det så forstås sådan, at vi (Skive Kommune) hænger på udgiften hertil ??

Bestilleren der finansiere den pågældende rute, hvor der opstår behov for dublering, vil komme til at dække udgiften. Der forventes som udgangspunkt ikke, at der opstår noget behov, idet transporten vil finde sted i tidsrum med ledig kapacitet og idet DR Midt & Vest kun kan modtage en 8. klasse ad gangen. Erfaringerne fra Fyn bekræfter dette billede.

Størstedelen af eleverne har skolekort. Hvordan sikres, at skolerne kun bestiller billet til de børn, som ikke har skolekort ??

Vores gruppebestilling har bl.a. til formål, at større rejsende grupper varsles på forhånd. Skolen bestiller billet til hele klassen via gruppebestilling og Midttrafik udsteder en gratis billet til det konkrete arrangement. Skolen opkræves således ikke og kommunen betaler ved at acceptere den manglende indtægt. Processen er enkel for at undgå unødigt administration for alle parter.

Tilbage melding fra Skive Kommune

Vi har ingen bemærkninger til ordningen med gratis kørsel på egne ruter i forbindelse med projektet.

Tilbage melding fra Ikast-Brande Kommune

Tak for snakken.

Da alle vores lokal- og rabatruter i forvejen er gratis at anvende for alle passagerer, så er det selvfølgelig helt i orden for os. Men det vil nok være regionalbusserne der vil trække læsset, da alle

forbindelser til Holstebro fra vores kommune går via Herning.

Dog tænker jeg at elever fra Brande vil få svært ved at nå til Holstebro med bus. I følge rejseplanen er der ca 4 timer hver vej hvis der ikke må benyttes tog, så det vil være fint hvis det kan komme med i overvejelserne.

Gratis kørsel på de regionale ruter vil være en væsentlig forudsætning for, at dette skoletilbud har værdi.

Når punktet vedr. gratis kørsel til DR Midt & Vests skoleprojekt skal behandles af Midttrafik's bestyrelse, vil det blive bemærket, at det ikke vil være et tilbud som alle skoler kan få lige meget glæde af i praksis, da vejen til Holstebro ikke er lige nem fra alle områder.

Jeg er ikke bekendt med, om DR Midt & Vest har lavet en lignende forespørgsel til togoperatørerne, men den opfordring kan jeg bringe videre til dem.

Tilbage melding fra Viborg Kommune

Et par uddybende spørgsmål og kommentarer for lige at finde udgiftsniveauet:

- Skal Kommunen ikke betale for de billetter, der er bestilt via Midttrafik's bestillingsmodul ?

Midttrafik udsteder en gratis billet til det konkrete arrangement. Skolen opkræves således ikke og kommunen betaler ved at acceptere den manglende indtægt.

- De fleste lokalruter kører netop ikke mellem kl. 9 og 13, da elever og uddannelsessøgende normalt ikke har kørselsbehov i nævnte tidsrum

Det vil kun være ruter, der kører i det pågældende tidsrum, der kan benyttes. Vi er opmærksomme på, at ikke alle ruter er tilgængelige.

Forespørgslen er ligeledes sendt til Region Midtjylland, idet gratis kørsel på regionale ruter er en forudsætning for at dette tilbud har værdi.

- Vi er i Viborg Kommune nødsaget til at bestille arrangementskørsel, hvis det skal være muligt – vi må undersøge pris og hvem der er interesseret.

Forespørgslen går udelukkende på at stille eksisterende buskørsel til rådighed.

Når punktet vedr. gratis kørsel til DR Midt & Vests skoleprojekt skal behandles af Midttrafik's bestyrelse, vil det blive bemærket, at det ikke vil være et tilbud som alle skoler kan få lige meget glæde af i praksis, da vejen til Holstebro ikke er lige nem fra alle områder.

Dette er ikke en tilbage melding på et OK – I får en melding senere.

Tilbage melding fra Ringkøbing-Skjern Kommune

I RSKS giver vi alle folkeskoleelever et gratis buskort, som kan benyttes i samtlige busser i kommunen, dvs. regionale -, lokale - og skole ruterne.

Pt. forventer jeg også, at der er gratis buskort til folkeskoleelever i RSKS i skoleåret 2016-17.

Projektbeskrivelse

I Sandhedens Tjeneste

Projektet " I Sandhedens Tjeneste" er et tilbud til alle 8. klasser i DR Midt & Vests sendeområde. I Midttrafiks dækningsområde gælder det Ikast-Brande, Herning, Viborg, Skive, Holstebro, Struer, Lemvig og Ringkøbing-Skjern kommuner.

DR Midt & Vest vil tilbyde 8. klasserne et to timers undervisningsforløb her på stationen i Vestergade 1 i Holstebro. Det handler om kildekritik og om at ruste de unge til den digitale udvikling. At give dem nogle redskaber, som gør dem til kritiske læsere, lyttere eller seere.

Vore kolleger på DR Fyn er allerede i gang med et lignende projekt, og tilbagemeldingerne fra elever og lærere viser, at de unge efter besøget er blevet mere bevidste om, at de ikke skal tro på alt, de ser, hører og læser. De bliver bombarderet med informationer, så det er vigtigt, at de har en naturlig skepsis over for det, der bliver publiceret. Også på de sociale medier, for eksempel Facebook.

Erfaringen på DR Fyn er, at skolerne gerne vil tage imod tilbuddet. Emnet kildekritik passer godt ind i 8. klassernes pensum, så stationens kalender er godt fyldt op med besøg. Når det kan lade sig gøre, hænger det blandt andet sammen med, at Fynbus lader klasserne køre gratis med busserne. De må hoppe på de ordinære ruter uden for myldretiden.

Skolerne har generelt ikke råd til at betale for bustransport, og for DR er det vigtigt, at "I Sandhedens Tjeneste" bliver et tilbud, som alle kan benytte uanset om de bor i Mejrup eller Brande.

Derfor håber vi, at Midttrafik har mulighed for at tilbyde klasserne gratis transport. På den måde stifter de unge også bekendtskab med den offentlige trafik!

Læs mere om projektet på Fyn på dette link:

http://www.dr.dk/p4fyn/artikel/artikler/siger_hvem/siger_hvem.htm

Gratis bybuskørsel i Grenaa om sommeren

13.05.00.G00
Sagsgang: MTU

15/9872

Åben sag

Sagsfremstilling

Norddjurs Kommune har fået en henvendelse fra Destination Djursland som spørger, om den gratis sommerkørsel med Grenaa Bybus også gennemføres i sommeren 2016.

I juni 2015 besluttede miljø- og teknikudvalget at gennemføre et forsøg med gratis bybuskørsel i Grenaa i perioden 1. juli til den 15. august 2015.

Forvaltningen har som opfølgning på forsøget været i kontakt med Todbjerg Busser, der drifter bybussen. Todbjerg busser oplyste, at der har været en stigning på mellem 40-60 % af passagerantallet, hvor det anslås at halvdelen af det øgede passagerantal var lokale borgere.

I forbindelse med udvikling af det nye bybussystem, der er under udarbejdelse, er der i løbet af sommeren 2015 foretaget en række tællinger, der skal bruges til at kortlægge de kommende ruter. I de gennemførte tællinger er der bl.a. spurgt ind til hvor, respondenter bor.

På hverdage var der 20-24 %, der ikke havde postnummer i 8500 Grenaa.

På lørdage var der 50 %, der ikke havde postnummer i 8500 Grenaa.

Om de passagerer der ikke har postnummer i Grenaa, alle er turister, er ikke til at sige, men antallet af passagerer er 20-30 % større end sommeren 2014, hvor den første sommertælling blev foretaget. Men da der er tale om forholdsvis få passagerer og få tællinger, er det svært at konkludere noget generelt, dog kan det forsigtigt vurderes, at der er tale om en stigning.

Destination Djursland har rettet henvendelser til Grenaa Strand Camping, Dronningens Ferieby, Grenaa Marina, Kystvejens Konferencecenter, Hotel Grenaa-Havlund og Grenaa Turistkontor, for at høre deres oplevelse af den gratis sommerkørsel.

Alle de forespurgte var positive og hovedparten gav udtryk for, at de gerne så den gratis sommerkørsel med bybussen i Grenaa blev gentaget - se vedlagte bilag.

Økonomiske konsekvenser

Hvis ordningen med gratis bybuskørsel ønskes gennemført i 2106, skønnes der at blive et indtægtstab på minimum 55.000 kr. Indtægtstabet vil kunne finansieres af det eksisterende budget.

Indstilling

Udviklingsdirektøren indstiller, at det beslutes, om den gratis buskørsel skal gentages i 2016.

Bilag:

1 Åben Anmodning fra Destination Djursland 38572/16

Beslutning i Miljø- og teknikudvalget den 29-03-2016

På baggrund af sidste års gode erfaringer gentages den gratis bybuskørsel til sommer.

Mail fra 17. februar 2016 – Destination Djursland

Jeg har samlet mine tilbagemeldinger fra vores samarbejdspartnere i Grenaa. Der er stor interesse for at gentage tilbuddet.

Grenaa Strand Camping:

Vi har ikke lavet en statistik over vores gæsters brug af bybussen, men vi talte med mange, både de danske og udenlandske gæster, som var meget begejstrede over at det var gratis at tage med bussen. Så vi ville helt sikkert blive rigtig glade, hvis vi igen i år, kunne fortælle vores sommergæster at det er gratis at benytte bybussen.

Dronningens Ferieby:

Nej jeg har ingen konkrete tal på, hvor mange der har brugt ordningen. Men vi har fået mange "roser" for busordningen.

Vi har anbefalet denne ordning meget og i stedet for at vores gæster har været sure over, at bussen kører så sjældent har de accepteret det, nu når det var en gratis ordning. Jeg tror faktisk, at vores gæster besøger byen lidt oftere = større omsætning, nu når de gratis kan tage med bussen.

Mange med kørestol tager deres egen bil ind til byen.

Grenaa Marina:

Her har været stor tilfreds og mange har gjort brug af tilbuddet om gratis bybus.

Kystvejens Konferencecenter:

Vi synes bestemt at kommunens tilbud om gratis buskørsel i 2015 var en rigtig god idé. Og vi er tilhængere af at tilbuddet gentages i år.

Vi har dog meget svært ved at sætte tal på hvor mange af vores gæster der valgte at anvende tilbuddet.

Jeg ved at vi meget ofte informerede om det, men hvor mange der reelt sprang ombord, er det simpelthen ikke muligt for os at vide. Det skal siges at mange tog positivt imod informationen og gav udtryk for at det var noget de ville overveje.

Hotel Grenaa-Havlund:

Indledningsvis vil jeg sige, at det var et positivt tiltag fra kommunens side, at tænke på vores turister i byens eneste hotelområde.

Mine tanker om, hvad der kunne gøres bedre ...

1. Mange gæster kommer for at hygge sig, og evt. snuppe et glas vin eller to, når de er ude at spise og hygge. Sidste bus kører så vidt jeg ved kl. 17.00 - dvs. gæsten har ikke mulighed for at komme retur til byens hoteller efter en god middag i centrum?

2. I stedet for at trykke en hel masse A-5 hvor det blot konstateres at bybussen er gratis, så kunne man i stedet have valgt at trykke busplanen for områderne og info om stoppesteder + et lille kort måske.

Grenaa Turistkontor:

Den gratis bybus i Grenaa har været en stor succes og meget populær blandt de besøgende jeg har haft her.

Ligeledes har lystbådehavnens gæster brugt den meget, både op til byen og shoppe, besøge museet, møllen m.m. og videre til Ebeltoft, Aarhus og Randers. Meget dejligt om det kunne gentages i år.

De vildeste hilsner

Else Brask

Kommunikationsmedarbejder
Fonden for Destination Djursland

Tlf. 8752 1800 Dir. tlf 8752 1802

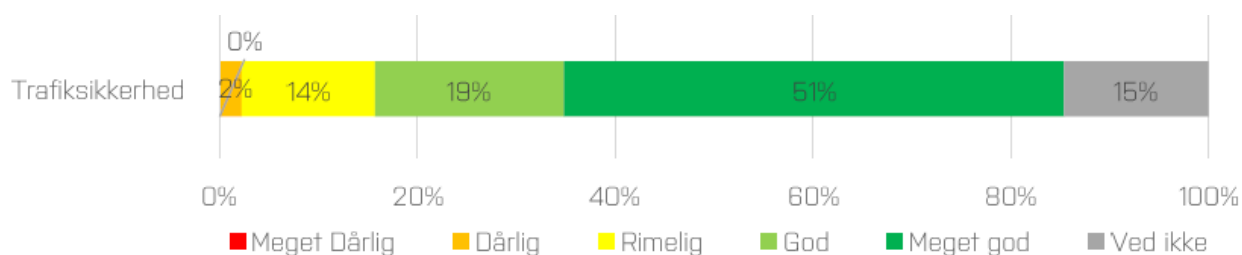
**Djursland**
Det vildeste Danmark

Bilag 1 Resume fra Kundeundersøgelsen

Det samlede resultat fra kundeundersøgelsen var meget positivt, hvor det samlede indtryk scorer 91 % tilfredse eller meget tilfredse svar. Den laveste score (69 %) er som forventet tilfredsheden med ventefaciliteterne, da læhusene på perronerne er små og ikke giver meget afskærmning for vind og regn. Rapporten anbefaler, at dette punkt forbedres, da det har stor betydning, men lav tilfredshed. Herunder er de enkelte elementers samlede score for meget tilfreds og tilfreds oplyst:

- Ventefaciliteter ved trafikterminalen: 69 %
- Skift mellem Transportmidler: 66 % men også 17 % "ved ikke" svar
- Indretning af busterminal/placering af stoppesteder: 90 %
- Omfang og kvalitet af informationstavler: 79 %
- Trafiksikkerhed: 70 %
- Tryghed: 91 %
- Forhold for handicappede: 12 % (5 % dårlig eller meget dårlig og 76 % ved ikke)
- Renlighed og vedligeholdelse: 87 %

Det samlede indtryk: 91 %



ÅRSBERETNING

2015

fra

Ankenævnet for Bus, Tog og Metro

Årsberetning 2015.

Indholdsfortegnelse:

1. Nævnens forord.....	3
2. Oversigt over medlemmer og sekretariatet.....	5
3. Ankenævnets etablering og baggrund.....	6
4. Ankenævnets virksomhed/ sagsbehandling i sekretariatet.....	7
5. Udvalgte afgørelser.....	9
6. Statistiske oplysninger / efterlevelseshøjhedsprocent.....	17

Årsberetning 2015.

1. Nævnens formandens forord

Dette er Ankenævnet for Bus, Tog og Metros syvende årsberetning.

I 2015 oprettede sekretariatet i alt 313 klager mod 368 året før.

Antallet af klager har været faldende de seneste 2 år, hvilket kan skyldes, at et stigende antal sager vedrører kontrolafgifter, som er pålagt i situationer, hvor ankenævnet allerede har en fast og righoldig praksis, og hvor passageren ikke har fået medhold i klagen. På hjemmesiden opfordres passagererne nemlig til at gennemlæse tidligere afgørelser, før de beslutter, om de vil indgive en klage.

I årsberetningen for 2014 omtalte vi handlingsplanen for "bedre kundeoplevelser med rejsekort", som af trafikvirksomhederne blev fremlagt i slutningen af december 2014 for transportministeren og Folketingets Trafikudvalg. Denne handlingsplan blev i løbet af 2015 stort set fuldt gennemført, hvilket fx betød, at applikation til mobiltelefonen, som kan minde passageren om at checke ud på sit rejsekort, blev lanceret i 2015. Der er lavet en ny handlingsplan for 2016, som blandt andet indebærer, at der i løbet af 2016 udbydes en applikation, hvori kunden efterfølgende kan indmelde manglende check ud efterfølgende.

Ankenævnet har i beretningsåret modtaget 94 klager vedrørende brugen af rejsekort.

EU har vedtaget et direktiv om alternativ tvistbilæggelse - ATB-direktivet, som trådte i kraft medio 2015. Direktivet har til formål at bidrage til et velfungerende indre marked og at opnå et højt forbrugerbeskyttelsesniveau ved at sikre muligheden for alternativ tvistbilæggelse af høj kvalitet på tværs af landegrænserne i EU.

Direktivet blev inkorporeret i dansk ret ved lov om alternativ tvistløsning i forbindelse med forbrugerklager, som trådte i kraft den 1. oktober 2015, og afløste den hidtidige lov om forbrugerklager. Loven er hjemmelsgrundlag for de godkendte private ankenævn – herunder Ankenævnet for Bus, Tog og Metro.

En væsentlig ændring i kravene til klageinstansernes sagsbehandling er indførelse af en regel, hvorefter der som udgangspunkt ikke må gå mere end 90 dage, fra sagen er fuldt oplyst, til den afgøres. Dette betyder, at ankenævnet for at overholde fristen fremover holder 6 årlige møder mod tidligere 5.

Herudover har EU vedtaget en forordning om online tvistbilæggelse - OTB-forordningen, hvorefter der kan klages centralt via en såkaldt OTB-plattform over grænseoverskridende e-handel i EU til en ATB-instans. Der kan alene klages over on-linekøb via platformen, og kort fortalt sender platformen en mail til klageinstansen, der herefter orienterer klageren om procedurer og krav til sagsbehandling i den pågældende klageinstans. Klageinstansen skal undervejs indtaste oplysninger på platformen om sagens status, udfald og afgørelsesdato.

Borgere skal kunne anvende platformen pr. 15. februar 2016. Ankenævnet forventer ikke at modtage mange klager via platformen, dels fordi antallet af grænseoverskridende online køb af billetter til kollektiv transport er begrænset, og dels fordi de respektive trafikselskaber, som passageren skal klage til først, giver vejledning om, hvordan man klager via ankenævnets egen hjemmeside, som klagerne herefter antages at benytte.

Årsberetning 2015.

For at udmønte de nye regler i ankenævnets vedtægter er disse blevet ændret i 2015 med ikrafttræden den 1. februar 2016.

Landsdommer Tine Vuust
Formand for Ankenævnet for Bus, Tog og Metro

Årsberetning 2015.

2. Oversigt over nævnsmedlemmer og sekretariat.

Medlemmer pr. 31. december 2013

Nævnshovedmand:

Landsdommer Tine Vuust

Medlemmer udpeget af udbydere af kollektiv transport inden for bus, tog og metro:

Bjarne Lindberg Bak (DSB)
Stefan Krehbiel (Sydtrafik)

Medlemmer udpeget af Forbrugerrådet:

Asta Ostrowski
Torben Steenberg

Sekretariat:

Sekretariatschef Christina Hvid
Daglig leder, chefkonsulent cand. jur. Betina Johansen
Cand.jur. Aleksandra Stengade Dewachter pr. 14.9.2015
Stud. jur. Jep Becher Erritsøe Jensen
Stud. jur. Nicklas Baumgarten

3. Ankenævnets etablering og baggrund.

Ankenævnet for Bus, Tog og Metro blev etableret den 1. februar 2009 af Forbrugerrådet og udbydere af kollektiv trafik i Danmark. Ankenævnet er et godkendt privat ankenævn i medfør af lov nr. 524 af 29/04/2015 om forbrugerklager. Erhvervs- og vækstministeren har godkendt ankenævnets vedtægter frem til 31. januar 2019.

