



Årsrapport 2024

Bilag 1 - Hovednotat

Oplysninger om selskabet	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	9
Midttrafiks regnskab 2024	18
Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse	26
Personaleoversigt	38
Resultatopgørelse og balance for AarBus	39

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	Steen Vindum, (V) Formand, Silkeborg Kommune
	Anders Bøge, (V) 1. næstformand, Skive Kommune
	Arne Lægaard, (V) 2. næstformand, Region Midtjylland
	Benny Hammer, (C) Norddjurs Kommune
	Christian Engelbrecht Pedersen, (A) Randers Kommune
	Claus Leick, (F) Skanderborg Kommune
	Hüseyin Arac, (A) Aarhus Kommune
	Mikael Würtz, (O) Ikast-Brandø Kommune
	Morten Flæng, (A) Region Midtjylland
Direktion	Lars Berg Direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 8000 Aarhus C.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Indenrigs og Sundhedsministeriets "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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Aarhus 16. maj 2025

Direktion:

Lars Berg
Direktør

Bestyrelsen:

Steen Vindum
Formand

Anders Bøge
1. næstformand

Arne Lægaard
2. næstformand

Benny Hammer

Christian Engelbrecht Pedersen

Claus Leick

Hüseyin Arac

Mikael Würtz

Morten Flæng

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Midttrafik

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024, jf. siderne 18-40 i årsregnskabet 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis og uddrag af regnskab for AarBus.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019 om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision m.v. (i det følgende kaldet "regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen")

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning 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 regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen. 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 18 år frem til og med regnskabsåret 2024. Vi blev senest valgt efter en udbudsrunde i 2020, hvor vi fik revisionsaftalen forlænget for en 4-årig periode til og med regnskabsåret 2024 med mulighed for forlængelse til 2026.

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 2024. 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 hvert af 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 revisionshandlinger, herunder de revisionshandlinger vi har udført for at behandle nedennævnte forhold, danner grundlag for vores konklusion om årsregnskabet som helhed.

Indregning af passagerindtægter

Passagerindtægter 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 passagerindtægter 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 indtægtsgrupper, dataanalyse af udvalgte omsætningstransaktioner samt inspektion af it-revisorerklæringer fra serviceleverandører. Vi har endvidere efterprøvet grundlaget for periodiseringer af indtægter i det omkostningsbaserede regnskab.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Midttrafik har i overensstemmelse med kravene i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen, som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte budgettal for 2024. 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 regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen. 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. regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen, 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. regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen, 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 revisions-bevis, 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 udeladelser, 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 bl.a. 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.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres.

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 driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, 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 i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og processer, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved en forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositioner, der er omfattet af det

udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af virksomheden og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltningsmangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner. 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 16. maj 2025

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor
mne21334

Simon M. Laursen
statsaut. revisor
mne45894

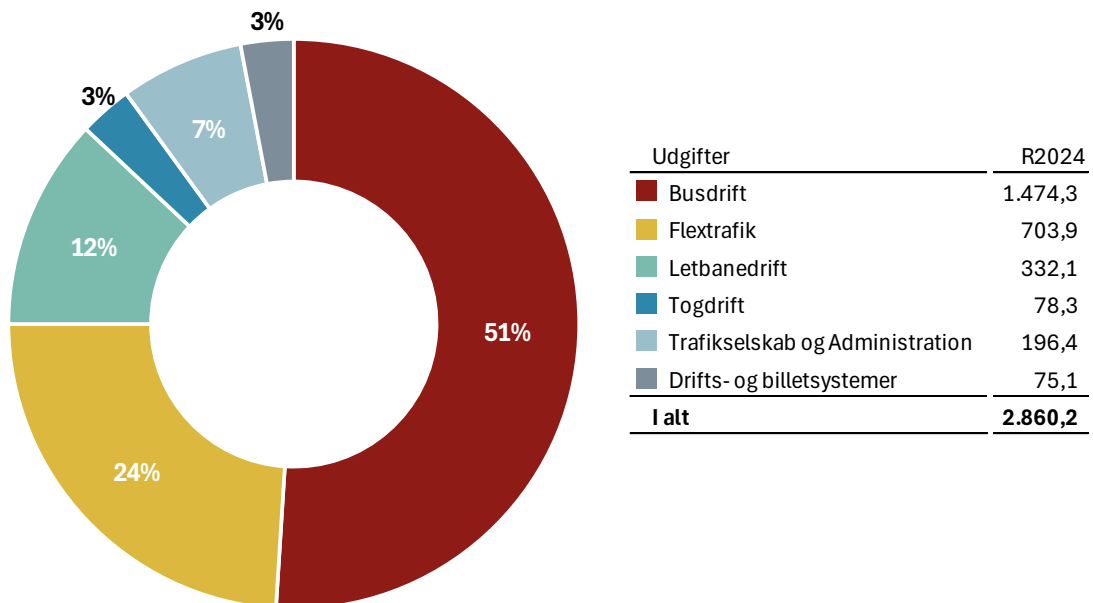
Ledelsesberetning

Resultatopgørelsen viser et udgiftsbaseret resultat efter finansiering på 6,4 mio. kr. i underskud. Der er af tidligere års disponerede og ikke anvendte midler overført 22,5 mio. kr. til 2024, og heraf der i året anvendt 16,8 mio. kr. til udviklingsprojekter.

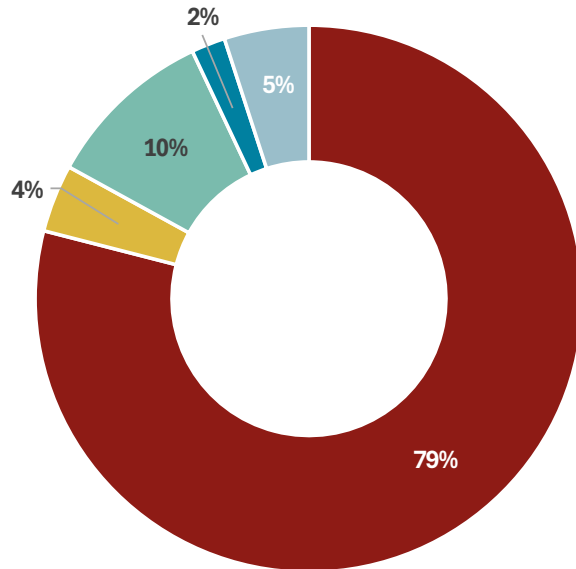
Det omkostningsbaserede resultat er et underskud på 33,4 mio. kr. Reguleringen fra det udgiftsbaserede resultat til det omkostningsbaserede resultat vedrører afskrivninger på indeværende og tidligere års investeringer i rejsekortudstyr og bus-IT, periodisering af forudbetalte billetprodukter samt regulering af hensættelse til tjenestemandspensioner og gæld vedr. lønmodtagernes feriemidler.

Resultatet til byrdefordeling 2024 mellem kommunerne, Region Midtjylland, FynBus og Sydtrafik blev 71,1 mio. kr. lavere end budgetteret. Det skal bemærkes, at tilbageførsel fra AarBus til Aarhus Kommune på 35 mio. kr. indgår i byrdefordelingen.

Midttrafiks største aktivitetsområde er busdrift, som udgør ca. 51 % af Midttrafiks samlede udgifter. Efter busdrift er Flextrafik det næststørste område og tegner sig for 25 % af de samlede udgifter. På indtægtssiden er Midttrafiks primære indtægtskilde passagerindtægter, hvor indtægterne vedrørende busdrift udgør 80 % af de samlede indtægter. Indtægter vedrørende letbane og tog udgør tilsammen 12 % af de samlede indtægter og er det næststørste indtægtsområde i 2024.



