

Bilagssamling til regnskab 2020

Byrdefordelingen i regnskab 2020

Godkendt på bestyrelsesmødet 12. maj 2021

CVR nummer: 29943176

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Midttrafiks Byrdefordeling	4
Busudgifter	6
Bus-IT og øvrige	6
Rejsekort	7
Busindtægter	7
Regionalt tilskud	8
Handicapkørsel	8
Flextur	9
Flexbus	9
Kommunalkørsel	10
NOP	10
Ekstraudgifter Corona	11
Togdrift	11
Letbanedrift	11
Trafikselskabet	12
Billetkontrol	12
Tjenestemandspensioner	13
Letbanesekretariat	13
Finansielt afkast	14
Anvendt regnskabspraksis, byrdefordeling 2020	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt byrdefordelingen for Midttrafik for 2020.

Byrdefordelingen er udarbejdet med udgangspunkt i det udgiftsbaserede resultat, og specifikke balanceposter samt afdrag på lån fordeles mellem kommuner og region. Byrdefordelingen er foretaget efter de principper der er ligger til grund for Budget 2020, der er godkendt på bestyrelsesmødet den 13. december 2019. Byrdefordelingen er godkendt på mail af repræsentantskabet den 4. juli 2019.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen indeholder en retvisende regnskabsopgørelse for 2020.

Aarhus den 12. maj 2021

Direktion:

Jens Erik Sørensen

Bestyrelsen:

Claus Wistoft
Formand

Hans Okholm
Næstformand

Claus Kjeldsen
2. næstformand

Ango Winther

Mads Nikolajsen

Niels Viggo Lynghøj

Johannes F. Vesterby

Arne Lægaard

Simon V. Nielsen

Midttrafiks Byrdefordeling

Regnskabsnotatet består af en række oversigtstabeller for bestillerne for hvert forretningsområde. Sammenligningsgrundlaget er det vedtagne budget for 2020, der er godkendt af bestyrelsen på mødet 13. december 2019.

Midttrafik byrdefordeling - Regnskab 2020					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Busdrift	804.979.000	965.293.441	222.609.491	742.683.950	-62.295.050
Kørselsudgifter	1.407.659.000	1.390.111.286	15.200.696	1.374.910.589	-32.748.411
Rabat vedr. ikke-udbudt kørsel	0	-25.402.208	0	-25.402.208	-25.402.208
Flexbus	7.770.000	5.325.727	-2.625.370	7.951.097	181.097
Bus-IT og Øvrige	22.973.000	24.142.522	3.703.200	20.439.322	-2.533.678
Rejsekort	53.822.000	50.079.140	-1.951.009	52.030.149	-1.791.851
Busindtægter	-687.245.000	-478.963.027	208.281.973	-687.245.000	0
Regionalt tilskud	0	0	0	0	0
Flextrafik	550.183.000	473.223.474	-30.739.683	503.963.157	-46.219.843
Handicapkørsel	43.896.000	32.450.495	-11.480.950	43.931.445	35.445
Flextur	15.039.000	11.357.075	-3.652.590	15.009.664	-29.336
Kommunal	38.533.000	30.886.749	-7.600.740	38.487.489	-45.511
Siddende patientbefordring	148.485.000	137.716.769	-10.768.231	148.485.000	0
Ekstraudgifter corona	0	2.762.828	2.762.828	0	0
NOP	815.000	1.499.522	0	1.499.522	684.522
Øvrige Trafikselskaber	303.415.000	256.550.037	0	256.550.037	-46.864.963
Tog og Letbanedrift	226.012.000	250.561.282	25.270.335	225.290.948	-721.052
Tog	30.764.000	31.713.160	1.030.173	30.682.987	-81.013
Letbane	188.942.000	213.869.692	24.453.271	189.416.421	474.421
Rejsekort	6.306.000	4.978.430	-213.110	5.191.540	-1.114.460
Administration og øvrige	127.697.000	137.599.642	7.933.818	129.665.824	1.968.824
Trafikselskab	120.354.000	120.354.000	0	120.354.000	0
Billetkontrol	2.173.000	9.726.452	7.933.818	1.792.634	-380.366
Tab på debitorer	2.276.000	5.400.000	0	5.400.000	3.124.000
Tjenestemandspension	1.850.000	1.826.297	0	1.826.297	-23.703
Letbanesekretariat	1.044.000	1.044.000	0	1.044.000	0
Finansielt afkast	0	-751.107	0	-751.107	-751.107
Midttrafik Byrdefordeling	1.708.871.000	1.826.677.839	225.073.961	1.601.603.878	-107.267.122
Rejsekort forskudt finansiering	-5.480.000	-5.463.169	0	-5.463.169	16.831
Trafikselskabet merforbrug	18.606.701	-2.346.560	0	-2.346.560	-20.953.261
Midttrafik Letbanesekr.	55.620	-112.367	0	-112.367	-167.987
Tælleudstyr forskudt finansiering 2020	0	1.219.375	0	1.219.375	1.219.375
Tælleudstyr forskudt finansiering 2019	0	-639.167	0	-639.167	-639.167
Ansvarligt lån og likviditetsdepot	0	-404.116	0	-404.116	-404.116
Øvrige	0	0	0	0	0
I alt Midttrafik drift	1.722.053.321	1.818.931.835	225.073.961	1.593.857.875	-128.195.446