Ankenævnet har nedsat et forretningsudvalg bestående af ankenævnets formand, en repræsentant fra forbrugersiden, en repræsentant fra branchen samt sekretariatslederen. Forretningsordren kan læses på ankenævnets hjemmeside.

De tilsluttede trafikvirksomheder i 2015 var:

DSB, Telegade 2, 2630 Taastrup
Arriva Tog, Drewsensvej 1 A, Postboks 820, 8600 Silkeborg,
Metroselskabet, Metrovej 5, 2300 København S,
Nordjyllands Trafikselskab, J.F. Kennedys Plads 1 R, 3. sal., Postboks 1359, 9000 Aalborg,
Midttrafik, Søren Nymarks Vej 3, 8270 Højbjerg,
Sydtrafik, Banegårdspladsen 5, 6600 Vejen,
FynBus, Tolderlundsvej 9, 5000 Odense C,
Bornholms Trafikselskab, Munch Petersens vej 2, 3700 Rønne,
Trafikselskabet Movia, Gl. Køge Landevej 3, 2500 Valby,
Abildskou A/S, Graham Bells Vej 40, 8200 Århus N.

4. Ankenævnets virksomhed.

Ankenævnet behandler civilretlige tvister - det vil sige hovedsageligt tvister, der vedrører et økonomisk mellemværende – angående rejser med kollektiv trafik i Danmark mellem forbrugere og udbydere af bus, tog og metro. Ankenævnet har også kompetence til at behandle klager over trafikvirksomheder, som ikke er tilsluttet ankenævnet.

Før ankenævnet kan behandle en klage, skal klageren have rettet skriftlig henvendelse til trafikvirksomheden.

Hvis sagen allerede er afgjort ved dom eller retsforlig, kan man ikke klage til ankenævnet. Ankenævnets afgørelser kan ikke ankes til en højere administrativ myndighed. Hver af parterne kan dog anlægge sag ved domstolene om den tvist, som sagen vedrører, når ankenævnet har truffet afgørelse i sagen.

Det fremgår af lov om forbrugerklager, at det skal koste et gebyr at klage til et godkendt privat ankenævn. Klagegebyret til Ankenævnet for Bus, Tog og Metro er 160 kr., hvis det man klager over vedrører et beløb på 160 kr. eller derover. Er beløbet mindre, eller vedrører klagen ikke et økonomisk anliggende, er klagegebyret 80 kr.

Sagsbehandling i sekretariatet:

Når klageskemaet og klagegebyret er modtaget i sekretariatet, sendes klagen i høring i trafikvirksomheden, hvis de formelle betingelser er opfyldt. Trafikvirksomheden skal stoppe opkrævningen af beløb hos klageren, så længe sagen behandles i ankenævnet.

Trafikvirksomhedens svar sender sekretariatet til klageren med henblik på dennes bemærkninger. I visse tilfælde anmodes trafikvirksomheden herefter om yderligere kommentarer og oplysninger.

Hvis der i en lignende sagstype foreligger nævnspraksis, henleder sekretariatet klagerens og indklagedes opmærksomhed herpå, således at parten kan tage stilling til, om klagesagen ønskes fortsat eller skal frafaldes.

Sekretariatet udarbejder herefter en sagsfremstilling med gengivelse af sagens faktiske forhold og parternes krav og begrundelser til brug for ankenævnets behandling af sagen på et møde.

Sagens afgørelse:

I afgørelsen deltager som hovedregel alle 5 nævnsmedlemmer. Hvis der foreligger afbud eller inhabilitet hos et medlem, tillægges det andet medlem fra den pågældende side to stemmer. Ankenævnet er beslutningsdygtigt med tre medlemmer, og nævnsformanden skal altid deltage.

Ankenævnets afgørelser er skriftlige og bliver sendt til parterne. Hvis klageren får helt eller delvist medhold i klagen, tilbagebetales klagegebyret. Hvis en tilsluttet trafikvirksomhed ikke får medhold, skal selskabet betale et gebyr til ankenævnet på 10.000 kr. inkl. moms.

Offentliggørelse:

Alle ankenævnets afgørelser offentliggøres i anonymiseret form for klagerens vedkommende på hjemmesiden.

Årsberetning 2015.

Ankenævnet skal føre en liste over trafikvirksomheder, der ikke har efterlevet en ankenævnsafgørelse, og som ikke har anlagt en sag ved domstolene om forholdet, som klagen vedrører. Oplysninger om trafikvirksomhedens navn tages af listen efter 12 måneder.

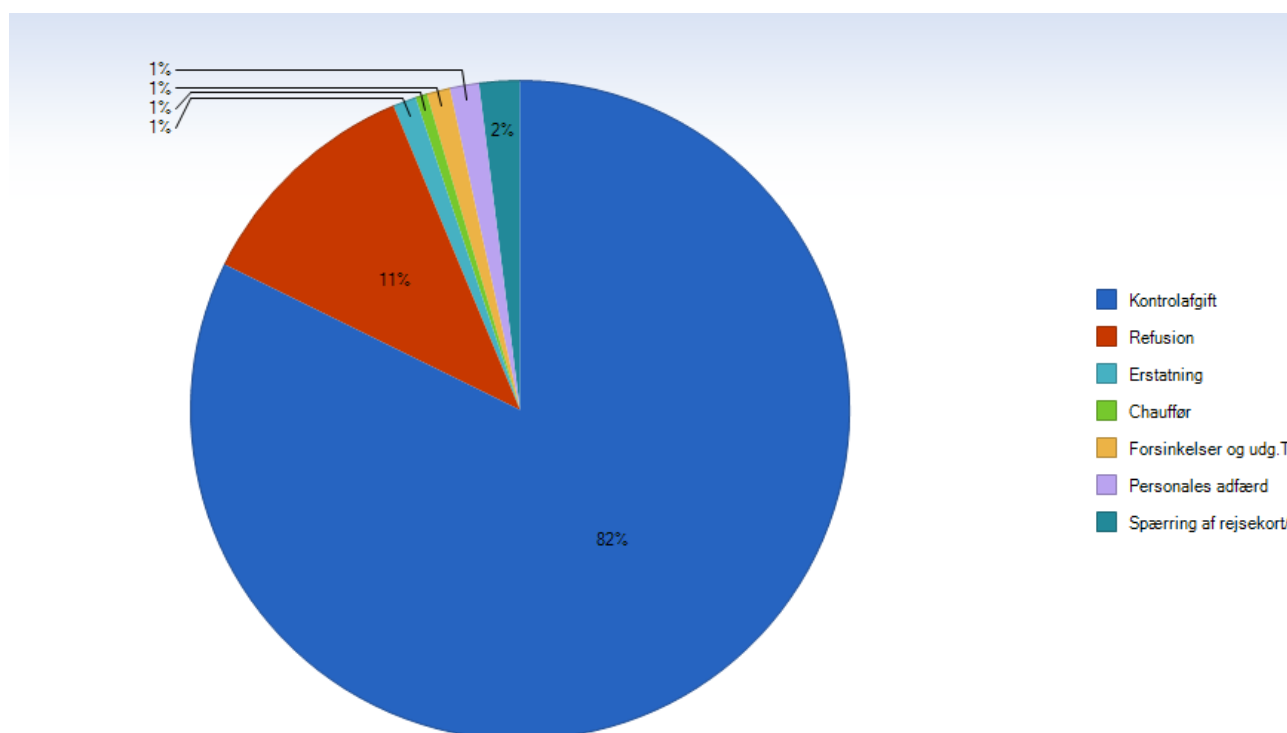
Der har ikke figureret trafikvirksomheder på listen.

Årsberetning 2015.

5. Udvalgte afgørelser:

Klager over kontrolafgifter udgjorde fortsat den største sagskategori i 2015 med 82 %.

11% af klagerne vedrørte forskellige refusionskrav ligesom en række andre sagsområder har været under behandling, herunder spærring af rejsekort. Fordelingen er skitseret nedenfor fordelt på klagepunkter, idet opmærksomheden henledes på, at en sag kan omhandle flere klagepunkter:



Klagepunkt P1	Resultat
Kontrolafgift	288
Refusion	40
Spærring af rejsekort/advarselsliste/inddragelse af kort	7
Personales adfærd	5
Erstatning	4
Forsinkelser og udg.Ture	4
Chauffør	2
	350

Neden for kan læses en række udvalgte afgørelser.

Rejsekort:

Rejsekortet er et betalingsmiddel, og når passageren har checket kortet ind på en rejsekortstander

Årsberetning 2015.

på stationen/i bussen, er rejsekortet også en billet for rejser med de trafikvirksomheder, der er tilsluttet rejsekortsystemet. Passageren skal sørge for, at der er penge på rejsekortet inden en rejse. Når passageren rejser, bliver betaling for rejsen trukket fra rejsekortet. Ved rejsens afslutning skal passageren holde sit rejsekort hen til en kortlæser mærket "Check ud". Herved gemmes rejsens afslutningssted og -tidspunkt, og rejsens pris beregnes.

Forudbetalingen er det midlertidige beløb, som trækkes fra rejsekortets saldo, når kunden checker ind. Forudbetalingen opkræves for at sikre betaling for rejsen i tilfælde af, at kunden ikke checker ud. Der skal ved rejsens start altid være en saldo på rejsekort, der mindst svarer til forudbetalingen. Ellers kan rejsen ikke påbegyndes. Forudbetalingen varierer for forskellige kundetyper.

Når passageren afslutter rejsen og checker ud, modregnes forudbetalingen i rejsens pris. Hvis kunden har rejst for mere end forudbetalingen, trækkes restbeløbet på rejsekortet. Har turen kostet mindre, sættes differencen ind på rejsekortet igen.

Klager vedrørende rejsekort har blandt andet omfattet manglende registrering af check ind og – ud, problemer ved check ind af flere rejsende, spærring af rejsekort samt rejse på en andens personlige rejsekort.

Ankenævnet har desuden truffet afgørelse i sagen 2015-0049, hvor klagerens søn havde rejst i en længere periode på klagerens rejsekort, som var tilknyttet en tank-op-aftale. Ved oprettelsen af en sådan aftale, tilknytter man et betalingskort, hvorfra der automatisk trækkes et fastsat beløb, som overføres til rejsekortet, når saldoen på rejsekortet når under et vist minimum. Hvis man skifter betalingskort, skal man oplyse det nye kortnummer til den trafikvirksomhed, der administrerer tank-op-aftalen. Undlader man dette, overfører trafikvirksomheden automatisk tank-op-beløbet til rejsekortet og sender indehaveren en faktura efterfølgende.

I den konkrete sag havde klageren skiftet betalingskort uden at oplyse dette til DSB, som herefter automatisk overførte penge til hendes rejsekort mod efterfølgende fakturering. Sønnen havde på 33 rejser glemt at checke rejsekortet ud, hvorved forudbetalingen på dengang 50 kr. var blevet trukket på rejsekortet. DSB havde derfor mange gange overført 300 kr. til rejsekortet og sendt fakturaer til klageren, som hun ikke havde betalt. Klageren indgav klage til ankenævnet blandt andet med påstand om, at Rejsekort Kundecenter burde have spærret rejsekortet, når det var tydeligt, at sønnen befandt sig i en vildfarelse om brugen af rejsekort, samt at hun ikke skulle betale fakturaerne. Ankenævnet fandt ikke grundlag for at give klageren medhold og udtalte følgende vedrørende klagerens 5 punkter:

"Ad a) Vildfarelse om brugen af rejsekortet

Efter Rejsekort Kortbestemmelser 1.2. trækkes betalingen på det anvendte rejsekort, når rejsen afsluttes med check-ud, og forudbetalingen modregnes, hvis den er højere end rejsens pris. Manglende check-ud bevirker, at rejsens pris ikke kan beregnes. Ved manglende check-ud beholdes forudbetalingen, og der kan opkræves et yderligere beløb som betaling for den rejse, som rejsekortet har været anvendt til. Manglende check-ud kan endvidere føre til spærring af rejsekort.

Ankenævnet lægger til grund som oplyst af klageren, at hun pr. 8. august 2014 overlod sit rejsekort personligt til sønnens brug.

Ifølge oversigt på rejsekortet fra den 8. august 2014 foregik anvendelsen af rejsekortet i den efterfølgende måned på følgende måde:

Årsberetning 2015.

- 8. august: 2 korrekt check-ud, 1 manglende check-ud
- 11. august: 1 korrekt check-ud
- 12. august: 1 manglende check-ud
- 13. august: 2 manglende check-ud
- 14. august: 1 manglende check-ud
- 16. august: 1 korrekt check-ud
- 18. august: 1 korrekt check-ud
- 20. august: 1 korrekt check-ud
- 21. august: 2 manglende check-ud
- 22. august: 2 korrekte check-ud
- 25. august: 2 korrekte og 2 manglende check-ud
- 26. august: 1 manglende check-ud
- 27. august: 2 korrekte check-ud
- 29. august: 1 manglende check-ud
- 31. august: 1 manglende check-ud
- 1. september: 1 korrekt, 1 manglende check-ud
- 2. september: 2 korrekte check-ud
- 3. september: 1 korrekt check-ud
- 4. september: 1 korrekt, 1 manglende check-ud
- 5. september: 1 korrekt, 1 manglende check-ud
- 8. september: 1 korrekt, 1 manglende check-ud
- 9. september: 1 korrekt check-ud
- 10. september: 1 korrekt, 2 manglende check-ud.

I den første måned var der således 21 korrekte check-ud og 18 manglende check-ud. Sagen omhandler i alt 33 manglende check-ud, som klageren gør gældende skyldtes sønnens åbenbare vildfarelse i brugen af rejsekort.

På baggrund af ovennævnte oversigt over brugen af rejsekortet i den første måned kan ankenævnet ikke lægge til grund, at sønnen var uvidende om, at der efter endt rejse skulle ske check-ud på rejsekortet.

En sådan uvidenhed om rejsekortets brug ville i øvrigt efter ankenævnets opfattelse ikke i sig selv medføre bortfald af et berettiget krav fra et trafikelskab på betaling af rejser/forudbetalingen.

Ad b) Rejsekort A/S' passivitet over for de manglende check ud

Det af klageren anførte om, at Rejsekort Kundecenter ikke burde have forholdt sig passiv, da det blev konstateret, at der ikke var blevet checket ud på rejsekortet, kan ikke føre til bortfald af kravet om betaling af 50 kr. for de 33 rejser.

Ankenævnet har ved afgørelsen heraf lagt vægt på, at kortindehaveren, jf. rejsekort kortbestemmelser 1.6. selv er forpligtet til løbende og omhyggeligt at kontrollere posteringer af rejser (rejsehistorik) og deres pris samt kortsaldo og kan gøre dette ved at logge ind på selvbetjeningen på www.rejsekort.dk, ved at rekvirere 13 måneders rejsehistorik på rejsekort.dk, i rejsekortautomater for så vidt angår de seneste fem rejser eller ved henvendelse til Rejsekort Kundecenter. Kortindehaveren er ligeledes forpligtet til at kontakte Rejsekort Kundecenter snarest muligt, hvis det konstateres, at der er foretaget uautoriserede eller fejlagtige posteringer, eller der forekommer prisopgørelser, som efter kortindehaverens opfattelse er urigtige. Det synes åbenbart, at Rejsekort

Årsberetning 2015.

ikke skal bære ansvaret for, at klageren ikke kontrollerer posteringerne på rejsekortet i en situation, hvor hun i strid med rejsereglerne har overladt brugen af sit personlige rejsekort til sin søn. Der er heller ikke i øvrigt efter reglerne om rejsekort eller andre forbrugerbeskyttelsesregler en særskilt pligt for trafikelskabet/Rejsekort Kundecenter til at reagere på manglende check-ud.

Det bemærkes herved, at trafikelskaberne/Rejsekort Kundecenter efter ankenævnets opfattelse ikke er afskåret fra at opstille interne retningslinjer for, hvornår der foreligger en uhensigtsmæssig anvendelse af rejsekortet, og om der i givet fald skal reageres på denne anvendelse.

*Af de ovennævnte grunde finder ankenævnet ikke grundlag for at statuere, som anført af klageren **under punkt c)**, at der er sket varetagelse af ulovlige hensyn ved den manglende underretning af klageren om de stedvise manglende check-ud.*

*Ej heller finder ankenævnet, at kravet om betaling af 50 kr. for rejser med manglende check-ud, som tilsyneladende har oversteget prisen for de aktuelt foretagne rejser, skal bortfalde, jf. aftalelovens § 33 eller § 36, således som klageren har anført under **punkt d)**.*

Ankenævnet har ved afgørelsen heraf lagt vægt på, at de to bestemmelser er ugyldighedsregler, der har karakter af standarder eller generalklausuler, og ved afgørelsen af, om disse standarder finder anvendelse, skal der både tages hensyn til forholdene ved aftalens indgåelse, aftalens indhold og senere indtrufne omstændigheder. Bestemmelserne har fundet beskeden anvendelse i retspraksis, og i en sag som den foreliggende, hvor klageren i strid med reglerne om anvendelse af rejsekort personligt overlod rejsekortet til sin søn uden nærmere instrukser om kortets anvendelse, som sønnen dog må antages at være bekendt med, jf. de foretagne check-ud, hvor beløbet på 50 kr. som betaling for en rejse, hvis pris ud fra det viste rejsemønster må antages at ligge i størrelsesordenen 12 - 47 kr. ikke findes urimeligt, samt hvor klageren i orienteringsmails var gjort bekendt med følgerne af manglende check-ud, og hvor klageren accepterede betingelserne for brug af rejsekortet ved købet af dette, findes det ikke stridende mod redelig handlemåde at gøre reglerne om manglende tilbagebetaling af forudbetalingen gældende.

***Klageren har under anbringende e)** anført, at faktureringerne for forudbetalingerne og fremsendelsen af disse er sket meget sent, samt at de alle lød på 300 kr., hvorfor hun først meget sent opdagede, at der hele tiden blev sendt nye fakturaer, og at dette burde være stoppet fra Rejsekortets side.*

Til dette bemærker ankenævnet, at ifølge oplysningerne fra DSB, som administrerer klagerens rejsekortaftale, var der ikke et gyldigt betalingskort knyttet til tank-op-aftalen. Klageren antages derfor at have skiftet betalingskort uden at oplyse dette til Rejsekort, hvorved rejsekortsystemet automatisk overfører penge til hendes kort, når der rejses og efterfølgende opkræver beløbet ved faktura.

Ifølge oversigt for faktureringerne er udsendt følgende fakturaer: [Oversigt]

Således som sagen foreligger oplyst har ankenævnet ikke grundlag for at konstatere, at der er udsendt fakturaer med forfaldsdag samme dag som udsendelsen.

Ankenævnet bemærker dog, at det er kritisabelt, at DSB benævner faktureringerne som rykkere, når der reelt er tale om fakturaer."

Årsberetning 2015.