Indtægter	R2024
Busdrift	-719,2
Flextrafik	-31,9
Letbanedrift	-93,4
Togdrift	-21,1
Øvrige	-43,7
I alt	-909,4



Passagerindtægter

Tabel 1 Passagerindtægter (mio. kr.)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Passagerindtægter fra salg af billetprodukter				
Rejsekort	-353,7		-356,9	
Midttrafik app	-301,6		-340,7	
Flextrafik	-27,6		-32,7	
Øvrige billetprodukter	-14,5		-5,9	
Passagerindtægter fra salg af billetprodukter i alt	-697,4		-736,1	
Refusioner og indtægter fra styrelser	-108,8		-121,0	
Billetsamarbejder og særaftaler	-		-9,0	
Rejsegaranti	0,3		0,5	
Passagerindtægter i alt	-805,9	-852,8	-865,7	-12,9
Fordeling mellem trafikområder				
Bus	-676,9	-713,3	-719,2	-5,8
Tog	-19,5	-20,9	-21,1	-0,2
Letbane	-82,9	-90,5	-93,4	-2,9
Flextrafik	-26,6	-28,0	-31,9	-3,9

B2024 er samlet budget for alle passagerindtægter

Midttrafiks samlede indtægter i 2024 er 865,7 mio. kr., hvilket er 12,9 mio. kr. højere end de budgetterede 852,8 mio. kr. Den stigning kan primært forklares med en takststigning på 10,3 %, der trådte i kraft i januar 2024. Passagertallet for bus er i 2024 på niveau med 2023, selvom flere bestillere har reduceret deres kørsel. Letbanen og tog har begge haft en stigning i antallet af passagerer.

Midttrafiks indtægtsdelingsmodel er blevet fuldt implementeret i 2024, hvilket betyder, at fordelingen af indtægterne er baseret på indtægtsdata svarende til

kundernes faktiske rejser i året. Indtægtsdelingen i 2024 afspejler derfor årets passagerudvikling.

På de enkelte underområder for indtægter er den positive udvikling især drevet af en fremgang i salget af skolekort, betaling for omstigere fra tog samt de statslige kompensationsordninger for fritidsrejser og børnerabat. De negative bevægelser skyldes primært, at salget af ungdomskort og de generelle passagerindtægter er lavere end forventet.

I regnskab 2023 er øvrige billetprodukter inkl. Skolekort, ungdomskort mm., hvorimod disse produkter i regnskab 2024 indgår i Rejsekort og Midttrafik app i henhold til ny rapporteringsform, jf. anvendt regnskabspraksis. Desuden er salg via billetautomater i bybusserne i Aarhus ophørt.

De samlede passagerindtægter for bus, inkl. Flexbus, blev i 2024 på 719,2 mio. kr., hvilket er 5,8 mio. kr. over budgettet.

Passagerindtægterne for letbane i 2024 blev 93,4 mio. kr., hvilket er 2,9 mio. kr. over budget. Dette skyldes primært en fremgang i antallet af passagerer.

De samlede passagerindtægter for togdrift i 2024 blev 21,1 mio. kr., og er 0,2 mio. kr. over budget.

Passagerindtægterne for Flextrafik i 2024 blev 31,9 mio. kr., hvilket er 3,9 mio. kr. over budget. Dette skyldes primært et større antal kørte Plusture.

Midttrafiks kunder foretrækker i høj grad stadig at benytte Midttrafik App og det fysiske Rejsekort, som står for mere end 80% af de samlede indtægter. De nye landsdækkende digitale alternativer, Rejsebillet og Rejsekort som App, er på hastig fremmarch i det midtjyske, hvor de vinder større og større popularitet blandt passagererne. Denne udvikling understøtter den generelle tendens mod digitale løsninger, da flere kunder vælger nemme og praktiske alternativer til traditionelle billetteringsmetoder, herunder kontantsalget som er støt faldende.

Operatørudgifter

Tabel 2 Operatørudgifter (mio. kr.)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Kontraktbetaling og driftstilskud til operatører	2.490,5	2.609,8	2.565,2	-44,7
Samarbejder, særaftaler og enkeltstående udgifter	5,6	7,6	3,3	-4,3
Operatørudgifter i alt	2.496,1	2.617,4	2.568,5	-49,0
<i>Fordeling mellem trafikområder</i>				
Bus	1.450,8	1.505,4	1.454,1	-51,3
Tog	84,8	91,8	78,3	-13,5
Letbane	299,2	334,3	332,1	-2,2
Flextrafik	661,3	685,9	703,9	18,0

De samlede operatørudgifter i 2024 ender på 2.568,5 mio. kr., hvilket udgør et samlet mindreforbrug på 49 mio. kr. i forhold til budgettet.

Bus

De samlede operatørudgifter for bus og Flexbus udgør et finansieringsbehov på 1.454,1 mio. kr. Sammenlignet med det oprindelige budget for 2024 på 1.505,4 mio. kr. er der således et mindreforbrug på 51,3 mio. kr.

For den almindelige rutekørsel medfører indeksudviklingen på brændstof en mindreudgift for Midttrafiks ejere på 35,3 mio. kr. Dertil kommer følgende forhold:

- En reduktion på 1.229 timer, hvilket medfører en mindreudgift på 1,7 mio. kr.
- Øvrige bevægelser medfører en samlet mindreudgift på 10 mio. kr. Derudover er der en udgift på ca. 2,6 mio. kr. til "Særaftaler og enkeltstående udgifter til bus", som ikke er budgetteret.

Den kraftige snestorm, der ramte Danmark den 3. og 4. januar 2024, medførte store trafikale udfordringer i den efterfølgende uge, særligt i Østjylland. Dette resulterede i en mindreudgift på ca. 4,7 mio. kr. som følge af den reducerede kørsel.

De busafhængige omkostninger, som er den faste månedlige betaling til en kontraktbus, er lavere end forventet, da den endelige timepris blev mindre.

AarBus har i 2024 givet en rabat på 35 mio. kr. til Aarhus Kommune, hvilket var det samme beløb der var budgetteret med i budget 2024.

Flexbus har haft et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes, at der er kørt færre ture end budgetteret.

Tog

Operatørudgifterne endte på 78,3 mio. kr. mod et budget på 91,8 mio. kr., hvilket resulterede i et mindreforbrug på 13,5 mio. kr. Dette skyldes primært, at investeringstilskuddet til nye tog og ladeinfrastruktur fra Region Midtjylland på 11,4 mio. kr. ikke blev anvendt i 2024. Derudover førte en nedskrivning i udviklingen af omkostningsindekset til en reduktion på 1,5 mio. kr., hvor der oprindeligt var forventet en merudgift på 0,5 mio. kr.

Letbane

Operatørudgifterne endte på 332,1 mio. kr. mod et budget på 334,3 mio. kr., hvilket resulterede i et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Dette skyldes at der blev brugt færre midler på erstatningskørsel, samt drift og vedligehold af Letbanen. Der er vedtaget en tillægsbevilling på 10 mio. kr. til fornyelse af infrastrukturen, som er inkluderet i budgettet på 334,3 mio. kr.

Flextrafik

De samlede operatørudgifter i 2024 er på 703,9 mio. kr. mod et budget på 688,7 mio. kr. hvoraf øvrige trafikelskaber udgør henholdsvis 360,7 mio. kr. og 338,4 mio. kr. Det samlede merforbrug er på 15,2 mio. kr. Heraf udgør øvrige trafikelskaber 22,3 mio. kr., og den Siddende Patientbefordring 3,6 mio. kr.

Til trods for at den Siddende Patientbefordring oplevede et fald i antallet af ture i forhold til budgettet, blev vognmandsbetalingen dyrere end ventet. Dette skyldes, at

de gældende vognmandspriser i regnskabsperioden har været højere end de priser, der var forudset i budgettet.

Der er en mindredgift vedrørende handicapkørsel på 5,9 mio. kr. og den kommunale kørsel på 1,2 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes færre kørte ture end budgetteret.

Den åbne kørsel, som består af Flextur og Plustur, har et samlet merforbrug på 3,1 mio. kr. Dette skyldes operatørudgifter til Ikke-Støttet kørsel. Efter harmoniseringen af den åbne Flextrafik trådte i kraft, har der været en stor vækst i Plusture, mens Flextur ikke har nået det niveau, som var ventet.

