



midttrafik

12. MAJ 2022

ÅRSREGNSKAB 2021

BILAG 2 - BYRDEFORDELING PR. OMRÅDE

INDHOLD

Ledelsespåtegning	2
Midttrafiks Byrdefordeling	3
Byrdefordeling – Ejerkredsen	4
Byrdefordeling – Busdrift Indtægter	5
Byrdefordeling – Busdrift Operatørudgifter	5
Byrdefordeling – Busdrift Øvrige	5
Byrdefordeling – Øvrige fællesudgifter	6
Byrdefordeling - Flextrafik	7
Byrdefordeling - Letbanen	7
Anvendt regnskabspraksis, byrdefordeling 2020	8

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt byrdefordelingen for Midttrafik for 2021.

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 2021, der er godkendt på bestyrelsesmødet den 11. december 2020. Byrdefordelingen er godkendt af repræsentantskabet den 19. juni 2020.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen indeholder en retvisende regnskabsopgørelse for 2021.

Aarhus den 12. maj 2022

Direktion:

Jens Erik Sørensen

Bestyrelsen:

Steen Vindum
Formand

Anders Bøge
Næstformand

Arne Lægaard
2. næstformand

Benny Hammer

Christian Engelbrecht Pedersen

Claus Leick

Hüseysin Arac

Morten Flæng

Simon Vanggaard

MIDTTRAFIKS BYRDEFORDELING

Regnskabsnotatet består af en række oversigtstabeller for bestillerne for hvert forretningsområde. Sammenligningsgrundlaget er det vedtagne budget for 2021, der er godkendt af bestyrelsen på mødet 11. december 2020.

Tabel 1. Nøgletal i Midttrafik

Bilag	Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Busdrift						
1	Indtægter	-674,5	-459,8	-214,6	-674,5	-0,0
2	Operatørudgifter	1.381,8	1.408,4	-8,9	1.399,5	17,7
3	Øvrige driftsudgifter	84,1	82,2	-3,1	79,2	-5,0
	Regionalt tilskud	-	-	-	-	-
	Busdrift Total	791,5	1.030,8	-226,6	804,2	12,8
4 Flextrafik						
	Indtægter	-19,3	-16,7	-2,6	-19,3	0,0
	Operatørudgifter	519,3	508,8	0,8	509,5	-9,8
	Øvrige driftsudgifter	-	2,6	-2,6	-	-
	NOP - Ny Optimeringsplatform	4,0	2,2	-	2,2	-1,8
	Flextrafik Total	503,9	496,8	-4,5	492,4	-11,6
6 Letbanedrift						
	Indtægter	-79,0	-65,3	-13,7	-79,0	-
	Operatørudgifter	267,5	267,5	-	267,5	0,0
	Øvrige driftsudgifter	12,1	15,8	-2,1	13,7	1,6
	Letbanesekretariat	1,0	1,0	-	1,0	-
	Letbanedrift Total	201,6	219,0	-15,8	203,2	1,6
7 Togdrift						
	Indtægter	-15,4	-10,1	-5,3	-15,4	-
	Operatørudgifter	57,8	58,6	-	58,6	0,7
	Øvrige driftsudgifter	4,9	4,2	-0,2	4,0	-0,9
	Investeringsstilskud	12,0	4,2	-	4,2	-7,8
	Togdrift Total	59,4	56,8	-5,5	51,4	-8,0
5 Øvrige fællesudgifter						
	Administrative udgifter	141,6	141,9	-	141,9	0,3
	Billetkontrol	4,8	20,9	-14,9	6,0	1,2
	Finansielle poster	-	4,6	-	4,6	4,6
	Tjenestemandspension	1,9	1,8	-	1,8	-0,1
	Øvrige fællesudgifter Total	148,3	169,3	-14,9	154,4	6,1
	Resultat til byrdefordeling	1.704,6	1.972,8	-267,3	1.705,5	0,9
	Ikke-fordelte udgifter	0,1	0,2	-	0,2	0,1
	Forskudt finansiering	-5,5	7,5	-	7,5	12,9
	Midttrafiks resultat	0,2	-3,6	-	-3,6	-3,8
	Overskud vedr. tidligere år	21,0	-	-	-	-21,0
	COVID-19 kompensation	196,5	-	-	-	-196,5
	Resultat af primær drift	1.916,9	1.976,8	-267,3	1.709,5	-207,4
Efterregulering med Midttrafiks bestillere						
	<i>Resultat til byrdefordeling</i>	<i>1.704,6</i>	<i>1.972,8</i>	<i>-267,3</i>	<i>1.705,5</i>	<i>0,9</i>
	Bidrag fra Midttrafiks ejerkreds	-1.422,5	-1.433,9	-	-1.433,9	-11,4
	Staten	-	-267,3	267,3	-	-
	Andre trafikskelskaber og øvrige	-282,1	-272,4	-	-272,4	9,8
	Årets finansiering	-1.704,6	-1.973,5	267,3	-1.706,2	-1,6
	Resultat til efterregulering	-	-0,7	-	-0,7	-0,7