I sagen 2015-0086 var der indgivet klage over, at DSB havde sendt 19 fakturaer til klagerens søn for optankning på dennes rejsekort, idet betalingskortet, som var knyttet til tank-op-aftalen, ikke var gyldigt. Klageren krævede, at DSB tilbagebetalte 5.700 kr., idet de burde have stoppet optankningerne. Det var uomtvistet, at klagerens søn havde foretaget rejser for det omhandlede beløb. Ankenævnet udtalte følgende:

"Indledningsvist bemærker ankenævnet, at DSB er indklaget i nærværende sag som det trafikskab, klagerens søn har valgt til at administrere tank-op-aftalen. Det er uomtvistet, at klagerens søn har foretaget rejser svarende til de beløb, som fremgår af hans rejsekorthistorik, og som danner baggrund for, at der i henhold til tank-op-aftalen skete optankning af 300 kr., hver gang saldoen på rejsekortet kom under 50 kr. i perioden juni 2014 – marts 2015 Herefter finder ankenævnet, at klagerens søn er forpligtet til at betale for disse rejser og de fakturaer, som er udsendt.

Ankenævnet har ved afgørelsen heraf lagt vægt på, at kortindehaveren, jf. rejsekort kortbestemmelser skal dokumentere sin adresse ved gyldig legitimation efter de procedurer, som til enhver tid fastlægges af Rejsekort A/S, og at kortindehaveren er forpligtet til at oplyse enhver ændring i de afgivne oplysninger, herunder især: • navn, adresse, telefonnummer og e-mail adresse • ændringer for det betalingskort eller den bankkonto, der er knyttet til en eventuel tank-op-aftale.

Ifølge oplysningerne fra DSB, som administrerer klagerens søns rejsekortaftale, var der ikke et gyldigt betalingskort knyttet til tank-op-aftalen fra den 6. juni 2014. Klagerens søn antages derfor at have skiftet betalingskort uden at oplyse dette til DSB/Rejsekort Kundecenter, hvorved rejsekortsystemet automatisk overfører penge til sønnens rejsekort, når der rejses. Efterfølgende opkræves beløbet ved faktura.

Klageren har anført, at optankningen af rejsekortet burde være stoppet. Der er efter reglerne om rejsekort eller andre forbrugerbeskyttelsesregler ikke en særskilt pligt for trafikskabet/Rejsekort Kundecenter til at reagere på, at kunden ikke overholder disse betingelser.

Det bemærkes herved, at trafikskaberne/Rejsekort Kundecenter efter ankenavnets opfattelse ikke er afskåret fra at opstille interne retningslinjer for, hvornår der foreligger en uhensigtsmæssig anvendelse af rejsekortet, og om der i givet fald skal reageres på denne anvendelse.

Ankenævnet bemærker dog, at DSB har oplyst, at de med de øvrige trafikskaber bag rejsekort vil drøfte en ændring af administrationen i tilfælde som det foreliggende.

Den omstændighed, at DSB anfører, at de burde have stoppet den automatiske optankning, medfører ikke, at DSB herefter ikke er berettiget til at få betaling for optankningerne, som skete på baggrund af foretagne rejser."

I sagen 2015-0079 rejste klageren med rejsekort i bus fra Rønde busterminal til centrum i Aarhus. Her skiftede han til en bybus, hvor han troede han kunne foretage et skiftecheck-ind, således som rejser reglerne foreskriver. Rejsekortet var imidlertid ikke udrullet på den pågældende buslinje, hvorfor der ikke var nogen stander til check-ind. Klageren ville købe en billet om bord på bussen men havde ikke nok mønter. Automaten tog ikke kort eller sedler. Samtidigt hermed steg kontrollør på bussen og udstedte en kontrolafgift på 750 kr. Ankenævnet udtalte følgende:

"Klageren er bosiddende i [xx på Sjælland], hvor rejsekort i flere år har været muligt at anvende som rejsehjemmel. Det var efter rejsekort rejser regler korrekt af klageren ikke at checke sit rejsekort ud ved busskiftet, da hans rejse endnu ikke var afsluttet, hvorfor han skulle foretage et så-

Årsberetning 2015.

kaldt skifte-check-ind, jf. rejsekort rejseregler. Ankenævnet lægger efter klagerens oplysninger til grund, at han – da han opdagede, at rejsekortet ikke var anvendeligt i bussen – rettede han henvendelse til buschaufføren, der oplyste ham om, at han kunne købe billet i billetautomaten i midten af bussen. Det lægges endvidere til grund, at klageren blev kontrolleret umiddelbart efter, at han havde konstateret, at han ikke havde mønter nok til at betale for en billet i billetautomaten, som ikke tog imod andre betalingsmidler. På denne baggrund finder ankenævnet, at der i den konkrete sag har foreligget sådanne særlige omstændigheder, at Midttrafik skal fratage kontrolafgiften mod klagerens betaling af prisen for rejsen med bybus 5A, som Midttrafik ikke har modtaget betaling for via klagerens rejsekort.”

Ankenævnet har afgjort flere sager vedrørende rejse på en andens personlige rejsekort, hvor passageren er blevet pålagt en kontrolafgift, selv om rejsekortet var checket ind. Ankenævnet har statueret, at de udstedte kontrolafgifter har været berettiget:

I sagen 2015-0085 havde passageren taget fejl af sit og ægtefællens rejsekort, hvorfor han ved kontrol i bussen blev pålagt en kontrolafgift for manglende gyldig rejsehjemmel. Kontrolløren indtog desuden rejsekortet og checkede ikke dette ud, hvorved rejsens pris udgjorde forudbetalingen, hvilket var 25 kr. mere end den reelle pris. Da klageren anmodede Movia om at få udleveret rejsekortet, afviste de dette med henvisning til, at der var sket misbrug af kortet, hvorfor dette ville blive spærret og henviste klageren til at købe et nyt rejsekort. Klageren indgav derpå klage til ankenævnet, som udtalte følgende:

”Indledningsvist bemærker ankenævnet, at Movia under denne sag har tilbudt klageren at tilbagebetale 25 kr., som er differencen mellem forudbetalingen og rejsens reelle pris, ligesom Movia har returneret rejsekortet til klageren, dog først efter flere måneder. I den forbindelse bemærker ankenævnet, at det vil være hensigtsmæssigt, hvis Movia indfører retningslinjer for kontrolpersonalet om, at de skal checke rejsekort ud, som de inddrager, således at kortindehaveren ikke bliver pålagt betaling for manglende check ud.

Ankenævnet finder det stærkt kritisabelt, at Movia i brev af 26. marts 2015 på baggrund af klagerens henvendelse om det passerede, herunder at ægtefællen havde taget fejl af rejsekortene, anførte, at rejsekortet ikke ville blive returneret, da det var blevet misbrugt, og at klageren skulle spærre kortet og oprette et nyt, hvorefter beløbet på det gamle kort ville blive overført til det nye kort. Movia bør sikre, at sagerne behandles individuelt, når det gøres gældende, at der er sket misbrug af rejsekort.

Vedrørende kontrolafgiften: Et personligt rejsekort kan kun anvendes som rejsehjemmel for andre end kortets ejer, hvis ejeren selv er checket ind på kortet og derudover har foretaget check ind af den eller de medrejsende. Dette accepterer indehaveren af rejsekortet at være indforstået med ved køb af det personlige rejsekort. Passageren kunne ved kontrol af den 13. marts 2015 alene forevise sin ægtefælles personlige rejsekort, hvorfor han ifølge rejsekortsbestemmelserne pkt. 1.5. ikke havde gyldig rejsehjemmel. Herefter blev kontrolafgiften pålagt med rette jf. lov om trafikskaber § 29, stk. 1. Det kan ikke føre til et andet resultat, at klagerens ægtefælle var i god tro, da det påhviler passageren at sikre sig, at han rejser på det korrekte rejsekort jf. de fælles rejseregler for Hovestadsområdet pkt. 2.3.2. Det bemærkes, at pligten til at betale kontrolafgiften ikke er betinget af, om passageren har forsøgt at unddrage sig betaling. Dette er et område med mulighed for omgåelse af rejsereglerne, hvorfor ankenævnet ikke finder, at der er grundlag for at fravige reglerne om, at passageren selv bærer ansvaret for korrekt rejsehjemmel, Som følge af det anførte, finder ankenævnet, at der ikke har foreligget sådanne omstændigheder, at klageren skal fritages for kontrolafgiften.”

Årsberetning 2015.

I sagen 2015-0013 havde klageren taget fejl af standen til check-ind og var kommet til at checke sit rejsekort ud i stedet for at foretage et skifte-check-ind. Da hendes rejsehjemmel blev kontrolleret i metroen, blev hun derfor pålagt en kontrolafgift. Der blev ikke udstedt eller udleveret en kontrolafgift til klageren, fordi stewarden stod med klagerens rejsekort i hånden, da hun forlod kontrollen uden at opgive sit navn eller andre data. Den 15. december 2014 skrev klageren til Metro Service og anmodede om annullering af kontrolafgiften samt udlevering af sit rejsekort. Den 17. december 2014 anmodede Metro Service om klagerens rejsekortnummer og kontrolafgiftsnummer. Den 22. december 2014 oprettede sagsbehandleren i Metro Service en manuel kontrolafgift i systemet, og i brev samme dag fastholdt Metro Service kontrolafgiften. Metro Service kommenterede ikke den omstændighed, at de havde klagerens rejsekort i hænde og sendte ikke dette til hende. Den 23. december 2014 skrev klageren på ny til Metro Service, som fastholdt kontrolafgiften den 6. januar 2015. Først den 13. januar 2015 returnerede de rejsekortet til klageren og begrundede dette med intern sagsbehandling i Metro Kundeservice og Rejsekort Kundecenter samt julen, der gav en ekstra forsinkelse.

I den efterfølgende ankenævns sag blev kontrolafgiften anset for berettiget, men ankenævnet udtalte kritik af den manglende returnering af klagerens rejsekort:

”På baggrund af oplysningerne fra Rejsekort A/S om, at der altid vises en tekst suppleret med lyd-signal ved korrekt check-in og check-ud, finder ankenævnet, at det er vigtigt, at passagerer med rejsekort, vænner sig til ud over at lytte efter lyden om korrekt check ind tillige kigger på standen, idet standerens display giver besked om korrekt eller afvist check-ind eller -ud, og om der er lav saldo på kortet.

Den omstændighed at standen på Frederiksberg st. muligvis vender anderledes end på andre metrostationer, kan ikke føre til et andet resultat. Ved afgørelsen heraf har Ankenævnet lagt vægt på, at der på check-ud-standen med orange står ”ud”, samt at passageren skal udfolde rimelige bestræbelser på at erhverve sig gyldig rejsehjemmel, herunder at sikre sig, at en check-indstander anvendes til check-ind.

Ankenævnet finder herefter, at der ikke har foreligget sådanne særlige omstændigheder, at klageren skal fritages for kontrolafgiften. Slutteligt bemærkes det, som også anført i tidligere afgørelser 2014-0233, at pligten til at betale kontrolafgift ikke er betinget af, om passageren bevidst har forsøgt at unddrage sig fuld betaling, da dette, som nævnt er et område med oplagt mulighed for omgåelse af reglerne om gyldig rejsehjemmel.

For så vidt angår Metro Services manglende udlevering af klagerens rejsekort før den 13. januar 2015 bemærker ankenævnet, at Metro Service i hvert fald efter, at klageren havde svaret på Metro Services forespørgsel af 17. december 2014 om rejsekortnummer og senest den 22. december 2014, hvor Metro Service fastholdt kontrolafgiften og dermed havde behandlet sagen, skulle have returneret klagerens rejsekort. Undladelsen heraf frem til den 13. januar 2015 indebærer en kritisk sagsbehandlingsfejl, som Metro Services bør indføre procedurer for at undgå.”

Erstatning:

I sagen 2014-0239 (afgjort i januar 2015) skulle klageren rejse med DSB fra Aarhus til Kastrup med sin cykel og derfra videre med fly til Barcelona, hvor han arbejdede. Klageren blev inden ombordstigning på toget anmodet om at købe pladsbillet til sin cykel, men da der var lang kø i det

Årsberetning 2015.

betjente billetsalg, nåede han ikke det planlagte tog, men måtte tage toget en time senere. Derfor nåede han ikke sit fly og måtte overnatte på hotel. Han anmodede DSB om erstatning for udgifter til ny flybillet, hotelovernatning samt mistet arbejdsdag, hvilket de afviste. I den efterfølgende klagesag i ankenævnet udtalte nævnet følgende:

"Klageren har anmodet om godtgørelse for de udgifter til ny flybillet, mistet arbejdsdag samt overnatning i København, som var en følge af, at han ikke kunne nå det planlagte tog, fordi han skulle købe pladsbillet til cyklen i et betjent billetsalg. Det fremgår af DSB's dagældende forretningsbetingelser § 2, at der var særlige regler og priser for medbringning af cykler på toget, og at pladsbillet skulle bestilles særskilt.

Hverken DSB's rejseregler eller reglerne i EU's Passagerrettighedsforordning nr. 1371/2007 giver passagerer ret til erstatning for planlagte tilslutningsrejser med andre transportmidler, som man mister som følge af forsinkelse af tog.

Det fremgår af passagerrettighedsforordningen artikel 15, at bilag 1 (Cotif) finder anvendelse på ikke-opnået tilslutningsforbindelse. I Cotif artikel 32, stk. 3 afgør national ret om operatøren er erstatningsansvarlig for et tab som klagerens.

Spørgsmålet er herefter, om DSB efter dansk ret er erstatningsansvarlig over for klagerens tab i anledning af, at han ikke nåede sit fly.

Klageren vidste dagen før sin afrejse fra Aarhus, at han skulle have en cykel med i toget til Lufthavnen, hvorfra han skulle med fly kl. 20:30 til Barcelona på arbejde. Klageren har oplyst, at der var ca. 15 minutters ventetid på telefonen til DSB Kundeservice, hvorfor han opgav at komme igennem for at høre om billet til cyklen, og at han ikke kunne købe cykelbillet på DSB's hjemmeside eller finde information.

På afrejsedagen mødte klageren op på stationen med forventning om at kunne købe korrekt cykelbillet i automaten. Det viste sig, at der i perioden 1. maj – 31. august tillige skal købes pladsbillet til cyklen. DSB har oplyst, at det ikke kan ske via automaten, da systemet ikke kan håndtere denne del af ekspeditionen.

Det er ankenævnets opfattelse, at klageren på forhånd måtte have regnet med at skulle bruge tid i et betjent billetsalg for at anskaffe sig korrekt billet til cyklen, da han ikke inden ankomsten til banegården havde fundet ud af, hvordan han skulle købe korrekt billet.

Det er uoplyst, hvornår klageren indfandt sig på banegården, men klagerens køb af pladsbillet i det betjente billetsalg bevirkede, at han ikke nåede den planlagte afgang kl. 15:27, som havde planmæssig ankomst kl. 18:41.

Det er ankenævnets opfattelse, at det beroede på klagerens egen planlægning med for snæver en margin, at han ikke indfandt sig på banegården i tilstrækkelig god tid. Herefter og da informationen om pladsbillet til cykel i sommermånederne på DSB's hjemmeside anses for tilstrækkelige, må klageren selv bære risikoen for uforudsete indtrufne omstændigheder, som fx kø i det betjente billetsalg på afrejsedagen, bevirkede, at han først nåede næste tog mod København, som afgik kl. 16:27.

Som følge heraf er der hverken efter dansk ret, DSB's forretningsbetingelser eller de internationale regler om togdrift grundlag for at gøre DSB erstatningsansvarlig for de tab, som klageren led ved ikke i tide at have sikret sig at have korrekt billet til cyklen."

Årsberetning 2015.

Periodekort:

Ankenævnet modtager mange klager fra passagerer med periodekort (månedskort), som bliver pålagt en kontrolafgift, fordi rejsen er sket uden for periodekortets zoner. Klagerne gør gældende over for ankenævnet, at de har betalt for at rejse i det antal zoner, som kortet er gyldigt til, hvorfor kontrolafgiften skal annulleres. Ankenævnet har ikke givet klagerne medhold og har begrundet dette med, at periodekort er et rabatteret produkt, som kun er gyldigt til rejse i de specifikke zoner, som kortet er udstedt til efter passagerens anvisning. Kortet er således ikke gyldigt til et vist *antal* zoner, og passageren skal derfor tilkøbe zoner særskilt, når der rejses uden for periodekortets zoner.

Mobilperiodekort:

Et nyere billetprodukt er periodekort på mobiltelefonen. Disse kort købes (på Sjælland) via applikationen DOT. Applikationen er indstillet til at foreslå første hverdag som gyldighedsdato, men datoen kan ændres af brugeren. Flere passagerer, som ikke har været opmærksomme derpå, har derfor oplevet at blive pålagt en kontrolafgift, når de har rejst, inden mobilperiodekortet var gyldigt. I disse sager har ankenævnet statueret, at det er brugerens eget ansvar at sikre sig, at startdatoen er korrekt.

oOo

Årsberetning 2015.

6. Statistiske oplysninger/efterlevelsprocent.

Der er oprettet i alt 313 klagesager i beretningsåret. Disse fordeler sig på 350 klagepunkter, idet en sag kan omhandle flere forhold/klagepunkter.

I samtlige sager hvor trafikvirksomheden ikke har fået medhold i sagen, har virksomheden fulgt ankenævnets afgørelse. Efterlevelsprocenten er derfor 100. Af samme årsag figurerer ingen selskaber på den vedtægtsregulerede liste på hjemmesiden over selskaber, der ikke følger ankenævnets afgørelse.