Plustur er et nyt kørselstilbud i flere kommuner og blev startet som en del af harmoniseringsprojektet, der trådte i kraft sommeren 2023. Da budgettet for Plustur blev lagt, var det svært at forudsige, hvordan efterspørgslen ville udvikle sig. Det har vist sig at være mere populært end først forventet, hvilket har medført en væsentlig stigning i operatørudgifterne. Harmoniseringsprojektet gav forventning om et væsentligt højere aktivitetsniveau for flextur, end der reelt har vist sig.

Derudover var der budgetteret med en udgift til NOP på 6,8 mio. kr., som ikke blev udmøntet, da projektet blev lukket.

Øvrige trafikselskaber består hovedsageligt af afregningen for Sydtrafik og Fynbus som Midttrafik varetager afregningen med vognmænd for. Derudover kører Nordjyllands Trafikselskab og Movia med borgere fra Region Midtjylland, som Midttrafik efterfølgende afregnes for.

Tabel 3 Flextrafik (mio. kr.)

	R2023	B2024	Afvigelse	
			R2024	2024
Fordeling mellem kørselsområder				
Handicapkørsel	81,0	88,8	82,9	-5,9
Åben kørsel, Flextur og Plustur	22,8	30,9	34,0	3,1
Kommunalkørsel	42,7	46,7	45,6	-1,2
Siddende patientbefordring	173,7	177,1	180,7	3,6
NOP	5,6	6,8	-	-6,8
Øvrige Trafikselskaber	331,2	338,4	360,7	22,3
Flextrafik total	657,1	688,7	703,9	15,2

Drifts- og billetssystemer

Tabel 4 Drifts- og billetssystemer (mio. kr.)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Udgifter til billetssystemer				
Rejsekort	54,5	57,1	54,2	-2,9
Midttrafik app	5,8	5,1	5,4	0,3
Øvrige billetprodukter	3,5	0,3	0,3	0,1
Udgifter til billetssystemer i alt	63,8	62,4	59,9	-2,5
Udgifter til driftssystemer og særaftaler				
Bus	6,1	11,3	10,4	-0,8
Tog	-	-	0,2	0,2
Letbane	-	-	-	-
Udgifter til driftssystemer og særaftaler i alt	6,1	11,3	10,6	-0,7
Publikumsfaciliteter	2,9	3,4	3,0	-0,4
Drifts og billetssystemer i alt	72,8	77,1	73,5	-3,6
<i>Fordeling mellem trafikområder</i>				
Bus	66,5	69,0	66,1	-2,9
Tog	1,1	1,3	1,6	0,3
Letbane	5,2	6,7	5,8	-1,0

Øvrige driftsudgifter indeholder udgifter til bus-IT, transaktionsudgifter ved digitalt billetsalg, vedligehold af billetudstyr samt udgifter til drift og installation af rejsekortudstyr.

Øvrige driftsudgifter udgjorde 73,5 mio. kr. i 2024 mod budgetteret 77,1 mio. kr., hvilket resulterede i et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. der dels består af mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedr. drifts-og billetssystemer i busser, dels er et merforbrug vedr. tog og letbane på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært lavere omkostninger på drift og vedligehold samt kunderelaterede driftsudgifter på Rejsekortet. Derudover er der et mindre forbrug end forventet til realtidsudstyr, flytning af udstyr mellem busser samt udgifter på rutebilstationer.

Billetkontrol

Tabel 5 Billetkontrol (mio. kr.)

	R2023	B2024	Afvigelse	
			R2024	2024
Udgifter til egen drift og administration	5,2	4,8	5,6	0,8
Udgifter til ekstern kontrolleverandør	12,4	12,6	12,8	0,2
Indtægter og gebyrer vedr. billetkontrol	-21,1	-18,5	-25,2	-6,7
Tab på debitorer vedr. kontrolafgifter	9,6	3,0	5,9	2,9
Billetkontrol i alt	6,1	1,9	-0,8	-2,8
<i>Fordeling mellem trafikområder</i>				
Bus	5,4	1,2	0,3	-1,0
Tog	0,2	-0,3	-0,8	-0,5
Letbane	0,4	0,9	-0,3	-1,3

Billetkontrollen havde i 2024 et budget på 1,9 mio. kr. inkl. hensættelse til varigt ubetalte kontrolafgifter (tab på debitorer). Det samlede forbrug blev -0,8 mio. kr., hvilket betyder et mindreforbrug på knapt 2,8 mio. kr. Indtægter fra kontrolafgifter og gebyrer er 6,7 mio. kr. højere end budgetteret.

I november 2022 blev kontrolindsatsen i Aarhus bybusser og letbanen forøget med 25%. Dette har medført bedre mulighed for at tilrettelægge indsatsen, kontrollere flere passagerer og dermed øge indtægterne.

Årets udgifter vedr. tab på debitorer ultimo 2024 er 5,9 mio. kr. højere end ved regnskabet for 2023. Udgiften inkluderer det forventede tab forbundet med inddrivelse af kontrolafgifter og er højere end budgettet, da der er udstedt flere kontrolafgifter i 2024. Ubetalte kontrolafgifter inddrives gennem Gældsstyrelsen.

Trafikselskab og Flextrafikadministration

Tabel 6 Trafikselskab og Flexadministration

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Trafikselskabet	116,9	129,7	120,1	-9,6
EU projekt MOVE	0,1	0,7	0,7	-
Letbanesekretariatet	1,2	1,2	1,1	-0,1
Flextrafikadministration	20,3	22,9	22,8	-0,1
Tjenestemandspensioner	2,6	7,0	2,9	-4,0
Trafikselskab og Flexadministration i alt	141,1	161,5	147,7	-13,8
<i>Fordeling mellem trafikområder</i>				
Bus og handicapkørsel	122,0	130,9	127,7	-3,2
Tog	1,1	1,1	1,1	-
Letbane	6,1	6,5	6,5	-
Flextrafik ekskl. handicapkørsel	20,3	22,9	22,0	-0,9
Mindreforbrug på Trafikselskabet	-8,5	-	-9,6	-9,6
Mindreforbrug på Letbanesekretariatet	0,0	-	-0,1	-0,1

Trafikselskabet

Det samlede forbrug i 2024 til bus-, letbane- og handicapadministration var 120,1 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 9,6 mio. kr.

I løbet af regnskabsåret er der godkendt projekter fra administrationsbudgettet for i alt 4,2 mio. kr. Der er tale om forskellige projekter indenfor digitalisering, drifts- og billetsystemer samt modernisering af lokaler. Enkelte af projekterne er længerevarende og rækker ud over regnskabsåret. Ved årets afslutning er der indgået kontraktlige forpligtelser i forbindelse med nye projekter, og der er derfor disponeret 1,5 mio. kr. med afslutning i det efterfølgende regnskabsår samt 1,4 mio. kr. til EU-projektet MOVE. Områdets mindreforbrug, korrigeret for disse disponeringer, er dermed 6,7 mio. kr.

Midttrafiks investeringsbudget i 2024 på 22,5 mio. kr. er overførte midler fra tidligere år, som i henhold til bestyrelsens beslutning skal anvendes til udviklingsprojekter. Der er i 2024 brugt 16,8 mio. kr., og de resterende 5,7 mio. kr. er disponeret til 2025 og 2026 i henhold til projekternes tidsplaner.

Tabel 7 Investeringsbudget (mio. kr.)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Digitalisering af rejsekort og andre IT projekter	2,0	6,3	4,7	-1,6
Køb af udstyr, forbedringer lokaler og publikumsfaciliteter	7,1	8,4	4,8	-3,6
Flextrafik sag, Flexharmonisering, busdatabase, mm.	1,5	0,4	0,4	0,0
Udvikling Midttrafik produkter og interne processer	0,5	7,4	6,9	-0,4
	11,1	22,5	16,8	-5,7

Regnskabet for Letbanesekretariatet viser et lille mindreforbrug i forhold til budgettet. Midttrafiks varetægelse af sekretariatsbetjeningen for Letbanesamarbejdet

indebærer personaleudgifter til betjening af Letbanerådet, Letbanesamarbejdets styregruppe og sagsbehandling på en række områder.

