

# **Bilagssamling til regnskab 2018**

**Byrdefordelingen i regnskab 2018**

**Godkendt på bestyrelsesmødet 16. maj 2019**

**CVR nummer: 29943176**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Midttrafiks Byrdefordeling	4
Busudgifter	7
Bus-IT og øvrige	7
Busindtægter	8
Regionalt tilskud	8
Handicapkørsel	9
Flexture	9
Flexbus	10
Kommunal kørsel	11
Buserstatningskørsel	11
Togdrift	11
Trafikselskabet	12
Billetkontrol	13
Letbanedrift	13
Letbanesekretariat	14
Rejsekort	14
Tjenestemandspensioner	15
Anvendt regnskabspraksis, byrdefordeling 2018	16

## Ledelsespåtegning


Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Økonomi- 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar-31. december 2018.

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 16. maj 2019


Direktion:



---

Jens Erik Sørensen  
Direktør

Bestyrelsen:



---

Claus Wistoft  
Formand



---

Claus Kjeldsen  
2. næstformand



---

Mads Nikolajsen



---

Johannes F. Vesterby



---

Simon V. Nielsen




---

Hans Okholm  
Næstformand



---

Ansgar Winther



---

Niels Viggo Lynghøj



---

Arne Læggaard

## Midttrafiks Byrdefordeling

Sammenligningsgrundlaget er det vedtagne budget for 2018, der er godkendt af bestyrelsen på mødet 15. september 2017.

Regnskabsnotatet består af en række oversigtstabeller for bestillerne for hvert forretningsområde. Det samlede resultat til byrdefordeling er i 2018 1.568,9 mio. kr., og afregning af den budgetterede byrdefordeling for 2018 bliver 45,4 mio. kr., i kommunernes og regionens favør.

Midttrafik byrdefordeling - Regnskab 2018				
Beløb i 1.000 kr.				
Alle bestillere		Budget 2018	Regnskab 2018	Difference
<b>Busdrift</b>				
	Kørselsudgifter	1.386.459	1.395.542	9.083
	Bus IT og øvrige udgifter	18.488	18.669	181
	Rejsekort busser	51.000	44.765	-6.235
	Indtægter	-683.000	-708.326	-25.326
	Regionalt tilskud	0	0	0
	<b>I alt</b>	<b>772.947</b>	<b>750.650</b>	<b>-22.297</b>
<b>Flextrafik</b>				
	Handicapkørsel	36.140	36.615	475
	Flexur	11.810	12.905	1.095
	Flexbus	2.343	2.102	-241
	Kommunal kørsel	172.682	175.745	3.064
	<b>I alt</b>	<b>222.974</b>	<b>227.367</b>	<b>4.393</b>
<b>Letbane</b>				
	Buserstatningskørsel	3.800	23.363	19.563
	Letbanedrift	142.700	96.956	-45.744
	Rejsekort - Letbanen	6.004	4.667	-1.337
	Letbanesekretariatet	1.016	1.422	406
	<b>I alt</b>	<b>153.520</b>	<b>126.407</b>	<b>-27.113</b>
<b>Togdrift</b>				
	Togdrift	19.852	20.073	221
<b>Administration</b>				
	Trafikselskabet inkl. Handicap adm	118.694	118.694	0
	Billetkontrol	9.250	10.526	1.276
	Tjenestemandspensioner	1.722	1.488	-234
<b>Byrdefordeling - Midttrafik</b>				
	<b>I alt til byrdefordeling for Midttrafiks ejerreds</b>	<b>1.298.959</b>	<b>1.255.205</b>	<b>-43.754</b>
<b>Øvrige områder</b>				
	Flexkørsel - Sydtrafik og FynBus	293.949	292.296	-1.653
<b>Midttrafik byrdefordeling i alt</b>				
	<b>I alt</b>	<b>1.592.908</b>	<b>1.547.501</b>	<b>-45.407</b>
<b>Regulering for driftresultatet for Midttrafik 2018</b>				
	Rejsekort og Bus-IT forskudt anskaffelse og finansiering	-6.471	-3.665	2.806
	Trafikselskabet mindreforbrug		-2.376	-2.376
	Finansindtægt netto, ansvarligt lån og likviditetsdepot		-241	-241
	<b>I alt</b>	<b>-6.471</b>	<b>-6.282</b>	<b>189</b>
<b>I alt Midttrafik drift 2018</b>				
	<b>I alt</b>	<b>1.586.437</b>	<b>1.541.219</b>	<b>-45.218</b>

Regnskab 2018 til afregning i 2020 *	-57.916
Heraf - Realiseret byrdefordeling 2018	-45.278
Heraf - Øvrige resultater	-12.638

\* Positiv = skyldigt beløb - negativ = tilgodehavende

## Den endelige afregning

I forlængelse af tabellen med byrdefordeling for 2018 er der tilføjet en tabel, der angiver beløbet til afregning med kommuner og Region Midtjylland primo 2020. Beløbet til afregning primo 2020 afviger fra differencen mellem byrdefordelt budget og regnskab i oversigtstabellen, da enkelte kommuner og regionen har reguleret aconto finansieringen i 2018 i henhold til aftalt forbrug.