Det samlede antal sager fra 1. januar 2015 til 31. december 2015:

Oprettede sager: 313

Afsluttede sager i alt (inkl. sager modtaget i 2014): 293

- heraf afgjort på nævnsmøde: 151

Afsluttet inden nævnsbehandling: 142

- heraf trafikvirksomheden har imødekommet/delvist imødekommet klagerens krav, hvorefter klagen er frafaldet 96

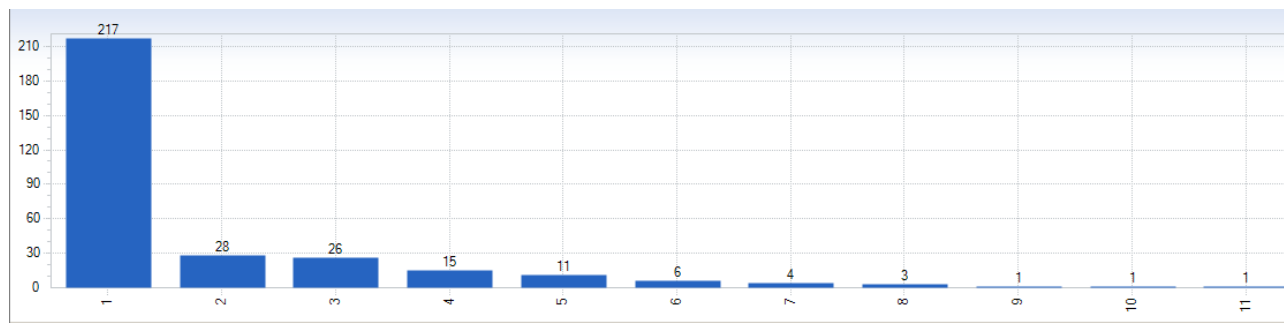
- klageren har frafaldet klagen inden nævnsbehandling: 34

- sekretariatet har afvist/henvist klageren til at klage til trafikvirksomheden 12

Sager overført til 2016 (Der blev i 2015 afsluttet 213 af de 313 modtagne): 100

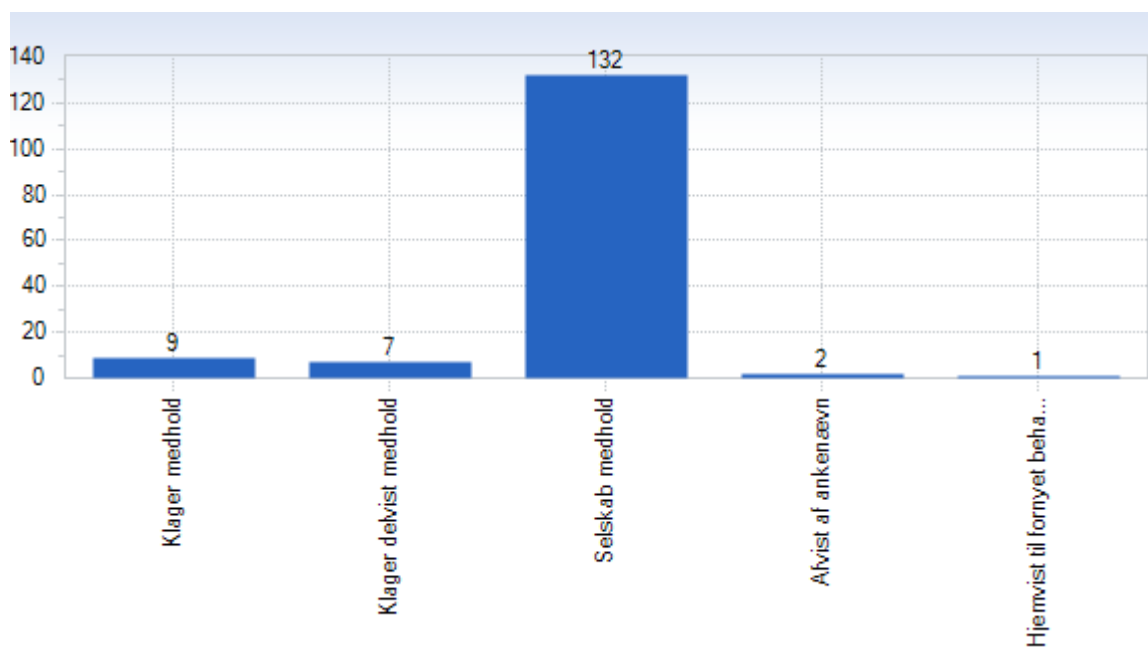
Årsberetning 2015.

Oprettede sager fordelt på selskaber 2015, i alt 313 sager:



Firmanavn	Sagsparttype navn	Resultat P1 0...
Metroservice	Selskab (indklaget)	217
DSB	Selskab (indklaget)	28
MOVIA	Selskab (indklaget)	26
Midttrafik	Selskab (indklaget)	15
DSB S-tog a/s	Selskab (indklaget)	11
ARRIVA	Selskab (indklaget)	6
Lokalbanen A/S	Selskab (indklaget)	4
NT	Selskab (indklaget)	3
Rejsekort A/S	Selskab (indklaget)	1
Abildskou A/S	Selskab (indklaget)	1
DSBØresund	Selskab (indklaget)	1

Sagernes udfald efter nævnsbehandlingen i 2015, i alt 151:



Årsberetning 2015.

De 132 sager, hvor nævnet har givet trafikskabet medhold, skal ses i forhold til de 96 sager, hvor trafikskabet har imødekommet klagerens krav under sagens forberedelse – og altså inden sagen blev oversendt til nævnets behandling.

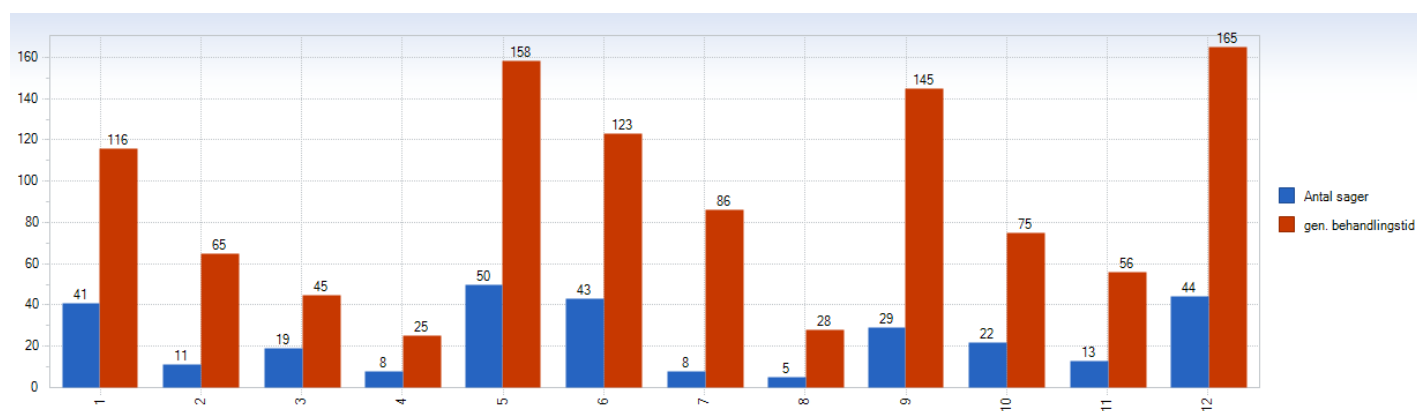
Sagsbehandlingstid for alle afsluttede sager 2015:

Denne formulering dækker over sager, som blev afsluttet af sekretariatet uden oversendelse til nævnet, enten fordi klageren trak sin klage tilbage, eller fordi det indklagede trafikskab imødekom klagerens krav under sagens forberedelse. Formuleringen dækker desuden over sager, som blev afgjort af nævnet på de 5 møder.

Statistikken viser, at der i januar måned 2015 blev afsluttet 41 sager, og at deres samlede gennemsnitlige sagsbehandlingstid var 116 dage, og så fremdeles.

Der blev afholdt nævnsmøder i januar, april, juni, september og december måned, hvilket statistikken også afspejler, idet sagernes gennemsnitlige sagsbehandlingstid er højere i de måneder, hvor der afsluttes nævnssager end i de øvrige måneder. Dette er en naturlig følge af, at i de sager, som går videre til nævnsbehandling, udarbejder sekretariatet en sagsfremstilling til brug for nævnets behandling, og at der var 2-3 måneder mellem møderne. (Sagerne, som blev behandlet på april mødet, blev afsluttet i it-systemet maj måned).

Den samlede gennemsnitlige sagsbehandlingstid beregnet på baggrund af hver måneds gennemsnit, var 90 dage.

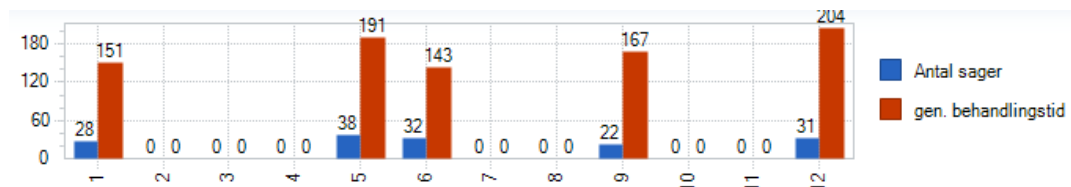


Periode	Antal sager	gen. behandlingstid
January 2015	41	116
February 2015	11	65
March 2015	19	45
April 2015	8	25
May 2015	50	158
June 2015	43	123
July 2015	8	86
August 2015	5	28
September 2015	29	145
October 2015	22	75
November 2015	13	56
December 2015	44	165

Årsberetning 2015.

Sagsbehandlingstid for sager afgjort i ankenævn 2015:

Dette tal indeholder udelukkende sager, som ikke er blevet afsluttet under forberedelsen men er nået helt til nævnet. Da der som nævnt ovenfor blev afholdt nævnsmøder i januar, april, juni, september og november måned, blev langt de fleste sager også udsendt og afsluttet i journalsystemet i samme måned som nævnsmødet med undtagelse af sagerne på aprilmødet.



Periode	Antal sager	gen. behandlingstid
January 2015	28	151
February 2015	0	0
March 2015	0	0
April 2015	0	0
May 2015	38	191
June 2015	32	143
July 2015	0	0
August 2015	0	0
September 2015	22	167
October 2015	0	0
November 2015	0	0
December 2015	31	204

Samlet sagsbehandlingstid for nævnssager beregnet på baggrund af gennemsnit var 171 dage.

Trafikvirksomhedernes andel af afgjorte sager på nævnsmøder 2015, i alt 151 sager:

DSB Fjern- og Regionaltog	5
DSB S-tog	7
Metro Service	113
Midttrafik	11
Movia	14
Arriva	1

Årsberetning 2015.

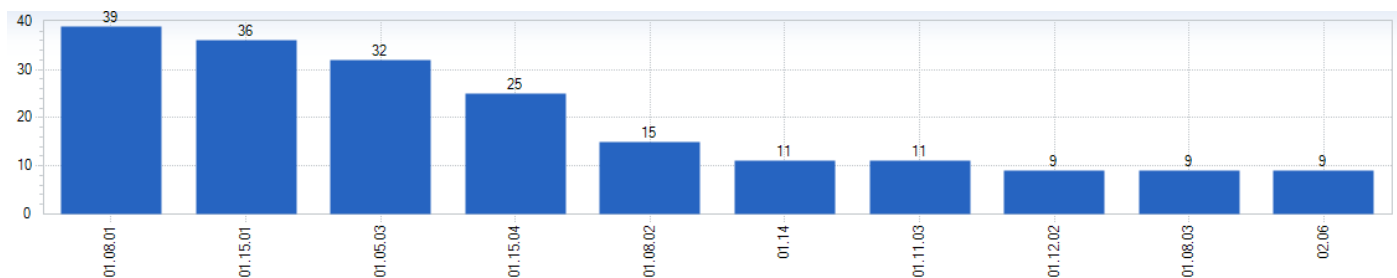
Afsluttede sager fordelt på udfald og de enkelte selskaber 2015:

Tal i () er fra 2014

	Selskab medhold	Klageren medhold/ delvist medhold	Selskab imødekommet/ delvist imødekommet kl. afgjort inden ankenævn- behandling	Klageren frafaldet sagen	Kl. henvist til at klage /sag afvist
DSB S-tog A/S	(6) 5	(0) 2	(1) 4	(2) 0	(4) 2
Metro Service A/S	(156) 104	(7) 8	(117) 52	(34) 28	(1) 3
DSB	(6) 3	(4) 1	(4) 17	(2) 2	(3) 6
MOVIA	(30) 11	(2) 3	(26) 13	(3) 0	(0) 1
FynBus	(1) 0	(1) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 0
Midttrafik	(7) 8	(3) 2	(5) 2	(3) 2	(0) 1
Arriva Tog	(0) 1	(0) 0	(0) 2	(0) 1	(0) 1
DSBØresund	(2) 0	(0) 0	(1) 2	(0) 0	(0) 0
Sydtrafik	(0) 0	(1) 0	(1) 2	(0) 0	(0) 0
Lokalbanen A/S	(2) 0	(0) 0	(0) 1	(0) 0	(0) 0
Rejsekort A/S	(0) 0	(0) 0	(1) 1	(0) 0	(0) 0
NT	(2) 0	(0) 0	(0) 0	(1) 1	(0) 1
Abildskou	(0) 0	(1) 0	(0) 0	(0) 0	(0) 0
Regionstog	(0) 0	(0) 0	(0) 0	(1) 0	(0) 0

Årsberetning 2015.

Top 10 klagepunkterne fordeler sig således på de oprettede sager 2015:



Top ▲	Nummer P1	Klagepunkt P1	Resultat
1	01.08.01	Kontrolafgift - ingen billet	39
2	01.15.01	Manglende tjek-ind	36
3	01.05.03	Kontrolafgift for få zoner på klippek...	32
4	01.15.04	Tjek-ind af flere rejsende	25
5	01.08.02	Kontrolafgift - periodekort/klippekor...	15
6	01.14	Kontrolafgift- udstedt til forkert pers...	11
7	01.11.03	mobilsystem eller App i uorden ?	11
8	01.12.02	Kontrolafgift- købt forkert billet/anve...	9
9	01.08.03	Glemt periodekort	9
10	02.06	Refusion af rykkergebyr	9
			196

KUNDECENTER 2016

Midttrafik

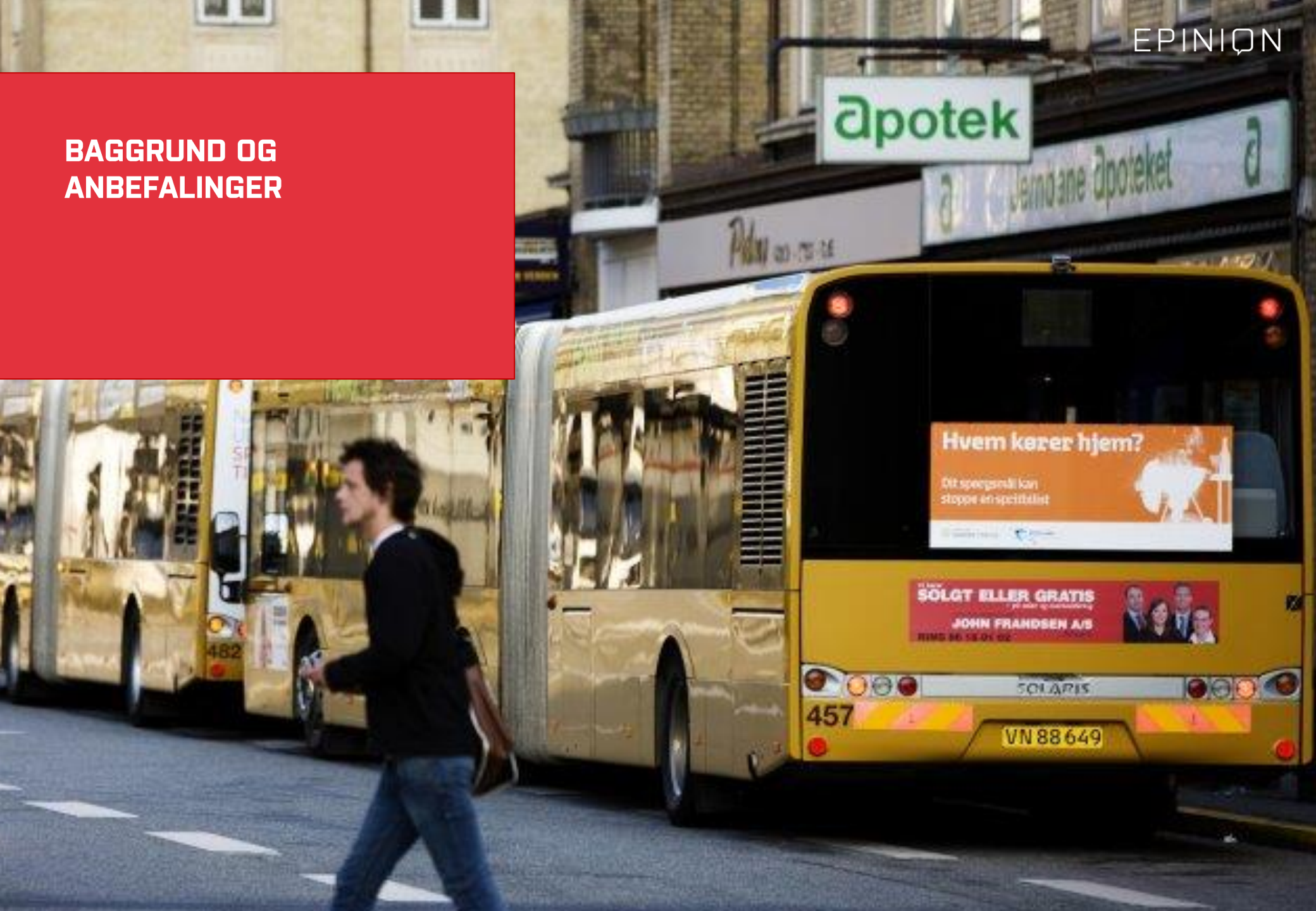
Kundetilfredshed
Marts



Baggrund og anbefalinger	3
Kundernes køn, alder og kommune	6
Henvendelser ved personligt fremmøde	10
Henvendelser per telefon	15
Slippery slope og tilfredshed	22
Historik	25



**BAGGRUND OG
ANBEFALINGER**



Baggrund og anbefalinger

Om undersøgelsen

Baggrund og formål

Midttrafiks Kundecenter servicerer Midttrafiks kunder i Aarhus. Kunderne kan benytte flere kanaler for at komme i kontakt med Midttrafik. I den forbindelse gennemfører Epinion en kundetilfredshedsundersøgelse blandt et udsnit af kunder med henvendelse per telefon eller ved personligt fremmøde.

Hovedformålet med undersøgelsen er at tegne et billede af kundernes tilfredshed med en række elementer ved henvendelse til/i kundecentret. Derudover afdækkes kundernes lyst til at anbefale kundecentret såvel som Midttrafiks busser. Endelig ses på udvikling siden sidste måling i hhv. december 2014 for interviews ved personlig kontakt og december 2015 for telefoniske interviews.

Denne rapport indeholder resultaterne af undersøgelsen. Overskrifter og underoverskrifter på de enkelte sider er udformet, så de opsummerer og konkluderer på sidens vigtigste resultater.

Undersøgelsens design

Undersøgelsen er gennemført som en kvantitativ spørgeskemaundersøgelse blandt et udsnit af de kunder, der har kontaktet Midttrafik Kundecenter mellem d. 14. og 20. Marts 2016.

I alt har 249 kunder besvaret spørgeskemaet fordelt på 74 kunder med henvendelse ved personligt fremmøde og 175 kunder med henvendelse per telefon.

Spørgeskemaet er udviklet af Midttrafik i samarbejde med Epinion. Dataindsamlingen er gennemført i perioden 17. marts – 23. marts med telefoninterviews og den 22. marts med stopinterviews ved kundecentret.

Læsevejledning

Spørgsmålsformuleringer fremgår som hovedregel af figuroverskrifterne. Figurerne viser resultaterne som procenttal, det vil sige andelen af kunderne, eller som gennemsnit for kunderne.

Baggrund og anbefalinger

Udvalgte resultater

Resultater

Midttrafik Kundecenter vurderes positivt af kunderne – både ved personligt fremmøde og ved telefonisk kontakt. Mere end 9 ud af 10 er samlet set tilfredse eller meget tilfredse med kundecentrets service.

Flere kunder fik brugbare svar på deres spørgsmål ved personligt fremmød kontra telefonisk kontakt. Der er en positiv signifikant udvikling i brugbare svar ift. sidste måling, både for personlige interview og telefoninterview.

