

Årsregnskab 2020 for Midttrafik

Godkendt på bestyrelsesmødet 12. maj 2021

CVR nummer: 29943176

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	9
Midttrafiks regnskab 2020	18
Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse	26

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	Claus Wistoft Syddjurs Kommune, Formand (V)
	Hans Okholm Silkeborg Kommune, 1. næstformand (F)
	Claus Kjeldsen Region Midtjylland, 2. næstformand (A)
	Mads Nikolajsen Norddjurs Kommune (F)
	Niels Viggo Lynghøj Struer Kommune (A)
	Arne Lægaard Region Midtjylland (V)
	Ango Winther Aarhus Kommune (C)
	Johannes F. Vesterby Viborg Kommune (V)
	Simon V. Nielsen Ikast-Brande Kommune (O)
Direktion	Jens Erik Sørensen (Direktør)
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 8000 Aarhus C.

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020. 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar-31. december 2020.

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 12. maj 2021

Direktion:

Jens Erik Sørensen
Direktør

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Midttrafik

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, siderne 18-39, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis og uddrag af regnskab for 2020 for AarBus.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsprotokollat til bestyrelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af Midttrafik i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Valg af revisor

Vi blev af bestyrelsen første gang valgt som revisor for Midttrafik ved etableringen 1. januar 2007 og har varetaget revisionen i en sammenhængende periode på 14 år frem til og med regnskabsåret 2020. Vi blev senest valgt efter en udbudsrunde i 2020, hvor vi fik revisionsaftalen forlænget for en 4-årig periode til og med regnskabsåret 2024.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2020. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold. For nedennævnte forhold er beskrivelsen af, hvordan forholdet blev behandlet ved vores revision, givet i denne sammenhæng.

Vi har opfyldt vores ansvar som beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet", herunder i relation til nedennævnte centrale forhold ved revisionen. Vores revision har omfattet udformning og udførelse af revisionshandlinger som reaktion på vores vurdering af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet. Resultatet af vores revisionshandling, herunder de revisionshandling vi har udført for at behandle nedennævnte forhold, danner grundlag for vores konklusion om årsregnskabet som helhed.

Indregning af busindtægter

Busindtægter er en betydelig regnskabspost og kompleks, da datagrundlaget for indregningen af indtægter sker fra flere forskellige indtægtssystemer og indtægtskilder, herunder fra serviceleverandører. Som følge heraf anser vi indregning af busindtægter som et centralt forhold i revisionen.

Ved revisionen har vi opnået forståelse for de af ledelsen tilrettelagte forretningsgange og interne kontroller, der sikrer, at der sker korrekt indregning af indtægter, herunder at indtægter afstemmes til underliggende systemer og kilder.

Revisionen har desuden omfattet efterprøvning af de af Midttrafik udarbejdede afstemninger, analyser af udviklingen i de enkelte indtægtssystemer, dataanalyse af udvalgte omsætningstransaktioner samt inspektion af it-revisorerklæringer fra serviceleverandører. Vi har endvidere efterprøvet grundlaget for periodisering af indtægter i det omkostningsbaserede regnskab.

COVID-19 statskompensation

Midttrafik er væsentligt påvirket af COVID-19 i regnskabsåret 2020. Regeringen, KL og Danske regioner har i 2020 indgået aftale om statskompensation til trafikskaberne. Denne aftale sikrer, at Midttrafik kompenseres for netto mindre indtægter og merudgifter i 2020 relateret til COVID-19 med samlet 225,1 mio. kr. Vi henviser til beskrivelse i årsregnskabs note 2.

Statskompensationen er indregnet på baggrund af ledelsens opgørelse af realiserede mindre indtægter, merudgifter og modgående mindre omkostninger i 2020. Da der er tale om ny lovgivning på området, er opgørelsen og indregningen af statskompensation behæftet med en vis usikkerhed. Midttrafik indsender i forlængelse af aflæggelsen af årsregnskabet for 2020 den udarbejdede opgørelse af konsekvenser ved COVID-19 med tilhørende revisorerklæring til godkendelse hos Trafikstyrelsen. Som følge heraf anser vi behandlingen af COVID-19 statskompensation som et centralt forhold i revisionen.

Ved revisionen har vi analyseret den af ledelsen udarbejdede opgørelse over statskompensation og vurderet de af ledelsen anvendte principper for opgørelsen af kompensationen i forhold til aftalen om statskompensation og regnskabsinstruksen fra Trafikstyrelsen, herunder har vi foretaget stikprøvevis test af opgørelsens poster i forhold til underliggende dokumentation. Vi har endvidere drøftet eventuelle usikkerheder i poster eller anvendte forudsætninger med ledelsen. Endelig har vi vurderet tilstrækkeligheden af præsentation og omtale i årsregnskabet.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Midttrafik har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte budgettal for 2020. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Midttrafiks evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Midttrafik, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. lov om kommunernes styrelse, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. lov om kommunernes styrelse, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udadelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Midttrafiks interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Midttrafiks evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Midttrafik ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen, side 9-17.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus den 12. maj 2021

EY
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor
mne21334

Simon M. Laursen
statsaut. revisor
mne45894

Ledelsesberetning

Resultatet til byrdefordeling 2020 mellem kommunerne, Region Midtjylland, FynBus og Sydtrafik blev 117,8 mio. kr. højere end budgetteret. Det skal bemærkes, at rabatten på 25,4 mio. kr. for ikke-udbudt kørsel ved AarBus (tidligere Busselskabet Aarhus Sporveje) indgår i byrdefordelingen og dermed er årets reelle byrdefordelte udgifter tilsvarende højere.

Resultatopgørelsen viser et udgiftsbaseret resultat efter finansiering på 2,9 mio. kr. i overskud, og skyldes et samlet underforbrug i forhold til årets finansiering. I 2020 er der af overførte midler fra tidligere år finansieret udviklingsprojekter for 14,9 mio. kr.

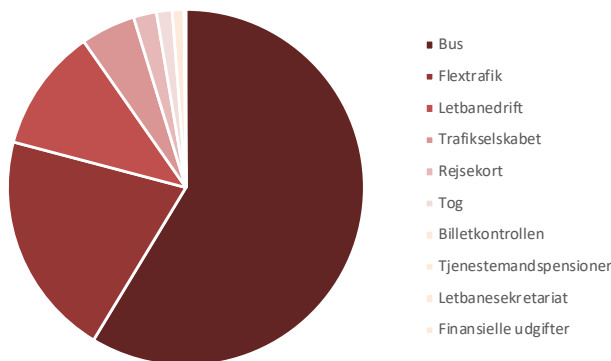
Det omkostningsbaserede resultat er et underskud på 9,7 mio. kr. Reguleringen af det omkostningsbaserede resultat vedrører afskrivninger på indeværende og tidligere års investeringer i rejsekortudstyr og bus-IT, periodisering af forudbetalte billetprodukter samt hensættelse til tjenestemandspensioner og optagelse af gæld vedr. lønmodtagernes feriemidler.

Det ses af nedenstående diagrammer, at Midttrafiks største aktivitetsområde fortsat er busdrift, som udgør mere end 60 % af Midttrafiks samlede udgifter. Efter busdrift er Flextrafik det næststørste område, og tegner sig for 20 % af de samlede udgifter. På indtægtsiden er Midttrafiks primære indtægtskilde passagerindtægter, hvor indtægterne vedrørende busdrift udgør 86,2 % af de samlede indtægter. Indtægter vedrørende Letbane og tog udgør 8,8 %, og er det næststørste indtægtsområde.

Diagram, Udgifter

Beløb i mio. kr.

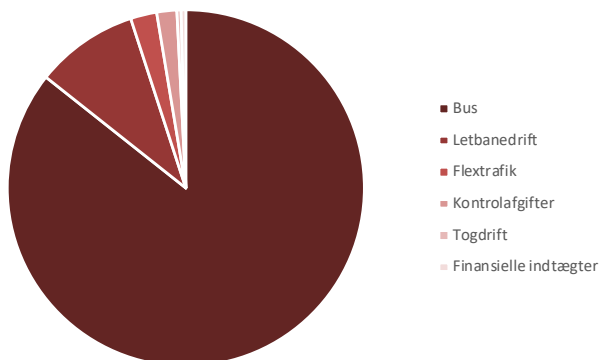
	Regnskab 2020
Bus	1.395,0
Flextrafik	486,5
Letbanedrift	266,0
Trafikselskabet	118,0
Rejsekort	49,6
Tog	33,8
Billetkontrollen	25,3
Tjenestemandspensioner	1,8
Letbanesekretariat	0,9
Finansielle udgifter	1,2
Total	2.378,2



Diagram, Indtægter

Beløb i mio. kr.

	Regnskab 2020
Bus	-479,2
Letbanedrift	-52,2
Flextrafik	-13,3
Kontrolafgifter	-10,2
Togdrift	-2,1
Finansielle indtægter	-2,4
Total	-559,3



COVID-19 har påvirket Midttrafiks økonomi væsentligt, primært som konsekvens af samfundets nedlukning, hjemmearbejde og den statslige opfordring om at undgå offentlig transport. Pandemien har haft størst indvirkning på passagerindtægterne, men har også medført øgede udgifter til rengøring af busser, køb af værnemidler mv.