Den endelige afregning

Ovenstående tabel viser den samlede byrdefordeling og tilhørende finansiering i 2021 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 2021 i alt byrdefordelt nettoudgifter for 1.705,5 mio. kr., og medregnet øvrige driftsudgifter er Midttrafiks samlede nettoudgifter i 2021 på 1.976,8 mio. kr. Ejerne har samlet et tilgodehavende hos Midttrafik på 0,7 mio. kr., som udestår til afregning primo 2023, jf. bestyrelsens beslutning om efterregulering af byrdefordelingen.

BYRDEFORDELING – EJERKREDSEN

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af Midttrafiks aktivitet i 2021 for Midttrafiks ejerkreds:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	26,1	27,7	-1,2	26,5	0,4
Hedensted	7,5	8,9	-1,3	7,6	0,1
Herning	48,0	52,4	-3,9	48,5	0,5
Holstebro	19,3	21,2	-1,8	19,3	0,0
Horsens	52,9	59,3	-6,0	53,2	0,3
Ikast-Brande	16,5	16,7	0,0	16,7	0,2
Lemvig	10,1	10,5	-0,1	10,4	0,3
Norddjurs	30,0	28,4	1,1	29,6	-0,4
Odder	10,9	10,2	-0,5	9,7	-1,2
Randers	80,6	92,7	-9,8	82,8	2,2
Ringkøbing-Skjern	25,8	26,6	-0,5	26,1	0,3
Silkeborg	45,8	54,7	-6,6	48,1	2,2
Skanderborg	29,5	32,0	-1,8	30,3	0,8
Skive	36,5	38,1	-1,7	36,5	-0,1
Struer	5,9	6,0	-0,4	5,6	-0,3
Syddjurs	22,6	24,1	-1,3	22,8	0,3
Viborg	41,2	47,8	-5,6	42,2	1,0
Aarhus	342,7	429,9	-89,8	340,1	-2,6
Region Midtjylland	570,4	673,4	-96,4	577,0	6,7
Staten	-	39,7	-39,7	-	-
Trafikselskaber og øvrige	282,1	272,3	-	272,3	-9,8
Byrdefordeling	1.704,6	1.972,8	-267,3	1.705,5	0,9

BYRDEFORDELING – BUSDRIFT INDTÆGTER

Nedenstående tabel angiver Byrdefordelingen af Indtægter:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	-1,4	-1,0	-0,5	-1,4	-
Hedensted	-3,3	-2,2	-1,0	-3,3	-
Herning	-13,2	-9,0	-4,2	-13,2	0,0
Holstebro	-5,8	-3,9	-1,8	-5,8	0,0
Horsens	-20,9	-14,3	-6,7	-20,9	-0,0
Ikast-Brande	-0,1	-0,0	-0,0	-0,1	-
Lemvig	-	-0,0	0,0	-	-
Norddjurs	-2,4	-1,7	-0,8	-2,4	-
Odder	-1,6	-1,1	-0,5	-1,6	-
Randers	-30,8	-21,0	-9,8	-30,8	0,0
Ringkøbing-Skjern	-4,3	-2,9	-1,4	-4,3	-
Silkeborg	-22,3	-15,2	-7,1	-22,3	-0,0
Skanderborg	-6,1	-4,2	-1,9	-6,1	-0,0
Skive	-8,1	-5,5	-2,6	-8,1	-
Struer	-1,0	-0,7	-0,3	-1,0	0,0
Syddjurs	-5,9	-4,0	-1,9	-5,9	-
Viborg	-17,9	-12,2	-5,7	-17,9	0,0
Aarhus	-272,9	-186,0	-86,9	-272,9	-
Region Midtjylland	-256,4	-174,9	-81,5	-256,4	-0,0
Tilskudsbehov	-674,5	-459,8	-214,6	-674,5	-0,0

