

**Årsregnskab 2015  
for  
Midttrafik**

**Godkendt på bestyrelsesmødet 29. april 2016**

**CVR nummer: 29943176**

## **Indhold**

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



## Oplysninger om selskabet

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

## Ledelsespåtegning

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

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

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

Aarhus 29. april 2016

Direktion:

---

Jens Erik Sørensen  
Direktør

Bestyrelsen:

---

Hans Bang-Hansen  
Formand

---

Jan R. Christensen  
Næstformand

---

Niels Erik Iversen  
2. næstformand

---

Frank Borch-Olsen

---

Mads Nikolajsen

---

Niels Viggo Lynghøj

---

Johannes F. Vesterby

---

Arne Lægaard

---

Finn S. Petersen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til bestyrelsen for Midttrafik**

#### **Påtegning af årsregnskabet**

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

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

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

#### **Revisors ansvar**

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

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

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

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

### ***Supplerende oplysning om forståelse af revisionen***

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Aarhus, den 29. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor

Lis Andersen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

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

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

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

### **Visioner og mål**

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

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

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

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

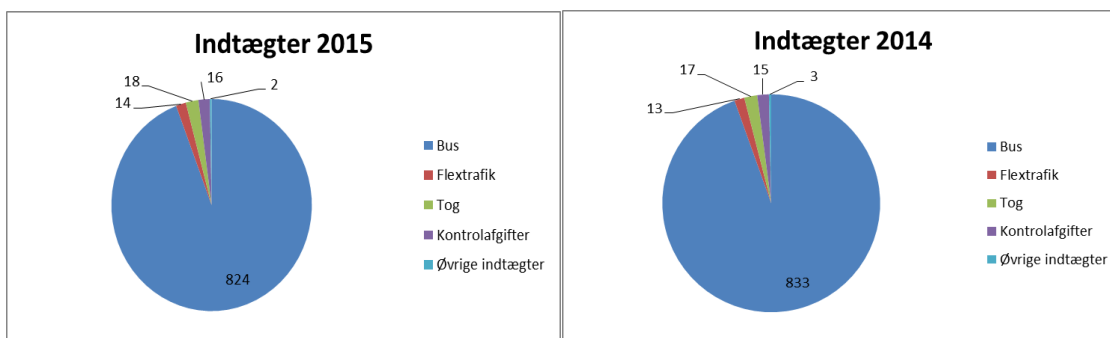
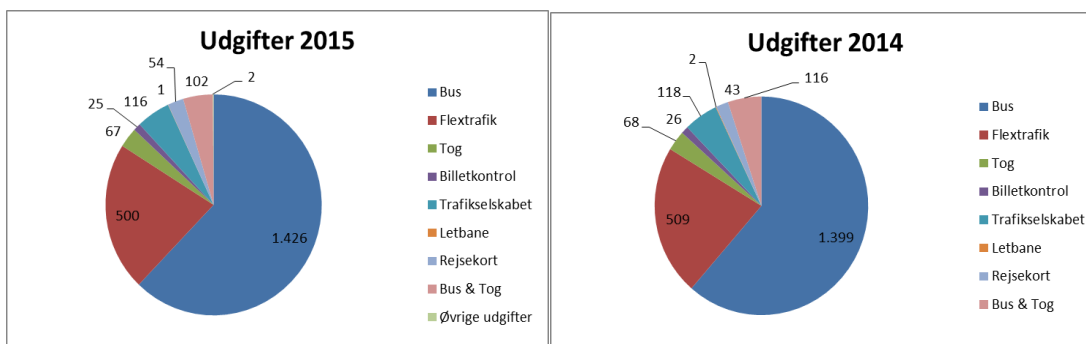
- **Flere tilfredse kunder**  
Tilfredse kunder er Midttrafiks vigtigste mål, da tilfredse kunder rejser mere og anbefaler produktet til andre.
- **Dygtige leverandører**  
For at nå målet om flere tilfredse kunder, er det nødvendigt, at vi har dygtige leverandører.  
Vi måler vognmænd på deres evne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