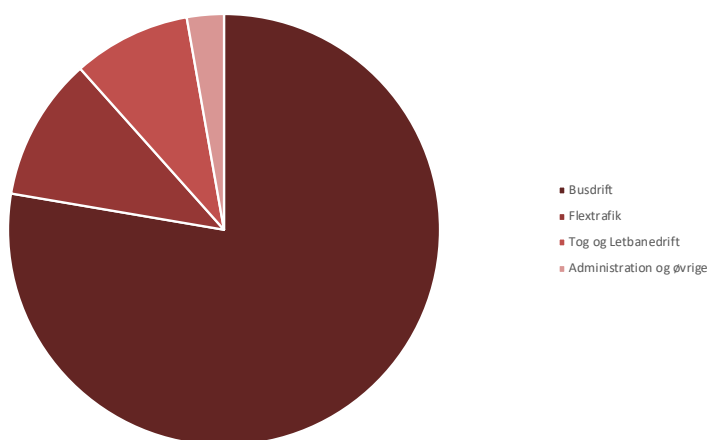
Der er i 2020 indgået aftale mellem regeringen, Kommunernes Landsforening og Danske Regioner om kompensation på grund af COVID-19. Aftalen indebærer, at Midttrafik har modtaget fuld kompensation fra staten for manglende indtægter og merudgifter forbundet med COVID-19. I henhold til statens instruks for kompensation er besparelser og mindreudgifter som følge af COVID-19 modregnet i kompensationen.

Den samlede effekt i 2020 af COVID-19 er et finansieringsbehov på 225,1 mio. kr. som er modtaget i kompensation fra staten.

Diagram, kompensation vedr. COVID-19

Beløb i mio. kr.

	Kompensation vedr. COVID-19
Busdrift	222,6
Kørselsudgifter	15,2
Flexbus	-2,6
Bus-IT og Øvrige	3,7
Rejsekort	-2,0
Busindtægter	208,3
Flextrafik	-30,7
Handicapkørsel	-11,5
Flextur	-3,7
Kommunal	-7,6
Siddende patientbefordring	-10,8
Ekstraudgifter corona	2,8
Tog og Letbanedrift	25,3
Tog	1,0
Letbane	24,5
Rejsekort	-0,2
Administration og øvrige	7,9
Billetkontrol	7,9
Hovedtotal	225,1



Busdrift

Busdrift - Regnskab 2020					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
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	24.722.731	3.703.200	21.019.530	-1.953.470
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
Total	804.979.000	965.873.649	222.609.491	743.264.158	-61.714.842

Kørselsudgifter

De samlede kørselsudgifter er i regnskab 2020 1.364,7 mio. kr. mod budgetterede 1.407,7 mio. kr. Dermed er der et mindreforbrug på i alt 42,9 mio. kr., svarende til en reducere på 3,1 %. Ud af de samlede udgifter vedrører 15,2 mio. kr. udgifter som følge af COVID-19.

Afvigelsen på kørselsudgifter omfatter en rabat på 25,4 mio. kr. for ikke-udbudt kørsel i Aarhus Kommune, og for alle kommuner har der været en negativ indeksregulering på 30,1 mio. kr. vedrørende brændstof. Den resterende mindreudgift ekskl. COVID-19 er 2,6 mio. kr., som skyldes modsatrettede kommunespecifikke afvigelser. Af væsentlige ændringer er to nye bybusruter i Horsens Kommune, ny trafikplan i Norddjurs Kommune samt nye udbud og besparelser i Ringkøbing-Skjern og Randers Kommune. Derudover har en overdraget kontrakt vedr. lokalkørslen i Odder Kommune medført betydeligt højere udgifter.

I 2020 er der leveret marginalt flere køreplantimer end forventet i budgettet. Dette kan henføres til følgerne af COVID-19, hvor der dels er aflyste ture i relation til skole- og svømme-kørsel, dels er indgået aftaler om kapacitetsdublinger i henhold til gældende restriktioner i offentlig transport.

Flexbus

De samlede udgifter til Flexbus er i 2020 5,3 mio. kr. mod det vedtagne budget på 7,8 mio. kr. Dermed er der et mindreforbrug på i alt 2,4 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 2,6 mio. kr. henføres til COVID-19, idet nedgangen i antallet af kørte ture har betydet lavere vognmandsbetaling. Den resterende afvigelse på 0,2 mio. kr. i merforbrug skyldes, at Region Midtjylland, Randers - og Syddjurs Kommune alle har fået flexbuskørsel, hvilket ikke indgik i det oprindelige budget for 2020. Midttrafiks bestyrelse har godkendt en tillægsbevilling til dette formål. For Randers Kommune er tillægsbevillingen til Flexbus modsvaret af en tilsvarende negativ tillægsbevilling til Busområdet på grund af nye køreplaner.

Bus-IT og øvrige udgifter

Udgifterne til bus-IT og øvrige udgifter er i regnskab 2020 24,7 mio. kr. mod budgetterede 23 mio. kr. Dermed er der et merforbrug på 1,7 mio. kr. Ud af de samlede udgifter vedrører 3,7 mio. kr. udgifter som følge af COVID-19. Regnskabet ekskl. COVID-19 viser et mindreforbrug for bus-IT og øvrige udgifter på knap 2,0 mio. kr.

Udgifterne til drift af realtidssystem, wi-fi, tællesystemer og andre bus-IT-løsninger blev samlet set 1,1 mio. kr. lavere end budgetteret, men skyldes modsatrettede resultater. Der

blev indsat færre nye busser end forventet og dermed var udgifterne til flytning af IT-udstyr 2,7 mio. kr. lavere end budgetteret. Driftsudgifter til realtidssystem, wi-fi, datatrafik og drift af tællesystem viser merudgifter på 0,4 mio. kr., da abonnementsaftaler er opgraderet for at sikre kommunikationen i realtidssystemet. Dette kan samtidigt have en afsmittende effekt på kunders oplevelse af gratis wi-fi i busserne.

Bestyrelsen har desuden truffet beslutning om yderligere indkøb af tælleudstyr i 2020 og 2021 til alle busser med A-kontraktkørsel, og dermed er der en merudgift til tælleudstyr på 1,2 mio. kr.

Udgifterne til billetsystemer og gebyrer ved billet salg er 0,1 mio. kr. lavere end forventet. Der er færre udgifter til kunde- og holdepladsfaciliteter på 0,3 mio. kr., og der er færre udgifter til udbetaling af rejsegarantier til kunderne inden for busområdet på 0,5 mio. kr.

Rejsekort – busser

De samlede udgifter er i regnskab 2020 50,1 mio. kr. mod budgetteret 53,8 mio. kr. Dermed er der et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 2,0 mio. kr. henføres til COVID-19, idet nedgangen i passagerantallet har betydet lavere kunderelaterede udgifter end budgetteret.

Det resterende mindreforbrug (ekskl. effekten af COVID-19) på 1,8 mio. kr. skyldes primært lavere udgifter til drift og leasing af udstyr. Omvendt har der været højere abonnementsbetaling til Rejsekort & Rejseplan A/S.

Busindtægter

Samlet ser indtægtsregnskabet for busdrift i 2020 sådan ud:

Total for Busindtægter					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Passagerindtægter	-488.145.000	-330.866.811	157.278.189	-488.145.000	0
Befordring værnepligtige	-1.600.000	-1.996.702	-396.702	-1.600.000	0
Bus & Tog-omstignere	-27.400.000	-4.335.226	23.064.774	-27.400.000	0
Refusion off peak	-19.000.000	-17.462.180	1.537.820	-19.000.000	0
Skolekort	-22.200.000	-19.671.173	2.528.827	-22.200.000	0
Takstkompensation	-37.300.000	-38.115.172	-815.172	-37.300.000	0
Ungdomskort	-83.000.000	-60.306.493	22.693.507	-83.000.000	0
Ungdomskort - fritidsrejser	-8.600.000	-6.209.270	2.390.730	-8.600.000	0
Kompensation til Region Midtjylland	909.000	909.000	0	909.000	0
Mellemregn skolekort Ringkøbing-Skjern	-326.000	-326.000	0	-326.000	0
Mellemregn pensionistkort Randers	-583.000	-583.000	0	-583.000	0
Total	-687.245.000	-478.963.027	208.281.973	-687.245.000	0

Indtægterne er samlet set 208,3 mio. kr. under det budgetterede, hvilket i al væsentlighed kan henføres til mindre indtægter som følge af COVID-19 pandemien i 2020. Budgetafvigelsen er blevet kompenseret af staten i 2020.

Det faldende passagertal forventes at fortsætte i 2021, som følge af mere hjemmearbejde og øget fokus på den sundhedsmæssige usikkerhed ved at anvende kollektiv trafik.

Skolekort er 2,5 mio. kr. under de budgetterede indtægter, men dog på nogenlunde niveau med indtægten i 2019. Omsætningen på skolekort forventes således at have fundet sit naturlige leje efter pendlerkort til børn er faldet i pris i forbindelse med Takst Vest. En faldende indtægt for skolekort indebærer tilsvarende faldende udgifter til kommunernes køb af skolekort, og udlignes dermed internt i kommunen.