Efter aftale med Region Midtjylland er der, som del af byrdefordelingen for 2018 og den tilhørende efterregulering, afsat 7,0 mio. kr. af merindtægterne i 2018 til finansiering af besparelser i 2019. Desuden har bestyrelsen på møde den 14. december 2018 besluttet, at 4,1 mio. kr. af Trafikselskabets mindreforbrug i 2018 skal anvendes til finansiering af de regionale besparelser. Dermed opretholdes uændret regional buskørsel i perioden fra 1. april 2019 til køreplansskiftet i sommeren 2019.

## Bestillerfordelt byrdefordeling

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Midttrafiks samlede aktivitet i 2018:

Middtrafik byrdefordeling bestillerfordelt			
	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference
Favrskov	21.624.500	22.420.045	795.545
Hedensted	4.658.000	4.881.575	223.575
Herning	40.677.000	41.143.077	466.077
Holstebro	26.925.900	28.051.639	1.125.739
Horsens	37.057.600	40.348.583	3.290.983
Ikast-Brande	15.460.000	15.443.646	-16.354
Lemvig	9.468.900	9.418.747	-50.153
Norddjurs	24.002.100	21.757.011	-2.245.089
Odder	6.895.000	7.470.621	575.621
Randers	74.980.300	76.134.734	1.154.434
Ringkøbing-Skjern	24.643.000	25.124.347	481.347
Samsø	54.000	49.801	-4.199
Silkeborg	42.819.100	43.530.777	711.677
Skanderborg	24.553.900	24.984.135	430.235
Skive	32.756.900	33.183.589	426.689
Struer	6.944.500	6.732.622	-211.878
Syddjurs	18.513.600	17.792.732	-720.868
Viborg	37.307.000	38.101.376	794.376
Aarhus	318.658.000	274.522.494	-44.135.506
Region Midtjylland	529.881.000	522.764.443	-7.116.557
<b>I alt vedr. Middtrafiks bestillere</b>	<b>1.297.880.300</b>	<b>1.253.855.994</b>	<b>-44.024.306</b>
Movia	0	109.217	109.217
Sydtrafik	297.000	317.374	20.374
NT	340.000	161.975	-178.025
FynBus	341.000	253.626	-87.374
BAT	0	0	0
Middtrafik	101.000	506.667	405.667
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>1.079.000</b>	<b>1.348.859</b>	<b>-135.808</b>
<b>Total Middtrafik</b>	<b>1.298.959.300</b>	<b>1.255.204.853</b>	<b>-44.160.114</b>
Afregning med Sydtrafik og FynBus*	293.949.000	292.296.009	-1.652.991
<b>I alt byrdefordeling for Middtrafik</b>	<b>1.592.908.300</b>	<b>1.547.500.862</b>	<b>-45.407.438</b>

\* Er ikke indregnet i Middtrafiks budget

Nedenstående tabel angiver et kort resume af regnskab 2018 opdelt pr. bestiller:

Bestilleropdelt resume - Regnskab 2018	
Bestiller	Væsentligste årsager
Favrskov	Merudgifter til specialkørsel med børn.
Hedensted	Færre skolekortindtægter pga. Takst Vest.
Herning	Stigende omkostningsindex samt mere kørsel til Boxen.
Holstebro	Besparelser ikke gennemført som forventet.
Horsens	Stigende omkostningsindex og øget betjening af Hatting. Færre skolekortindtægter pga. Takst Vest.
Ikast-Brande	
Lemvig	
Norddjurs	Mindre kørsel til genoptræning.
Odder	Mere lokalkørsel samt færre skolekortindtægter pga. Takst Vest.
Randers	Stigende omkostningsindex samt færre skolekortindtægter pga. Takst Vest.
Ringkøbing-Skjern	Mere lokalkørsel.
Samsø	
Silkeborg	Stigende omkostningsindex samt færre skolekortindtægter pga. Takst Vest.
Skanderborg	Merudgifter til Flextur.
Skive	Mindre specialkørsel med børn.
Struer	Mindre kørsel på lokalruter.
Syddjurs	Mindre dubleringskørsel.
Viborg	Udvidet lokalkørsel samt færre skolekortindtægter pga. Takst Vest.
Aarhus	Færre udgifter til BAAS og betydeligt flere indtægter på busstrafik. Kun 7 måneders drift på Letbanen.
Region Midtjylland	Merudgifter på kørsel, men større indtægter. Mindreudgift fordi Letbanen kørte mindre end budgetteret.

## Bestillerfordelt byrdefordeling per driftsområde

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen for de forskellige driftsområder:

**Tabel 1: Midttrafik - Regnskab 2018**

Bestillere	Busdrift	Handicapkørsel	Flextur	Flexbus	Kommunal Kørsel	Buserstatnings- kørsel	Letbanedrift
Favrskov	12.757.230	1.096.407	915.750	2.913	6.394.534		
Hedensted	1.521.495	1.001.655	1.376.097	238.688	0		
Herning	34.364.583	1.943.618	0	3.951	0		
Holstebro	22.218.556	1.276.755	219.134	201.535	1.191.960		
Horsens	29.406.766	2.269.667	576.457	36.785	2.854.475		
Ikast-Brande	13.441.068	768.934	138.344	0	0		
Lemvig	7.776.940	611.035	502.416	0	128.412		
Norddjurs	14.894.265	653.693	1.956.978	23.795	3.063.025		
Odder	5.160.209	1.027.555	123.148	238.599	0		
Randers	60.872.157	3.013.124	395.428	171.384	2.079.136		
Ringkøbing-Skjern	20.272.228	1.175.360	1.473.672	0	0		
Samsø	0	11.838	0	0	22.963		
Silkeborg	32.123.443	2.200.388	527.859	167.406	2.071.248		
Skanderborg	19.903.602	1.093.531	1.512.631	250.033	98.842		
Skive	19.315.054	1.296.425	100.868	128.415	9.074.335		
Struer	5.374.690	530.296	72.660	0	0		
Syddjurs	12.147.146	674.748	1.851.293	0	1.872.099		
Viborg	29.176.284	2.433.709	196.055	388.662	0		
Aarhus	129.425.435	13.426.830	966.162	0	4.118.912		41.173.754
Region Midtjylland	214.375.520	0	0	249.600	142.042.582	23.362.842	55.781.754
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>684.526.672</b>	<b>36.505.568</b>	<b>12.904.953</b>	<b>2.101.768</b>	<b>175.012.524</b>	<b>23.362.842</b>	<b>96.955.509</b>
Kørsel Sydtrafik og FynBus							
Movia		109.217					
Sydtrafik					317.374		
NT					161.975		
FynBus					253.626		
BAT							
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>0</b>	<b>109.217</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>732.975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I alt byrdefordelt</b>	<b>684.526.672</b>	<b>36.614.785</b>	<b>12.904.953</b>	<b>2.101.768</b>	<b>175.745.499</b>	<b>23.362.842</b>	<b>96.955.509</b>
Afregning med Sydtrafik og FynBus					292.296.009		
<b>Total Midttrafik</b>	<b>684.526.672</b>	<b>36.614.785</b>	<b>12.904.953</b>	<b>2.101.768</b>	<b>468.041.508</b>	<b>23.362.842</b>	<b>96.955.509</b>

Bestillere	Togdrift	Trafikskabet	Billetkontrol	Letbane- sekretariatet	Rejsekort	Tjenestemand- pensioner	I alt
Favrskov		1.097.000	9.368	41.000	100.658	5.185	22.420.045
Hedensted		560.000	9.640	0	169.678	4.321	4.881.575
Herning		3.706.000	44.174	0	1.037.540	43.211	41.143.077
Holstebro		2.426.000	14.109	0	476.800	26.791	28.051.639
Horsens		4.152.000	51.920	0	952.981	47.532	40.348.583
Ikast-Brande		1.095.000	0	0	-7.478	7.778	15.443.646
Lemvig		401.000	0	0	-4.513	3.457	9.418.747
Norddjurs		1.010.000	9.640	41.000	100.294	4.321	21.757.011
Odder		765.000	8.823	41.000	105.422	864	7.470.621
Randers		6.940.000	100.370	41.000	2.437.442	84.693	76.134.734
Ringkøbing-Skjern		1.784.000	9.640	0	389.570	19.877	25.124.347
Samsø		15.000	0	0	0	0	49.801
Silkeborg		5.191.000	57.438	41.000	1.087.042	63.952	43.530.777
Skanderborg		1.608.000	13.371	41.000	451.025	12.099	24.984.135
Skive		2.362.000	32.199	0	839.724	34.569	33.183.589
Struer		660.000	9.640	0	77.557	7.778	6.732.622
Syddjurs		982.000	11.761	41.000	202.315	10.371	17.792.732
Viborg		4.383.000	57.727	0	1.405.444	60.495	38.101.376
Aarhus		36.599.000	8.820.371	223.000	17.972.299	439.021	253.164.784
Region Midtjylland	20.072.966	42.958.000	1.266.144	405.000	21.638.170	611.864	522.764.443
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>20.072.966</b>	<b>118.694.000</b>	<b>10.526.338</b>	<b>915.000</b>	<b>49.431.968</b>	<b>1.488.177</b>	<b>1.232.498.284</b>
Kørsel Sydtrafik og FynBus							0
Movia							109.217
Sydtrafik							317.374
NT							161.975
FynBus							253.626
BAT							0
Midttrafik		24		506.667			506.691
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>506.667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.348.883</b>
<b>Total Midttrafik</b>	<b>20.072.966</b>	<b>118.694.024</b>	<b>10.526.338</b>	<b>1.421.667</b>	<b>49.431.968</b>	<b>1.488.177</b>	<b>1.526.143.176</b>