BYRDEFORDELING – BUSDRIFT OPERATØRUDGIFTER

Nedenstående tabel angiver Byrdefordelingen af Operatørudgifter:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	15,8	16,0	0,0	16,1	0,3
Hedensted	7,7	7,6	0,2	7,8	0,1
Herning	53,1	53,7	0,0	53,7	0,6
Holstebro	19,6	19,3	0,1	19,4	-0,2
Horsens	60,8	61,2	0,2	61,3	0,5
Ikast-Brande	14,4	14,6	-	14,6	0,2
Lemvig	8,1	8,4	0,0	8,4	0,3
Norddjurs	25,9	24,5	0,9	25,4	-0,4
Odder	10,1	9,7	0,1	9,8	-0,3
Randers	93,1	95,2	0,5	95,7	2,6
Ringkøbing-Skjern	25,1	25,5	-0,0	25,5	0,4
Silkeborg	54,1	56,1	0,2	56,3	2,2
Skanderborg	29,5	29,9	0,4	30,3	0,8
Skive	29,5	29,5	0,0	29,5	-0,0
Struer	5,5	5,2	-	5,2	-0,3
Syddjurs	21,8	22,0	0,1	22,1	0,3
Viborg	52,0	52,4	0,5	52,8	0,8
Aarhus	436,6	433,1	-0,0	433,1	-3,6
Region Midtjylland	419,0	432,3	0,2	432,5	13,4
Staten	-	12,3	-12,3	-	-
Tilskudsbehov	1.381,8	1.408,4	-8,9	1.399,5	17,7

BYRDEFORDELING – BUSDRIFT ØVRIGE

Nedenstående tabel angiver Byrdefordelingen af Øvrige driftsudgifter:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	0,2	0,3	0,0	0,3	0,0
Hedensted	0,6	0,5	0,0	0,5	-0,1
Herning	1,9	1,6	0,1	1,7	-0,2
Holstebro	0,8	1,0	0,0	1,0	0,2
Horsens	2,4	2,0	0,1	2,1	-0,3
Ikast-Brande	0,2	0,2	0,0	0,2	-0,0
Lemvig	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Norddjurs	0,3	0,2	0,0	0,3	-0,0
Odder	0,3	-0,7	0,0	-0,7	-0,9
Randers	4,8	4,1	0,2	4,3	-0,5
Ringkøbing-Skjern	1,3	1,2	0,0	1,2	-0,1
Silkeborg	2,5	2,4	0,1	2,5	-0,0
Skanderborg	0,9	0,8	0,0	0,8	-0,1
Skive	1,6	1,4	0,0	1,5	-0,1
Struer	0,3	0,3	0,0	0,3	-0,0
Syddjurs	0,7	0,6	0,0	0,6	-0,0
Viborg	3,4	3,5	0,1	3,6	0,2
Aarhus	30,4	29,1	1,1	30,1	-0,3
Region Midtjylland	31,4	27,7	1,1	28,9	-2,6
Staten	-	6,1	-6,1	-	-
Tilskudsbehov, Midttrafiks ejerkreds	84,1	82,2	-3,1	79,2	-5,0

BYRDEFORDELING – ØVRIGE FÆLLESUDGIFTER

Nedenstående tabel angiver Byrdefordelingen af Øvrige fællesudgifter:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	1,9	2,0	0,0	2,0	0,1
Hedensted	1,5	1,6	0,0	1,6	0,0
Herning	4,0	4,2	-0,0	4,2	0,1
Holstebro	2,5	2,5	0,0	2,5	0,1
Horsens	6,2	6,4	-0,0	6,4	0,2
Norddjurs	2,4	2,6	0,0	2,6	0,1
Odder	1,2	1,2	0,0	1,2	0,0
Randers	8,3	8,5	-0,0	8,5	0,2
Ringkøbing-Skjern	2,4	2,5	-0,0	2,5	0,1
Silkeborg	6,3	6,4	-0,0	6,4	0,1
Skanderborg	2,8	2,9	-0,0	2,9	0,1
Skive	3,5	3,6	-0,0	3,6	0,1
Struer	0,8	0,8	0,0	0,8	0,0
Syddjurs	2,3	2,4	0,0	2,4	0,1
Viborg	5,5	5,6	-0,0	5,6	0,1
Aarhus	44,7	44,8	0,7	45,4	0,7
Region Midtjylland	49,5	52,6	0,7	53,3	3,8
Staten	-	16,3	-16,3	-	-
Ikast-Brande	1,3	1,4	-	1,4	0,0
Lemvig	0,6	0,6	-	0,6	0,0
Trafikselskaber og øvrige	0,6	0,6	-	0,6	-0,0
Tilskudsbehov	148,3	169,3	-14,9	154,4	6,1

BYRDEFORDELING – FLEXTRAFIK

Nedenstående tabel angiver Byrdefordelingen af Flextrafik:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	9,6	10,3	-0,7	9,6	-0,0
Hedensted	2,5	3,0	-0,5	2,5	-0,0
Herning	2,1	2,0	0,2	2,1	-0,0
Holstebro	2,6	2,7	-0,1	2,6	-0,0
Horsens	5,4	5,0	0,3	5,3	-0,1
Ikast-Brande	1,1	1,1	0,0	1,1	-0,0
Lemvig	1,3	1,4	-0,1	1,3	-0,0
Norddjurs	4,9	3,8	1,0	4,8	-0,1
Odder	1,0	1,0	-0,1	1,0	-0,0
Randers	6,0	6,5	-0,6	5,9	-0,1
Ringkøbing-Skjern	3,2	2,3	0,9	3,2	-0,0
Silkeborg	5,2	5,0	0,2	5,1	-0,1
Skanderborg	2,9	3,1	-0,3	2,8	-0,0
Skive	10,8	9,9	0,8	10,7	-0,1
Struer	0,8	0,8	-0,1	0,8	-0,0
Syddjurs	4,4	3,9	0,4	4,4	-0,1
Viborg	3,0	3,4	-0,5	3,0	-0,1
Aarhus	19,1	16,6	2,2	18,8	-0,2
Region Midtjylland	136,5	140,6	-4,9	135,7	-0,8
Staten	-	2,6	-2,6	-	-
Trafikselskaber og øvrige	281,5	271,8	-	271,8	-9,8
Tilskudsbehov	503,9	496,8	-4,5	492,4	-11,6