Billetindtægter for omstigningsrejser fra togrejser er 23,1 mio. kr. under de budgetterede indtægter. Det skyldes primært betaling til DSB og Arriva ved endelig afregning af omstigningsrejser for 2018 og 2019. Generelt må det konstateres, at indtægterne for disse rejser er faldet, da flere kunder anvender rejsekort, det fælles pendlerkort eller køber togbilletter uden omstigningsret til busser. Endelig har der været færre togpassagerer – og dermed færre omstignere – pga. COVID-19 pandemien.

Fra 2021 er indtægterne for bus-tog omstigningsrejser reguleret for disse forhold i budgettet.

Flextrafik

Flextrafik - Regnskab 2020					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
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
NOP	815.000	1.499.522	0	1.499.522	684.522
Ekstraudgifter corona	0	2.762.828	2.762.828	0	0
Øvrige Trafikselskaber	303.415.000	256.550.037	0	256.550.037	-46.864.963
Total	550.183.000	473.223.474	-30.739.683	503.963.157	-46.219.843

Handicapkørsel

De samlede udgifter til handicapkørsel i 2020 udgjorde 32,5 mio. kr. mod budgetteret 43,9 mio. kr. Dermed er der et mindreforbrug på i alt 11,4 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 11,5 mio. kr. henføres til COVID-19, idet nedgangen i antallet af kørte ture har betydet mindredgifter til betaling af vognmænd.

Den resterende afvigelse skyldes, at Samsø Kommune ikke indgår i Midttrafiks kompensation fra staten.

Flextur, Flextur Ung og Plustur

De samlede udgifter til Flextur, Flextur Ung og Plustur i 2020 udgjorde 11,4 mio. kr. mod et vedtaget budget på 15 mio. kr. Dermed er der et mindreforbrug på i alt 3,6 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 3,7 mio. kr. henføres til COVID-19, idet nedgangen i antallet af kørte ture har betydet mindredgifter til betaling af vognmænd.

Den resterende afvigelse i forhold til vedtaget budget skyldes, at Favrskov -, Norddjurs - og Skanderborg Kommune alle har fået Plustur. Midttrafiks bestyrelse har i regnskabsåret godkendt en tillægsbevilling til dette.

Kommunal kørsel

De samlede udgifter til kommunalkørsel udgjorde i 2020 30,9 mio. kr. mod budgetteret 38,5 mio. kr. Dermed er der et mindreforbrug på i alt 7,6 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 7,6 mio. kr. henføres til COVID-19, idet nedgangen i antallet af kørte ture har betydet mindredgifter til betaling af vognmænd.

Siddende patientbefordring

Region Midtjyllands samlede udgifter til siddende patientbefordring i Midttrafik udgjorde i 2020 137,7 mio. kr. mod budgetteret 148,5 mio. kr. Dermed er der et mindreforbrug på i alt 10,8 mio. kr. som skyldes nedgangen i antallet af kørte ture

Ny Optimerings-Platform (NOP)

Der var budgetteret med en udgift til Projekt NOP på 0,8 mio. kr. Regnskabet viser udgifter på 1,5 mio. kr., og skyldes betalinger til FlexDanmark som ikke var indarbejdet i budgettet for 2020.

Øvrige trafikelskaber

Midttrafik varetager afregningen med vognmænd for Sydtrafik og FynBus, og de faktiske udgifter afregnes i regnskabsåret. Derudover kører Nordjyllands Trafikelskab med borgere fra Region Midtjylland, som Midttrafik efterfølgende afregnes for.

Flextrafikadministration

Administrationsomkostningerne finansieres med en fast pris pr. kørt tur, og afvigelser i antal kørte ture har derfor en direkte indflydelse på administrationens råderum. Udbruddet af COVID-19 har medført færre kørte ture indenfor flextrafik, men ikke et tilsvarende fald i administrationens opgaver. Bestyrelsen for Midttrafik besluttede derfor i foråret 2020, at årets vedtagne budget for administrationsomkostninger skulle opretholdes.

Administrationsomkostningerne vedrørende handicapkørsel indgår i Trafikelskabet, mens administrationsomkostningerne vedrørende de øvrige områder er indregnet i de enkelte kørselstyper i ovenstående tabel.

Tog og Letbane

Tog og Letbane - Regnskab 2020					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
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
Total	226.012.000	250.561.282	25.270.335	225.290.948	-721.052

Togdrift

Udgifterne til togdrift er i regnskab 2020 31,7 mio. kr. mod budgetterede 30,8 mio. kr. Dermed er der et merforbrug på 0,9 mio. kr. Ud af de samlede udgifter vedrører 1 mio. kr. merudgifter som følge af COVID-19. Regnskabet ekskl. COVID-19 viser et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., og skyldes færre udgifter ved Midtjyske Jernbaners overtagelse af togtrafikken mellem Holstebro og Skjern.

Investeringstilskuddet til Midtjyske Jernbaner til vedligeholdelse af infrastrukturen på Lemvigbanen var 4,1 mio. kr. Herudover udbetalte Midttrafik, efter aftale med Region Midtjylland, et tilskud på 7,8 mio. kr. til Midtjyske Jernbaner til finansiering af nyt togmateriel til togdriften mellem Holstebro og Skjern.

Letbanedrift

Udgifterne til letbanedrift i 2020 er 213,9 mio. kr. mod det budgetterede beløb på 188,9 mio. kr. Dermed er der et merforbrug på 24,9 mio. kr. Ud af de samlede udgifter vedrører 24,5 mio. kr. udgifter som følge af COVID-19. Regnskabet ekskl. COVID-19 viser et merforbrug på knap 0,5 mio. kr.

Merudgifterne skyldes øgede udgifter på 0,3 mio. kr. til buserstatningskørsel på grund af sporarbejde i marts måned på strækningen til Grenaa. Herudover er der merudgifter på 0,2 mio. kr. til udbedring af hærværksskader på flere infostandere på stationer.

Indtægterne ved letbanedrift er i regnskabet 52,2 mio. kr. Det er 22,8 mio. kr. lavere end de budgetterede passagerindtægter, og skyldes udbruddet af COVID-19. Der har været merudgifter på knap 1,7 mio. kr. i relation til COVID-19.

Rejsekort – Letbanen

De samlede udgifter til rejsekortet på Letbanen er 5 mio. kr. i 2020 mod det budgetterede 6,3 mio. kr. Dermed er der et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug kan 0,2 mio. kr. henføres til COVID-19, idet nedgangen i passagerantallet har betydet lavere kunderelaterede udgifter end budgetteret.

Det resterende mindreforbrug på 1,1 mio. kr. skyldes primært lavere udgifter til drift af udstyr.

Administration og Øvrige

Administration og øvrige - Regnskab 2020					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Trafikskelskab	120.354.000	118.007.440	0	118.007.440	-2.346.560
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	1.099.620	931.633	0	931.633	-167.987
Finansielt afkast	0	-751.107	0	-751.107	-751.107
Total	127.752.620	135.140.714	7.933.818	127.206.896	-545.724

Trafikskelskabet

Trafikskelskabet - Regnskab 2020					
	Budget 2020	Regnskab 2020	Kompensation vedr. COVID-19	Regnskab inkl. kompensation	Budgetafvigelse inkl. komp.
Administration					
Busadministration	105.679.000	89.905.239	0	89.905.239	-15.773.761
Handicapadministration	14.675.000	13.400.766	0	13.400.766	-1.274.234
Trafikskelskabet primær drift	120.354.000	103.306.005	0	103.306.005	-17.047.995
Udviklingsprojekter	18.606.701	14.701.435	0	14.701.435	-3.905.266
Trafikskelskabet i alt	138.960.701	118.007.440	0	118.007.440	-20.953.261

Trafikskelskabet har i 2020 et samlet budget på 120,4 mio. kr., for busadministration og handicapadministration. Det samlede forbrug for de to områder er 103,3 mio. kr. Mindreforbruget på 17,0 mio. kr. ønskes overført til 2021, hvoraf 12,1 mio. kr. er disponeret til igangværende projekter som er påbegyndt i tidligere år.

Mindreforbruget i 2020 blev i høj grad påvirket af COVID-19. Den almindelige markedsføring og kommunikation blev målrettet situationen som følge af COVID-19. Herudover blev kurser til Fly High for chauffører aflyst, ligesom kurser og skoleophold blev aflyst for personalet i Midttrafik. Da Midttrafiks administration har været hjemsendt i henhold til retningslinjer fra staten har der været lavere udgifter til rengøring samt personalerelaterede udgifter og vedligeholdelse.

Midttrafiks administration har i 2020 disponeret over et akkumuleret mindreforbrug på 18,6 mio. kr. som – i henhold til bestyrelsens beslutning – er anvendt til udviklingsprojekter.

I løbet af regnskabsåret er der godkendt projekter for i alt 22,9 mio. kr. Heraf 18,6 mio. kr. finansieret af akkumuleret mindreforbrug fra 2019 samt 4,3 mio. kr. fra administrationsbudget 2020. Der er tale om forskellige projekter inden for digitalisering, bus-IT og billetsystemer, men der er også prioriteret projektmidler til indkøb af udstyr til busser, udbud af telefonsystem og Midttrafik app samt forbedringer af chaufførlokaler. Få projekter har endnu ingen udgifter, og en del er ikke helt afsluttede.

Det samlede forbrug til udviklingsprojekter i 2020 er på 15,0 mio. kr. Tidligere års akkumulerede overskud til udviklingsprojekter er forbrugt med 14,7 mio. kr. og dermed er tidligere års akkumulerede overskud til udviklingsprojekter nedbragt til 3,9 mio. kr.