Kundernes loyalitet ift. kundecentret er overvejende god (Net Promotor Score). Ved personligt interview er 67 % ambassadører for Midttrafik, mens 59 % er ambassadører ved telefoninterview. Midttrafiks busser har 44 % ambassadører ved begge interviewformer. Generelt er der en stor fremgang på loyalitetsgraden på nær for en lille tilbagegang for Midttrafiks busser ved personligt interview.

Midttrafiks hjemmeside er kendt af hovedparten af kunderne. Kunderne foretrækker stadig telefonisk og personlig kontakt fremfor facebook/chat.

Kvinder udgør en overvægt af henvendelser per telefon, mens de personlige henvendelser er mere ligeligt fordelt.

Anbefalinger

I henhold til målingen fra hhv. december 2014 og december 2015, er den samlede tilfredshed højere for personlige interviews frem for telefoninterviews med et gennemsnit på hhv. 4,64 og 4,18 på en skala fra 1-5. Det er værd at notere sig, at begge resultater er en positiv fremgang sammenlignet med de seneste målinger.

Blandt kunderne med telefonisk kontakt, er der dog sket et signifikant fald i kendskabsgraden til Midttrafiks hjemmeside siden december 2015. Det er derfor værd at synliggøre hjemmesiden mere, hvilket kan lette ressourcer fra kundeservice.

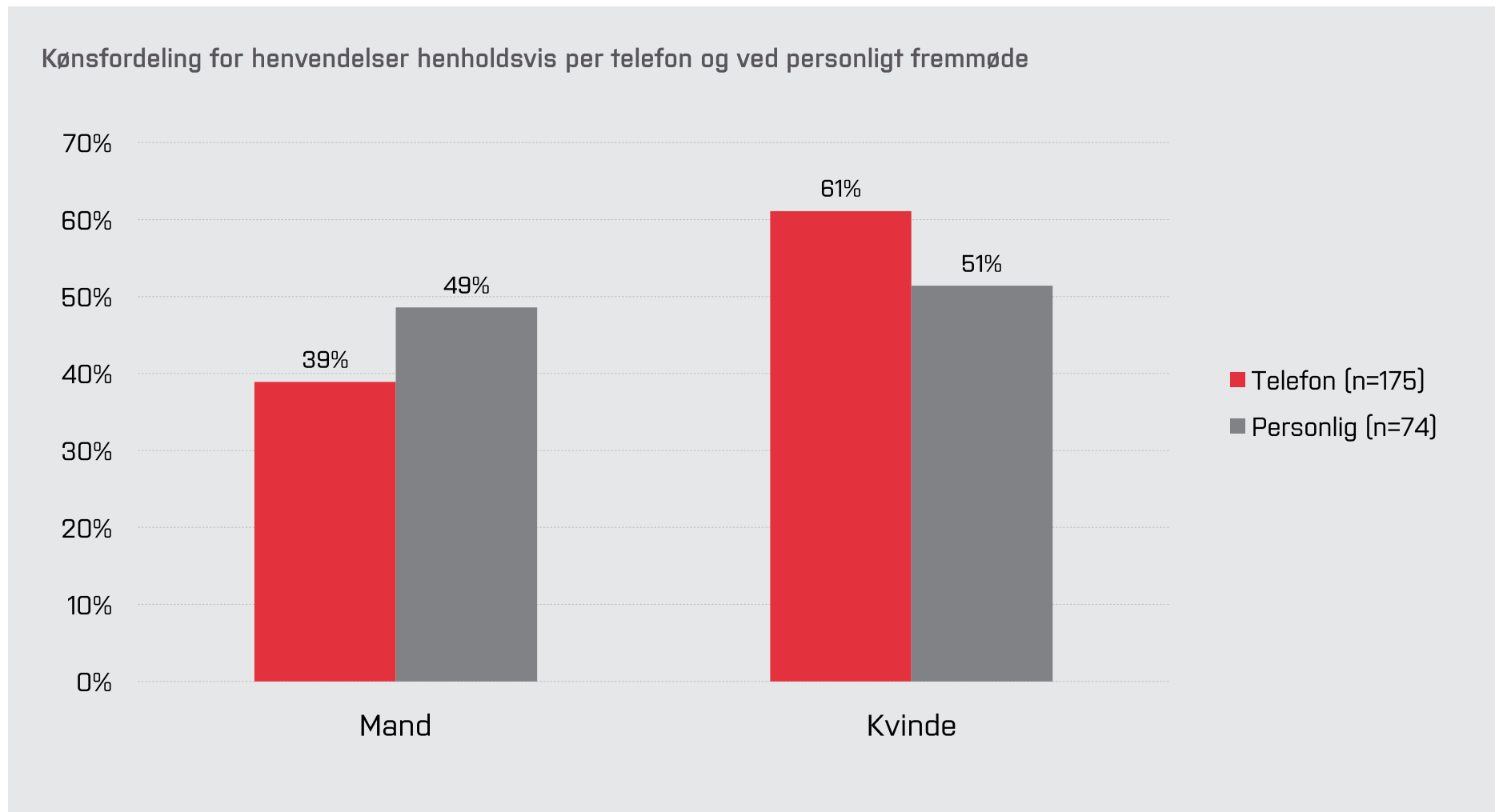
Ved personligt fremmøde, er der signifikant fremgang på alle tilfredshedsparametre, mens der ved telefonisk kontakt ligeledes er fremgang på alle tilfredsmålingerne. Dette tyder på en øget serviceindsats fra Midttrafiks side, hvilket fortsat bør prioriteres, da dette vil lede til en højere loyalitetsgrad (jf. Slippery Slope).

**KUNDERNES KØN, ALDER
OG KOMMUNE**

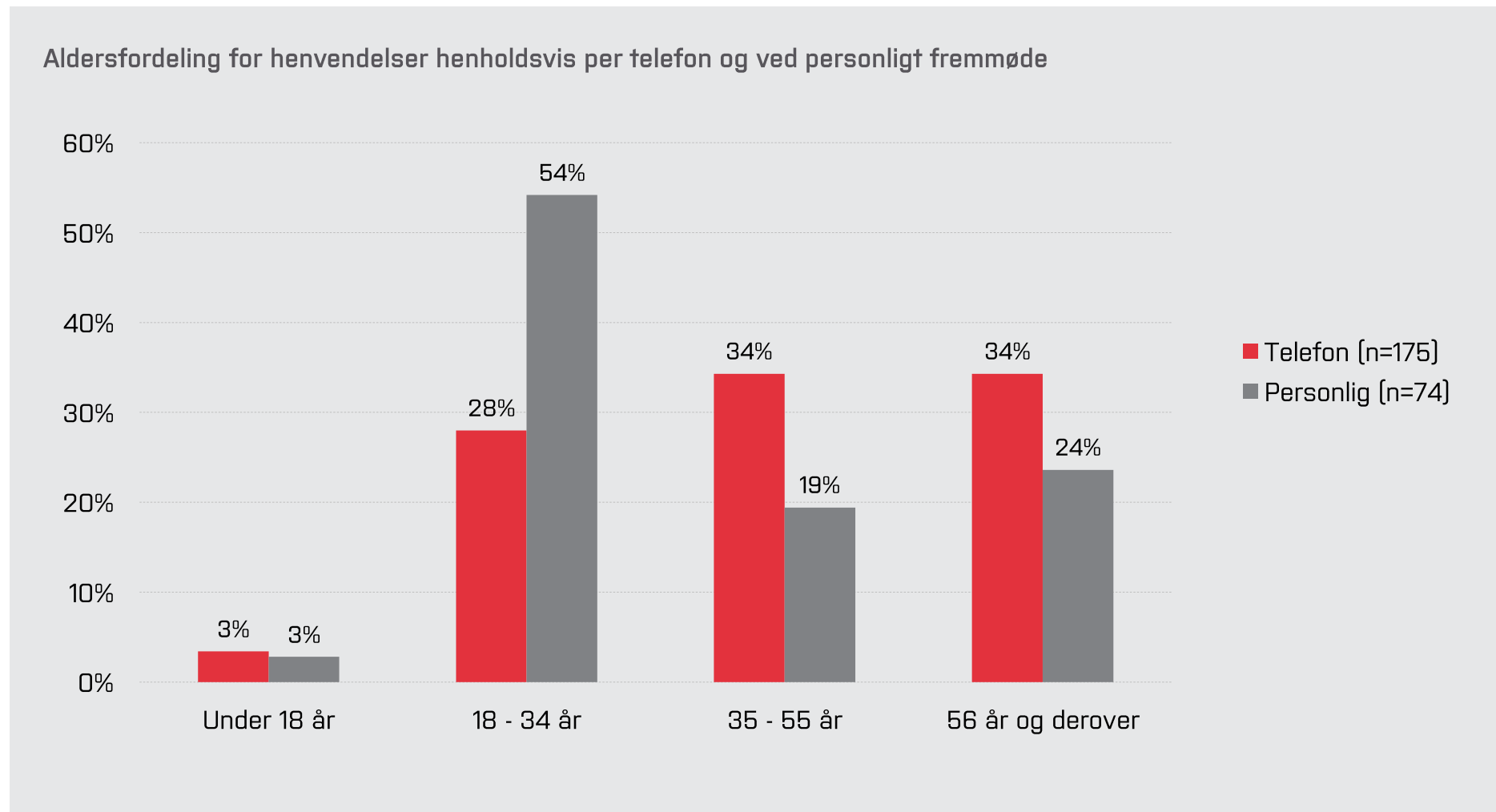


T. 17100
L. 6550
Bgv. 725
Siddapl. 47
Ståpl. 24

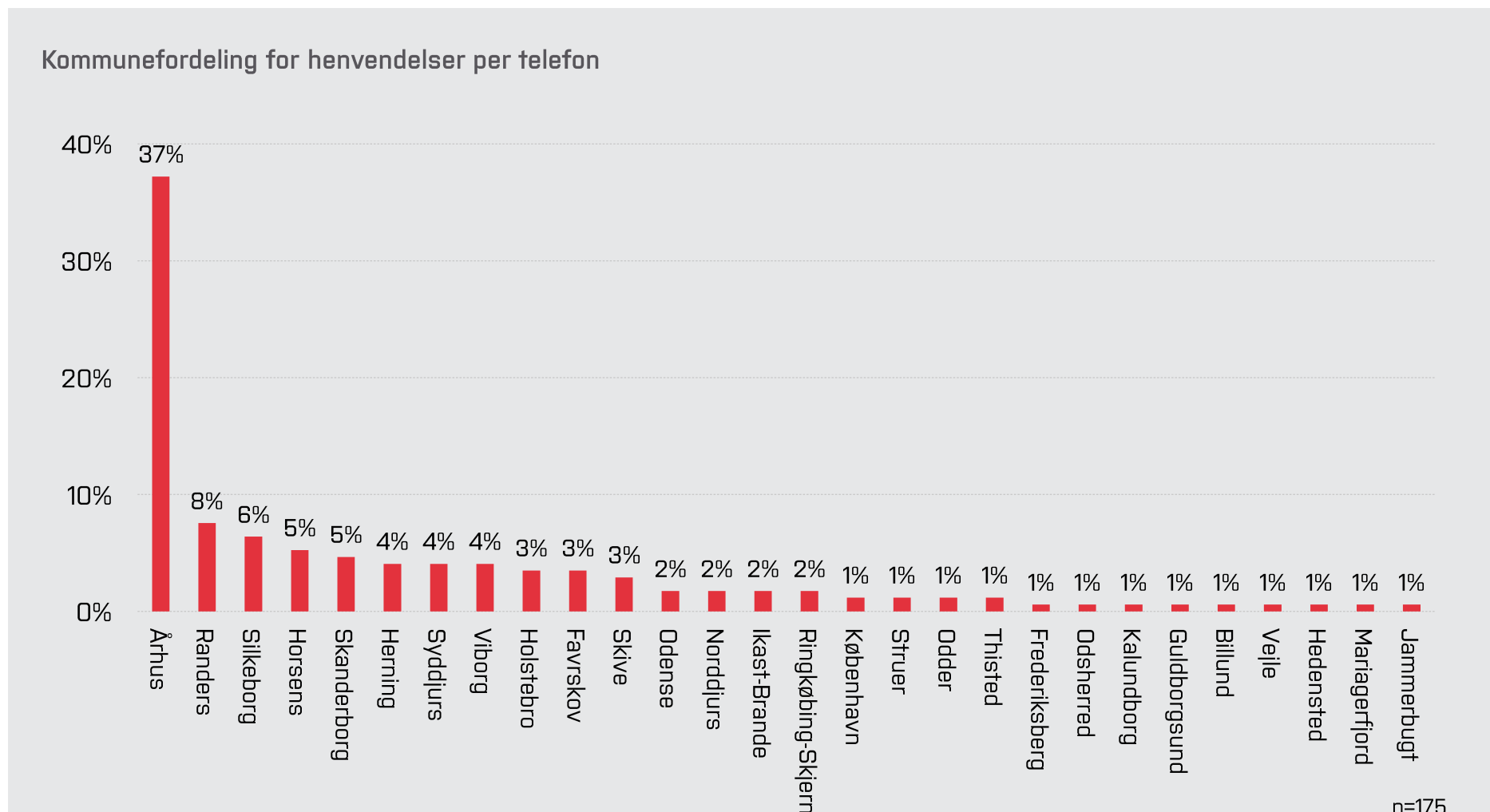
Kvinder udgør en overvægt af henvendelserne per telefon, mens personlige henvendelser er ligeligt fordelt mellem mænd og kvinder



Gennemsnitsalderen er marginalt højere ved kontakt per telefon (41 år) end ved personlig kontakt (37 år)



Godt en tredjedel af henvendelserne per telefon kommer fra kunder med bopæl i Aarhus Kommune. Resten af henvendelserne er jævnt fordelt på en række altovervejende midtjyske kommuner



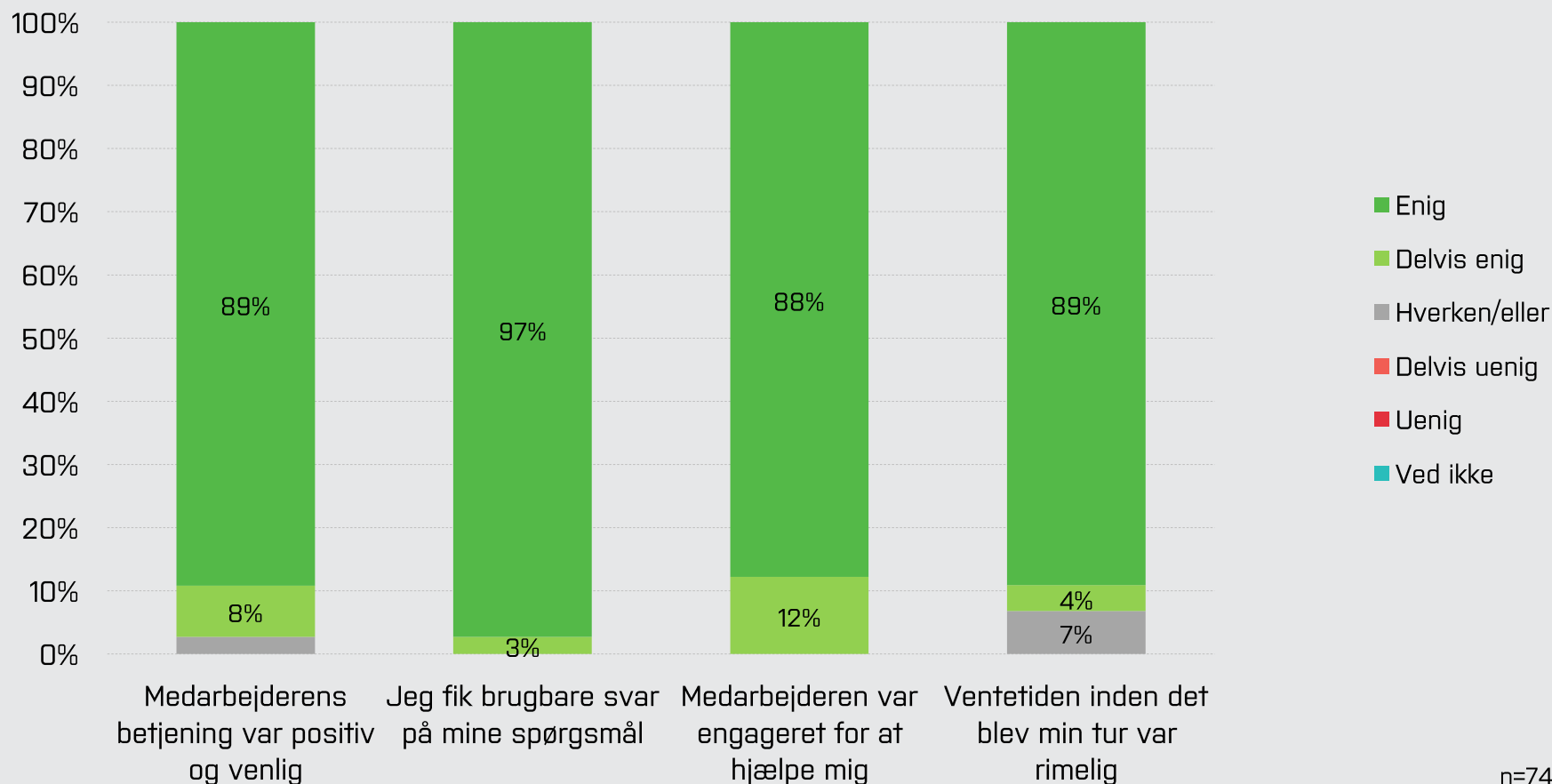
**HENVENDELSER VED
PERSONLIGT FREMMØDE**



Tilfredshedsparametre ved henvendelse til kundecentret

Generelt stor tilfredshed på alle målte parametre. 100% er enige eller delvis enige i, at de modtog et brugbart svar på deres spørgsmål