Flextrafikadministration

Administrationsomkostningerne finansieres med en fast pris pr. kørt tur, og afvigelser i antal kørte ture har derfor en direkte indflydelse på administrationens reelle budget.

På bestyrelsesmødet d. 1. november 2024 blev det besluttet at ændre betalingsmodellen for handicapadministrationen. Fra og med 2024 reguleres den med en pris pr. tur, på samme måde som de øvrige kørselsordninger.

Fra efteråret 2024 overgik Call Center-funktionen til Nordjyllands Trafikselskab (NT) og varetages derfor ikke længere af FlexDanmark. Call Centeret håndterer Midttrafiks telefonlinjer til både borgere og vognmænd uden for Midttrafiks åbningstider. I forbindelse med overgangen fra FlexDanmark til NT havde Midttrafik etableringsomkostninger på 0,8 mio. kr., som blev dækket af bodsindtægter.

Flextrafikadministrationen endte med et lille mindreforbrug, som skyldes tidligere års overførte mindreforbrug samt bodsindtægter fra vognmændene. Reelt har de samlede udgifter til flextrafikadministrationen oversteget administrationsbidraget med 1,6 mio. kr.

Midttrafiks regnskab 2024

Midttrafiks resultat for 2024, som fremgår af tabellen Resultatopgørelse 1. januar 2024 - 31. december 2024, viser resultatet af primær drift, finansieringsbehovet, det udgiftsbaserede resultat samt omregningen til det omkostningsbaserede resultat.

Resultat 2024

Resultatopgørelsen viser indtægter og udgifter fordelt på de enkelte aktivitetsområder, og resultatet af primær drift udgør nettoudgifter på 1.950,9 mio. kr., hvor det i 2023 var 1.932,1 mio. kr. Karakteristisk for resultatet i 2024 er, at både indtægter og udgifter er steget, hvilket afspejler både stigningen i antallet af kunder samt et øget omkostningsindeks. Årets indtægter udgør 903,0 mio. kr. mod 843,0 mio. kr. i 2023, og de samlede udgifter i 2024 udgør 2.853,9 mio. kr. mod 2.775,1 mio. kr. i 2023.

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

Det udgiftsbaserede resultat efter indregning af finansiering fra bestillere og kompensation fra staten udgør et underskud på 6,4 mio. kr. Baggrunden for resultatet er årets mindreforbrug på trafikselskabet samt forbrug til årets investeringsprojekter, der finansieres af tidligere års akkumulerede mindreforbrug. Desuden bidrager mindre reguleringer vedrørende administrationen af indtægtsdækket flextrafik samt renteindtægt på ansvarligt lån også til årets udgiftsbaserede resultat.

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 regulering af fremtidige forpligtelser til tjenstemandspension og lønmodtagernes feriemidler. Indtægter vedrørende salg af pendler-, rejse- og klippekort periodiseres som ubrugt rejsehjemmel mellem regnskabsårene.

Efter regulering af årets investeringer, afskrivninger, forskydning i tjenstemandspension og periodisering af forudbetalte billetprodukter udgør det omkostningsbaserede resultat et underskud på 33,4 mio. kr., hvor det i 2023 var et underskud på 52,9 mio. kr. Ændringen i resultatet skyldes hovedsageligt periodiseringen af forudbetalte billetprodukter, som i 2024 er marginalt positiv, mens det i 2023 var en omkostning på 34,3 mio. kr.

Årets afskrivninger på 31,0 mio. kr. er primært fordelt med 23,2 mio. kr. vedrørende billetudstyr og 7,1 mio. kr. vedrørende immaterielle Drift- og billetsystemer.

Byrdefordeling 2024

Midttrafiks resultat af primær drift finansieres af kommuner og regioner på baggrund af den besluttede byrdefordeling for 2024. Resultatet af primær drift korrigeres i byrdefordelingen i forhold til forskudt finansiering af driftsprojekter samt øvrige langfristede tilgodehavender ved ejerkredsen.

Der henvises til tabellen "Byrdefordeling 2024," 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 øges netto med 3,1 mio. kr. til byrdefordelingen for 2024.

Samlet byrdefordeles i alt 1.954,0 mio. kr. vedrørende 2024. For nærmere detaljer henvises til bilagssamlingen, hvor byrdefordelingen opgøres for de enkelte aktivitetsområder.

Balance pr. 31. december 2024

Midttrafik har pr. 31. december 2024 samlede aktiver på 403,9 mio. kr. mod 479,3 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2023.

Ændringen i balancen skyldes hovedsageligt en reduktion i værdien af anlægsaktiver og den likvide beholdning, samt en reduceret kortfristet gæld.

Anlægsaktiverne reduceres samlet med 32,4 mio. kr. og skyldes primært reguleringer i de materielle aktiver som netto reguleres med 21,5 mio. kr., samt en regulering af aktier ved Rejsekort & Rejseplan A/S på 13,3 mio. kr. Der er i 2024 foretaget ekstraordinære afskrivninger på rejsekortudstyr, da det er besluttet at den nuværende løsning erstattes af rejsekortet nye mobilitetsløsning medio 2026. I alt afskrives der for 31 mio. kr. i 2024. I forhold til de finansielle aktiver er der udover regulering af aktierne fortsat en indbetaling af nyt ansvarligt lån til Rejsekort og Rejseplan A/S samtidigt med en fuld indfrielse af det ansvarlige lån ydet i 2013.

Det langfristede tilgodehavende vedrører pension til tjenestemænd som afdrages i en periode på 3 år i henhold til tidligere beslutning af Midttrafiks bestyrelse. Årets lovpligtige 20,3 % hensættelse er udgiftsført til byrdefordeling ved bestillerne i Midttrafiks 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 2023 har bestillerne afdraget på den oprindelige rejsekortinvestering, og det langfristede tilgodehavende er samlet set reduceret med 3,2 mio. kr.

Omsætningsaktiver er øget med 9,9 mio.kr. og udgør på balancedagen 99,6 mio. kr. tilgodehavender vedr. efterregulering med ejerkredsen er øget fra 0,2 mio. kr. til 9,7 mio. kr. og afspejler årets byrdefordeling.

Midttrafiks likvide aktiver, der udgøres af indestående på bankkonti samt obligationer i likviditetsdepot, er reduceret med 45,2 mio. kr. og udgør på balancedagen 192 mio. kr.

Midttrafiks egenkapital er reduceret med 44,4 mio. kr., og udgør -24,8 mio. kr. ultimo 2024. Dette afspejler årets reguleringer samt årets resultat. Egenkapitalens værdi skal vurderes i relation til Midttrafik som kommunalt ejet interessentskab, hvor ejerkredsen hæfter for summen af aktiver og passiver.

Den hensatte forpligtelse vedrørende pension til tjenestemænd reguleres på baggrund af en aktuarmæssig beregning. Årets regulering af hensættelsen beregnes ud fra en forventet pensionsalder på 62 år i henhold til reglerne fra Indenrigsministeriet vedrørende lønudvikling, levetid, inflation m.m. og hensættelsen er øget med 6,4 mio. kr. til en værdi på 88,0 mio. kr.

Den langfristede gæld vedrørende investering i ejsekort er reduceret med årets afdrag på lån ved Kommunekredit og udgør ultimo 41,9 mio. kr.

Gældsforpligtelsen til kommunerne og regionen er øget med 30,8 mio. kr. og afspejler endelig afregning af byrdefordeling for regnskab 2023 samt byrdefordeling vedrørende resultatet af 2024.

Øvrig kortfristet gæld er reduceret med 28,8 mio. kr. Dette er en netto-effekt, hvor gæld til kreditorer er reduceret, aktivitetspuljer vedr. ejerkredsen er steget og mellemregning med rejsekort, moms og lønsystem er reduceret.

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2024

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2024 viser en samlet reduktion af den likvide beholdning på 45,2 mio. kr. og skyldes pengestrømmen fra investeringsaktivitet såvel som finansieringsaktivitet.

Ændringen i driftskapital er øget i 2024 sammenlignet med 2023 hvilket kan forklares med øget kortfristet gæld til kreditorer og ejerkreds, samt en marginal stigning i tilgodehavender.