I forhold til Midttrafiks samlede udgifter er andelen til Trafikselskabet på uændret niveau i forhold til de foregående år.

Billetkontrollen

Billetkontrollen havde i 2020 et budget på 4,4 mio. kr. inkl. hensættelse til tab på debitorer, og endte med et regnskab på 15,1 mio. kr. Af den samlede merudgift på 10,7 mio. kr., udgjorde COVID-19 7,9 mio. kr., og den resterende merudgift på 2,7 mio. kr. skyldes en øget hensættelse til tab på debitorer.

Det øgede tab på debitorer skyldes dels udskrivning af mange kontrolafgifter i efteråret 2020, dels en ringere inddrivelse af udbetalte kontrolafgifter end forventet. Midttrafik samarbejder med Opkrævningen ved Aarhus Kommune om inddrivelse af ubetalte kontrolafgifter, men Ankestyrelsen har i 2020 rejst en sag om hvorvidt denne opgave må udføres af andre end Midttrafik. Dette har forsinket onboarding til Gældsstyrelsen og den månedlige overførsel af nye ubetalte kontrolafgifter til inddrivelse via Opkrævningen ved Aarhus Kommune har været sat i bero. Sagen er dog løst i begyndelsen af 2021, og tabet på debitorer kan delvist betragtes som en forskydning mellem årene.

Effekten af COVID-19 for billetkontrollen udgør 7,9 mio. kr. i 2020. Heraf vedrører 6,7 mio. kr. ekstra kontrol for passagerens brug af mundbind, mens 1,3 mio. kr. vedrører manglende indtægter.

Midttrafik har i 2020 haft udgifter på ca. 2 mio. kr. til dækning af advokatomkostninger vedrørende igangværende personalesager for billetkontrollen.

Tjenestemandspensioner

I 2020 var budgettet for tjenestemandspensioner på 1,9 mio. kr. Der er et marginals mindreforbrug på tjenestemandspensioner i 2020 sammenholdt med budgettet.

Letbanesekretariat

Regnskabet viser et mindreforbrug i forhold til budgettet på ca. 0,2 mio. kr. I budgettet var der indregnet opsparede midler fra 2019. Mindreforbruget i regnskab 2020 indregnes i kommende regnskabsår.

Sekretariatsbetjeningen af letbanesamarbejdet ligger hos Midttrafik. Der er personaleudgifter til betjening af Letbaneråd, Letbanesamarbejdets Styregruppe og sagsbehandling på en række områder.

Finansielt afkast

Der budgetteres med et nulresultat for Midttrafiks finansielle afkast, men i henhold til bestyrelsens beslutning, skal resultatet af Midttrafiks finansielle afkast indgå i byrdefordelingen.

2020 begyndte med fine afkast på de to likviditetsdepoter. Finansmarkedet reagerede dog markant på udbruddet af COVID-19, og afkastet efter 1. kvartal var negativt på 3,7 mio. kr. Markedet har siden stabiliseret sig, og det samlede afkastet for 2020 endte på et samlet positivt afkast på knap 0,8 mio. kr.

Midttrafiks regnskab 2020

Midttrafiks resultat for 2020, som fremgår af tabellen Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020, viser resultatet af primær drift, finansieringsbehovet, det udgiftsbaserede resultat samt det omkostningsbaserede resultat.

Resultat 2020

Resultatopgørelsen viser indtægter henholdsvis udgifter fordelt på de enkelte aktivitetsområder, og resultat af primær drift udgør nettoudgifter på 1.818,9 mio. kr. Dermed er udgiftsniveauet 96,8 mio. kr. højere end det vedtagne budget. Der er i 2020 givet en rabat for ikke-udbudt kørsel på 25,4 mio. kr., og det resterende overforbrug skyldes hovedsageligt udgifter relateret til COVID-19.

Årets indtægter udgør 559,3 mio. kr. mod 788,6 mio. kr. i 2019, og de samlede udgifter i 2020 udgør 2.378,2 mio. kr. mod 2.444,5 mio. kr. i 2019. Faldet skyldes primært mistede indtægter og færre udgifter på grund af COVID-19.

Bestillerne finansierer den primære drift svarende til årets faktiske nettoudgifter, med undtagelse af tilskrevne renter på ansvarligt lån samt Trafikselskab og Letbanesekretariat som har en fast finansiering for året.

Det udgiftsbaserede resultat efter indregning af finansiering fra bestillere og kompensation fra staten udgør et overskud på 2,9 mio. kr. Ved godkendelse af regnskabet for 2019 blev der overført et akkumuleret mindreforbrug på 18,6 mio. kr. som i 2020 er disponeret til udviklingsprojekter.

I det omkostningsbaserede resultat overføres årets investeringer til balancen som anlægsaktiver, og resultatet indeholder i stedet afskrivninger beregnet på grundlag af aktivets forventede brugstid. Desuden indregnes årets hensættelser vedrørende fremtidige forpligtelser, og indtægter vedr. pendler-, rejse- og klippekort periodiseres mellem regnskabsårene.

Efter regulering af årets investeringer, afskrivninger, forskydning i tjenestemandspension og periodisering af forudbetalte billetprodukter udgør det omkostningsbaserede resultat et underskud på 9,7 mio. kr., hvor det i 2019 var et underskud på 15,2 mio. kr. Resultatet er i 2020 påvirket af en regulering på hensættelse til tjenestemandspension på 9,1 mio. kr. mod 12,0 mio. kr. i 2019. Med indførelsen af den nye Ferielov fra september 2019 er der omkostninger på 4,2 mio. kr. svarende til lønmodtagernes indefrosne feriemidler pr 31. august 2020.

Årets afskrivninger på 16,6 mio. kr. er primært fordelt med 11,6 mio. kr. vedrørende billetudstyr og 4,3 mio. kr. vedrørende Bus-IT og Midttrafik app.

Byrdefordeling 2020

Midttrafiks resultat af primær drift finansieres af kommuner og region på baggrund af den besluttede byrdefordeling for 2020. Resultatet af primær drift korrigeres i byrdefordelingen for tidsforskydningen ved lånefinansiering på rejsekort samt forskudt finansiering vedrørende bus-IT og Flextrafik.

Der henvises til tabellen Byrdefordeling 2020, der viser omregningen fra resultatet af primær drift til grundlaget for årets byrdefordeling, samt fordelingen heraf på den enkelte kommune eller til regionen. Resultat af primær drift forøges netto med 7,7 mio. kr. til byrdefordelingen for 2020.

I lighed med de foregående år påvirkes byrdefordelingen af poster vedrørende rejsekortinvesteringen samt af resultatet på Trafikselskab og Letbanesekretariatet.

Samlet byrdefordeles i alt 1.826,7 mio. kr. vedrørende 2020. For nærmere detaljer henvises til bilagssamlingen, hvor byrdefordelingen opgøres for de enkelte aktivitetsområder.

Balance pr. 31. december 2020

Midttrafik har pr. 31. december 2020 samlede aktiver på 702,1 mio. kr. mod 651,6 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2019.

Ændringen i balancen skyldes hovedsageligt en øgning af kortfristede tilgodehavende, samt, en øgning af de hensatte forpligtelser, en øget kortfristet gæld til kreditorer og en netto reduktion i efterreguleringen af byrdefordeling til bestillerne.

Anlægsaktiverne reduceres med 8,2 mio. kr. og skyldes primært afdrag på ansvarligt lån til Rejsekort & Rejseplan A/S, samt en mindre reduktion i materielle anlægsaktiver da årets afskrivninger overstiger årets investeringer. Beholdningen af immaterielle aktiver er stort set uændret da årets investeringer svarer til året afskrivninger, mens de materielle anlægsaktiver er reduceret til 81,8 på grund af årets afskrivninger. Ultimo 2020 er der igangværende arbejde for 17,1 mio. kr. som især vedrører udstyr til Bus-IT, investering i rejsekortudstyr til dubleringsbusser samt forbedringer af IT-udstyr i administrationen.

Den samlede værdi af de finansielle anlægsaktiver er reduceret med 6,1 mio. kr. svarende til rentetilskrivning og tilbagebetaling af ansvarligt lån fra Rejsekort & Rejseplan A/S.

Den lovpligtige 20,3 %-hensættelse til tjenestemandspension er byrdefordelt med cirka 0,5 mio. kr., men opkræves ikke, da udbetalingen af pensioner endnu er på et lavt niveau. Hensættelsen registreres som et langfristet tilgodehavende ved bestillerne i Midttrafik ejerkreds.

75 % af investeringen i rejsekortudstyr er lånefinansieret, og i relation til kommunerne og regionen afspejles det i et langfristet tilgodehavende svarende til lånets løbetid. I 2020 er der aftalt forskudt finansiering af tælleudstyr, mens bestillerne har afdraget på den oprindelige rejsekortinvestering. Dette langfristede tilgodehavende er samlet set reduceret med knap 3,0 mio. kr.

Omsætningsaktiver er samlet set øget med 19,6 mio. kr. og hvor efterregulering med bestillerne er reduceret med 13,1 mio. kr., er øvrige kortfristede tilgodehavender øget med 32,7 mio. kr.

Midttrafik likvide aktiver, som udgøres af indestående på bankkonti samt obligationer i likviditetsdepot, er øget med 41,5 mio. kr. og udgør på balancedagen 359,8 mio. kr.