### **Midttrafik 2015**

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

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





### Busområdet

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Fordeling af busindtægter**

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

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

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

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

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

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

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

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

### **Flextrafik**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **Udvikling i nettoudgifter for Flextrafik**

	<b>Regnskab 2014</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Budgetafvigelse</b>	<b>Budgetafvigelse i %</b>
Handicapkørsel	31.030.645	30.160.000	32.562.453	2.402.453	8,0%
Kommunal kørsel	450.309.067	486.176.000	443.970.158	-42.205.842	-8,7%
Flextur	4.224.694	6.258.000	7.321.481	1.063.481	17,0%
Teletaxa		2.009.000	2.356.325	347.325	17,3%
<b>I alt</b>	<b>485.564.406</b>	<b>524.603.000</b>	<b>486.210.418</b>	<b>-38.392.582</b>	<b>-7,32%</b>

I 2014 er Teletaxa inkluderet i opgørelsen for Flextur

### **Togdrift**

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

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

### **Trafikselskabet**

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

### **Billetkontrollen – kontrolafgifter**

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

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

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

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

### **Letbanen**

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

Udgifterne til Letbanesekretariatet balancerer i 2015.

### **Rejsekort**

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

## Rejsekort, 2015

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

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

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

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

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

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

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

## Midttrafiks regnskab 2015

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

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

### Resultat 2015

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **Byrdefordeling 2015**

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

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

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

Trafikselskabets mindreforbrug foreslås overført til regnskabsår 2016.

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

## **Balance pr. 31. december 2015**

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

### **Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2015**

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

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

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

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

### **Efterfølgende begivenheder**

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

## Resultatopgørelse 1.1-31.12 2015

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

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

## Resultatdisponering

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

## Byrdefordeling 2015

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

## Balance pr. 31. december 2015

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

## Pengestrømsopgørelse 2015

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

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

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

### Regnskabsoversigt på bevillingsniveau 2015

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

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

(1) Besluttet på bestyrelsesmødet den 6. februar 2015

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

## Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse

### Note 1: Anvendt regnskabspraksis

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

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

#### *Udgiftsbaseret resultatopgørelse*

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

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

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

#### *Omkostningsbaseret regnskab*

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

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

#### *Immaterielle anlægsaktiver*

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

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

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

#### *Materielle anlægsaktiver*

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

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

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

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

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

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

#### *Leasingkontrakter*

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

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

#### *Finansielle anlægsaktiver*

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

Langfristet udlån måles til nominel værdi.

#### *Varebeholdninger*

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

#### *Tilgodehavender*

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

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

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

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

#### *Periodeafgrænsningsposter*

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### *Pensionsforpligtelser*

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

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

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

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

### Leasinggæld

Forpligtelser vedrørende operationelt leasede aktiver oplyses under eventualforpligtelser.

### Øvrige langfristede gældsforpligtelser

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

### Kortfristede gældsforpligtelser

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

### Busselskabet Aarhus Sporveje

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

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

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

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

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

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

\* I 2014 blev de ekstraordinære udgifter modregnet i busindtægter



### Note 3: Trafikselskabet

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

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

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

### Note 4: Billetkontrollen

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

**Note 5: Rejsekort**

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

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

**Note 6: Øvrige indtægter og udgifter**

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

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

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

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

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

Region Midt har i 2010 indfriet gælden vedr. tjenestemandsforsikringen

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

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

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

#### Note 10: Tilgodehavender vedr. rejsekort

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

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

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

#### Note 11: Varebeholdninger

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

#### Note 12: Periodeafgrænsningsposter

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

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

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

<b>Note 13: Egenkapital</b>		
	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Regnskab 2014</b>
Egenkapital 1. januar 2015	93.431	48.617
Omkostningsbaseret resultat 2015	21.081	54.610
Øvrige egenkapitalreguleringer	-2.874	-9.796
- heraf Rejsekort 2015, mellemregning over tid	5.277	
- heraf værdiregulering af aktier	-8.069	
- øvrige reguleringer	-83	
<b>Egenkapital pr. 31. december 2015</b>	<b>111.638</b>	<b>93.431</b>

<b>Note 14: Restgæld vedr. lån til rejsekortinvestering</b>
---

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

<b>Note 15: Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser</b>
---

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

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

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

- Modpart på renteswap er Kommunekredit

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

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

## Personaleoversigt

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

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

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

**Busselskabet Aarhus Sporveje, resultatopgørelse 1.1.2015-31.12.2015**

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

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



**Aarhus Sporveje, balance pr. 31. december 2015**

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