Midttrafik har i 2024 reduceret likviditetsdepotet til fordel for kontant indlån, og stoppede samtidigt med brug af repo-forretninger. Repo-forretningen har ikke 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 11,9 mio. kr. i immaterielle og materielle anlægsaktiver til billetteringsudstyr samt drifts- og billetsystemer. Der er indbetalt yderligere til Rejsekort & Rejseplan A/S vedr. ansvarligt lån til MaaS-projektet.

Afdrag på den langfristede gæld vedr. rejsekortinvesteringen reducerer likviditeten fra finansieringsaktivitet med 11,7 mio. kr.

De likvide aktiver er reduceret med 45,2 mio. kr. og udgør 192,0 mio. kr. ultimo 2024.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2024.

Resultatopgørelse

Tabel 8 Resultatopgørelse 1. januar 2024 - 31. december 2024 (mio. kr.)

	Note	R2023	B2024*	R2024	Afvigelse 2024
Indtægter					
Passagerindtægter		-805,9	-852,8	-865,7	-12,9
Drifts- og Billetsystemer	2	-1,0	-3,3	-1,7	1,7
Indtægter og modregning vedr. operatørbetaling		-0,1	-	0,1	0,1
NT/Sydtrafik-samarbejde		-0,2	-	-	-
Billetkontrol		-11,5	-15,5	-19,3	-3,8
Trafikselskab og Flexadministration	3 & 4	-13,7	-11,6	-13,4	-1,7
Finansindtægter	5	-10,5	-	-9,4	-9,4
Indtægter i alt		-843,0	-883,2	-909,4	-26,1
Udgifter					
Drifts- og Billetsystemer	2	73,8	80,4	75,1	-5,3
Operatørudgifter		2.496,2	2.617,4	2.568,4	-49,0
NT/Sydtrafik-samarbejde		21,5	20,0	20,2	0,3
Billetkontrol		17,6	17,4	18,4	1,1
Trafikselskab og Flexadministration	3 & 4	165,8	173,1	177,9	4,8
Finansudgifter	5	0,2	-	0,1	0,1
Udgifter i alt		2.775,1	2.908,3	2.860,2	-48,1
Resultat af primær drift		1.932,1	2.025,1	1.950,9	-74,2
Finansiering					
Kommuner og region		-1.557,6	-1.685,4	-1.584,3	101,0
Statsligt bidrag		-40,7	-	-	-
Øvrige		-331,9	-339,7	-360,1	-20,4
Finansiering i alt		-1.930,2	-2.025,1	-1.944,5	80,6
Udgiftsbaseret resultat		1,9	-	6,4	6,4
Øvrige omkostninger					
Anlægsudgifter optaget på balancen		0,8		-0,5	-0,5
Igangværende arbejder		-6,5		-9,1	-9,1
Afskrivning på anlægsaktiver		21,0		31,0	31,0
Regulering vedr. pensionsforpligtelse		1,3		5,8	5,8
Regulering vedr. Lønmodtagernes Feriemidler		0,1		0,1	0,1
Periodisering, rejsekort og pendlerkort		34,3		-0,4	-0,4
Øvrige omkostninger i alt		51,0	-	27,0	27,0
Omkostningsbaseret resultat		52,9	-	33,4	33,4

*Budget 2024 for Trafikselskabet vises ekskl. budget til investeringer, i alt 22,5 mio. kr. i overført mindreforbrug

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

Der er foretaget reklassifikation af regnskab 2023 af hensyn til sammenligning

Byrdefordeling

Tabel 9 Byrdefordeling af regnskab 2024 (mio.kr)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Resultat af primær drift	1.932,1	2.025,1	1.950,9	-74,2
Tilbagebetaling af ansvarligt lån vedr. Rejsekort	-0,5	-0,5	-0,5	-
Ydelser på KK-lån vedr. Rejsekort	6,0	6,0	6,0	0,0
Langfristede tilgodehavende - Tjenestemandspension	4,3	-	4,3	4,3
Overført merforbrug på trafikselskabet og letbanesek.	-2,7	-	-7,1	-7,1
Ikke-byrdefordelte renter på ansvarligt lån vedr. rejsekort	0,8	-	0,7	0,7
Finansiering af letbanesekretariatet	-0,1	-0,1	-0,3	-0,1
Forskudt finansiering	2,4	-	-	-
Resultat til byrdefordeling	1.942,3	2.030,5	1.954,0	-76,5
Byrdefordeling				
Favrskov	29,3	32,2	29,5	-2,7
Hedensted	11,2	13,2	13,5	0,2
Herning	51,9	51,3	50,3	-1,0
Holstebro	22,0	18,1	21,1	3,1
Horsens	58,4	63,4	57,8	-5,6
Ikast-Brande	19,0	19,9	19,5	-0,4
Lemvig	11,1	10,0	9,0	-1,0
Norddjurs	35,1	38,9	37,6	-1,3
Odder	11,2	11,9	11,9	-0,0
Randers	93,8	100,7	96,2	-4,5
Ringkøbing-Skjern	27,4	31,4	30,3	-1,1
Silkeborg	52,7	50,8	50,2	-0,6
Skanderborg	29,2	32,8	27,0	-5,8
Skive	48,2	50,2	48,3	-1,9
Struer	7,1	9,8	7,9	-1,9
Syddjurs	29,4	32,1	30,6	-1,5
Viborg	54,3	54,9	52,8	-2,1
Aarhus	353,3	427,9	396,1	-31,8
Region Midtjylland	625,1	641,2	604,6	-36,7
Øvrige trafikselskaber og Samsø	331,8	339,0	359,2	20,1
Staten	40,7	-	-	-
EU	0,1	0,7	0,7	-
Byrdefordeling i alt	1.942,3	2.030,5	1.954,0	-76,5

Balance

Tabel 10 Balance pr. 31. december 2024 (mio. kr.)

	Note	2024	2023
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver	6	8,0	8,4
Materielle anlægsaktiver	6	38,7	59,7
Finansielle anlægsaktiver	7	21,8	32,8
Deposita, tilgodehavende		0,1	0,1
Anlægsaktiver i alt		68,5	101,0
Langfristede tilgodehavender			
Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd	8	4,4	8,7
Langfristede tilgodehavender - Forskudt finansiering	9	39,5	42,7
Langfristede tilgodehavender i alt		43,9	51,4
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender		89,9	89,5
Tilgodehavende, efterregulering bestillere	12	9,7	0,2
Omsætningsaktiver i alt		99,6	89,7
Likvide aktiver		192,0	237,2
Likvide aktiver i alt		192,0	237,2
Aktiver i alt		403,9	479,3
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital		19,7	75,2
Årets overskud og bevægelser		-44,4	-55,5
Egenkapital i alt	10	-24,8	19,7
Hensatte forpligtelser			
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		88,0	81,6
Hensat forpligtelse, øvrige		1,1	1,1
Hensættelser i alt		89,1	82,7
Langfristede gældsforpligtelser			
Langfristet gæld vedr. Kommunekredit	11	41,9	53,6
Langfristet gæld vedr. Lønmodtagerens feriemidler		6,1	6,0
Langsfristede gældsforpligtelser i alt		48,0	59,6
Kortfristede gældsforpligtelser			
Deposita, gæld		0,1	0,1
Gældsforpligtelse, efterregulering bestillere	12	66,4	35,6
Forudbetalinger vedr. rejsekort og periodekort		47,8	48,2
Kortfristet gæld til pengeinstitut		-	95,0
Kortfristet gæld i øvrigt	13	177,2	138,4
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		291,6	317,3
Passiver i alt		403,9	479,3

Pengestrømsopgørelse

Tabel 11 Pengestrømsopgørelse 2024 (mio. kr.)