BYRDEFORDELING – LETBANEN

Nedenstående tabel angiver Byrdefordelingen af Letbanen:

Beløb i mio. kr.	B2021 inkl. komp.	R2021	Kompensation 2021	R2021 inkl. komp.	Afvigelse inkl. komp.
Favrskov	0,0	0,0	-	0,0	-
Norddjurs	0,0	0,0	-	0,0	-
Odder	0,0	0,0	-	0,0	-
Randers	0,0	0,0	-	0,0	-
Silkeborg	0,0	0,0	-	0,0	-
Skanderborg	0,0	0,0	-	0,0	-
Syddjurs	0,0	0,0	-	0,0	-
Aarhus	84,8	92,4	-6,8	85,6	0,8
Region Midtjylland	116,5	124,1	-6,8	117,3	0,8
Staten	-	2,3	-2,3	-	-
Tilskudsbehov, Midttrafiks ejerkreds	201,6	219,0	-15,8	203,2	1,6

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, BYRDEFORDELING 2021

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 parter 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 2021 blev godkendt af Bestyrelsen 11. december 2020. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter.

Byrdefordelingen for 2021 er godkendt af Repræsentantskabet den 19. juni 2020.

Principper for byrdefordeling

Midttrafiks aktiviteter er fordelt på fire overordnede driftsbudgetter, Busdrift, Flextrafik samt Tog og Letbane. Resten af budgettet er fordelt under Øvrige fællesudgifter.

Driftsbudgetter

- **Busdrift** (budget 2021: 791,5 mio. kr. netto) kan underopdeles i busindtægter operatørudgifter, og øvrige busudgifter
- **Busindtægter** (budget 2021: 674,5 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
 - **Kørselsudgifter** (budget 2021: 1.381,8 mio. kr.), som er inklusiv Flexbus og hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten.
 - **Øvrige driftsudgifter som er Bus-IT, øvrige busudgifter og rejsekort** (budget 2021: 84,1 mio. kr.). Udover 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 2021 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. 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 2021.
 - Gebyrer ved billetsalg samt drift af Midttrafik app fordeles på baggrund af passagerindtægter for budgetåret 2021.
 - 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 2021: 503,9 mio. kr. netto) kan underopdeles i Handicapkørsel, Flextur, kommunal kørsel, siddende patientbefordring, NOP og øvrige trafikskaber.
 - *Handicapkørsel* (budget 2021: 40,4 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 2021: 11,0 mio. kr. netto) hvor kommunerne betaler nettoudgiften for de konkrete aftaler på baggrund af kørte ture.
 - *Kommunal kørsel, NOP samt siddende patientbefordring* (budget 2021: 171,1 mio. kr. netto), hvor kommunerne samt regionen betaler nettoudgiften for alle aktiviteter, som beror på konkrete aftaler.
 - *Øvrige trafikskaber* (budget 2021: 281,5 mio. kr. netto), Hvor Midttrafik afregner med Sydtrafik og Fynbus
 - **Letbanedrift** (budget 2021: 201,6 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.
 - 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 2021 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.
 - *Letbanesekretariatet* finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere
 - **Togdrift** (budget 2021: 59,4 mio. kr. netto)
 - Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.

- **Øvrige fællesudgifter** (budget 2021: 148,3 mio. kr. netto) kan underopdeles i Administrativeudgifter, billetkontrol, finansielle poster samt Tjenestemandspension
 - *Administrativeudgifter og Tjenestemandspension* (budget 2021: 143,5 mio. kr.) består af administrative udgifter i Trafikselskabet og til Flextrafik. Trafikselskabet kan underopdeles i drifts-, salgs- og administrative udgifter, og af det samlede budget for Trafikselskabet udgør ca. 55% af udgifterne lønninger. Af trafikselskabets samlede budget fordeles størstedelen af udgifterne i 2021 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* (budget 2021: 4,8 mio. kr. netto). Både udgifter til administration og indtægter fra kontrolafgifter er fordelt på baggrund af forventede antal kontroller. Optrækningen 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).

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.