	Faktisk finansiering	Realiseret forbrug	Afregning*
Årets drift og finansiering	1.638.120.657	1.601.603.878	36.516.778

* Afvigelse mellem beløb til afregning og budgetafvigelse skyldes statens finansiering af gratis ture for handicapkørsel, foreløbig afregning til enkelte kommuner samt diverse reguleringer.

Den endelige afregning

Ovenstående tabel viser den samlede byrdefordeling og tilhørende finansiering i 2020 fra Midttrafiks ejere, øvrige bestillere samt staten. Midttrafik har i 2020 modtaget kompensation fra staten som følge af COVID-19. Årets ekstraordinære udgifter, samt manglende indtægter og nettoudgifter til kapacitetstilpasninger er behandlet som om staten var en bestiller ved Midttrafik parallelt med øvrige bestillere udenfor ejerkredsen. Dette indebærer endelig afregning i regnskabsåret, men sikrer også overholdelse af Midttrafiks kasse- og regnskabsregulativ og generelle kontrolmiljø.

Midttrafik har i 2020 i alt byrdefordelt nettoudgifter for 1.826,7 mio. kr., og medregnet øvrige driftsudgifter er Midttrafiks samlede nettoudgifter i 2020 på 1.818,9 mio. kr. Ejere, øvrige bestillere og staten har i 2020 samlet indbetalt 1.858,3 mio. kr. til Midttrafik. Ejerne

har derfor samlet et tilgodehavende hos Midttrafik på 36,5 mio. kr., som udestår til afregning primo 2022, jf. bestyrelsens beslutning om efterregulering af byrdefordelingen.

Samlede byrdefordeling

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Midttrafiks aktivitet i 2020:

Midttrafiks byrdefordeling bestillerfordelt					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	27.332.000	25.537.128	-884.476	26.421.604	-910.396
Hedensted	7.085.000	7.456.513	286.365	7.170.148	85.148
Herning	45.950.000	49.641.470	3.343.977	46.297.493	347.493
Holstebro	18.751.000	19.566.044	1.117.427	18.448.617	-302.383
Horsens	47.264.000	52.813.614	4.230.025	48.583.589	1.319.589
Ikast-Brande	16.484.000	15.718.789	-242.351	15.961.140	-522.860
Lemvig	10.579.000	9.794.344	-656.657	10.451.001	-127.999
Norddjurs	27.431.000	24.711.957	-1.367.600	26.079.557	-1.351.443
Odder	8.904.000	9.894.153	119.162	9.774.990	870.990
Randers	80.079.000	85.554.396	8.335.792	77.218.604	-2.860.396
Ringkøbing-Skjern	27.722.000	26.152.686	87.994	26.064.692	-1.657.308
Samsø	109.000	40.288	0	40.288	-68.712
Silkeborg	46.644.000	49.888.320	5.073.205	44.815.115	-1.828.885
Skanderborg	30.030.000	30.512.668	960.039	29.552.629	-477.371
Skive	36.285.000	36.798.325	462.038	36.336.286	51.286
Struer	5.556.000	5.700.488	219.461	5.481.027	-74.973
Syddjurs	22.478.000	22.424.780	281.232	22.143.548	-334.452
Viborg	42.130.000	44.527.655	4.275.064	40.252.591	-1.877.409
Aarhus	363.192.000	411.562.423	89.363.415	322.199.008	-40.992.992
Region Midtjylland	541.347.000	610.412.772	78.814.549	531.598.223	-9.748.777
Fynbus	47.028.000	32.869.525	0	32.869.525	-14.158.475
Midttrafik	104.000	105.044	0	105.044	1.044
Movia		125.980		125.980	125.980
NT	300.000	116.026	0	116.026	-183.974
Sydtrafik	256.087.000	223.497.153	0	223.497.153	-32.589.847
Staten	0	31.255.298	31.255.298	0	0
Total	1.708.871.000	1.826.677.839	225.073.961	1.601.603.878	-107.267.122

Busudgifter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af kørselsudgifter:

Oversigt for Kørselsudgifter					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	15.947.000	15.039.018	0	15.039.018	-907.982
Hedensted	6.906.000	7.005.765	0	7.005.765	99.765
Herning	51.811.000	52.181.668	0	52.181.668	370.668
Holstebro	18.869.000	18.548.696	0	18.548.696	-320.304
Horsens	55.503.000	56.434.112	0	56.434.112	931.112
Ikast-Brande	14.565.000	14.050.652	0	14.050.652	-514.348
Lemvig	8.165.000	8.035.648	0	8.035.648	-129.352
Norddjurs	22.785.000	21.413.126	0	21.413.126	-1.371.874
Odder	7.464.000	8.350.122	0	8.350.122	886.122
Randers	92.492.000	89.698.563	0	89.698.563	-2.793.437
Ringkøbing-Skjern	27.494.000	25.895.568	0	25.895.568	-1.598.432
Silkeborg	55.528.000	53.813.762	0	53.813.762	-1.714.238
Skanderborg	28.823.000	28.337.413	0	28.337.413	-485.587
Skive	28.727.000	28.769.716	0	28.769.716	42.716
Struer	5.434.000	5.370.273	0	5.370.273	-63.727
Syddjurs	21.326.000	21.030.393	0	21.030.393	-295.607
Viborg	52.436.000	50.477.908	0	50.477.908	-1.958.092
Aarhus	466.270.000	426.996.954	0	426.996.954	-39.273.046
Region Midtjylland	427.114.000	418.059.025	0	418.059.025	-9.054.975
Staten	0	15.200.696	15.200.696	0	0
Total	1.407.659.000	1.364.709.078	15.200.696	1.349.508.382	-58.150.618

Bus-IT og øvrige

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

Oversigt for Bus-IT og Øvrige					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	79.000	91.574	-1.262	92.836	13.836
Hedensted	60.000	52.945	-2.847	55.791	-4.209
Herning	555.000	592.095	-12.568	604.663	49.663
Holstebro	91.000	84.805	-5.060	89.865	-1.135
Horsens	565.000	660.965	-19.431	680.396	115.396
Ikast-Brande	44.000	35.953	-53	36.006	-7.994
Lemvig	0	93	0	93	93
Norddjurs	55.000	78.201	-2.117	80.318	25.318
Odder	19.000	17.758	-1.340	19.098	98
Randers	1.926.000	1.953.578	-27.427	1.981.005	55.005
Ringkøbing-Skjern	215.000	202.883	-3.845	206.728	-8.272
Samsø	0	0	0	0	0
Silkeborg	837.000	801.634	-20.540	822.174	-14.826
Skanderborg	142.000	157.054	-5.324	162.378	20.378
Skive	120.000	108.773	-6.953	115.726	-4.274
Struer	38.000	37.785	-924	38.710	710
Syddjurs	80.000	72.242	-5.127	77.370	-2.630
Viborg	1.356.000	1.387.284	-15.744	1.403.028	47.028
Aarhus	10.359.000	7.511.673	-863.577	8.375.250	-1.983.750
Region Midtjylland	6.432.000	5.336.071	-261.817	5.597.888	-834.112
Staten	0	4.959.156	4.959.156	0	0
Total	22.973.000	24.142.522	3.703.200	20.439.322	-2.533.678

Rejsekort

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til rejsekort i bus og Letbane:

Oversigt for Rejsekort					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	176.000	164.351	-3.435	167.786	-8.214
Hedensted	338.000	312.842	-8.187	321.029	-16.971
Herning	1.334.000	1.230.474	-41.599	1.272.073	-61.927
Holstebro	598.000	566.860	-16.671	583.531	-14.469
Horsens	1.385.000	1.517.287	-61.884	1.579.171	194.171
Ikast-Brande	23.000	22.950	-726	23.676	676
Lemvig	10.000	10.041	0	10.041	41
Norrdjurs	200.000	187.653	-6.982	194.635	-5.365
Odder	232.000	207.702	-4.028	211.730	-20.270
Randers	2.836.000	2.680.312	-88.276	2.768.588	-67.412
Ringkøbing-Skjern	636.000	583.207	-11.994	595.201	-40.799
Silkeborg	1.594.000	1.414.204	-68.114	1.482.319	-111.681
Skanderborg	559.000	526.242	-17.295	543.536	-15.464
Skive	930.000	894.334	-22.818	917.152	-12.848
Struer	163.000	150.912	-2.190	153.102	-9.898
Syddjurs	462.000	434.440	-17.319	451.758	-10.242
Viborg	1.810.000	1.769.738	-51.072	1.820.810	10.810
Aarhus	21.983.000	19.362.251	-895.969	20.258.220	-1.724.780
Region Midtjylland	24.859.000	23.021.770	-845.561	23.867.331	-991.669
Total	60.128.000	55.057.570	-2.164.119	57.221.689	-2.906.311

Busindtægter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af busindtægter:

Oversigt for Busindtægter					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	-1.436.000	-1.000.795	435.205	-1.436.000	0
Hedensted	-3.240.000	-2.258.060	981.940	-3.240.000	0
Herning	-14.305.000	-9.969.613	4.335.387	-14.305.000	0
Holstebro	-5.759.000	-4.013.631	1.745.369	-5.759.000	0
Horsens	-22.117.000	-15.414.046	6.702.954	-22.117.000	0
Ikast-Brande	-60.000	-41.816	18.184	-60.000	0
Norrdjurs	-2.410.000	-1.679.607	730.393	-2.410.000	0
Odder	-1.525.000	-1.062.822	462.178	-1.525.000	0
Randers	-31.218.000	-21.756.824	9.461.176	-31.218.000	0
Ringkøbing-Skjern	-4.376.000	-3.049.773	1.326.227	-4.376.000	0
Silkeborg	-23.379.000	-16.293.572	7.085.428	-23.379.000	0
Skanderborg	-6.060.000	-4.223.409	1.836.591	-6.060.000	0
Skive	-7.914.000	-5.515.520	2.398.480	-7.914.000	0
Struer	-1.052.000	-733.172	318.828	-1.052.000	0
Syddjurs	-5.836.000	-4.067.295	1.768.705	-5.836.000	0
Viborg	-17.920.000	-12.489.021	5.430.979	-17.920.000	0
Aarhus	-278.133.000	-193.839.786	84.293.214	-278.133.000	0
Region Midtjylland	-260.505.000	-181.554.265	78.950.735	-260.505.000	0
Total	-687.245.000	-478.963.027	208.281.973	-687.245.000	0

Regionalt tilskud

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af regionalt tilskud:

Oversigt for Regionalt tilskud					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	0	0	0	0	0
Hedensted	-1.386.000	-1.386.000	0	-1.386.000	0
Herning	-5.000	-5.000	0	-5.000	0
Holstebro	-396.000	-396.000	0	-396.000	0
Horsens	-988.000	-988.000	0	-988.000	0
Ikast-Brande	-474.000	-474.000	0	-474.000	0
Lemvig	0	0	0	0	0
Norddjurs	-1.051.000	-1.051.000	0	-1.051.000	0
Odder	0	0	0	0	0
Randers	-786.000	-786.000	0	-786.000	0
Ringkøbing-Skjern	-1.803.000	-1.803.000	0	-1.803.000	0
Silkeborg	0	0	0	0	0
Skanderborg	-400.000	-400.000	0	-400.000	0
Skive	-727.000	-727.000	0	-727.000	0
Struer	-525.000	-525.000	0	-525.000	0
Syddjurs	-808.000	-808.000	0	-808.000	0
Viborg	-4.692.000	-4.692.000	0	-4.692.000	0
Aarhus	0	0	0	0	0
Region Midtjylland	14.041.000	14.041.000	0	14.041.000	0
Total	0	0	0	0	0

Handicapørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af handicapørsel:

Oversigt for Handicapørsel					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	1.354.000	964.837	-389.163	1.354.000	0
Hedensted	1.268.000	1.091.144	-176.856	1.268.000	0
Herning	2.286.000	1.504.465	-781.535	2.286.000	0
Holstebro	1.491.000	1.278.373	-212.627	1.491.000	0
Horsens	2.760.000	1.888.957	-871.043	2.760.000	0
Ikast-Brande	1.015.000	731.282	-283.718	1.015.000	0
Lemvig	675.000	461.007	-213.993	675.000	0
Norddjurs	805.000	725.196	-79.804	805.000	0
Odder	1.132.000	667.927	-464.073	1.132.000	0
Randers	3.658.000	2.926.710	-731.290	3.658.000	0
Ringkøbing-Skjern	1.492.000	1.295.258	-196.742	1.492.000	0
Samsø	35.000	11.799	0	11.799	-23.201
Silkeborg	2.761.000	1.949.901	-811.099	2.761.000	0
Skanderborg	1.328.000	1.231.557	-96.443	1.328.000	0
Skive	1.522.000	1.169.290	-352.710	1.522.000	0
Struer	671.000	482.722	-188.278	671.000	0
Syddjurs	919.000	721.148	-197.852	919.000	0
Viborg	3.124.000	2.477.017	-646.983	3.124.000	0
Aarhus	15.600.000	10.813.257	-4.786.743	15.600.000	0
Movia	0	58.646	0	58.646	58.646
Total	43.896.000	32.450.495	-11.480.950	43.931.445	35.445

Flextur

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Flextur inkl. Flextur Ung og Plustur:

Oversigt for Flextur					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	1.081.000	740.113	-334.304	1.074.417	-6.583
Hedensted	1.609.000	1.306.401	-302.599	1.609.000	0
Holstebro	234.000	255.082	21.082	234.000	0
Horsens	655.000	569.817	-85.183	655.000	0
Ikast-Brande	173.000	196.961	23.961	173.000	0
Lemvig	631.000	625.954	-5.046	631.000	0
Norddjurs	1.803.000	1.108.180	-678.956	1.787.136	-15.864
Odder	137.000	163.250	26.250	137.000	0
Randers	458.000	455.873	-2.127	458.000	0
Ringkøbing-Skjern	1.943.000	924.096	-1.018.904	1.943.000	0
Silkeborg	622.000	585.966	-36.034	622.000	0
Skanderborg	1.917.000	1.643.950	-265.796	1.909.746	-7.254
Skive	122.000	57.659	-64.341	122.000	0
Struer	89.000	180.026	91.026	89.000	0
Syddjurs	2.253.000	1.785.360	-467.640	2.253.000	0
Viborg	236.000	135.645	-100.355	236.000	0
Aarhus	1.076.000	622.376	-453.624	1.076.000	0
Midttrafik	0	365	0	365	365
Total	15.039.000	11.357.075	-3.652.590	15.009.664	-29.336