	Note	2024	2023
Pengestrøm fra driftsaktivitet			
Omkostningsbaseret resultat		-33,4	-52,9
Reguleringer	14	39,4	59,6
Ændring i driftskapital	15	67,3	39,2
Pengestrøm fra driftsaktivitet i alt		73,3	45,9
Pengestrøm fra investeringssaktivitet			
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-1,1	-0,2
Køb af materielle anlægsaktiver		-8,5	-5,5
Køb af finansielle anlægsaktiver		-2,3	-0,0
Pengestrøm fra investeringssaktivitet i alt		-11,9	-5,8
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet			
Afdrag på langfristet gæld		-11,7	-11,7
Likviditet fremskaffet via repoforretning ultimo		-	95,0
Afdrag på likviditet via repogæld primo		-95,0	-135,0
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet i alt		-106,7	-51,7
Årets pengestrøm			
Årets pengestrøm		-45,2	-11,5
Likvide beholdninger primo		237,2	248,8
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret		192,0	237,2

Bevillingsniveau

Midttrafiks bevillingsområder fremgår af nedenstående tabel, som viser vedtaget og korrigeret budget, regnskabet for 2024 samt årets resultat i forhold til den realiserede finansiering.

Midttrafiks bestyrelse har med godkendelsen af regnskabet for 2023 besluttet at overføre det akkumulerede mindreforbrug på 22,5 mio. kr. som er anvendt eller disponeret til nødvendige it-projekter, nyt økonomisystem samt forbedring af publikumsfaciliteter. Årets vedtagne budget er som følge af tillægsbevillingerne opjusteret med 10,5 mio. kr. til et korrigeret budget på 2.047,6mio. kr. Tabellen afspejler ikke årets afregning med bestillerne.

Tabel 12 Bevillingsniveau (mio. kr.)

	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Resultat 2024	Overførsel til 2025
<u>Busdrift</u>					
Resultat byrdefordeles	812,1	812,1	755,2	-56,9	-
<u>Flextrafik</u>					
Resultat byrdefordeles	680,7	680,7	694,8	14,1	-
<u>Letbanedrift</u>					
Resultat byrdefordeles	233,8	243,8	238,7	-5,1	-
<u>Letbanesekretariat</u>					
Resultat overføres	1,2	1,2	1,1	-0,1	-0,1
<u>Togdrift</u>					
Resultat byrdefordeles	70,9	70,9	57,2	-13,7	-
<u>Billetkontrol</u>					
Resultat byrdefordeles	1,9	1,9	-0,8	-2,8	-
<u>Rejsekort</u>					
Resultat overføres	57,1	57,1	54,2	-2,9	-2,9
<u>Bus-IT</u>					
Resultat overføres	20,0	20,0	19,3	-0,7	-0,7
<u>Trafikselskabet*</u>					
Resultat overføres	129,3	129,7	136,9	7,2	7,2
EU projekt MOVE	1,2	0,7	0,7	-	-
<u>Tjenestemandspension</u>					
Resultat byrdefordeles	7,0	7,0	2,9	-4,0	-
<u>Finansindtægter og -udgifter</u>					
Renter på ansvarligt lån vedr.					
Rejsekort, overføres	-	-	-0,7	-0,7	-0,7
Resultat byrdefordeles	-	-	-8,6	-8,6	-
I alt	2.015,1	2.025,1	1.950,9	-74,2	2,8

*NOTE: Det viste budget for Trafikselskabet er ekskl. overført akkumuleret mindreforbrug på 22,5 mio. kr.

Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse

Note 1 *Anvendt regnskabspraksis*

Årsregnskabet aflægges i henhold til Budget og regnskabssystemet for kommuner, fastsat af Indenrigsministeriet. Midttrafik har i 2024 foretaget ændring i præsentationen af resultatopgørelsen til at vise de samlede passagerindtægter og operatørudgifter i alt, frem for opdeling på produktgrupper. Midttrafik har i løbet af året skiftet regnskabssystem og har i den forbindelse haft anledning til at genoverveje præsentationen og har der vurderet, at den ændrede opstilling giver et mere rigtigt billede af Midttrafiks aktivitet og ressource-anvendelse.

Ændringen betyder, at de enkelte indtægts- og udgiftstyper, som tidligere var vist på produktgrupper, nu er samlet under en linje i resultatopgørelsen.

Sammenligningstallene er tilpasset så der nu, under indtægterne for 2023 vises samlede passagerindtægter for 805,9 mio.kr., som i sidste årsregnskab indgik under indtægter fra hhv. bus (676,9 mio.kr.), Tog (19,5 mio.kr.), Letbane (82,9 mio.kr.) og Flextrafik (26,6 mio.kr.). Ligeledes vises samlede operatørudgifter for 2.496,1 mio.kr., som sidste år indgik under de respektive produktgrupper med følgende beløb: bus (1.450,8 mio.kr.), Tog (84,8 mio.kr.), Letbane (299,2 mio.kr.) og Flextrafik (661,3 mio.kr.).

Ændringen har ingen betydning for indtægter og udgifter i alt, resultat af primært drift eller for det udgiftsbaserede eller omkostningsbaserede resultat. Ej heller har ændringen betydning for balancesum eller egenkapital.

Den anvendte regnskabspraksis i øvrigt er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Forskydninger i tjenestemandsansatte medarbejderes optjening af ret til pension, er registreret i den udgiftsbaserede resultatopgørelse.

Omkostningsbaseret regnskab

Det omkostningsbaserede resultat omfatter årets periodiserede indtægter fratrasket årets periodiserede ressourceforbrug. Kriteriet for indregning af indtægter i resultatopgørelsen er, at levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb. 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

Der er i 2024 truffet beslutning om, at rejsekortudstyret skiftes til den nye MaaS-løsning i 2026, og alle rejsekortaktiver afskrives derfor med restløbetiden på 3 år.

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 den lovpligtige regulering i pensionsforpligtelsen. Tilgodehavendet nedbringes over en 3-årig periode fra 2023 og frem.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Pensionsforpligtelser

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenstemandsansatte og medarbejdere på tjenstemandslignende vilkår optages i balancen under hensatte forpligtelser. Finansieringen af den lovpligtige hensættelse på 20,3 % byrdefordeles fra 2022 ved ejerkredsen. Kapitalværdien af forpligtelsen bliver ultimo hvert regnskabsår opgjort ved en aktuarberegning. 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.

Indefrosne 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 optages på balancen som langfristet gæld. Midttrafik har registreret de optjente midler som langfristet gæld og vurderer årligt om denne praksis skal fortsættes eller om midlerne skal indbetales. Hensættelsen indekseres årligt i forhold til den udmeldte procentsats. Midttrafik indbetaler årligt indefrosne feriemidler for ansatte der har nået pensionsalderen.

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 og bestillere m.v. Forudbetalinger for rejser på pendler rejse, 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 pålægges 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 Rejsekort

Tabel 13 Rejsekort drift og byrdefordeling

	R2023	B2024	Afvigelse	
			R2024	2024
Drift og investering				
Kontantfinansierede anlægsudgifter	0,1	-	-	-
Finansiering - renter	0,9	0,8	0,8	0,0
Drift	53,5	56,3	53,4	-2,9
Resultat af drift	54,5	57,1	54,2	-2,9
Korrektion af resultat til byrdefordeling				
Afdrag på lån	11,7	11,7	11,7	-
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-6,2	-6,2	-6,2	-
Resultat til byrdefordeling	60,0	62,6	59,7	-2,9

Note 3 Trafikselskabet og Flexadministration

Tabel 14 Trafikselskab og Flexadministration (mio. kr.)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Indtægter				
Trafikselskabet	-13,7	-11,6	-13,4	-1,7
Flextrafikadministration		-	-0,0	-0,0
Indtægter i alt	-13,7	-11,6	-13,4	-1,7
Udgifter				
Trafikselskabet og investeringsbudget	141,7	141,4	150,3	8,9
EU finansieret MOVE projekt	0,1	0,7	0,7	-
Letbanesekretariatet	1,2	1,2	1,1	-0,1
Flextrafikadministration	20,3	22,9	22,8	-0,0
Tjenestemandspensioner	2,6	7,0	2,9	-4,0
Udgifter i alt	165,8	173,1	177,9	4,8
Trafikselskab og Flexadministration i alt	152,1	161,5	164,5	3,0

Note 4 Trafikselskab

Tabel 15 Trafikselskabet pr. gruppering (mio. kr.)