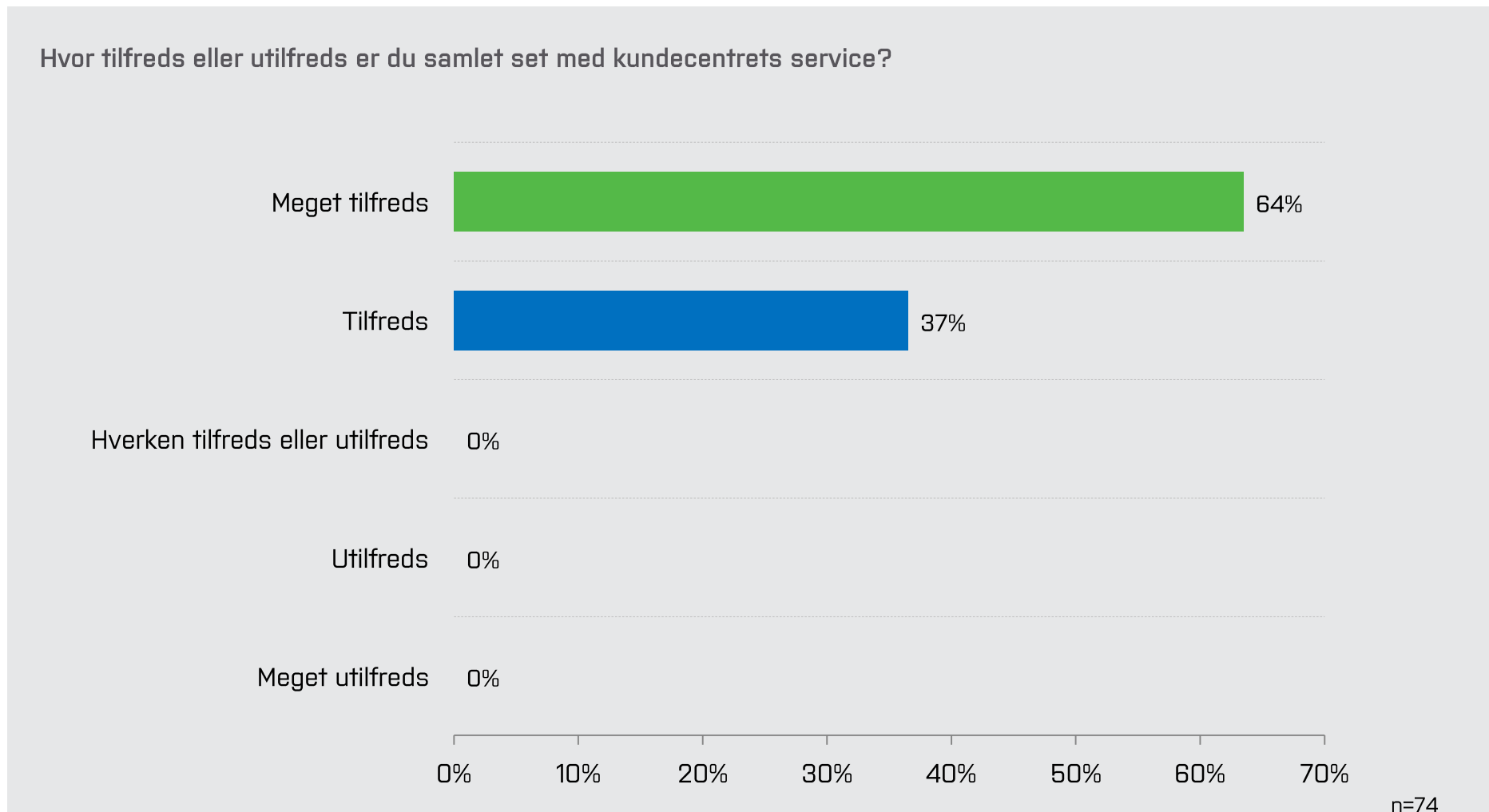
Hvor enig eller uenig er du i følgende udsagn om kundecentret...



n=74

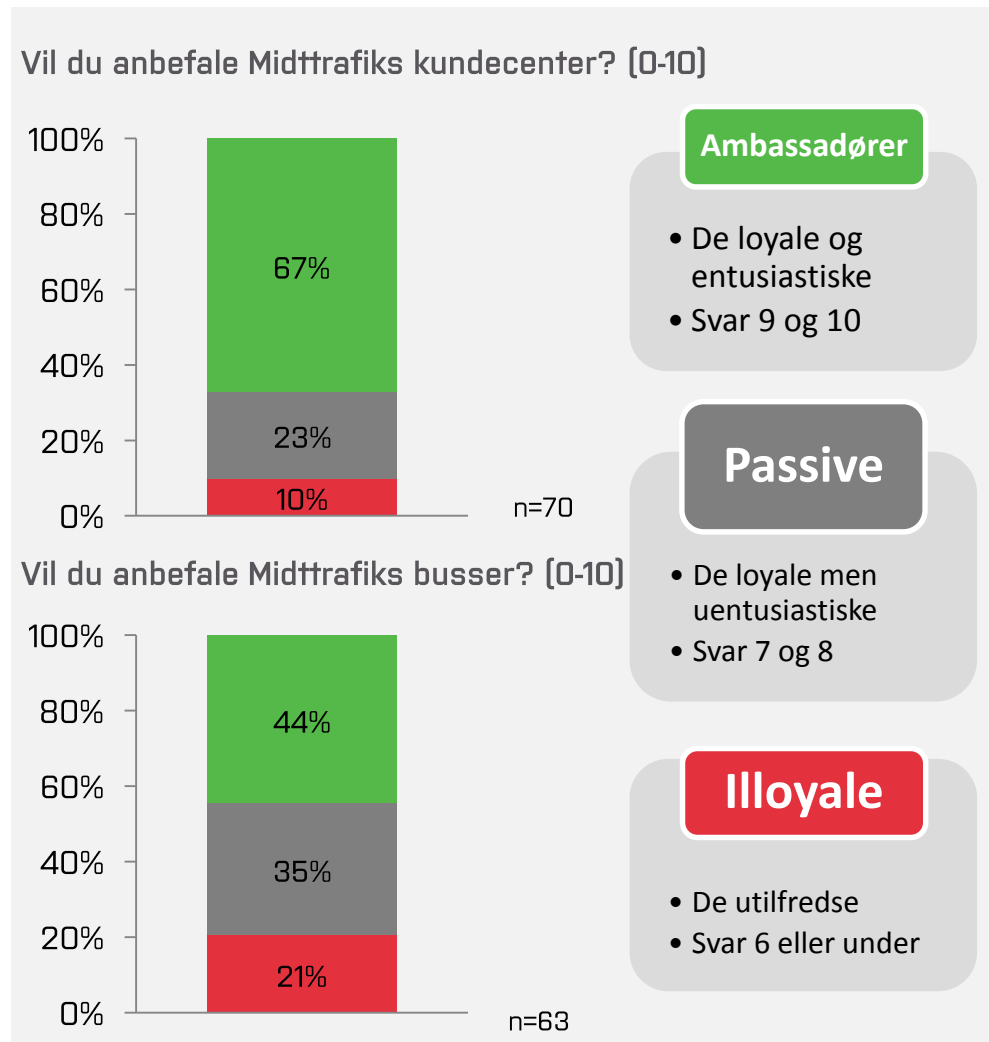
Langt hovedparten er tilfredse med kundecentrets service

100% er tilfredse eller meget tilfredse med den oplevede service i Midttrafiks kundecenter



Kundernes loyalitet ift. kundecentret er steget siden sidste måling (NPS)

Der er flere loyale end illoyale kunder, både hvad angår Midttrafik kundecenter, og Midttrafiks busser – desuden er der en markant fremgang i loyaliteten for kundecentret siden december 2014



Hvad er NPS?

Gæsterne er stillet to spørgsmål: "Hvor sandsynligt er det, at du ud fra din oplevelse af kundecentret vil anbefale familie eller venner at bruge Midttrafiks kundecenter?" og "hvor sandsynligt er det, at du vil anbefale familie eller venner at rejse med Midttrafiks busser?".

De har svaret på en skala mellem 0 og 10, hvor 0 betyder "Slet ikke sandsynligt" og 10 betyder "Meget sandsynligt". Kunderne opdeles herefter i ambassadører, passive og illoyale, som beskrevet til venstre.

Den såkaldte Net Promotor Score udregnes så som forskellen mellem andelen af ambassadører og andelen af illoyale.

Midttrafiks kundecenter og busser opnår en NPS på henholdsvis +57 (fremgang på 35 siden december 2014) og +23 (tilbagegang på 2 siden december 2014).

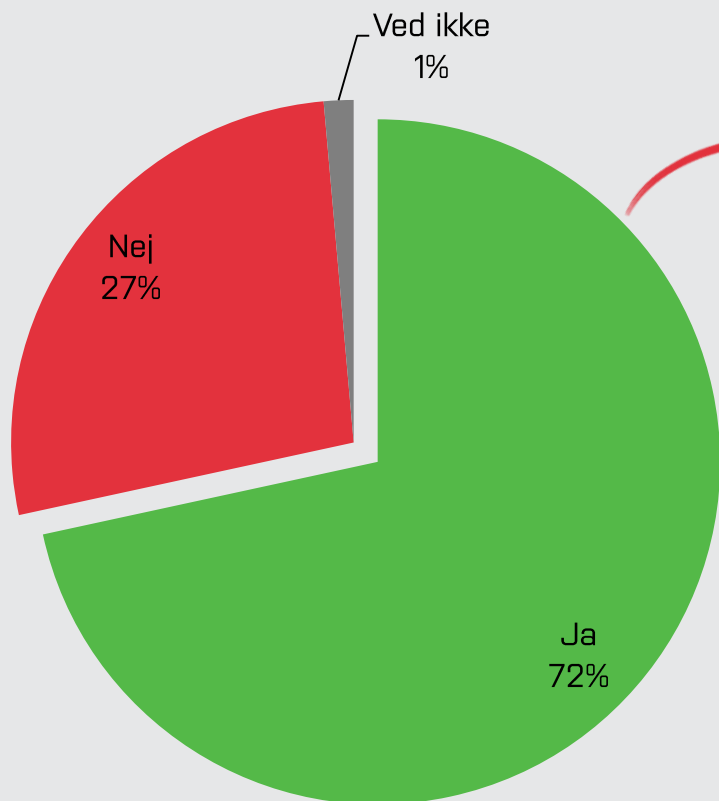
$$\text{NPS}_{\text{kundecenter}} : 67 \div 10 = +57$$

$$\text{NPS}_{\text{busser}} : 44 \div 21 = +23$$

Godt 7 ud af 10 kender Midttrafiks hjemmeside

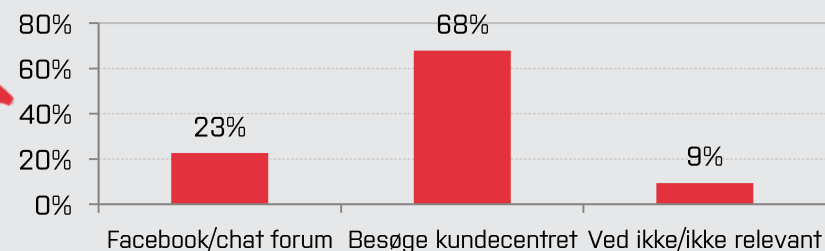
Knap hver fjerde foretrækker at søge hjælp på Midttrafiks Facebook profil, mens 2 ud af 3 foretrækker at besøge kundecentret. Ca. 9 ud af 10 synes det er nemt at finde kontaktoplysninger til Midttrafiks kundecenter

Kender du www.midttrafik.dk?



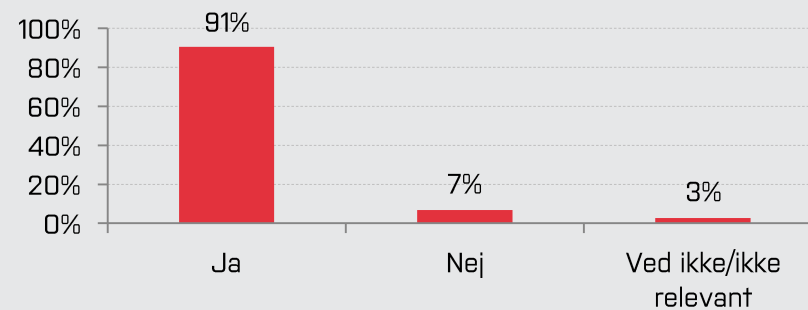
n=74

Når du søger hjælp fra Midttrafik, foretrækker du så at søge hjælp på Midttrafiks Facebook profil eller chat forum eller vil du helst besøge kundecentret?



n=53

Var det nemt at finde kontaktoplysninger til Midttrafiks kundecenter (fx adresse, åbningstider)?



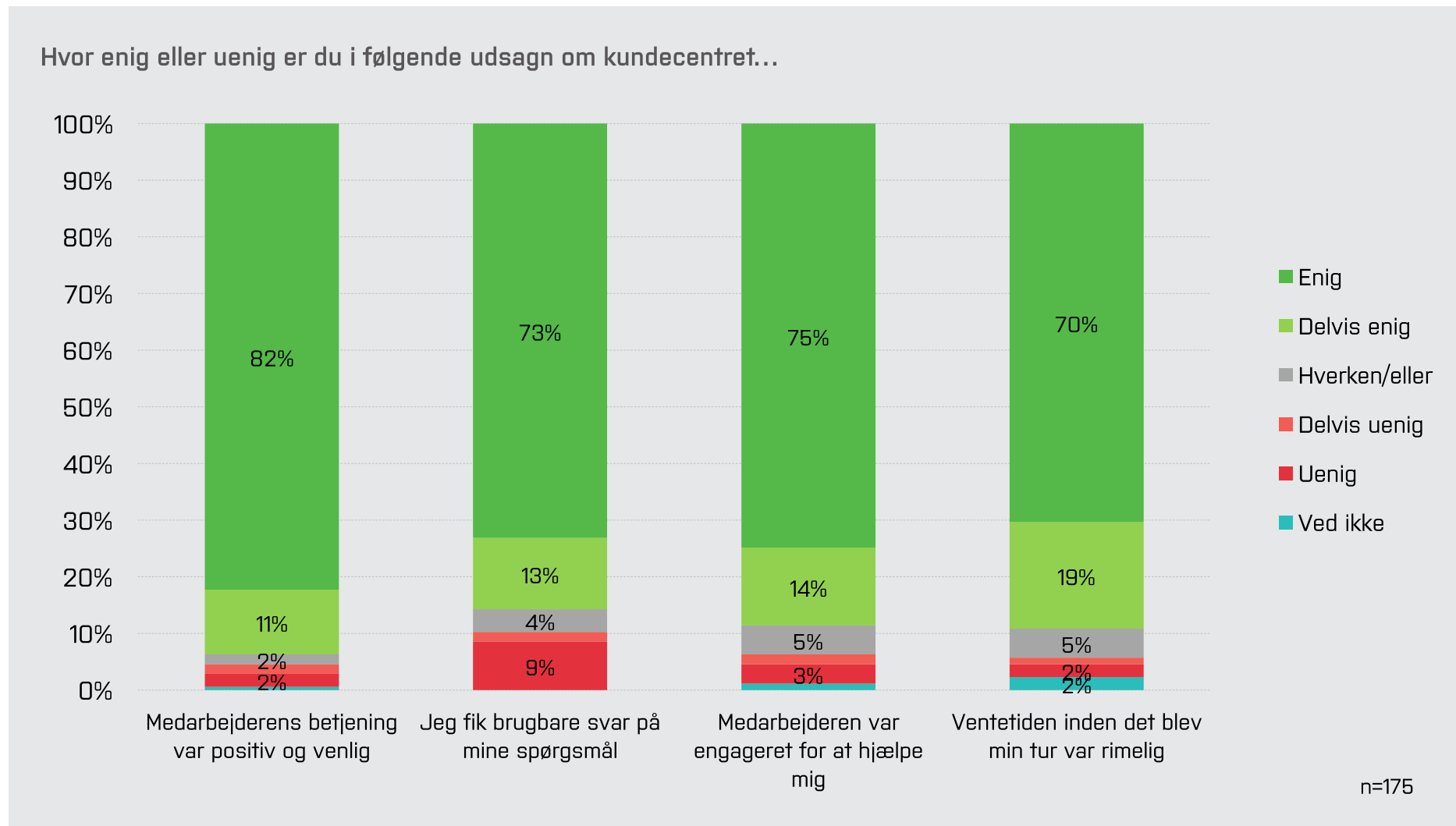
n=74

**HENVENDELSER PER
TELEFON**



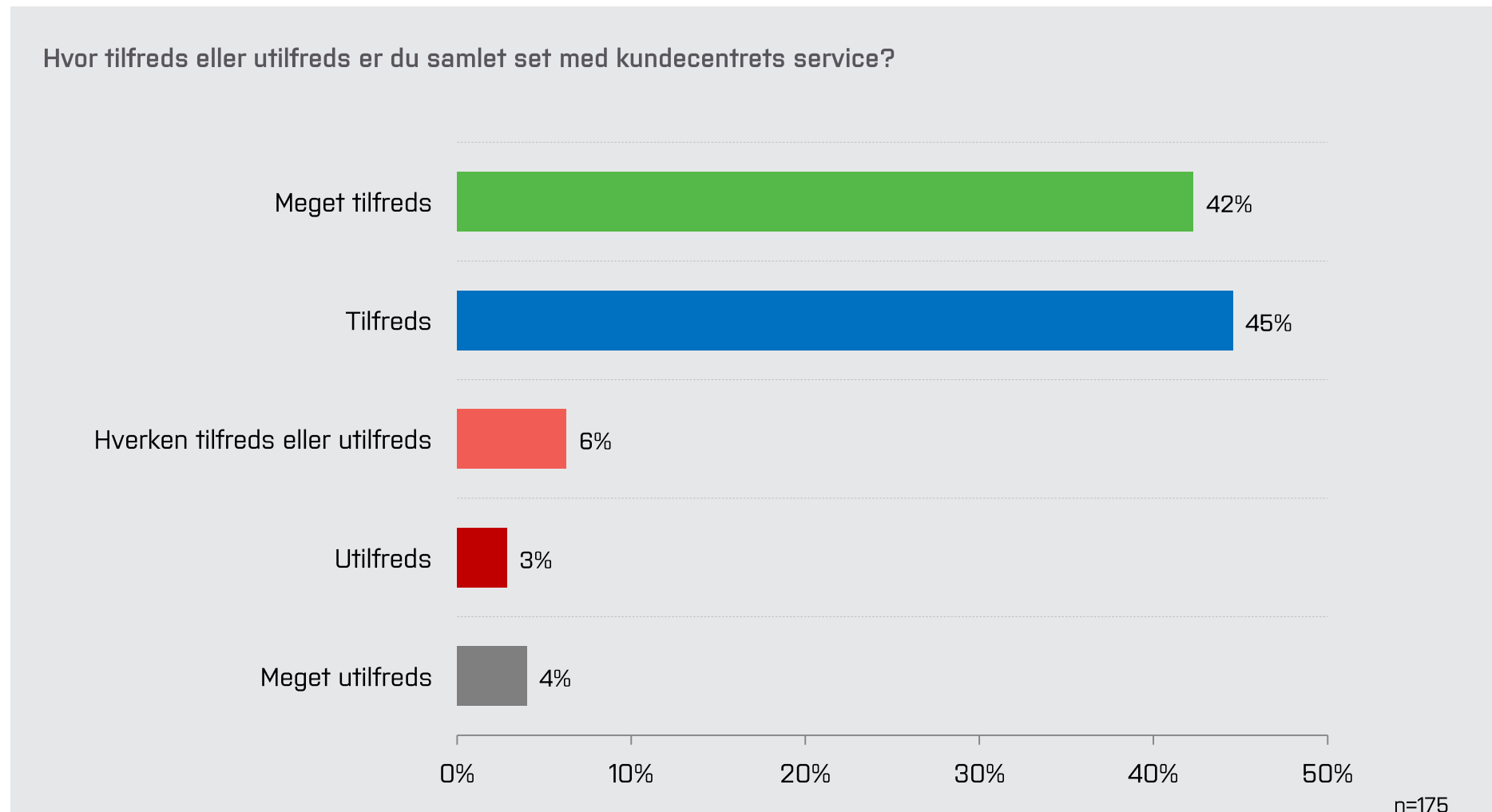
Tilfredshedsparametre ved henvendelse til kundecentret

8 af 10 kunder er enige i, at medarbejderens betjening var positiv og venlig; mindst 7 ud af 10 er enige i, at de fik brugbare svar, at medarbejderen var engageret og at ventetiden var rimelig



Langt hovedparten er tilfredse med kundecentrets service

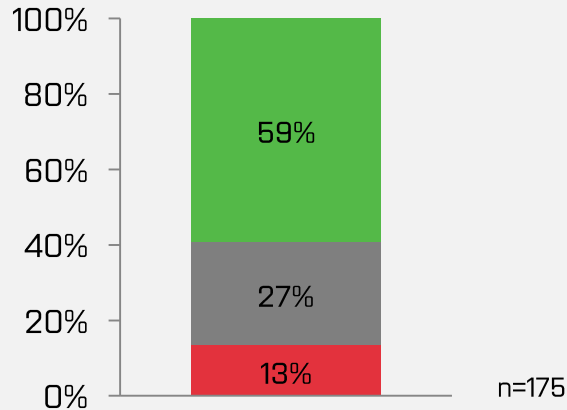
87% er tilfredse eller meget tilfredse, mens 7% er utilfredse eller meget utilfredse med servicen i kundecentret



Kundernes loyalitet er høj (Net Promotor Score)

Godt 6 ud af 10 vil anbefale Midttrafiks kundecenter, mens knap halvdelen vil anbefale Midttrafiks busser. Stigningen i begge parametres NPS-score skyldes primært et fald i andelen af "illoyale"

Vil du anbefale Midttrafiks kundecenter? (0-10)



Ambassadører

- De loyale og entusiastiske
- Svar 9 og 10

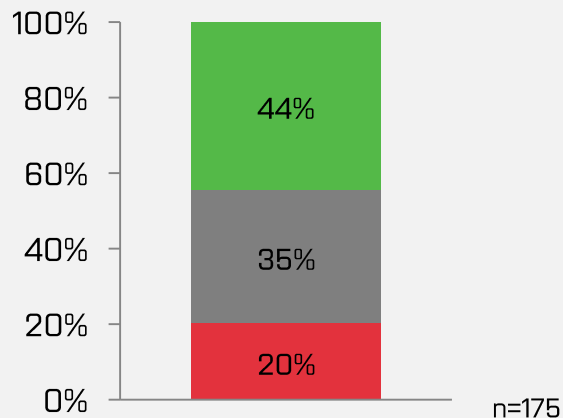
Passive

- De loyale men uentusiastiske
- Svar 7 og 8

Illoyale

- De utilfredse
- Svar 6 eller under

Vil du anbefale Midttrafiks busser? (0-10)



Hvad er NPS?