Midttrafik egenkapital er reduceret med 3,7 mio. kr., og afspejler årets reguleringer samt årets resultat.

Den hensatte forpligtelse vedrørende pension til tjenestemænd reguleres på baggrund af en aktuarmæssig beregning. Årets regulering af hensættelsen er på 9,1 mio. kr., og beregnes ud fra forventet pensionsalder på 62 år i henhold til reglerne fra Økonomi- og Indenrigsministeriets vedrørende lønudvikling, levetid, inflation m.m.

Den langfristede gæld vedrørende investering i rejsekort er reduceret med årets afdrag på lån ved Kommunekredit og udgør ultimo 88,6 mio. kr.

Gældsforpligtelsen til kommunerne og regionen er reduceret med 8,3 mio. kr. og afspejler endelig afregning af byrdefordeling for regnskab 2018 samt byrdefordeling vedrørende resultatet af 2020.

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2020

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2020 viser en samlet forøgelse af den likvide beholdning på 41,5 mio. kr., hvortil pengestrømmen fra driftsaktiviteten bidrager med 63,8 mio. kr. Det omkostningsbaserede resultat er i 2020 påvirket af en høj regulering af hensættelse til tjenestemandspensioner samt omkostninger til lønmodtagernes feriemidler, hvilket også var tilfældet i 2019. Dette forhold afspejler sig dels i resultatet, dels i de ikke-likvide reguleringer til resultatet.

Ændringen i driftskapital er knap 47 mio. kr. mere end i 2019. Beholdningen af kortfristede tilgodehavende såvel som kortfristede gældsforpligtelser er øget, og skal ses i relation til konsekvensen af COVID-19 i forhold til driftskapital. Ejerkrædsen tilførte Midttrafik ekstra likviditet i regnskabsåret, og tilbagebetalingen af dette øgede beholdningen af kortfristet gæld ved regnskabsårets afslutning. Der er ligeledes ultimo regnskabsåret optaget et tilgodehavende mod staten vedr. udbetaling af kompensation for COVID-19.

Forskydningen i bankgæld på 5 mio. kr. knyttet til repo-forretning er reguleret i posten ændring i driftskapital. Repo-forretningen ikke har direkte relation til Midttrafiks likviditetsregulering fra driften og vises derfor særskilt i relation til likviditetsvirkningen i året.

Den anvendte likviditet er fordelt med investering på 14,4 mio. kr. i immaterielle og materielle anlægsaktiver til billetteringsudstyr, bus-It og Midttrafik app. Udbetaling af en andel af det ansvarlige lån bidrager positivt til likviditeten med 8,9 mio. kr. og afdrag på den langfristede gæld vedr. rejsekortinvesteringen reducerer likviditeten fra finansieringsaktivitet med 11,6 mio. kr.

De likvide aktiver er øget med 41,5 mio. kr. og udgør 359,8 mio. kr. ultimo 2020.

Efterfølgende begivenheder

Udbruddet af COVID-19 pandemien forventes i 2021 fortsat at have en betydelig effekt på Midttrafiks passagerindtægter, øgede udgifter til rengøring af busser og biler, faldende indtægter fra kontrolafgifter og fald i antal kørte ture i Flextrafik. Ledelsen forventer på tidspunktet for regnskabsafleggelsen at effekten vil blive omkring 286 mio. kr. Beløbet er estimeret på en række skøn og kan blive korrigeret yderligere, da det vil afhænge af genåbningen. I samarbejde med de øvrige trafikkselskaber i Danmark forhandler Midttrafik med Transport og Boligministeriet om udbetaling af kompensation i 2021. For at sikre likviditeten i Midttrafiks daglige drift har bestyrelsen i marts 2021 godkendt en tillægsbevilling til ejerkrædsen på 110 mio. kr.

Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Indtægter				
Bus	3	-479.206	-687.692	-685.885
Flextrafik	4	-13.287	-20.015	-18.662
Kontrolafgifter	5	-10.167	-11.320	-9.379
Togdrift		-2.108	-3.092	-2.645
Buserstatningskørsel		-	-	-3.855
Letbanedrift		-52.160	-75.000	-64.918
Finansielle indtægter	8	-2.366	-	-3.294
Indtægter i alt		-559.294	-797.119	-788.637
Udgifter				
Bus	3	1.395.000	1.438.849	1.421.477
Flextrafik	4	486.510	570.198	526.175
Billetkontrollen	5	25.293	15.769	17.081
Tog, drift		21.893	21.928	19.982
Tog, investering		11.928	11.928	3.634
Letbanedrift		266.030	263.942	256.070
Buserstatningskørsel		-	-	10.536
Letbanesekretariat		932	1.100	1.131
Rejsekort	6	49.594	54.648	53.555
Trafikselskabet	7	118.007	138.961	126.841
Tjenestemandspensioner		1.826	1.850	1.777
Finansielle udgifter	8	1.211	-	6.240
Udgifter i alt		2.378.226	2.519.172	2.444.498
Resultat af primær drift		1.818.932	1.722.053	1.655.861
Finansiering				
Finansiering Kommuner og Region Midtjylland		-1.338.770	-1.399.872	-1.341.259
Finansiering af regionale besparelser		-	-	-12.100
Statslig kompensation, merudgifter og mindreindtægter ved COVID		-225.074	-	-
Finansiering, Øvrige bestillere		-257.951	-322.181	-295.356
Finansiering i alt		-1.821.795	-1.722.053	-1.648.716
Udgiftsbaseret resultat		-2.863	-	7.146
Øvrige omkostninger				
Anlægsudgifter optaget på balancen		-6.699	-	-13.478
Igangværende arbejder		-7.740	-	-6.006
Afskrivning på anlægsaktiver		16.622	-	14.263
Regulering vedr. pensionsforpligtelse		9.109	-	11.983
Regulering vedr. Lønmodtagernes Feriemidler		4.214	-	2.118
Periodisering, rejsekort og pendlerkort		-2.970	-	-863
Omkostninger i alt		12.536	-	8.018
Omkostningsbaseret resultat 2020		9.673	-	15.163

NOTE: Resultatopgørelsen er opgjort brutto for de enkelte aktivitetsområder uafhængigt af byrdefordelingen.

Resultatdisponering

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Underskud, jf. resultatopgørelsen		9.673	-	15.163
Overført vedr. tidligere år, Trafikselskabet		-18.607	-18.607	-26.135
Overført vedr. tidligere år, Letbanesekretariatet		-168	-	-170
Resultat til disponering, i alt		-9.102	-18.607	-11.142

Byrdefordeling af regnskab 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Resultat 2020 af primær drift	1.818.932	1.722.053	1.655.861
Rejsekort, afdrag på lån	11.641	11.640	11.636
Tælleudstyr og rejsekort, forskudt finansiering	-598	0	-2.704
Regulering Administration og Øvrige	2.459	-18.662	-7.731
Rejsekort ansvarligt lån	-6.160	-6.160	-7.160
Ikke byrdefordelte finansielle indtægter	404	0	498
Resultat til byrdefordeling	1.826.678	1.708.871	1.650.400
Byrdefordeling			
Favrskov	25.537	27.332	24.324
Hedensted	7.457	7.085	5.940
Herning	49.641	45.950	44.006
Holstebro	19.566	18.751	27.542
Horsens	52.814	47.264	44.301
Ikast-Brande	15.719	16.484	15.898
Lemvig	9.794	10.579	9.876
Norddjurs	24.712	27.431	22.259
Odder	9.894	8.904	7.882
Randers	85.554	80.079	78.556
Ringkøbing-Skjern	26.153	27.722	26.106
Silkeborg	49.888	46.644	46.562
Skanderborg	30.513	30.030	27.198
Skive	36.798	36.285	33.946
Struer	5.700	5.556	5.296
Syddjurs	22.425	22.478	19.711
Viborg	44.528	42.130	38.501
Aarhus	411.562	363.192	331.496
Region Midtjylland	610.413	541.347	542.968
Øvrige	256.649	303.524	285.829
Staten	31.255	0	0
Midttrafik	105	104	101
Kørselsudgifter vedr. regionale besparelser 2. kv.	0	0	12.100
Byrdefordeling i alt	1.826.678	1.708.871	1.650.400

Balance pr. 31. december 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2020	Regnskab 2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	9	9.987	9.007
Materielle anlægsaktiver	9	98.983	102.146
Finansielle anlægsaktiver	10	58.222	64.330
Deposita, tilgodehavende		91	14
Anlægsaktiver i alt		167.283	175.497
Langfristede tilgodehavender			
Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd	11	12.466	11.913
Langfristede tilgodehavender - Rejsekort, Bus-IT og Flextrafik	12	53.804	56.756
Langfristede tilgodehavender i alt		66.270	68.668
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender		102.250	69.525
Tilgodehavende, efterregulering bestillere	15	6.524	19.673
Omsætningsaktiver i alt		108.774	89.198
Likvide aktiver			
Likvide aktiver i alt		359.760	318.211
Aktiver i alt		702.087	651.574
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital		57.868	69.153
Årets overskud og bevægelser		-3.714	-11.285
Egenkapital i alt	14	54.154	57.868
Hensatte forpligtelser			
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		115.738	106.629
Hensat forpligtelse, øvrige		1.094	1.099
Hensættelser i alt		116.832	107.728
Langfristede gældsforpligtelser			
Langfristet gæld vedr. Kommunekredit	13	88.567	100.209
Langfristet gæld vedr. Lønmodtagerens feriemidler		6.331	2.118
Langsfristede gældsforpligtelser i alt		94.899	102.327
Kortfristede gældsforpligtelser			
Deposita, gæld		123	103
Gældsforpligtelse, efterregulering bestillere	15	40.281	48.620
Forudbetalinger vedr. rejsekort og periodekort		13.277	16.247
Kortfristet gæld i øvrigt		382.521	318.681
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		436.202	383.651
Passiver i alt		702.087	651.574