	R2023	B2024	R2024	Afvigelse 2024
Bus- og Letbaneadministration				
Løn- og personaleomkostninger	61,4	64,0	63,4	-0,6
Uddannelse og kurser	0,5	0,5	0,3	-0,2
Materiale- og aktivitetsudgifter	24,4	25,1	22,0	-3,0
Anskaffelser	1,3	1,7	2,0	0,3
Drift og vedligehold	15,0	17,1	14,5	-2,6
Ejendomsudgifter og vedligehold	8,8	9,9	10,0	0,1
Forsyning	1,2	1,6	1,2	-0,3
Driftsindtægter	-13,7	-11,4	-13,1	-1,7
Nye projekter i året	1,8	4,2	2,7	-1,5
Projekter disponeret fra tidligere overført overskud	11,1	-	16,8	16,8
Bus- og Letbaneadministration i alt	111,8	112,7	119,9	7,2
Handicapadministration				
Løn- og personaleomkostninger	9,0	9,5	9,5	-
Materiale- og aktivitetsudgifter	7,1	7,5	7,5	-
Handicapadministration i alt	16,2	17,0	17,0	-
Trafikselskabet i alt	128,0	129,7	136,9	7,2

Note 5 **Finansindtægter og -udgifter**

Tabel 16 Finansindtægter og -udgifter (mio. kr.)

	R2023	B2024	Afvigelse	
			R2024	2024
Indtægter				
Likviditetsdepoter	-8,2	-	-8,5	-8,5
Øvrige renter og gebyrer	-2,3	-	-1,0	-1,0
Indtægter i alt	-10,5	-	-9,4	-9,4
Udgifter				
Likviditetsdepoter	0,2	-	0,1	0,1
Udgifter i alt	0,2	-	0,1	0,1
Finansindtægter og -udgifter i alt	-10,4	-	-9,3	-9,3

Note 6 **Materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Tabel 17 Materielle og immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Bygninger	Driftsmate- riel og biler	Inventar og IT	Igangvær- ende arbejde	Immateri- elle aktiver	I alt
Kostpris						
Kostpris pr. 1. januar 2024	9,9	183,9	2,1	1,1	34,7	231,8
Tilgang	0,2	-	0,3	9,1	1,1	10,7
Afgang	-0,8	-	-0,1		-0,2	-1,1
Overført vedr. igangværende arbejde				-5,6	5,6	-
Kostpris pr. 31. december 2024	9,3	183,9	2,3	4,6	41,2	241,3
Af- og nedskrivninger						
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2024	-5,1	-130,4	-1,8		-26,3	-163,6
Årets tilbageførte afskrivninger	0,8	-	0,1		0,2	1,1
Årets afskrivninger	-1,6	-23,2	-0,1		-7,1	-32,1
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2024	-5,9	-153,6	-1,8	-	-33,2	-194,7
Bogført værdi pr. 31. december 2024	3,4	30,2	0,4	4,6	8,0	46,7

Note 7 **Finansielle anlægsaktiver**

Tabel 18 Finansielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Aktier i Rejekort & Rejseplan A/S	Ansvarligt lån til Rejekort & Rejseplan A/S	Ansvarligt lån til Rejekort & Rejseplan A/S - vedr. MaaS	I alt
Kostpris				
Kostpris pr. 1. januar 2024	80,5	64,8	7,5	152,8
Årets til- og afgang			7,8	7,8
Kostpris pr. 31. december 2024	80,5	64,8	15,3	160,6
Reguleringer				
Reguleringer og afdrag pr. 1. januar 2024	-60,7	-59,3		-120,0
Årets reguleringer og afdrag	-13,3	-5,5		-18,8
Reguleringer pr. 31. december 2024	-74,0	-64,8	-	-138,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2024	6,5	0,0	15,3	21,8

Udover de indregnede finansielle anlægsaktiver på 21,8 mio. kr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner A/S, som udgør 87,66 % af selskabets aktiekapital. Aktieposten er i årsregnskabet 2024 værdiansat under 1.000 kr. da driften af Midtjyske Jernbaner er baseret på tilskud fra Midttrafik.

Note 8 **Langfristet tilgodehavende vedr. pension til tjenestemænd**

Tabel 19 Langfristet tilgodehavende vedr. pension til tjenestemænd (mio. kr.)

	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Favrskov	0,0	0,0
Hedensted	0,0	0,0
Herning	0,1	0,3
Holstebro	0,1	0,2
Horsens	0,2	0,3
Ikast-Brande	0,0	0,1
Lemvig	0,0	0,0
Norddjurs	0,0	0,1
Odder	0,0	0,0
Randers	0,3	0,6
Ringkøbing-Skjern	0,1	0,1
Silkeborg	0,1	0,2
Skanderborg	0,0	0,1
Skive	0,1	0,2
Struer	0,0	0,1
Syddjurs	0,0	0,0
Viborg	0,2	0,3
Aarhus	1,3	2,6
Region Midtjylland	1,8	3,6
I alt	4,4	8,7

Det langfristede tilgodehavende vedrørende tjenestemandspensioner er finansieringen af den lovpligtige hensættelse på 20,3 % i henhold til reglerne i Indenrigsministeriets budget og regnskabssystem. I henhold til Bestyrelsens beslutning i november 2021 er den lovpligtige hensættelse udgiftsført siden 2022 og indgår i årets byrdefordeling. Det langfristede tilgodehavende er påbegyndt afvikling fra 2023.

Midttrafik har pr. 31. december 2024 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 88,0 mio. kr. og reguleringen af hensættelsen er foretaget i det omkostningsbaserede resultat.

Note 9 Tilgodehavender vedr. finansiering af rejsekort

Tabel 20 Tilgodehavende vedr. finansiering af rejsekort (mio. kr.)

	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Favrskov	0,1	0,1
Hedensted	0,2	0,2
Herning	1,3	1,4
Holstebro	0,7	0,8
Horsens	0,0	0,0
Ikast-Brande	0,0	0,0
Lemvig	0,0	0,0
Norddjurs	0,1	0,1
Odder	0,1	0,1
Randers	2,5	2,8
Ringkøbing-Skjern	0,4	0,5
Silkeborg	0,1	0,1
Skanderborg	0,5	0,5
Skive	0,8	0,8
Struer	0,1	0,1
Syddjurs	0,2	0,2
Viborg	1,3	1,4
Aarhus	10,9	11,8
Region Midtjylland	20,3	21,9
I alt	39,5	42,7

Note 10 Egenkapital

Tabel 21 Egenkapital (mio. kr.)

	2024	2023
Egenkapital		
Egenkapital 1. januar	19,7	75,2
Omkostningsbaseret resultat	-33,4	-52,9
Øvrige egenkapitalreguleringer		
- heraf investering i rejsekort, mellemregning over tid	2,3	2,3
- heraf værdiregulering af kapitalandele	-13,3	-4,9
I alt	-24,8	19,7

Egenkapitalens værdi ved udgangen af 2024 skal vurderes i relation til Midttrafik som kommunalt ejet interessentskab, hvor ejerkredsen hæfter for summen af aktiver og passiver.

Note 11 Restgæld vedr. Kommunekredit

Tabel 22 Restgæld vedr. Kommunekredit (mio. kr.)

	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Favrskov	0,1	0,2
Hedensted	0,2	0,2
Herning	1,3	1,7
Holstebro	0,8	1,0
Horsens	0,0	0,0
Ikast-Brande	0,0	0,1
Lemvig	0,1	0,1
Norddjurs	0,1	0,1
Odder	0,1	0,1
Randers	2,6	3,4
Ringkøbing-Skjern	0,5	0,7
Silkeborg	0,0	0,0
Skanderborg	0,5	0,6
Skive	0,9	1,2
Struer	0,3	0,2
Syddjurs	0,2	0,3
Viborg	1,7	2,2
Aarhus	12,3	15,8
Region Midtjylland	20,1	25,7
I alt	41,9	53,6

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 2024.