Flexbus

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Flexbus:

Oversigt for Flexbus					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	169.000	53.830	-115.170	169.000	0
Hedensted	604.000	397.914	-206.086	604.000	0
Herning	205.000	49.877	-155.123	205.000	0
Holstebro	185.000	142.685	-42.315	185.000	0
Horsens	1.213.000	777.391	-435.609	1.213.000	0
Ikast-Brande	0	0	0	0	0
Lemvig	499.000	107.698	-391.302	499.000	0
Norddjurs	546.000	359.885	-186.115	546.000	0
Odder	342.000	441.747	99.747	342.000	0
Randers	666.000	575.474	0	575.474	-90.526
Ringkøbing-Skjern	74.000	66.971	-7.029	74.000	0
Silkeborg	382.000	185.159	-196.841	382.000	0
Skanderborg	1.590.000	1.140.152	-449.848	1.590.000	0
Skive	237.000	173.000	-64.000	237.000	0
Struer	0	0	0	0	0
Syddjurs	181.000	146.616	0	146.616	-34.384
Viborg	562.000	219.397	-342.603	562.000	0
Aarhus	315.000	181.925	-133.075	315.000	0
Region Midtjylland	0	305.328	0	305.328	305.328
Midttrafik	0	679	0	679	679
Total	7.770.000	5.325.727	-2.625.370	7.951.097	181.097

Kommunalkørsel

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Kommunalkørsel samt Siddende patientbefordring:

Oversigt for Kommunal og Siddende patientbefordring					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	8.724.000	8.246.653	-477.347	8.724.000	0
Holstebro	1.230.000	856.221	-373.779	1.230.000	0
Horsens	3.054.000	2.053.806	-1.000.194	3.054.000	0
Lemvig	151.000	104.683	-46.317	151.000	0
Norddjurs	3.329.000	2.183.981	-1.145.019	3.329.000	0
Randers	2.377.000	2.098.467	-278.533	2.377.000	0
Samsø	67.000	21.489	0	21.489	-45.511
Silkeborg	2.356.000	1.478.475	-877.525	2.356.000	0
Skanderborg	70.000	28.301	-41.699	70.000	0
Skive	10.517.000	9.089.527	-1.427.474	10.517.000	0
Syddjurs	2.253.000	1.452.465	-800.535	2.253.000	0
Aarhus	4.405.000	3.272.681	-1.132.319	4.405.000	0
Region Midtjylland	148.485.000	137.716.769	-10.768.231	148.485.000	0
Fynbus	47.028.000	32.869.525	0	32.869.525	-14.158.475
Movia	0	67.334	0	67.334	67.334
NT	300.000	116.026	0	116.026	-183.974
Sydtrafik	256.087.000	223.497.153	0	223.497.153	-32.589.847
Total	490.433.000	425.153.555	-18.368.971	443.522.526	-46.910.474

NOP

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til NOP:

Oversigt for NOP					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	20.000	37.983	0	37.983	17.983
Hedensted	19.000	35.506	0	35.506	16.506
Herning	27.000	14.863	0	14.863	-12.137
Holstebro	15.000	28.075	0	28.075	13.075
Horsens	36.000	67.710	0	67.710	31.710
Ikast-Brande	6.000	11.560	0	11.560	5.560
Lemvig	6.000	11.560	0	11.560	5.560
Norddjurs	36.000	67.710	0	67.710	31.710
Odder	9.000	17.340	0	17.340	8.340
Randers	27.000	50.369	0	50.369	23.369
Ringkøbing-Skjern	16.000	30.552	0	30.552	14.552
Samsø	0	0	0	0	0
Silkeborg	31.000	58.627	0	58.627	27.627
Skanderborg	21.000	39.635	0	39.635	18.635
Skive	23.000	43.764	0	43.764	20.764
Struer	3.000	5.780	0	5.780	2.780
Syddjurs	26.000	49.544	0	49.544	23.544
Viborg	15.000	28.075	0	28.075	13.075
Aarhus	97.000	182.486	0	182.486	85.486
Region Midtjylland	382.000	718.383	0	718.383	336.383
Total	815.000	1.499.522	0	1.499.522	684.522

Ekstraudgifter som følge af COVID-19

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Ekstraudgifter COVID-19 - Flextrafik:

Oversigt for Ekstraudgifter COVID-19					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Staten	0	2.762.828	2.762.828	0	0
Total	0	2.762.828	2.762.828	0	0

Togdrift

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Togdrift:

Oversigt for Tog					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Region Midtjylland	30.764.000	31.666.795	983.808	30.682.987	-81.013
Staten	0	46.366	46.366	0	0
Total	30.764.000	31.713.160	1.030.173	30.682.987	-81.013

Letbanedrift

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Letbanedrift:

Oversigt for Letbane					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Aarhus	78.766.000	90.423.233	11.420.022	79.003.210	237.210
Region Midtjylland	110.176.000	121.833.233	11.420.022	110.413.210	237.210
Staten	0	1.613.227	1.613.227	0	0
Total	188.942.000	213.869.692	24.453.271	189.416.421	474.421

Trafikselkabet

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Trafikselkabet:

Oversigt for Trafikselkab					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	1.155.000	1.155.000	0	1.155.000	0
Hedensted	890.000	890.000	0	890.000	0
Herning	3.943.000	3.943.000	0	3.943.000	0
Holstebro	2.139.000	2.139.000	0	2.139.000	0
Horsens	5.091.000	5.091.000	0	5.091.000	0
Ikast-Brande	1.177.000	1.177.000	0	1.177.000	0
Lemvig	434.000	434.000	0	434.000	0
Norddjurs	1.271.000	1.271.000	0	1.271.000	0
Odder	1.039.000	1.039.000	0	1.039.000	0
Randers	7.409.000	7.409.000	0	7.409.000	0
Ringkøbing-Skjern	1.983.000	1.983.000	0	1.983.000	0
Samsø	7.000	7.000	0	7.000	0
Silkeborg	5.531.000	5.531.000	0	5.531.000	0
Skanderborg	1.965.000	1.965.000	0	1.965.000	0
Skive	2.657.000	2.657.000	0	2.657.000	0
Struer	716.000	716.000	0	716.000	0
Syddjurs	1.554.000	1.554.000	0	1.554.000	0
Viborg	5.076.000	5.076.000	0	5.076.000	0
Aarhus	39.082.000	39.082.000	0	39.082.000	0
Region Midtjylland	37.235.000	37.235.000	0	37.235.000	0
Midttrafik	0	-2.346.560	0	-2.346.560	-2.346.560
Total	120.354.000	118.007.440	0	118.007.440	-2.346.560

Billetkontrol

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Billetkontrol samt tab på debitorer:

Oversigt for Billetkontrol					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	8.000	908	1.000	-92	-8.092
Hedensted	8.000	2.118	1.000	1.118	-6.882
Herning	40.000	59.000	-585	59.584	19.584
Holstebro	15.000	44.584	1.427	43.157	28.157
Horsens	46.000	112.904	415	112.489	66.489
Norddjurs	8.000	4.294	1.000	3.294	-4.706
Odder	8.000	8.199	427	7.773	-227
Randers	83.000	130.656	2.269	128.387	45.387
Ringkøbing-Skjern	18.000	5.121	281	4.840	-13.160
Silkeborg	259.000	262.149	-2.070	264.219	5.219
Skanderborg	11.000	15.096	-146	15.243	4.243
Skive	30.000	51.514	1.854	49.661	19.661
Struer	8.000	6.353	1.000	5.353	-2.647
Syddjurs	9.000	3.630	1.000	2.630	-6.370
Viborg	55.000	82.988	842	82.146	27.146
Aarhus	2.621.000	6.408.794	1.915.486	4.493.308	1.872.308
Region Midtjylland	1.222.000	1.255.120	-664.406	1.919.526	697.526
Staten	0	6.673.025	6.673.025	0	0
Total	4.449.000	15.126.452	7.933.818	7.192.634	2.743.634

Tjenestemandspensioner

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

Oversigt for Tjenestemandspension					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	13.000	12.375	0	12.375	-625
Hedensted	9.000	8.720	0	8.720	-280
Herning	59.000	58.677	0	58.677	-323
Holstebro	39.000	38.653	0	38.653	-347
Horsens	61.000	60.262	0	60.262	-738
Ikast-Brande	15.000	14.716	0	14.716	-284
Lemvig	8.000	7.811	0	7.811	-189
Norddjurs	12.000	12.080	0	12.080	80
Odder	5.000	5.423	0	5.423	423
Randers	109.000	107.648	0	107.648	-1.352
Ringkøbing-Skjern	30.000	29.684	0	29.684	-316
Silkeborg	80.000	78.813	0	78.813	-1.187
Skanderborg	22.000	21.422	0	21.422	-578
Skive	41.000	40.510	0	40.510	-490
Struer	11.000	10.990	0	10.990	-10
Syddjurs	17.000	16.988	0	16.988	-12
Viborg	72.000	71.161	0	71.161	-839
Aarhus	521.000	514.336	0	514.336	-6.664
Region Midtjylland	726.000	716.029	0	716.029	-9.971
Total	1.850.000	1.826.297	0	1.826.297	-23.703

Letbanesekretariat

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af udgifter til Letbanesekretariatet:

Oversigt for Letbanesekretariat					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	42.000	42.000	0	42.000	0
Norddjurs	42.000	42.000	0	42.000	0
Odder	42.000	42.000	0	42.000	0
Randers	42.000	42.000	0	42.000	0
Silkeborg	42.000	42.000	0	42.000	0
Skanderborg	42.000	42.000	0	42.000	0
Syddjurs	42.000	42.000	0	42.000	0
Aarhus	230.000	230.000	0	230.000	0
Region Midtjylland	416.000	416.000	0	416.000	0
Midttrafik	159.620	-8.367	0	-8.367	-167.987
Total	1.099.620	931.633	0	931.633	-167.987

Finansielt afkast

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Midttrafiks finansielle afkast.