## Busudgifter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af kørselsudgifter:

Kørselsudgifter - Regnskab 2018				
Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	13.962.000	13.866.418	-95.582	-0,7%
Hedensted	4.216.000	4.196.035	-19.965	-0,5%
Herning	47.460.000	48.106.844	646.844	1,4%
Holstebro	26.634.000	27.689.785	1.055.785	4,0%
Horsens	46.718.000	48.306.532	1.588.532	3,4%
Ikast-Brande	13.286.000	13.417.049	131.049	1,0%
Lemvig	7.778.000	7.776.940	-1.060	0,0%
Norddjurs	16.910.000	16.663.381	-246.619	-1,5%
Odder	6.218.000	6.379.489	161.489	2,6%
Randers	90.796.000	91.255.464	459.464	0,5%
Ringkøbing-Skjern	24.648.000	25.482.170	834.170	3,4%
Samsø	0	0	0	0,0%
Silkeborg	53.581.000	54.485.206	904.206	1,7%
Skanderborg	25.502.000	25.049.662	-452.338	-1,8%
Skive	26.996.000	27.682.563	686.563	2,5%
Struer	6.494.000	6.207.186	-286.814	-4,4%
Syddjurs	15.610.000	14.963.724	-646.276	-4,1%
Viborg	46.101.000	46.546.723	445.723	1,0%
Aarhus	423.334.000	419.275.207	-4.058.794	-1,0%
Region Midtjylland	490.215.000	498.191.397	7.976.397	1,6%
<b>I alt</b>	<b>1.386.459.000</b>	<b>1.395.541.775</b>	<b>9.082.775</b>	<b>0,7%</b>

## Bus-IT og øvrige

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

Bus-IT og øvrige udgifter - Regnskab 2018				
Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	18.000	15.795	-2.205	-12,2%
Hedensted	47.000	36.633	-10.367	-22,1%
Herning	219.000	201.570	-17.430	-8,0%
Holstebro	97.000	75.646	-21.354	-22,0%
Horsens	373.000	362.019	-10.981	-2,9%
Ikast-Brande	28.000	24.019	-3.981	-14,2%
Lemvig	0	0	0	
Norddjurs	30.000	27.025	-2.975	-9,9%
Odder	18.000	17.094	-906	-5,0%
Randers	1.138.000	1.114.056	-23.944	-2,1%
Ringkøbing-Skjern	221.000	188.062	-32.938	-14,9%
Samsø	0	0	0	
Silkeborg	412.000	380.613	-31.387	-7,6%
Skanderborg	67.000	61.684	-5.316	-7,9%
Skive	150.000	128.827	-21.173	-14,1%
Struer	40.000	36.726	-3.274	-8,2%
Syddjurs	57.000	55.508	-1.492	-2,6%
Viborg	892.000	852.853	-39.147	-4,4%
Aarhus	8.949.000	9.670.584	721.584	8,1%
Region Midtjylland	5.732.000	5.419.835	-312.165	-5,4%
Ej byrdefordelt		36.250	36.250	
<b>I alt</b>	<b>18.488.000</b>	<b>18.704.800</b>	<b>216.800</b>	<b>1,2%</b>

## Busindtægter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af busindtægter, hvortil det skal bemærkes, at korrektioner vedr. billige pensionistkort er henført til de aktuelle kommuner:

### Busindtægter - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.207.000	1.124.983	-82.017	-6,8%
Hedensted	1.929.000	1.711.177	-217.823	-11,3%
Herning	14.030.000	13.938.826	-91.174	-0,6%
Holstebro	5.755.000	5.546.876	-208.124	-3,6%
Horsens	20.406.000	18.916.785	-1.489.215	-7,3%
Ikast-Brande	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0,0%
Norrdjurs	1.294.000	1.284.137	-9.863	
Odder	1.494.000	1.236.374	-257.626	-17,2%
Randers	31.258.000	30.750.364	-507.636	-1,6%
Ringkøbing-Skjern	3.683.000	3.683.000	0	
Silkeborg	24.064.000	22.742.376	-1.321.624	-5,5%
Skanderborg	5.571.000	5.207.743	-363.257	-6,5%
Skive	8.467.000	7.795.337	-671.663	-7,9%
Struer	952.000	869.222	-82.778	-8,7%
Syddjurs	3.248.000	2.872.086	-375.914	-11,6%
Viborg	15.808.000	15.158.288	-649.712	-4,1%
Aarhus	256.931.000	278.162.646	21.231.646	8,3%
Region Midtjylland	286.903.000	297.325.723	10.422.723	3,6%
<b>I alt</b>	<b>683.000.000</b>	<b>708.325.943</b>	<b>25.325.943</b>	<b>3,7%</b>

## Regionalt tilskud

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af regionalt tilskud:

### Regionalt tilskud - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	0	0	0	
Hedensted	-1.000.000	-999.996	4	0,0%
Herning	-5.000	-5.004	-4	0,1%
Holstebro	0	0	0	
Horsens	-341.000	-345.000	-4.000	1,2%
Ikast-Brande	0	0	0	
Lemvig	0	0	0	
Norrdjurs	-512.000	-512.004	-4	0,0%
Odder	0	0	0	
Randers	-747.000	-747.000	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	-1.715.000	-1.715.004	-4	0,0%
Samsø	0	0	0	0,0%
Silkeborg	0	0	0	
Skanderborg	0	0	0	
Skive	-692.000	-701.000	-9.000	1,3%
Struer	0	0	0	
Syddjurs	0	0	0	
Viborg	-3.065.000	-3.065.004	-4	0,0%
Aarhus	0	0	0	
Region Midtjylland	8.077.000	8.090.012	13.012	0,2%
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



## Handicapkørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af handicapkørsel:

### Handicapkørsel - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.276.000	1.096.407	-179.593	-14,1%
Hedensted	984.000	1.001.655	17.655	1,8%
Herning	2.017.000	1.943.618	-73.382	-3,6%
Holstebro	1.188.000	1.276.755	88.755	7,5%
Horsens	2.030.000	2.269.667	239.667	11,8%
Ikast-Brande	871.000	768.934	-102.066	-11,7%
Lemvig	565.000	611.035	46.035	8,1%
Norddjurs	702.000	653.693	-48.307	-6,9%
Odder	944.000	1.027.555	83.555	8,9%
Randers	2.749.000	3.013.124	264.124	9,6%
Ringkøbing-Skjern	1.300.000	1.175.360	-124.640	-9,6%
Samsø	39.000	11.838	-27.162	-69,6%
Silkeborg	2.461.000	2.200.388	-260.612	-10,6%
Skanderborg	1.067.000	1.093.531	26.531	2,5%
Skive	1.114.000	1.296.425	182.425	16,4%
Struer	476.000	530.296	54.296	11,4%
Syddjurs	605.000	674.748	69.748	11,5%
Viborg	2.278.000	2.433.709	155.709	6,4%
Aarhus	13.474.000	13.426.830	-47.170	-0,4%
<b>I alt</b>	<b>36.140.000</b>	<b>36.614.785</b>	<b>474.785</b>	<b>1,3%</b>

## Flexiture

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Flexiture:

### Flexitur - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	810.000	915.750	105.750	13,1%
Hedensted	1.043.000	1.376.097	333.097	31,9%
Herning	0	0	0	0,0%
Holstebro	183.000	219.134	36.134	19,7%
Horsens	452.000	576.457	124.457	27,5%
Ikast-Brande	155.000	138.344	-16.656	-10,7%
Lemvig	512.000	502.416	-9.584	-1,9%
Norddjurs	1.893.000	1.956.978	63.978	3,4%
Odder	84.000	123.148	39.148	46,6%
Randers	338.000	395.428	57.428	17,0%
Ringkøbing-Skjern	1.542.000	1.473.672	-68.328	-4,4%
Samsø	0	0	0	0,0%
Silkeborg	518.000	527.859	9.859	1,9%
Skanderborg	1.021.000	1.512.631	491.631	48,2%
Skive	259.000	100.868	-158.132	-61,1%
Struer	68.500	72.660	4.160	6,1%
Syddjurs	1.704.000	1.851.293	147.293	8,6%
Viborg	244.000	196.055	-47.945	-19,6%
Aarhus	983.000	966.162	-16.838	-1,7%
Region Midtjylland	0	0	0	0,0%
<b>I alt</b>	<b>11.809.500</b>	<b>12.904.953</b>	<b>1.095.453</b>	<b>9,3%</b>

## Flexbus

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Flexbus:

### Flexbus - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	12.000	2.913	-9.087	-75,7%
Hedensted	516.000	238.688	-277.312	-53,7%
Herning	11.000	3.951	-7.049	-64,1%
Holstebro	210.000	201.535	-8.465	-4,0%
Horsens	40.000	36.785	-3.215	-8,0%
Ikast-Brande	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0,0%
Norddjurs	0	23.795	23.795	0,0%
Odder	186.000	238.599	52.599	28,3%
Randers	0	171.384	171.384	0,0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0,0%
Samsø	0	0	0	0,0%
Silkeborg	264.000	167.406	-96.594	-36,6%
Skanderborg	149.000	250.033	101.033	67,8%
Skive	87.000	128.415	41.415	47,6%
Struer	30.000	0	-30.000	-100,0%
Syddjurs	0	0	0	0,0%
Viborg	638.000	388.662	-249.338	-39,1%
Aarhus	0	0	0	0,0%
Region Midtjylland	200.000	249.600	49.600	24,8%
<b>I alt</b>	<b>2.343.000</b>	<b>2.101.768</b>	<b>-241.232</b>	<b>-10,3%</b>

## Kommunal kørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Kommunal kørsel, samt Siddende patientbefordring:

### Kommunal kørsel - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	5.478.500	6.394.534	916.034	16,7%
Hedensted	18.000	0	-18.000	-100,0%
Herning	0	0	0	0,0%
Holstebro	1.297.900	1.191.960	-105.940	-8,2%
Horsens	2.793.600	2.854.475	60.875	2,2%
Ikast-Brande	0	0	0	0,0%
Lemvig	199.900	128.412	-71.488	-35,8%
Norddjurs	5.085.100	3.063.025	-2.022.075	-39,8%
Odder	0	0	0	0,0%
Randers	2.066.300	2.079.136	12.836	0,6%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0,0%
Samsø	0	22.963	22.963	0,0%
Silkeborg	2.952.100	2.071.248	-880.852	-29,8%
Skanderborg	164.900	98.842	-66.058	-40,1%
Skive	10.026.900	9.074.335	-952.565	-9,5%
Struer	0	0	0	0,0%
Syddjurs	2.495.600	1.872.099	-623.501	-25,0%
Viborg	0	0	0	0,0%
Århus	5.013.000	4.118.912	-894.088	-17,8%
Region Midtjylland	134.112.000	142.042.582	7.930.582	5,9%
<b>I alt vedr. bestillere</b>	<b>171.703.800</b>	<b>175.012.524</b>	<b>3.308.724</b>	<b>1,9%</b>
Sydtrafik	235.246.000	239.717.679	4.471.679	1,9%
NT	340.000	161.975	-178.025	-52,4%
FynBus	59.341.000	53.149.331	-6.191.669	-10,4%
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>294.927.000</b>	<b>293.028.985</b>	<b>-1.898.015</b>	<b>-0,6%</b>
<b>I alt</b>	<b>466.630.800</b>	<b>468.041.508</b>	<b>1.410.708</b>	<b>0,3%</b>

## Buserstatningskørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Buserstatningskørsel:

### Buserstatningskørsel - Regnskab 2018

Buserstatningskørsel	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
<b>Buserstatningskørsel</b>				
Udgifter	7.200.000	39.501.114	32.301.114	449 %
Indtægter	-3.400.000	-16.138.272	-12.738.272	375 %
<b>I alt Region Midtjylland</b>	<b>3.800.000</b>	<b>23.362.842</b>	<b>19.562.842</b>	<b>515 %</b>

## Togdrift

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Togdrift:

### Togdrift - Regnskab 2018

Togdrift	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
<b>Togdrift</b>				
Udgifter	22.752.000	22.842.269	90.269	0 %
Indtægter	-2.900.000	-2.769.303	130.697	-5 %
<b>I alt Region Midtjylland</b>	<b>19.852.000</b>	<b>20.072.966</b>	<b>220.966</b>	<b>1 %</b>

## Trafikselskabet

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Trafikselskab:

### Trafikselskabet - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.097.000	1.097.000	0	0,0%
Hedensted	560.000	560.000	0	0,0%
Herning	3.706.000	3.706.000	0	0,0%
Holstebro	2.426.000	2.426.000	0	0,0%
Horsens	4.152.000	4.152.000	0	0,0%
Ikast-Brande	1.095.000	1.095.000	0	0,0%
Lemvig	401.000	401.000	0	0,0%
Norddjurs	1.010.000	1.010.000	0	0,0%
Odder	765.000	765.000	0	0,0%
Randers	6.940.000	6.940.000	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	1.784.000	1.784.000	0	0,0%
Samsø	15.000	15.000	0	0,0%
Silkeborg	5.191.000	5.191.000	0	0,0%
Skanderborg	1.608.000	1.608.000	0	0,0%
Skive	2.362.000	2.362.000	0	0,0%
Struer	660.000	660.000	0	0,0%
Syddjurs	982.000	982.000	0	0,0%
Viborg	4.383.000	4.383.000	0	0,0%
Aarhus	36.599.000	36.599.000	0	0,0%
Region Midtjylland	42.958.000	42.958.000	0	0,0%
<b>I alt vedr. bestillere</b>	<b>118.694.000</b>	<b>118.694.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
				0,0%
Mindreforbrug i 2018		-2.375.902	-2.375.902	0,0%
<b>I alt</b>	<b>118.694.000</b>	<b>116.318.098</b>	<b>-2.375.902</b>	<b>-2,0%</b>

## Billetkontrol

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Billetkontrol. Da der er gratis kørsel i Ikast-Brande og Lemvig Kommune er der ikke byrdefordelt udgifter vedr. Billetkontrol hertil:

### Billetkontrol - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	9.000	9.368	368	4%
Hedensted	9.000	9.640	640	7%
Herning	42.000	44.174	2.174	5%
Holstebro	14.000	14.109	109	1%
Horsens	50.000	51.920	1.920	4%
Ikast-Brande	0	0	0	0%
Lemvig	0	0	0	0%
Norddjurs	9.000	9.640	640	7%
Odder	9.000	8.823	-177	-2%
Randers	96.000	100.370	4.370	5%
Ringkøbing-Skjern	9.000	9.640	640	7%
Samsø	0	0	0	0%
Silkeborg	63.000	57.438	-5.562	-9%
Skanderborg	13.000	13.371	371	3%
Skive	29.000	32.199	3.199	11%
Struer	9.000	9.640	640	7%
Syddjurs	11.000	11.761	761	7%
Viborg	56.000	57.727	1.727	3%
Aarhus	8.189.000	8.820.371	631.371	8%
Region Midtjylland	633.000	1.266.144	633.144	100%
<b>I alt</b>	<b>9.250.000</b>	<b>10.526.338</b>	<b>1.276.338</b>	<b>14%</b>

## Letbanedrift

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Letbanedrift:

### Letbanedrift - Regnskab 2018

Letbanedrift	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
<b>Letbanedrift</b>				
Udgifter	57.900.000	41.173.754	-16.726.246	-28,9%
Indtægter	0	0	0	
Aarhus	57.900.000	41.173.754	-16.726.246	-28,9%
Udgifter	84.800.000	55.781.754	-29.018.246	-34,2%
Indtægter	0	0	0	
Region Midtjylland	84.800.000	55.781.754	-29.018.246	-34,2%
<b>Letbanedrift i alt</b>	<b>142.700.000</b>	<b>96.955.509</b>	<b>-45.744.491</b>	<b>-32,1%</b>



## Letbanesekretariat

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Letbanesekretariatet, der fordels mellem Region Midtjylland, Midttrafik, Aarhus Kommune og 7 af de omkringliggende kommuner.