Pengestrømsopgørelse 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Pengestrøm fra driftsaktivitet			
Omkostningsbaseret resultat		-9.673	-15.163
Reguleringer	17	30.165	29.279
Ændring i driftskapital	18	43.266	2.813
Pengestrøm fra driftsaktivitet i alt		63.758	16.929
Pengestrøm fra investeringsaktivitet			
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-3.265	-8.265
Køb af materielle anlægsaktiver		-11.174	-11.219
Afdrag på finansielle anlægsaktiver		8.871	9.455
Pengestrøm fra investeringsaktivitet i alt		-5.568	-10.029
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet			
Afdrag på langfristet gæld		-11.641	-11.636
Likviditet fremskaffet via repoforretning ultimo		100.000	105.000
Afdrag på likviditet via repogæld primo		-105.000	-115.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet i alt		-16.641	-21.636
Årets pengestrøm			
Årets pengestrøm		41.548	-14.736
Likvide beholdninger, primo		318.211	332.946
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret		359.760	318.211

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

Midttrafiks bevillingsområder fremgår af nedenstående tabel, som viser vedtaget og korrigeret budget, regnskabet for 2020 samt årets resultat i forhold til den realiserede finansiering.

Midttrafiks bestyrelse har med godkendelsen af regnskabet for 2019 besluttet at overføre årets mindreforbrug på 18,6 mio. kr. til projekter og COVID-19 relaterede foranstaltninger. Desuden er der i regnskabsåret godkendt mindre tillægsbevillinger efter aftale med bestillerne. Årets vedtagne budget er som følge af tillægsbevillingerne øget med 19,8 mio. kr. til et korrigeret budget på 1.722 mio. kr.

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau 2020					
(Beløb i 1.000 kr.)	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Resultat	Overførsel til 2021
Busdrift					
Resultat byrdefordeles	744.053	743.387	909.889	166.502	0
Forskudt finansiering	0	0	580	580	580
Handicapkørsel					
Resultat byrdefordeles	43.896	43.896	32.450	-11.446	0
Flextur					
Resultat byrdefordeles	14.844	15.039	11.357	-3.682	0
Flexbus					
Resultat byrdefordeles	6.923	7.770	5.326	-2.444	0
Kommunal kørsel og Siddende patientbefordring					
Resultat byrdefordeles	490.439	490.433	425.154	-65.279	0
Ekstraudgifter corona - Flextrafik					
Resultat byrdefordeles	0	0	2.763	2.763	0
NOP					
Resultat byrdefordeles	27	815	1.500	685	0
Togdrift					
Resultat byrdefordeles	30.464	30.764	31.713	949	0
Rejsekort					
Resultat byrdefordeles	54.648	54.648	49.594	-5.054	0
Letbanedrift					
Resultat byrdefordeles	188.942	188.942	213.870	24.928	0
Letbanesekretariatet					
Budget byrdefordeles	1.044	1.044	1.044	0	0
Resultat overføres		56	-112	-168	-168
Finansielle indtægter/udgifter					
Resultat byrdefordeles	0	0	-751	-751	0
Billetkontrollen					
Resultat byrdefordeles	4.749	4.449	15.126	10.677	0
Tjenestemandspensioner					
Resultat byrdefordeles	1.850	1.850	1.826	-24	0
Trafikselskabet					
Resultat overføres	120.354	120.354	118.007	-2.347	-2.347
Disponeret overskud vedr. tidligere år	0	18.607	0	-18.607	-18.607
Rejsekort ansvarligt lån	0	0	-404	-404	-404
I alt	1.702.233	1.722.053	1.818.932	96.879	-20.945

Se desuden bilagssamlingen, der viser byrdefordelingen af årets resultat indenfor de enkelte bevillingsområder

Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse

Note 1: Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i henhold til Budget- og regnskabssystemet for kommuner, fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Der er udbetalt kompensation for følgerne af COVID-19 pandemien i henhold til statens instruks.

Udgiftsbaseret resultatopgørelse

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

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

Merudgifter til ekstracapacitet i busserne, samt til crowdcontrol og køb af værnemidler som følge af COVID-19 er indregnet i den udgiftsbaserede resultatopgørelse, hvor der også er indregnet mindreudgifter som følge af indstillet kørsel.

I henhold til instruks fra staten er nettoudgiften blevet kompenseret i regnskabsåret, hvor der også er givet kompensation for manglende passagerindtægter.

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

Omkostningsbaseret regnskab

Det omkostningsbaserede resultat 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 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 opførelse, 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 flere ensartede mindre aktiver, eksempelvis IT-udstyr og 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 salgsomkostninger 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 Midttrafiks ejerandel ultimo regnskabsåret.

Langfristet udlån måles til nominel værdi.

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 inddrives.

Tilgodehavender, der forfalder til betaling efter 1 år indregnes som langfristede tilgodehavender under omsætningsaktiver. Efterregulering af byrdefordeling indregnes dog som et omsætningsaktiv.

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

Langfristede tilgodehavender vedrørende rejsekort svarer beløbsmæssigt til det optagne Kommunekreditlån til finansiering af investeringen i rejsekort. Tilgodehavende afvikles i takt med betaling af afdrag på Kommunekreditlånet, og udbetaling af det ansvarlige lån givet til Rejsekort & Rejseplan A/S.

Det planlagte og omfattende udviklingsprojekt ved FlexDanmark er delvist registreret som langfristet tilgodehavende, indtil projektet har gennemført udbud og lavet betalingsplan.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår henholdsvis bagudbetalte vedrørende foregående regnskabsår.

Pensionsforpligtelser

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemandsansatte og medarbejdere på tjenestemandslignende vilkår optages i balancen under hensatte forpligtelser. Finansieringen af den årlige hensættelse på 20,3 % er siden 2010 byrdefordelt som et tilgodehavende hos ejerkredsen.

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.

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.

Hensættelse af feriemidler

Som følge af den nye ferielov skal optjente midler i ferieåret fra 1. september 2019 til 31. august 2020 enten indbetales til den fælles feriefond eller hensættes. Midttrafik hensætter de optjente midler og vurderer årligt om denne praksis skal fortsættes eller om midlerne skal indbetales. Hensættelsen reguleres årligt med den udmeldte procentsats. Såfremt en medarbejder fratræder sin stilling ved Midttrafik, vil de aktuelle hensatte feriemidler blive indbetalt til fonden.

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 nettorealisationsværdien.

Kortfristede gældsforpligtelser

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

Aarbus

Ifølge indgået aftale mellem Underudvalget vedrørende forberedelse af Trafikselskabet i Region Midtjylland og Aarhus Kommune skal AarBus udgøre et særskilt resultatområde i Midttrafik. Selskabet skal således være organisatorisk, budget- og regnskabsmæssig adskilt fra Midttrafik, hvor Direktøren for AarBus dog refererer til Midttrafiks direktør.

Ifølge aftalen indgår AarBus principielt som operatør i Midttrafik på lige fod med Midttrafiks øvrige operatører, dvs. via kontrakter om kørsel m.v. Driften af selskabet 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 AarBus. Aarhus Kommune pålignes den tilsvarende udgift via byrdefordelingsregnskabet. Disse udgifter og indtægter indgår således i Midttrafiks driftsregnskab.

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

Med henvisning til den indgåede aftale er drift og balance for AarBus ikke indarbejdet i Midttrafiks årsregnskab, men oplyses som en note.

Note 2: Kriterier for kompensation vedr. Covid-19

Aftalen med staten om kompensation som følge af COVID-19 medfører fuld kompensation for de afledte netto-merudgifter og mindreindtægter. I henhold til statens instruks er besparelser og mindreudgifter modregnet i kompensationsbeløbet.

Aftalens indhold omfatter:

- Mindreindtægter fra billetter og kontrolafgifter for bus, bane og flextrafik i forhold til det budgetterede for 2020.
- Merudgifter til indsættelse af ekstracapacitet for at sikre afstand mellem passagerne, under forudsætning af gældende statslige opfordringer om indsættelse heraf som følge af COVID-19.
- Merudgifter til eventuelle værnemidler samt rengøring af busser, flexbiler, salgssteder, kundefaciliteter og chaufførlokaler, der følger direkte af COVID-19.
- Merudgifter til Flextrafik, som følger direkte af COVID-19, fx solo-kørsel.
- Trafikselskabernes merudgifter forbundet med kommunikation vedr. hensigtsmæssig kundefærd i forbindelse med COVID-19.
- Merudgifter forbundet med såkaldt "crowd control" ved stoppesteder og knudepunkter, som følger direkte af COVID-19.
- Modgående mindreudgifter ved reduceret drift for bus, bane og Flextrafik i forhold til det budgetterede for 2020.