Oversigt for Finansielt afkast					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Favrskov	0	-10.719	0	-10.719	-10.719
Hedensted	0	-2.781	0	-2.781	-2.781
Herning	0	-18.035	0	-18.035	-18.035
Holstebro	0	-7.359	0	-7.359	-7.359
Horsens	0	-18.550	0	-18.550	-18.550
Ikast-Brande	0	-6.470	0	-6.470	-6.470
Lemvig	0	-4.152	0	-4.152	-4.152
Norrdjurs	0	-10.741	0	-10.741	-10.741
Odder	0	-3.495	0	-3.495	-3.495
Randers	0	-31.430	0	-31.430	-31.430
Ringkøbing-Skjern	0	-10.880	0	-10.880	-10.880
Silkeborg	0	-19.799	0	-19.799	-19.799
Skanderborg	0	-11.745	0	-11.745	-11.745
Skive	0	-14.241	0	-14.241	-14.241
Struer	0	-2.181	0	-2.181	-2.181
Syddjurs	0	-8.751	0	-8.751	-8.751
Viborg	0	-16.535	0	-16.535	-16.535
Aarhus	0	-199.757	0	-199.757	-199.757
Region Midtjylland	0	-353.486	0	-353.486	-353.486
Total	0	-751.107	0	-751.107	-751.107

Anvendt regnskabspraksis, byrdefordeling 2020

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 2020 blev godkendt af Bestyrelsen 13. december 2019. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter.

Byrdefordelingen for 2020 er godkendt af Repræsentantskabet på mail den 4. juli 2019.

Principper for byrdefordeling

Midttrafiks aktiviteter er fordelt på tre overordnede driftsbudgetter, Buskørsel, Flextrafik samt Tog og Letbane. Resten af budgettet er fordelt under Administration og øvrige.

Driftsbudgetter

- **Buskørsel** (budget 2020: 804,9 mio. kr. netto) kan underopdeles i kørselsudgifter, busindtægter, rejsekort samt bus-IT og øvrige busudgifter
 - *Kørselsudgifter* (budget 2020: 1.407,7 mio. kr.), hvor udgiften til hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten.
 - *Busindtægter* (budget 2020: 687,2 mio. kr.), hvor indtægten fra hver rute tildeles bestilleren af ruten. Midttrafiks bestyrelse har på sit møde den 19. maj 2017 besluttet at fastlåse indtægtsdelingen for alle bestillere, undtagen Aarhus Kommune og Region Midtjylland, 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.
 - *Flexbus* (budget 2020: 7,8 mio. kr. netto), hvor kommunerne og regionen betaler nettoudgiften for de konkrete aftaler på baggrund af kørte ture.
 - *Rejsekort* (budget 2020: 53,8 mio. kr.). Foruden almindelige driftsposter, skal bestillerne betale afdrag og renteudgifter for lån optaget hos Kommunekredit. Tilbagebetaling af ansvarligt lån ydet til Rejsekort og Rejseplan A/S vedrører i 2020 kun den lånefinansierede andel og derfor anvendes udbetaling af det ansvarlige lån til betaling af afdrag ved Kommunekredit. Byrdefordelingen for rejsekortet er aftalt med bestillerne.
 - *Bus-IT og øvrige busudgifter* (budget 2020: 22,9 mio. kr.), hvor kommunerne og regionen betaler udgifterne på baggrund af bestillernes andel af udgifterne:
 - Wi-Fi, Realtid, Datatrafik, videoovervågning, udgifter til flytning af udstyr samt drift og investering i tælleudstyr fordeles ud fra andel af busser med udstyr for budgetåret 2020.
 - Gebyrer ved billetsalg samt drift af Midttrafik app fordeles på baggrund af passagerindtægter for budgetåret 2020.