### Letbanesekretariat - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	41.000	41.000	0	0%
Hedensted	0	0	0	0%
Herning	0	0	0	0%
Holstebro	0	0	0	0%
Horsens	0	0	0	0%
Ikast-Brande	0	0	0	0%
Lemvig	0	0	0	0%
Norrdjurs	41.000	41.000	0	0%
Odder	41.000	41.000	0	0%
Randers	41.000	41.000	0	0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0%
Samsø	0	0	0	0%
Silkeborg	41.000	41.000	0	0%
Skanderborg	41.000	41.000	0	0%
Skive	0	0	0	0%
Struer	0	0	0	0%
Syddjurs	41.000	41.000	0	0%
Viborg	0	0	0	0%
Aarhus	223.000	223.000	0	0%
Region Midtjylland	405.000	405.000	0	0%
Midttrafik	101.000	506.667	405.667	402%
<b>I alt</b>	<b>1.016.000</b>	<b>1.421.667</b>	<b>405.667</b>	<b>40%</b>

## Rejsekort

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Rejsekort:

### Rejsekort - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	122.000	100.658	-21.342	-17,49%
Hedensted	189.000	169.678	-19.322	-10,22%
Herning	1.207.000	1.037.540	-169.460	-14,04%
Holstebro	600.000	476.800	-123.200	-20,53%
Horsens	1.141.000	952.981	-188.019	-16,48%
Ikast-Brande	16.000	-7.478	-23.478	-146,74%
Lemvig	9.000	-4.513	-13.513	-150,15%
Norrdjurs	123.000	100.294	-22.706	-18,46%
Odder	123.000	105.422	-17.578	-14,29%
Randers	2.723.000	2.437.442	-285.558	-10,49%
Ringkøbing-Skjern	514.000	389.570	-124.430	-24,21%
Samsø	-	-	-	0,00%
Silkeborg	1.326.000	1.087.042	-238.958	-18,02%
Skanderborg	478.000	451.025	-26.975	-5,64%
Skive	852.000	839.724	-12.276	-1,44%
Struer	110.000	77.557	-32.443	-29,49%
Syddjurs	244.000	202.315	-41.685	-17,08%
Viborg	1.518.000	1.405.444	-112.556	-7,41%
Aarhus	20.417.000	17.972.299	-2.444.701	-11,97%
Region Midtjylland	25.292.000	21.638.170	-3.653.830	-14,45%
<b>I alt</b>	<b>57.004.000</b>	<b>49.431.968</b>	<b>-7.572.032</b>	<b>-13,28%</b>

## Tjenestemandspensioner

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Tjenestemandspensioner. Regionens finansiering af Tjenestemandspensioner sker via indbetalt pensionspulje i 2010:

### Tjenestemandspensioner - Regnskab 2018

Bestillere	Budget 2018	Regnskab 2018	Difference	Difference i pct.
Favrskov	6.000	5.185	-815	-13,58%
Hedensted	5.000	4.321	-679	-13,58%
Herning	50.000	43.211	-6.789	-13,58%
Holstebro	31.000	26.791	-4.209	-13,58%
Horsens	55.000	47.532	-7.468	-13,58%
Ikast-Brande	9.000	7.778	-1.222	-13,58%
Lemvig	4.000	3.457	-543	-13,58%
Norddjurs	5.000	4.321	-679	-13,58%
Odder	1.000	864	-136	-13,58%
Randers	98.000	84.693	-13.307	-13,58%
Ringkøbing-Skjern	23.000	19.877	-3.123	-13,58%
Samsø	0	0	0	
Silkeborg	74.000	63.952	-10.048	-13,58%
Skanderborg	14.000	12.099	-1.901	-13,58%
Skive	40.000	34.569	-5.431	-13,58%
Struer	9.000	7.778	-1.222	-13,58%
Syddjurs	12.000	10.371	-1.629	-13,58%
Viborg	70.000	60.495	-9.505	-13,58%
Aarhus	508.000	439.021	-68.979	-13,58%
Region Midtjylland	708.000	611.864	-96.136	-13,58%
Midttrafik	0	0	0	
<b>I alt</b>	<b>1.722.000</b>	<b>1.488.177</b>	<b>-233.823</b>	<b>-13,58%</b>

## Anvendt regnskabspraksis, byrdefordeling 2018

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 parterers 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 2018 blev godkendt af Bestyrelsen 15. september 2017. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter.

Byrdefordelingen for 2018 er godkendt af Repræsentantskabet på mødet den 3. november 2017.