Note 12 Efterregulering med bestillere i ejerkredsen, Samsø Kommune og EU

Tabel 23 Efterregulering med Midttrafiks ejerkreds, Samsø Kommune og EU (mio. kr.)

	Primo 2024	Reguleringer i året	Efterregulering regnskab 2024	Ultimo 2024
Favrskov	-0,9	0,9	0,6	0,6
Hedensted	0,0	-0,0	0,4	0,4
Herning	-0,7	0,7	1,1	1,1
Holstebro	0,1	-0,1	3,2	3,2
Horsens	-1,5	1,6	-5,2	-5,1
Ikast-Brande	-0,1	0,1	-0,4	-0,4
Lemvig	-0,2	0,1	-1,0	-1,0
Norddjurs	-0,1	-0,0	-1,1	-1,2
Odder	-0,4	0,4	0,3	0,3
Randers	-1,1	1,1	1,2	1,2
Ringkøbing-Skjern	-0,7	0,7	-1,0	-1,0
Samsø	-0,0	0,0	-0,1	-0,1
Silkeborg	-1,0	1,0	-0,3	-0,3
Skanderborg	-0,4	0,3	-2,2	-2,2
Skive	-0,6	0,6	-1,7	-1,7
Struer	-0,1	0,1	-1,9	-1,9
Syddjurs	-0,5	0,4	-0,3	-0,3
Viborg	-1,2	1,2	1,3	1,3
Aarhus	-13,8	13,8	0,9	0,9
Region Midtjylland	-12,5	-1,9	-36,7	-51,2
EU	0,1	0,7	-	0,7
Efterregulering i alt	-35,4	21,6	-42,9	-56,7

Note 13 Kortfristet gæld i øvrigt

Tabel 24 Kortfristet gæld i øvrigt (mio. kr.)

	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Kortfristet gæld vedr. kreditorer	92,6	113,6
Aktivitetspuljer, ejerkreds	19,1	4,8
Forudbetalte aconto bidrag	72,7	30,2
Mellemregning vedr. moms, lønsystem, rejsekort m.m.	-11,3	-10,2
Gæld til ejerkreds vedr. Drifts- og Billetsystemer	4,0	-
I alt	177,2	138,4

Note 14 Reguleringer til pengestrøm

Tabel 25 Reguleringer til pengestrøm (mio. kr.)

	2024	2023
Reguleringer til pengestrøm		
Afdrag vedr. rejsekortinvestering, kommuner og Region Midtjylland	2,3	2,3
Reguleringer vedr. forudbetalte billetprodukter	-0,4	34,3
Afskrivninger ifølge anlægsnote	31,0	21,0
Regulering af pensionhensættelser samt lønmodtagernes feriemidler	6,5	2,0
Øvrige reguleringer		
Reguleringer i alt	39,4	59,6

Note 15 Ændringer i driftskapital

Tabel 26 Ændring i driftskapital (mio. kr.)

	2024	2023
Ændring i driftskapital		
Ændring i deposita, tilgodehavende	-	
Ændring i tilgodehavender	-2,3	0,9
Ændring i kortfristet gæld, inkl. bankgæld ved repo-forretning	69,7	38,3
Ændring i driftskapital i alt	67,3	39,2

Note 16 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Tabel 27 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser (mio. kr.)

	2024	2023
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser		
Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	0,2	0,4
Operationel leasing, øvrige lejeaftaler og kontraktlige forpligtelser	89,5	73,6
Eventualforpligtelser vedrørende Aarbus	8,5	8,4
Eventualforpligtelser i alt	98,2	82,4

Udover tabellens viste eventualforpligtelser på 98,2 mio. kr. pågår der sager ved domstolene bl.a. 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 2024 er 39,4 mio. kr.
- Kontraktens markedsværdi i danske kroner, opgjort pr. 31. december 2024 er 0,5 mio. kr. i Midttrafiks favør
- Kontrakten udløber 26. juni 2028

Personaleoversigt

Tabel 28 Årsværk fordelt på afdeling og team

Afdeling	Team	Årsværk 2023	Årsværk 2024
Direktion	Direktion	2,0	1,6
HR- og Ledelsessekretariat	HR- og Ledelsessekretariat	9,9	5,6
Kunder & Marked	Billetkontrol	5,7	6,4
	Kundeservice	17,3	17,4
	Markedsføring	-	3,4
	Trafikservice	10,4	11,4
Planlægning, Rådgivning & Flextrafik	Flextrafik, Bestilling	14,5	14,2
	Flextrafik, Trafikstyring	14,7	14,9
	Køreplanlægning	10,8	10,5
	Rådgivning & Mobilitet	10,6	11,8
Økonomi, IT & Kontrakter	IT & Digitalisering	3,0	6,2
	Kontrakter	7,0	6,9
	Regnskab & Afregning	10,0	8,9
	Økonomi	7,0	7,5
I alt		122,9	126,7

I 2024 gennemførte Midttrafik en omorganisering af administrationen. Den centrale ledelse i Midttrafik, Chefteamet, består nu af direktøren og tre afdelingschefer. Chefteamet har ansvaret for hver deres hovedområde, som rummer en række funktioner, hvoraf de fleste ledes af teamledere.

Som led i omorganiseringen er nogle teams blevet styrket med ekstra medarbejdere svarende til i alt 4 årsværk. Personaleoversigten fra regnskab 2023 er omregnet og tilpasset den nye organisationsstruktur af hensyn til sammenlignelighed.

Resultatopgørelse og balance for AarBus

Tabel 29 AarBus - resultatopgørelse 1. januar 2024 - 31. december 2024 (mio. kr.)

	R2023*	R2024
Indtægter, busdrift	-546,2	-531,3
Rabat	95,0	35,0
Øvrige indtægter	-8,7	-11,8
Indtægter, ordinær drift	-459,9	-508,2
Chaufføromkostninger i alt	255,8	268,7
Vognomkostninger	74,2	74,4
Produktionsomkostninger	330,0	343,1
Bruttoresultat	-129,9	-165,1
Øvrige værksteds/trafikomkostninger	4,2	5,9
Lokaleomkostninger	19,8	21,5
Løn total	51,0	55,1
Andre personaleomkostninger i alt	1,5	1,7
Administrationsomkostninger	8,8	14,5
Forsikringer og afgifter	4,1	3,9
Kontante kapacitetsomk.	89,3	102,7
Resultat af ordinær drift	-40,6	-62,4
Afskrivninger	53,2	53,2
Afkast på investering	-6,1	-7,9
Renter på leasing og øvrige finansielle udgifter	13,3	10,2
Lønsum	-0,8	0,3
Periodens resultat	19,0	-6,6

Tabel 30 AarBus - balance pr. 31. december 2024 (mio. kr.)

	2024	2023
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver	464,8	335,5
Anlægsaktiver i alt	464,8	335,5
Omsætningsaktiver		
Varelager	11,1	11,3
Varelager i alt	11,1	11,3
Tilgodehavender debitorer	7,3	3,6
Tilgodehavender, vekselpenge	-	0,0
Tilgodehavender, depositum	0,0	0,0
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	6,9	2,1
Tilgodehavender, diverse	0,1	0,1
Tilgodehavender, Midttrafik	1,3	-
Tilgodehavender i alt	15,5	5,8
Formuekonto	151,2	153,4
Likvide beholdning	28,3	30,0
Omsætningsaktiver i alt	206,1	183,4
Aktiver i alt	671,0	535,9
PASSIVER		
Egenkapital		
Egenkapital primo	145,5	164,5
Periodens resultat	6,6	-19,0
Egenkapital i alt	152,0	145,5
Langfristede gæld		
Leasing gæld	441,9	302,9
Indefrysning	26,0	26,5
Langfristede gæld i alt	467,9	329,4
Kortfristede gæld		
Mellemregning Midttrafik (rest)	-	14,8
Gæld til kreditorer	14,9	15,0
Anden gæld	1,2	0,1
Hensættelse til personskader	1,8	2,4
Forskud på løn	4,2	3,6
Skyldig løn og feriepenge	29,0	25,2
Kortfristede gæld i alt	51,0	61,1
Passiver i alt	671,0	535,9