Gæsterne er stillet to spørgsmål: "Hvor sandsynligt er det, at du ud fra din oplevelse af kundecentret vil anbefale familie eller venner at bruge Midttrafiks kundecenter?" og "hvor sandsynligt er det, at du vil anbefale familie eller venner at rejse med Midttrafiks busser?".

De har svaret på en skala mellem 0 og 10, hvor 0 betyder "Slet ikke sandsynligt" og 10 betyder "Meget sandsynligt". Kundernes opdeles herefter i ambassadører, passive og illoyale, som beskrevet til venstre.

Den såkaldte Net Promotor Score udregnes så som forskellen mellem andelen af ambassadører og andelen af illoyale.

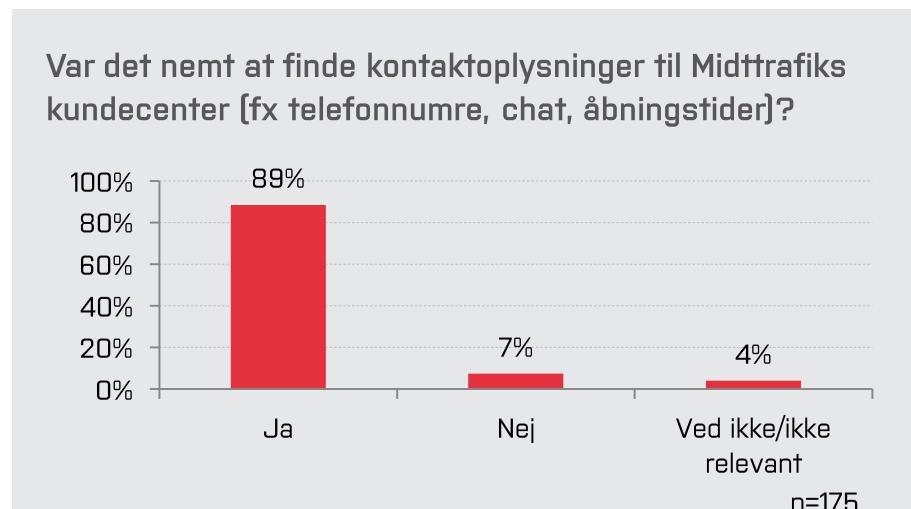
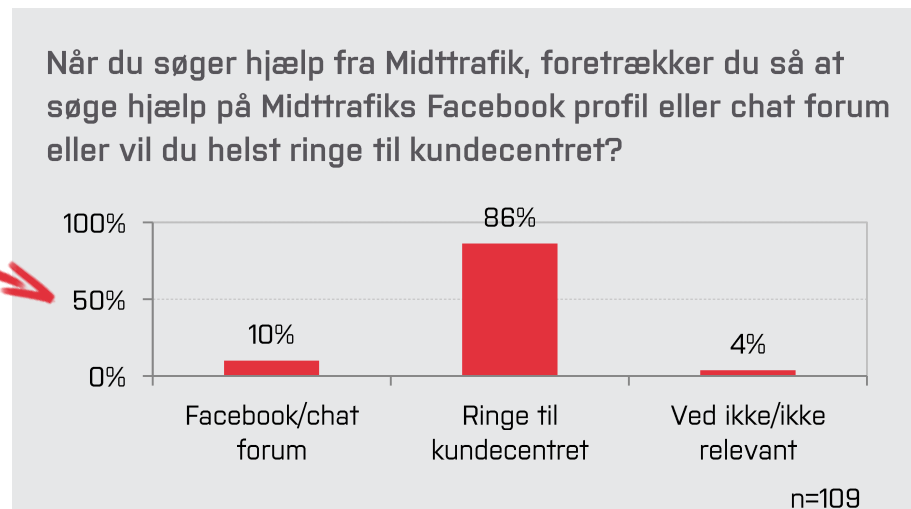
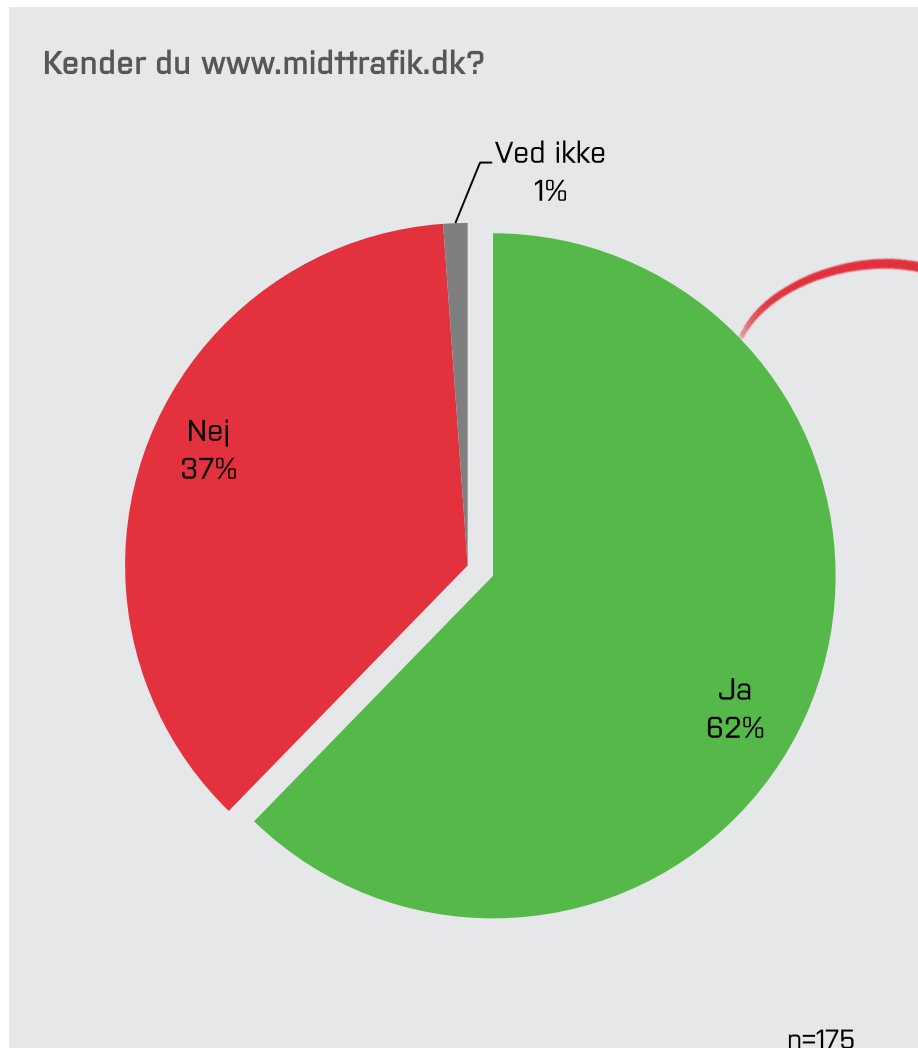
Midttrafiks kundecenter og busser opnår en NPS på henholdsvis +46 (fremgang på 16 siden sidste måling) og +24 (fremgang på 7 siden sidste måling).

$$NPS_{\text{kundecenter}} : 59 \div 13 = +46$$

$$NPS_{\text{busser}} : 44 \div 20 = +24$$

Knap 9 ud af 10 kender Midttrafiks hjemmeside

Knap 1 ud af 10 kunder, der kender hjemmesiden, foretrækker at søge hjælp på Midttrafiks Facebook profil eller chat forum. Knap 9 ud af 10 synes det var nemt at finde kontaktoplysninger til kundecentret



Åbne svar fra mindre tilfredse kunder, der henvendte sig til kundecenteret

Spørgsmålene: Vil du prøve at uddybe ...

... hvorfor du ikke mener at have fået brugbare svar på dine spørgsmål?

... hvorfor Midttrafiks medarbejder ikke var engageret i at hjælpe dig?

Utilfredsstillende service

- Var tæt på at blive kørt ned af en bus. Jeg har ikke fået nogen tilbagemelding, efter jeg forklarede episoden.
- Kundeservice er ikke meget værd, blev henvist til hjemmesiden til sidst. Ingen problemløsningshjælp overhovedet.
- Ringede vedr. skolebuskort, hvor hun blev anvist forkert og ikke rigtig kunne komme videre.
- Hun kunne ikke sige, hvordan en rutebilschauffør tænkte. Jeg betalte to forskellige priser på samme tur. Den ene hjem og den anden ud. Medarbejderen kunne ikke hjælpe med at besvare hvorfor.
- Det tog så lang tid inden jeg fik det, jeg havde mistet ved hittegods. Jeg brugte 2,5 timer for at komme til Stilling for at hente mine ting. De kunne ikke finde en nemmere løsning for mig.
- Det er ikke mig du skal snakke med, men de kan ikke svar på hvor og hvem man skal tale med, hvis man ikke er velholdende kan man ikke få svar.
- De mente, at jeg ringede det forkerte sted hen for at klage. Flexiture og Teletaxa sendte mig først til Midttrafik, som sendte mig tilbage igen til Flexiture/Teletaxa
- Spørgsmål om rejsekort - de virkede ligeglade/kølige, vidste ikke nok om det.
- Medarbejderen vidste ikke noget om bustiderne, hvorfor bussen ikke gik - Det var efter lukketid
- Manglende kontakt til chauffør fra kundecenter - kunden havde mistet taske, og ønskede kontakt med chauffør.
- Jeg ringede for at klage over, at en bus ikke holder, som den skal og tager en passager op, der skal til Billund Lufthavn. Medarbejderne var totalt hjælpeløse, og kunne ikke hjælpe manden, der jo uforskyldt var kommet i problemer med at nå sit fly.
- Hun kunne ikke hjælpe mig med mit problem angående to forskellige priser på samme tur. Jeg fik ingen hjælp!
- Fordi jeg ikke fik noget tilbagemelding på min klage.
- Fordi respondenterne havde spørgsmål, om hvordan hun fik et nyt buskort (også i forhold til hvad hun skulle betale for et nyt), da hun havde mistet det hun havde, og fik at vide at hun skulle gå på nettet.
- Fik et svar, der ikke var så brugbart. Hvorfor bussen ikke kom. Det kunne vedkommende ikke rigtig hjælpe med.
- Det var meget kompliceret så personen kunne ikke give mig andre muligheder end den jeg fik. Systemet er meget indskrænket.
- De kunne ikke hjælpe mig med det konkrete.
- Blev henvist til hjemmeside, som eneste svar

Åbne svar fra mindre tilfredse kunder, der henvendte sig til kundecenteret

Spørgsmålene: Vil du prøve at uddybe ...

... hvorfor du ikke mener at have fået brugbare svar på dine spørgsmål?

... hvorfor Midttrafiks medarbejder ikke var engageret i at hjælpe dig?

Sure eller uengagerede medarbejdere

- Medarbejderen virkede irriteret og bad respondenter om at finde svaret på nettet.
- Medarbejderen var decideret ubehøvlet og ikke på nogen måde løsningsorienteret.
- Vedkommende lød som om respondenteren spildte hendes tid.
- Det var for forvirrende, og der var ingen klar besked. Der var for mange forklaringer, og jeg havde en fornemmelse af, at hun ikke viste hvad hun lavede.

Forkerte svar fra kundecenteret

- Vedkommende kunne ikke svare korrekt på spørgsmålet. Måtte søge hjælp.
- Jeg skulle have kontakt til busselskabet på Sjælland/Movia og fandt nummret til Midttrafik i stedet. Jeg ville vide, hvordan jeg skulle melde min søsters pung savnet og medarbejderen gav angiveligt mig nr. til Movia, men jeg fik et nr. til busselskabet i Sønderjylland i stedet og det kunne jeg ikke bruge til noget.
- Jeg kunne ikke betale for min datters ungdomskort på nettet og fik at vide at betalingssystemet var gået ned, og at jeg skulle prøve dagen efter. Dette passede ikke og jeg var derfor nødt til at ringe igen. Her fik jeg af en ny medarbejder oplyst at der var fejl ved det link jeg havde og jeg fik så et nyt link der virkede.
- Jeg fik at vide, at jeg ikke kunne købe billet i bussen der kører fra KBH til Aarhus, og at man kun kunne gøre det over nettet, hvilket viste sig ikke at være korrekt.

**SLIPPERY SLOPE OG
TILFREDSHED**

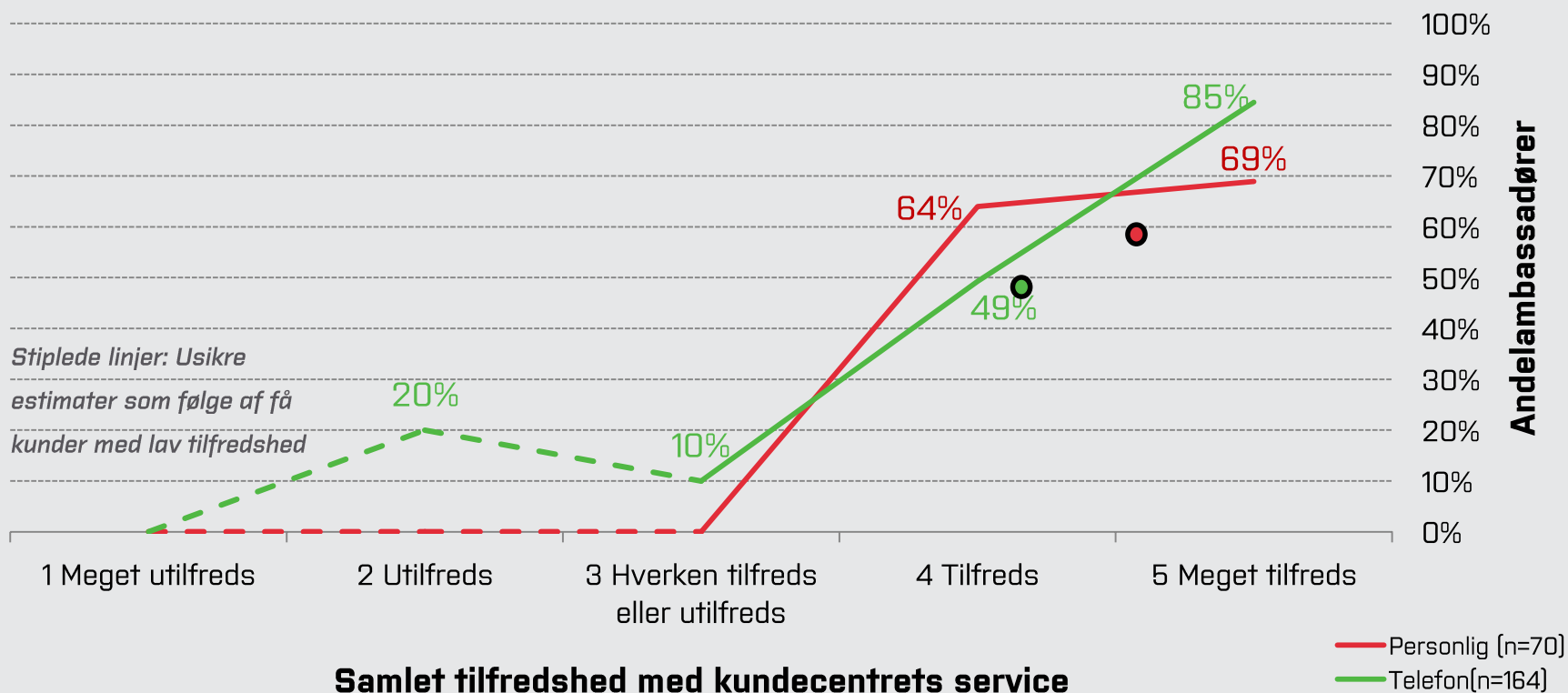


Tilfredse kunder vil anbefale kundecentret til familie og venner

Hvis Midttrafik øger kundernes tilfredshed med kundecentrets service, stiger kundernes loyalitet

Andelen af loyale og entusiastiske kunder (ambassadører), fordelt på tilfredshedsskalaen for kundecentrets service (1-5)