### Principper for byrdefordeling

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

### Driftsbudgetter

De ti driftsbudgetter:

- **Buskørsel** (budget 2018: 721,9 mio. kr. netto) kan underopdeles i kørselsudgifter, busindtægter samt bus-IT og øvrige busudgifter
  - *Kørselsudgifter* (budget 2018: 1.386,5 mio. kr.), hvor udgiften til hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten.
  - *Busindtægter* (budget 2018: 683 mio. kr.), hvor indtægten fra hver rute tildeles bestilleren af ruten. Midttrafiks bestyrelse har på sit møde den 19. maj 2017 besluttet at indtægtsdelingen for alle bestillere – undtagen Aarhus Kommune og Region Midtjylland – fastlåses på et niveau svarende til de budgetterede indtægter. Dette skyldes ønsket om at sikre, at konsekvenser af indførelse af letbane udelukkende påvirker indtægterne for Aarhus Kommune og Region Midtjylland.
  - *Bus-IT og øvrige busudgifter* (budget 2018: 18,5 mio. kr.), hvor kommunerne og regionen betaler udgifterne på baggrund af bestillernes andel af udgifterne:
    - Wi-Fi, Realtid, Datatrafik samt udgifter til flytning af udstyr i forbindelse med blandt andet kontraktskifte fordeles ud fra andel af busser med udstyr for budgetåret 2018.
    - Drift af tælleudstyr fordeles ud fra køreplantimer.
    - Gebyrer ved billetsalg samt drift af Midttrafik app fordeles på baggrund af passagerindtægter for budgetåret 2018.
    - Udgifter til kunde- og holdepladsfaciliteter m.v. fordeles på relevante bestillere ud fra afgangstal for pågældende rutebilstation.
    - Særlige eller enkeltstående udgifter fordeles direkte til den aktuelle kommune eller til regionen.

- **Handicapkørsel** (budget 2018: 45,5 mio. kr. brutto; 36,1 mio. kr. netto), hvor kommunerne betaler nettoudgiften, således 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.
- **Flexture** (budget 2018: 18,6 mio. kr. brutto; 11,8 mio. kr. netto) hvor kommunerne betaler nettoudgiften for de konkrete aftaler på baggrund af kørte ture.
- **Teletaxa** (budget 2018: 2,6 mio. kr. brutto; 2,3 mio. kr. netto) hvor kommunerne og regionen betaler nettoudgiften for de konkrete aftaler på baggrund af kørte ture.
- **Kan-kørsel** (budget 2018: 172,7 mio. kr. netto), hvor kommunerne samt regionen betaler nettoudgiften for alle aktiviteter som beror på konkrete aftaler.
- **Togdrift** (budget 2018: 19,9 mio. kr. netto), hvor Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- **Buserstatningskørsel** (budget 2018: 7,2 mio. kr. brutto; 3,8 mio. kr. netto). Nettoudgift til buserstatningskørsel betales af Region Midtjylland. Idriftsættelse af letbanekørsel til Grenaa er forsinket, og Midttrafik opretholder buserstatningskørsel til Grenaa frem til letbanens åbning på strækningen.
- **Drift af Aarhus Letbane** (budget 2018: 213,5 mio. kr. brutto, 142,7 mio. kr. netto). Region Midtjylland og Aarhus Kommune betaler nettodriftsudgifterne for Aarhus Letbane. Til finansiering af letbanedrift bidrager Aarhus Kommune og Region Midtjylland med et bestillerbidrag som fastlagt i den politiske aftale fra august 2013.
- **Billetkontrollen/kontrolafgifter** (budget 2018: 9,25 mio. kr. netto). Fra 2018 opdeles billetkontrollen i tre dele (Aarhus bybusser, Letbanen og Resten af regionen). Både udgifter til administration og indtægter fra kontrolafgifter er i budget 2018 fordelt på baggrund af forventede antal kontroller. Aarhus Kommune har yderligere en sær aftale om overførsel af ubetalte kontrolafgifter, som efterfølgende forsøges inddrevet via Skat.
- **Rejsekort** (budget 2018: 57,0 mio. kr.). Rejsekortprojektet er afsluttet, og resultatet af investeringen (2013-2016) blev opgjort med regnskab 2016 og afregnes sammen med regnskab 2016 i 2018. Dermed minder rejsekortøkonomien om de øvrige forretningsområder, idet der fremover afregnes efter hvert regnskabsår.
- **Letbanesekretariatet** (budget 2018: 1,0 mio. kr.), hvor udgiften finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere.
- **Trafikselskabet** (budget 2018: 118,7 mio. kr.) er delt op i dels trafikfaglige fællesudgifter (ca. 23 %) og dels i løn- og personalerelaterede udgifter (ca. 77 %).

Af Trafikselskabets samlede budget fordeles ca. 80 % efter køreplantimer. De resterende ca. 20 % fordeles efter den konkrete benyttelse af ydelsen, en rutengøgle (antal afgang) for udgifter til rutebilstationer, eller anvendelsen af handicapkørsel.

## **Grundlag for byrdefordeling**

### *Aktivitetssomfang*

Principperne for byrdefordeling finder anvendelse på det budgetterede aktivitetssomfang i det pågældende år. Bevillingsniveauet for driftsområderne er uændrede i forhold til gældende praksis.

Bevillingsniveauet fastlægger den overordnede økonomiske ramme, indenfor hvilket administrationen i Midttrafik kan foretage budgetomflytninger, uden dette skal forelægges Bestyrelsen, og udgør samlet økonomisk ramme, der ikke kan overskrides. Ud over fastlæggelse af bevillingsniveauet har Bestyrelsen besluttet, at enkelte områder gives adgang til at overføre et mer- eller mindreforbrug fra ét år til de næste. De områder, der er omfattet af overførelsesretten, er Letbanesekretariatet, Finansindtægter samt hele Trafikselskabets område. Overførelsesretten gælder separat for hvert enkelt område.

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