- 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.
- **Flextrafik** (budget 2020: 850,2 mio. kr. netto) kan underopdeles i Handicapkørsel, Flextur, kommunal kørsel, siddende patientbefordring, NOP og øvrige trafik-selskaber.
 - *Handicapkørsel* (budget 2020: 43,9 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 2020: 15,0 mio. kr. netto) hvor kommunerne betaler nettoudgiften for de konkrete aftaler på baggrund af kørte ture.
 - *Kommunal kørsel, NOP samt siddende patientbefordring* (budget 2020: 188,0 mio. kr. netto), hvor kommunerne samt regionen betaler nettoudgiften for alle aktiviteter, som beror på konkrete aftaler.
Øvrige trafik-selskaber (budget 2020: 303,4,0 mio. kr. netto), Hvor Midttrafik afregner med Sydtrafik og Fynbus
- **Tog og Letbanedrift** (budget 2020: 226,0 mio. kr. netto) kan underopdeles i Tog og Letbanedrift samt rejsekort
 - *Togdrift* (budget 2020: 30,8 mio. kr. netto), hvor Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
 - *Letbanedrift (budget 2020: 189,0 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 en politisk aftale fra 2013. I finansieringen af letbanen til Grenaa indgår et statsligt bidrag, som staten tidligere har anvendt på Grenaabanen.
 - *Rejsekort* (budget 2020: 6,3 mio. kr.). Foruden almindelige driftsposter, skal bestillerne betale afdrag og renteudgifter for lån optaget hos Kommunekredit. Tilbagebetaling af ansvarligt lån ydet til Rejsekort og Rejseplan A/S vedrører i 2020 kun den lånefinansierede andel og derfor anvendes udbetaling af det ansvarlige lån til betaling af afdrag ved Kommunekredit. Byrdefordelingen for rejsekortet er aftalt med bestillerne.
- **Administration og øvrige** (budget 2020: 127,7 mio. kr. netto) kan underopdeles i Trafikselskabet og Tjenestemandspension, billetkontrol og Tab på debitorer, samt Letbanesekretariat.
 - *Trafikselskabet og Tjenestemandspensioner* (budget 2020: 122,2 mio. kr.) kan underopdeles i drifts-, salgs- og administrative udgifter, og af det samlede budget for trafikselskabet udgør ca. 52 % af udgifterne lønninger. Af trafikselskabets samlede budget fordeles størstedelen af udgifterne i 2020 efter en nøgle baseret enten på køreplantimer for busadministration eller antal ture for handicapadministration. Aarhus Rutebilstation finansieres af

Aarhus Kommune og Region Midtjylland ud fra en rutenøgle og letbaneadministration fordeles lige mellem Aarhus Kommune og Region Midtjylland.

- *Billetkontrol og Tab på debitorer* (budget 2020: 4,4 mio. kr. netto). Både udgifter til administration og indtægter fra kontrolafgifter er fordelt på baggrund af forventede antal kontroller. Opkrævningen i Aarhus kommune, varetager fortsat inddrivelsen af ubetalte kontrolafgifter. I forbindelse med inddrivelsen pålægges et rykkergebyr, som efterfølgende udelukkende tildeles Aarhus Kommune. Antal forventede kontroller fastholdes som fordelingsnøgle til fordeling af udgifter til billetkontrol. For Letbanen fordeles udgifter og indtægter efter aftale ligeligt mellem Aarhus Kommune og Region Midtjylland (50 % til hver).
- *Letbanesekretariatet* (budget 2020: 1,0 mio. kr.), hvor udgiften finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere.

Grundlag for byrdefordeling

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

For at præcisere den bevillingsmæssige binding overfor bestillerne, har Midttrafik foretaget en afgrænsning af de enkelte områder udtrykt i bevillingsniveauet. Gældende fra budget 2019 er rejsekortet lagt sammen med bevillingsområdet for busdrift. Bestyrelsen har besluttet, at Trafikselskabet fremover betragtes som ét bevillingsområde med en samlet nettobevilling. Bevillingsniveauet fastlægger den overordnede økonomiske ramme, indenfor hvilket administrationen i Midttrafik kan foretage budgetomplaceringer, uden dette skal forelægges Bestyrelsen. Bevillingsniveauet udgør en samlet økonomisk ramme, der ikke må overskrides. Ud over fastlæggelse af bevillingsniveauet, besluttede Bestyrelsen, 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, eksternt finansierede puljer samt hele Trafikselskabets område. Overførelsesretten 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.

Byrdefordeling af resultat der følger af Midttrafiks finanspolitik

Byrdefordelingen af resultat på Midttrafiks likviditetsdepoter blev godkendt af Bestyrelsen 7. februar 2020.

Resultatet af finanspolitikken vil altid blive budgetteret til 0,00 kr. og vil dermed ikke påvirke årets a conto-rater. Ved endelig opgørelse af årets byrdefordeling vil resultatet af likviditetsdepotet blive indregnet og afregnet som en del af første a conto-rate i efterfølgende regnskabsår.

Resultatet af depotet fordeles, således de bestillere i ejerkredsen der har placeret midler ved Midttrafik bærer en andel af resultatet svarende til deres puljes andel af det samlede depot. Den resterende andel af depotets resultat fordeles blandt alle bestillerne i

ejerkredsen i henhold til den enkeltes nettobudget ved Midttrafik. Dette princip vil gøre sig gældende ved positivt såvel som negativt resultat.