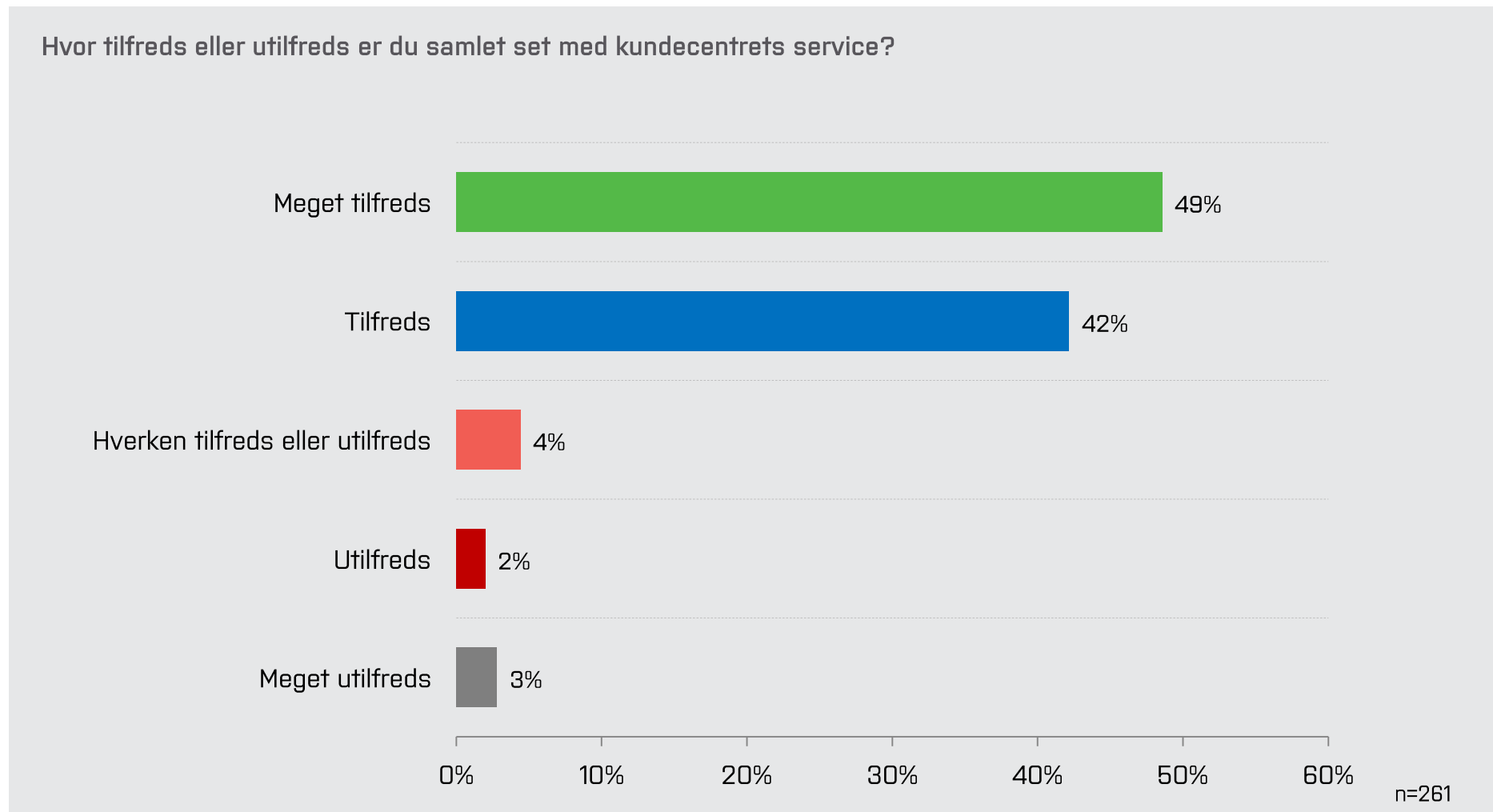
Slippery slope



*Gennemsnitlig tilfredshed med kundecentrets service på 4,6 og 4,2 for henvendelser henholdsvis ved personligt fremmøde og per telefon

Langt hovedparten er tilfredse med kundecentrets service

91 % af kunderne er tilfredse eller meget tilfredse, mens 5 % er utilfredse eller meget utilfredse med Kundecentrets service



HISTORIK



Historik

På denne side kan Midttrafik følge udviklingen i kundernes tilfredshed over tid. Spørgsmålenes skala er anført i parentes.

... Et **grønt** felt indikerer statistisk signifikant bedre performance i denne runde sammenlignet med forrige runde.

... Et **rødt** felt betyder tilsvarende dårligere performance

PERSONLIG INTERVIEW

Gennemsnit	Marts 2016	Dec 2014	Dec 2013	Jun 2013	Mar 2013	Dec 2012
Positiv og venlig betjening (1-5)	4,86	4,58	4,48	4,56	4,61	4,97
Brugbare svar (1-5)	4,97	4,55	4,59	4,72	4,90	4,88
Engageret medarbejder (1-5)	4,88	4,55	4,56	4,60	4,93	4,87
Rimelig ventetid (1-5)	4,82	4,55	4,55	4,79	4,85	4,71
Samlet tilfredshed (1-5)	4,64	4,23	4,20	4,51	4,61	4,42
Anbefale kundecentret (0-10)	8,83	7,92	7,52	8,36	8,24	8,66
Anbefale busser (0-10)	8,06	8,11	7,04	8,37	7,80	6,72
Kender www.midttrafik.dk (0-1)	0,72	0,73	0,89	0,75	0,78	0,77
Foretrækker Facebook profil eller chatforum (0-1)	0,23	0,37	0,18	0,21	0,25	0,13
Nemt at finde kontaktoplysninger (0-1)	0,91	0,78	0,67	0,67	0,10	0,71

Noter:

På skalaen 1-5 betyder 1 "Uenig" og 5 "Enig". På skalaen 0-10 er 0 "Slet ikke sandsynligt" og 10 "Meget sandsynligt". "Ved ikke" / "Ikke relevant" svar er udeladt fra beregningerne. På skalaen 0-1 er 1 andelen af, hvad spørgsmålet/ordlyden udtrykker [henholdsvis andel der kender www.midttrafik.dk; andel der foretrækker Midttrafik's Facebook profil eller chat forum, samt andel der synes det var nemt at finde kontaktoplysninger].

Historik

På denne side kan Midttrafik følge udviklingen i kundernes tilfredshed over tid. Spørgsmålenes skala er anført i parentes.

... Et **grønt** felt indikerer statistisk signifikant bedre performance i denne runde sammenlignet med forrige runde.

... Et **rødt** felt betyder tilsvarende dårligere performance

TELEFON INTERVIEW

Gennemsnit	Marts 2016	Dec 2015	Sep 2015	Maj 2015	Mar 2015	Dec 2014	Sep 2014	Jun 2014	Mar 2014	Dec 2013	Jun 2013	Mar 2013
Positiv og venlig betjening (1-5)	4,71	4,65	4,54	4,59	4,51	4,54	4,45	4,46	4,52	4,54	4,75	4,61
Brugbare svar (1-5)	4,40	4,19	4,10	4,31	4,27	4,34	4,29	4,21	4,29	4,08	4,47	4,36
Engageret medarbejder (1-5)	4,57	4,39	4,41	4,45	4,33	4,37	4,41	4,32	4,36	4,36	4,60	4,57
Rimelig ventetid (1-5)	4,57	4,49	4,40	4,67	4,49	4,51	4,03	4,35	4,48	4,42	4,54	4,33
Brugbar telefonspeak (1-5)*	(udgået)	(udgået)	(udgået)	(udgået)	4,29	4,12	3,81	3,67	3,87	4,07	4,03	3,98
Samlet tilfredshed (1-5)	4,18	4,09	4,08	4,26	4,03	4,07	4,05	4,03	4,25	3,90	4,14	4,20
Anbefale kundecentret (0-10)	8,36	7,86	7,61	8,23	8,01	7,18	7,88	7,40	8,44	7,67	7,96	7,63
Anbefale busser (0-10)	7,79	7,63	7,97	7,98	7,29	7,41	7,90	7,30	7,93	7,44	7,92	7,85
Kender www.midttrafik.dk (0-1)	0,62	0,74	0,79	0,72	0,77	0,85	0,80	0,77	0,78	0,76	0,75	0,76
Foretrækker Facebook profil eller chatforum (0-1)	0,10	0,27	0,06	0,09	0,03	0,07	0,08	0,11	0,03	0,26	0,15	0,15
Nemt at finde kontaktoplysninger (0-1)	0,89	0,91	0,94	0,89	0,94	0,90	0,91	0,85	0,89	0,88	0,84	0,86

Noter:

På skalaen 1-5 betyder 1 "Uenig" og 5 "Enig". På skalaen 0-10 er 0 "Slet ikke sandsynligt" og 10 "Meget sandsynligt". "Ved ikke" / "Ikke relevant" svar er udeladt fra beregningerne. På skalaen 0-1 er 1 andelen af, hvad spørgsmålet/ordlyden udtrykker [henholdsvis andel der kender www.midttrafik.dk; andel der foretrækker Midttrafik's Facebook profil eller chat forum, samt andel der synes det var nemt at finde kontaktoplysninger].

The background of the entire page is a black and white photograph of the Aarhus City Hall (Rådhuset). The building is a large, historic structure with a prominent central tower and several smaller spires. The architecture is characterized by its dark facade and numerous windows. The sky is overcast.

EPINION AARHUS

HACK KAMPMANNS PLADS 1-3
DK - 8000 AARHUS C
T: +45 87 30 95 00
E: TV@EPINION.DK
W: WWW.EPINION.DK

EPINION COPENHAGEN

RYESGADE 3F
DK - 2200 COPENHAGEN
T: +45 87 30 95 00
E: TYA@EPINION.DK
W: WWW.EPINION.DK

AUSTRIA DENMARK GERMANY GREENLAND NORWAY SWEDEN UNITED KINGDOM VIETNAM

Midttrafik@Midttrafik.dk

Annullering af gældsbrief 1 og 2 vedrørende låneafalen mellem Region Midtjylland og Midttrafik

I november 2007 vedtog regionsrådet en investeringsplan for Midtjyske Jernbaner og sporfornyelsen af Odderbanen. Efter godkendelse i regionsrådet den 18. juni 2008 blev der iværksat en spormodernisering af Midtjyske Jernbaners delstrækning Tranbjerg-Odder. Regionen har siden 2008 finansieret spormoderniseringen af Odderbanen via lån til Midttrafik. Regionen har optaget lån ved Kommunekredit til finansieringen af regionens anlægstilskud (lån) til Midttrafik, og Midttrafik har optaget en tilsvarende gældsforpligtigelse. Midttrafik har givet Midtjyske Jernbaner et anlægstilskud svarende til lånet.

Regionen har ydet Midttrafik tilskud svarende til ydelsen på lånet, og regionens tilskud til ydelsen finansieres af det statslige investeringstilskud til vedligeholdelse af banerne.

Odderbanen overdrages i 2016 til Aarhus Letbane. Da det er Midtjyske Jernbaner, som ejer og overdrager Odderbanen til Aarhus Letbane, kan Midttrafiks gældsforpligtigelse ikke overdrages til Aarhus Letbane. Med overdragelsen af Odderbanen bortfalder grundlaget for regionens tilskud til Midttrafik til dækning af ydelsen på lån vedrørende spormodernisering. Dermed bortfalder også grundlaget for regionens tilgodehavende og gældsbriefe vedrørende låneafale mellem regionen og Midttrafik.

Region Midtjylland vil fortsat finansiere ydelsen på lånet med statens investeringstilskud til vedligeholdelse af banerne. Nedbringelsen af lånet fortsætter derfor uændret efter investeringsplanen.

Jf. Forretningsudvalgets møde 15. marts 2016 pkt. 30 kan Region Midtjylland bekræfte, at gældsbriefene 1 og 2 er annulleret med udgangen af regnskabsåret 2015:

- Gældsbrief 1 af 18. juni 2010 på 108,9 mio. kr. er annulleret.
- Gældsbrief 2 af 18. juni 2010 på 49,0 mio. kr. er annulleret.

Venlig hilsen



Per Grønbech
Økonomidirektør



midt
regionmidtjylland

Dato 01-04-2016

Sagsbehandler Pauli Damsø

Pauli.Damsoe@stab.rm.dk

Tel. +45 784 10412

Sagsnr 1-30-75-3-09

Side 1

Transport- og bygningsminister
Hans Chr. Schmidt
Frederiksholms Kanal 27 F
12230 København K.

6. april 2016

Kære Hans Chr. Schmidt

Tak for dit brev af 22. marts 2016.

Trafikvirksomhederne i Vestdanmark: Nordjyllands Trafikselskab, Midttrafik, Sydtrafik, FynBus, Arriva og DSB samt Bus & Tog samarbejdet ser frem til på mødet den 11. april 2016 (kl. 11) hos Sydtrafik i Vejen at kunne give en status på arbejdet med Takst Vest.

Som optakt til mødet vil vi med dette brev give et kort overblik over de pejlemærker, vi har sat for arbejdet, de hovedkonklusioner, som vi indtil videre er nået frem til samt de udeståender, vi arbejder videre med.

Med udgangspunkt i de uhensigtsmæssigheder, de nuværende takststrukturer indeholder; Statsrevisorernes kritik af samme samt med inspiration fra Takst Sjælland, har trafikvirksomhederne valgt at analysere en ny takstmodel for Jylland og Fyn. Vi er opmærksomme på, at der kan være nogle indbyggede dilemmaer imellem de enkelte pejlemærker for arbejdet, hvor det i den praktiske udmøntning vil være nødvendigt at foretage en afvejning/prioritering for at opnå den rette balance. Pejlemærkerne for arbejdet er følgende.

Primære pejlemærker:

1. Forenkling
2. Forståelige priser
3. Provenuneutralitet.
4. Begrænsede kundekonsekvenser.

Sekundære pejlemærker:

5. Kommerciel frihed.
6. Fleksibelt valg af salgskanal.

Med en samlet konsekvensberegningsmodel for Takst Vest på plads er det nu muligt at dokumentere kunde- og provenukonsekvenser knyttet til en nye takstmodel. Resultaterne er positive, idet de viser, at det er muligt at opnå provenuneutralitet samtidig med, at kundekonsekvenser er acceptable. I de nuværende beregninger vil 87 % af kunderne opleve uændrede priser under +/- 2 kr. og yderligere 8% vil opleve begrænsede prisændringer (+/- 2 til 5 kr.).

Det bemærkes, at en fuld harmonisering af bus- og togpriser f.eks. i Midttrafik, hvor der i dag er en gennemsnitlig forskel på 20 procent, enten skaber provenuproblemer eller dramatiske kundekonsekvenser.



midttrafik



Med den takstmodel, der her og nu tegner sig for Vestdanmark, opnås følgende **hovedresultater**:

- Kritikpunkter fra Statsrevisorerne der imødekommes:
 - Kritik af at det kan være svært for kunderne af få overblik over billigste billetprodukt:
Løses ved at sikre at rejsekort altid er billigere end enkeltbillet og at etablere mere entydige prisforhold mellem rejsekort og periodekort.
 - Kritik af at der eksisterer to overlappende zonesystemer:
Løses ved beslutning om én fælles zonestruktur (rejsekortzoner),
 - Kritik af mange forskellige rejsekorttakster i forskellige områder:
Løses ved beslutning om at hvert trafikselskab udgør ét takstområde. Dette fjerner kundeklager vedr. uforståelige priser p.g.a. interne takstområder.
 - Kritik af forskellige rabatter på rejsekort i takstområderne:
Løses ved beslutning om fælles mængderabat på rejsekort.
 - Kritik af ulogiske priser:
Løses ved beslutning om at det er muligt at differentiere bus- og togpriser, hvormed omfang af ulogiske priser reduceres væsentlig. Dette sikrer samtidig selskabernes takstkompetence i.f.m. ophævelsen af interne takstområder.
- Kunderne får i det fælles takstsystem tre let gennemskuelige billetprodukter: en enkeltbillet, et rejsekort og et periodekort.
 - For rejsekort gælder, at det altid er en billigere løsning end enkeltbillet
 - For rejsekort gælder desuden, at kunden får samme mængderabat i hele Vestdanmark, og rabatskalaen reduceres til 4 trin med rabat fra 0 til 40 %, hvilket gør det mere enkelt for kunden.
 - For periodekort gælder, at kundernes frie valg mellem bus og tog bevares, og forslaget vil sikre et mere entydigt prisforhold mellem rejsekort og periodekort sammenlignet med i dag, og dermed gøre det nemmere at fortælle kunderne, hvornår det ene produkt er mere attraktivt end det andet.
- Kundernes nuværende mulighed for gratis busomstigning på togrejser bevares.

Grundprincipperne for takstmodellen for Takst Vest er:

- Ét zonestystem for hele Vestdanmark baseret på de nuværende kendte rejsekortzoner.
- Hvert trafikselskab udgør ét takstområde.
- De enkelte trafikselskaber og togoperatører har selvstændig takstkompetence for enkeltbillet og rejsekort.

Som hovedregel fastsætter togoperatørerne takster for rejser med lyn-, intercity-, og regionaltog og takster på lokaltogsstrækninger fastsættes af de regionale trafikselskaber.

Enkelte steder (NT inkl. Thybanen samt Vestbanen på strækningen Varde – Esbjerg) foreslås det aftalt, at alle togrejser prissættes efter laveste takst, d.v.s. trafikskaberens takst. Dette sker af hensyn til at sikre enkelthed og gennemsikrelighed over for kunderne, idet tog her kører både som lokal- og regionaltog, og i visse situationer endda i samme tog. Såfremt der skulle prisdifferentieres mellem lokal- og regionaltog på disse strækninger, vil det være nødvendigt at opstille to slags rejsekortstandere for at sikre korrekt pris.

Som eksempel på ovenstående, har DSB og NT indgået aftale om, at der på togstrækningen Hobro-Frederikshavn anvendes NTs takstsæt. Lignende aftaler forsøges indgået mellem trafikskaberne i Jylland og Arriva/DSB på tog strækninger, hvor sammensætningen af togdriften vanskeliggør en evt. prisdifferentiering - set ud fra et kundemæssigt synspunkt.

I arbejdet med en ny takstmodel for Takst Vest er mulighederne for at etablere et entydigt prisforhold mellem rejsekort og periodekort inden for de enkelte trafikskabsområder blevet grundigt analyseret. Konklusionen er, at der ikke kan findes ét entydigt prisforhold uden markante kundekonsekvenser for hele Vest samlet, men det kan lade sig gøre at skabe et betydeligt mere begrænset interval sammenlignet med i dag, og at det inden for et takstområde vil være muligt at kommunikere, hvornår periodekortet er det billigste valg fremfor rejsekort – tilsvarende som på Sjælland.

Vigtige udestående problemstillinger, som vi arbejder videre med:

- Udbredelse af off-peak rabat
- Udvidet gyldighed for ungdomskort
- Pensionistrabat

Vi ser frem til at give ministeren en uddybende gennemgang af takstmodellen for Vestdanmark den 11. april 2016 og drøfte fremdriften for det videre arbejde.

Med venlig hilsen

Nikolaj Wendelboe
Adm. Direktør Arriva

Flemming Jensen
Adm. Direktør DSB

Jens Otto Størup
Direktør Nordjyllands Trafikskab

Jens Erik Sørensen
Direktør Midttrafik

Lars Berg
Direktør Sydtrafik

Carsten Hyldborg
Direktør FynBus