Midttrafik har i 2020 modtaget 225,1 mio. kr. i kompensation fra staten.

Note 3: Bus

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Indtægter			
Indtægter ved busdrift	-478.963	-687.245	-685.511
Flexbus	-243	-447	-374
Indtægter i alt	-479.206	-687.692	-685.885
Udgifter			
Drift af busruter	1.390.111	1.407.659	1.414.063
Rabat vedr. ikke-udbudt kørsel	-25.402	-	-23.059
Kompensation til vognmænd, regionale besparelser	-	-	4.700
Flexbus	5.569	8.217	3.786
Bus-IT og øvrige omkostninger	24.723	22.973	21.986
Udgifter i alt	1.395.000	1.438.849	1.421.477
Bus, Netto	915.795	751.157	735.592
Korrektion af resultat til byrdefordeling			
Forskudt finansiering af tælleudstyr 2019	639	-	-
Forskudt finansiering af tælleudstyr 2020	-1.219	-	-
Resultat til byrdefordeling	915.214	751.157	735.592

Note 4: Flextrafik

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Indtægter			
Flextur	-5.936	-8.767	-8.407
Handicapkørsel	-7.341	-11.223	-10.229
Kommunal kørsel	-10	-25	-26
Indtægter i alt	-13.287	-20.015	-18.662
Vognmandsbetaling			
Flextur	13.192	19.705	18.049
Handicapkørsel	39.792	55.119	49.788
Kommunal kørsel	283.445	337.971	316.249
Siddende patientbefordring	127.106	137.874	124.132
Vognmandsbetaling i alt	463.534	550.669	508.218
Administration			
Flextur	4.101	4.101	3.944
Kommunal kørsel	4.002	4.002	3.545
Siddende patientbefordring	10.611	10.611	10.393
Administration i alt	18.714	18.714	17.882
Øvrig			
NOP - projekt	1.500	815	75
COVID-19 udgifter direkte henførbare til staten	2.763	-	-
Øvrig i alt	4.262	815	75
Flextrafik, netto	473.223	550.183	507.513

Note 5: Billetkontrollen og Tab på debitorer

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Billetkontrollen			
Kontrolafgifter og opkrævningsgebyr	-10.167	-11.320	-9.379
Billetkontroladministration	17.872	12.419	12.001
Advokatomkostninger vedr. billetkontrol	2.021	1.074	680
Billetkontrollen i alt	9.726	2.173	3.302
Tab på debitorer			
Ubetalte kontrolafgifter	5.400	2.276	4.400
Tab på debitorer i alt	5.400	2.276	4.400
Nettoudgifter	15.126	4.449	7.702

Note 6: Rejsekort

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Drift og investering			
Kontantfinansierede anlægsudgifter *	-328	-	3.227
Lånefinansierede anlægsudgifter	18	-	2.704
Finansiering - renter	1.723	1.553	1.860
Drift	48.182	53.095	45.764
Resultat af drift	49.594	54.648	53.555
Korrektion af resultat til byrdefordeling			
Betalte afdrag på lån i Kommunekredit	5.942	5.940	5.011
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-461	-460	-535
Resultat til byrdefordeling	55.076	60.128	58.031

* Regulering af tidligere års investeringer har resulteret i nettoindtægt i 2020

Note 7: Trafikselskabet

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Busadministration			
Løn og personale	55.105	55.747	51.398
Markedsføring og information, Fly-High, samt øvrige udgifter	20.757	33.142	31.099
IT-anskaffelser	1.129	1.374	1.805
Drift og vedligehold af IT, servere	14.355	14.991	13.281
Husleje og Rengøring	9.401	10.087	7.551
Konsulentydelse og rådgivning mm.	-10.841	-9.663	-8.069
Busadministration i alt	89.905	105.679	97.065
Handicapadministration			
Løn og personale	6.965	6.965	7.130
Materiale- og aktivitetsudgifter	6.436	7.710	6.704
Handicapadministration i alt	13.401	14.675	13.834
Primæradministration i alt	103.306	120.354	110.899
Projekter finansieret af akkumuleret overskud			
Bidrag til Regionale besparelse	-	-	4.100
App, Takst Vest, Indtægtsdelingsmodel, GDPR-lovgivning	2.940	3.384	5.429
Kontrolløsning, udskiftning af kabler og andre IT projekter	2.968	5.840	2.215
FlexDanmark, udvikling trafikservice, snitflader mm.	547	724	2.869
Køb af udstyr, forbedringer på chaufførlokaler & kundecenter	8.247	8.659	1.329
Projekter i alt	14.701	18.607	15.942
Trafikselskabet resultat i alt	118.007	138.961	126.841
Akkumuleret overskud 2020	20.953		

Tabellen i Note 7 viser de overordnede formål med afholdte udgifter i Trafikselskabet i 2020, opdelt på henholdsvis bus- og handicapadministration.

Der er registreret indtægter for 10,8 mio. kr. som hovedsageligt vedrører kommunernes ekstraordinære betaling for konkrete rådgivningsydelse, men afspejler også lejemaal på Midttrafik Kundecenter. Ændringen i lønudgifter henholdsvis indtægter i 2020 sammenlignet med regnskabet for 2019 skyldes en reklassifikation af administrationens udgifter og indtægter.

Tabellens nederste del viser en gruppering af de udviklingsprojekter der er igangsat for det akkumulerede overskud.

Note 8: Finansindtægter og -udgifter

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Renteindtægt, ansvarligt lån til Rejsekort & Rejseplan A/S	-404	-	-498
Renteindtægt og udbytte vedr. likviditetsdepoter	-1.962	-	-2.797
Finansindtægter i alt	-2.366	-	-3.294
Renteudgifter og gebyrer vedr. bankkonti	290	-	29
Gebyr og kurstab vedr. likviditetsdepot	920	-	6.211
Finansudgifter i alt	1.211	-	6.240
Resultat, netto	-1.155	-	2.946

Note 9: Materielle og immaterielle anlægsaktiver

(Beløb i 1.000 kr.)	Ombygninger	Driftsmateriel og biler	Inventar og it	Igangværende arbejde	Immaterielle aktiver	I alt
Kostpris						
Kostpris pr. 1. januar 2020	4.191	162.147	1.986	11.573	12.305	192.202
Tilgang	0	2.571	863	7.740	3.265	14.439
Overført vedr. igangværende arbejde	143			-2.176	2.033	0
Kostpris pr. 31. december 2020	4.334	164.718	2.850	17.137	17.602	206.641
Af- og nedskrivninger						
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2020	-3.281	-72.926	-1.545		-3.297	-81.049
Årets afskrivninger	-391	-11.573	-340		-4.318	-16.622
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-3.672	-84.499	-1.885	0	-7.615	-97.671
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	662	80.219	965	17.137	9.987	108.970

Note 10: Finansielle anlægsaktiver

(Beløb i 1.000 kr.)	Aktier i Rejsekort & Rejseplan A/S	Ansvarligt lån til Rejsekort & Rejseplan A/S	I alt
Kostpris			
Kostpris pr. 1. januar 2020	80.472	64.752	145.224
Årets til- og afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2020	80.472	64.752	145.224
Reguleringer			
Reguleringer og afdrag pr. 1. januar 2020	-58.858	-22.038	-80.895
Årets reguleringer og afdrag	2.762	-8.871	-6.109
Reguleringer 31. december 2020	-56.096	-30.909	-87.004
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	24.376	33.843	58.220

Udover de indregnede finansielle anlægsaktiver på 73,7 mio. kr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner A/S. Aktieposten er i årsregnskabet 2020 værdiansat under 1.000 kr. da selskabet gennem en årrække har haft varierende resultater, der i overvejende grad har været et driftsunderskud. Midttrafiks andel af selskabets aktiekapital udgør 87,66 %. Midtjyske Jernbaner har ultimo 2020 overtaget driften på strækningen mellem Holstebro og Skjern, hvilket ikke har haft betydning for Midttrafiks aktiebesiddelse i selskabet.

Note 11: Langfristet tilgodehavende vedr. pension til tjenestemænd

(Beløb i 1.000 kr.)	Saldo primo 2020	Regulering 2020	Saldo ultimo 2020
Favrskov	27	5	32
Hedensted	27	3	30
Herning	399	19	418
Holstebro	253	9	262
Horsens	406	22	428
Ikast-Brande	99	5	104
Lemvig	56	2	58
Norrdjurs	93	5	98
Odder	44	3	47
Randers	757	36	793
Ringkøbing-Skjern	175	9	184
Silkeborg	213	26	239
Skanderborg	65	8	73
Skive	260	12	272
Struer	75	3	78
Syddjurs	50	8	58
Viborg	409	24	433
Aarhus	3.523	163	3.686
Region Midtjylland	4.982	192	5.173
I alt	11.913	553	12.466

Det langfristede tilgodehavende vedrørende tjenestemandspensioner er finansieringen af den lovpligtige hensættelse på 20,3 % i henhold til reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem, som Midttrafik har valgt ikke at opkræve ved kommunerne og regionen i det enkelte regnskabsår.

Midttrafik har pr. 31. december 2020 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 115,7 mio. kr. og reguleringen af hensættelsen er foretaget i det omkostningsbaserede resultat.

Note 12: Tilgodehavender vedr. rejsekort, FlexDanmark og Bus-IT

(Beløb i 1.000 kr.)	Primo 2020	Ændring 2020	Ultimo 2020
Favrskov	179	22	201
Hedensted	286	40	326
Herning	2.036	-339	1.697
Holstebro	1.001	114	1.115
Horsens	383	-55	328
Ikast-Brande	7	50	57
Lemvig	4	0	4
Norddjurs	91	8	99
Odder	82	45	127
Randers	3.578	-153	3.425
Ringkøbing-Skjern	597	92	689
Samsø	254	-378	-124
Silkeborg	78	46	124
Skanderborg	725	122	847
Skive	1.072	-34	1.038
Struer	157	21	178
Syddjurs	253	162	415
Viborg	2.127	-244	1.883
Aarhus	15.369	-861	14.508
Region Midtjylland	28.475	-1.610	26.865
I alt	56.756	-2.952	53.804

Note 13: Restgæld vedr. lån til rejsekortinvestering

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2020
Favrskov	302
Hedensted	378
Herning	2.798
Holstebro	1.609
Horsens	48
Ikast-Brande	232
Lemvig	116
Norddjurs	195
Odder	106
Randers	5.564
Ringkøbing-Skjern	1.101
Samsø	0
Silkeborg	65
Skanderborg	971
Skive	1.939
Struer	357
Syddjurs	516
Viborg	3.643
Aarhus	26.119
Region Midtjylland	42.506
I alt	88.567

Kommunerne og Region Midtjylland som hæfter solidarisk for de lån Midttrafik har optaget ved Kommunekredit må i samråd med egen revisor afgøre, hvordan forpligtelsen til Midttrafiks lån opgøres.

Baseret på de anvendte fordelingsnøgler vedr. investeringen i rejsekortet har Midttrafik beregnet ovenstående fordeling af forpligtelsen vedrørende restgæld til Kommunekredit pr. 31. december 2020.

Note 14: Egenkapital

	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Egenkapital 1. januar	57.868	69.153
Omkostningsbaseret resultat	-9.673	-15.163
Øvrige egenkapitalreguleringer	5.959	3.878
- heraf investering i rejsekort, mellemregning over tid	2.609	
- heraf værdiregulering af kapitalandele	3.256	
- øvrige reguleringer	93	
Egenkapital pr. 31. december 2020	54.154	57.868

Note 15: Specifikation af efterregulering med bestillere i ejer kredsen

(Beløb i 1.000 kr.)	Primo 2020	Hensættelser byrdefordeling 2020	Årets øvrige bevægelser	Ultimo 2020
Favrskov	1.869	-946	-796	128
Hedensted	346	49	-224	172
Herning	2.875	309	-464	2.720
Holstebro	1.627	-342	-1.173	113
Horsens	345	1.256	77	1.677
Ikast-Brande	47	-544	16	-481
Lemvig	2	-139	50	-87
Norddjurs	-2.389	-1.369	949	-2.809
Odder	609	-634	-576	-601
Randers	1.327	-2.939	-514	-2.126
Ringkøbing-Skjern	749	-1.695	-481	-1.428
Samsø	-17	-69	27	-59
Silkeborg	1.221	-1.897	13	-663
Skanderborg	1.149	-539	-430	179
Skive	814	12	329	1.155
Struer	96	-85	182	193
Syddjurs	-174	-359	721	187
Viborg	2.495	-1.977	-794	-277
Aarhus	-46.041	-12.946	38.897	-20.090
Region Midtjylland	4.103	-11.661	-4.103	-11.661
Total	-28.948	-36.517	31.707	-33.758

Note 16: Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2020
Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	683
Operationel leasing og øvrige lejeaftaler	37.752
Eventual forpligtelser i alt	38.435

Udover tabellens viste eventualforpligtelser pågår der enkelte sager i fagretlige fora og ved domstolene.

Der resterer et enkelt forhold, hvor ledelsen vurderer, at det ikke får væsentlig økonomisk betydning for Midttrafik. Desuden pågår der to sager ved domstolene vedrørende udbudsretlige forhold i relation til flextrafik, og sagerne må betegnes som forbundet med usikkerhed.

Midttrafik har 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 2020 er 84,5 mio. kr.
- Kontraktens markedsværdi i danske kroner, opgjort pr. 31. december 2020 er 5,7 mio. kr. i Kommunekredits favør
- Kontrakten udløber 26. juni 2028

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

Note 17 - Reguleringer til pengestrøm

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Afdrag vedr. rejsekortinvestering, kommuner og Region Midtjylland	-2.609	-1.765
Reguleringer vedr. forudbetalte billetprodukter	-2.970	-863
Afskrivninger ifølge anlægsnote	16.622	14.263
Regulering af hensættelser samt lønmodtagernes feriemidler	13.318	13.573
Øvrige reguleringer	5.804	4.071
Reguleringer i alt	30.165	29.279

Note 18 - Ændring i driftskapital

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Ændring i deposita, tilgodehavende	-78	0
Ændring i tilgodehavender	-17.177	-30.675
Ændring i kortfristet gæld, inkl. bankgæld ved repo-forretning	60.521	33.488
Ændring i driftskapital i alt	43.266	2.813

Note 19: Personaleoversigt

Afdeling	Årsværk 2020
Direktion	
Direktion	2,00
Direktionssekretariat	
Direktionssekretariat	10,12
FLEX Planlægning og udvikling	
FLEX Planlægning og udvikling	28,16
BUS Planlægning og udvikling	
Rådgivning og mobilitet	11,17
Køreplanlægning	10,77
Økonomi, Kontrakter	
Økonomi og Regnskab	18,98
Kontrakter	6,72
Kundeservice og Trafikservice	
Kundeservice	22,51
Trafikservice	10,83
IT og Digitalisering	2,27
I alt	123,53

Afdeling	Årsværk 2019
Direktion	
Direktion	2,00
Direktionssekretariat	
Kommunikation, strategi, markedsføring og udvikling	2,91
Løn, HR, sekretariatsbetjening og intern service	7,82
FLEX Planlægning og udvikling	
FLEX Planlægning og udvikling	27,56
BUS Planlægning og udvikling	
Rådgivning og mobilitet	9,72
Køreplanlægning	12,58
Økonomi, It og Kontrakter	
Økonomi og Regnskab	17,72
Kontrakter	9,46
Kundeservice og Trafikservice	
Kundeservice	21,91
Trafikservice	13,43
I alt	125,11

Antallet af årsværk 2020 betragtes reelt som uændret sammenlignet med 2019 og indenfor den almindelige ændring ved barsel, besættelse af stillinger m.m.

Note 20: AarBus - resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
Indtægter			
Indtægter, busdrift	454.399	456.472	452.674
Rabat ikke-udbudt kørsel	-33.341	-20.000	-25.402
Indtægter, øvrige	10.203	8.347	9.208
Indtægter i alt	431.261	444.819	436.480
Variable produktionsomkostninger			
Chaufføromkostninger	243.260	250.026	242.034
Vognomkostninger	58.647	69.642	68.192
Variable produktionsomkostninger i alt	301.907	319.668	310.226
Dækningsbidrag	129.354	125.151	126.254
Faste omkostninger			
Øvr. værkstedsomkostninger	2.499	4.930	4.141
Lokaleomkostninger	22.537	18.815	19.204
Lønomsomkostninger	48.096	49.024	48.594
Øvrige faste omkostninger	10.706	9.690	10.532
Faste omkostninger i alt	83.838	82.459	82.471
Resultat før renter og afskrivninger	45.516	42.692	43.783
Afskrivninger	34.433	31.970	33.581
Renter	2.615	2.050	2.197
BAAS4	46	-499	201
Lønsum af årets resultat	342	1.214	322
Årets resultat	8.080	7.957	7.482

Note 21: Aarbus, balance pr. 31. december 2020

(Beløb i 1.000 kr.)	Primo 2020	Årets bevægelser	Ultimo 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Anlægsaktiver	176.474	-25.243	151.231
Anlægsaktiver i alt	176.474	-25.243	151.231
Omsætningsaktiver			
Varelager	12.130	-2.255	9.875
Varelager i alt	12.130	-2.255	9.875
Tilgodehavender debitorer	327	990	1.317
Tilgodehavender, vekselpenge	369	0	369
Tilgodehavender, depositum	45	0	45
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	1.923	696	2.619
Tilgodehavender, diverse	50	0	50
Tilgodehavender i alt	2.714	1.686	4.400
Formuekonto	103.461	55.278	158.739
Likvide beholdning	66.681	-66.624	57
Omsætningsaktiver i alt	184.986	-11.915	173.071
Aktiver i alt	361.460	-37.158	324.302
PASSIVER			
Egenkapital og lign.			
Egenkapital primo	111.961	7.482	119.443
Periodens resultat	7.482	598	8.080
Egenkapital ultimo i alt	119.443	8.080	127.523
Langfristet gæld			
Langfristet gæld	155.816	-31.841	123.975
Kortfristet gæld			
Mellemregning Midttrafik (rest)	25.031	7.327	32.358
Gæld til kreditorer	10.289	126	10.415
Anden gæld	1.179	1.091	2.270
Hensættelse til personskader	2.780	-1.781	999
Forskud på løn	2.113	-1.771	342
Skyldig løn og feriepenge	44.809	-18.389	26.420
Kortfristet gæld i alt	86.201	-13.397	72.804
Passiver i alt	361.460	-37.158	324.302