

**Skive Kommune, forventet regnskab 3. kvartal 2016**

	Budget 2016	Forbrug måned jan-sep 2016	Forbrug i % af budget	Forventet regnskab, 1. kvartal 2016	Forventet regnskab, 2. kvartal 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	FR 3. kvartal minus budget
<b>Buskørsel</b>							
Kørselsudgifter	28.683.493	21.123.014	73,6	28.582.000	28.607.000	28.264.000	-419.493
Bus-IT og øvrige udgifter	150.507	60.174	40,0	125.260	131.394	76.000	-74.507
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>28.834.000</b>	<b>21.183.187</b>	<b>73,5</b>	<b>28.707.260</b>	<b>28.738.394</b>	<b>28.340.000</b>	<b>-494.000</b>
Indtægter	-8.309.000	-6.246.135	75,2	-8.309.000	-8.323.000	-8.262.000	47.000
Tilskud RM	-670.000	-335.000	50,0	-670.000	-670.000	-670.000	0
<b>Netto</b>	<b>19.855.000</b>	<b>14.602.053</b>	<b>73,5</b>	<b>19.728.260</b>	<b>19.745.394</b>	<b>19.408.000</b>	<b>-447.000</b>
<b>Handicapkørsel</b>							
Udgifter	1.083.000	907.632	83,8	1.083.000	1.301.000	1.301.000	218.000
Indtægter	-220.000	-186.004	84,5	-220.000	-256.000	-256.000	-36.000
<b>Netto</b>	<b>863.000</b>	<b>721.628</b>	<b>83,6</b>	<b>863.000</b>	<b>1.045.000</b>	<b>1.045.000</b>	<b>182.000</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>							
Vognmandsbetaling	578.000	403.307	69,8	466.000	527.000	527.000	-51.000
Indtægter	-274.000	-218.515	79,8	-267.000	-284.000	-284.000	-10.000
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>304.000</b>	<b>184.792</b>	<b>60,8</b>	<b>199.000</b>	<b>243.000</b>	<b>243.000</b>	<b>-61.000</b>
Administrationsomkostninger	156.300	130.250	83,3	178.100	130.800	130.800	-25.500
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>460.300</b>	<b>315.042</b>	<b>68,4</b>	<b>377.100</b>	<b>373.800</b>	<b>373.800</b>	<b>-86.500</b>
<b>Kan-kørsel</b>							
Vognmandsbetaling	9.179.000	6.850.647	74,6	9.179.000	8.938.000	8.938.000	-241.000
Indtægter	0	0	-	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>9.179.000</b>	<b>6.850.647</b>	<b>74,6</b>	<b>9.179.000</b>	<b>8.938.000</b>	<b>8.938.000</b>	<b>-241.000</b>
Administrationsomkostninger	591.800	493.167	83,3	591.800	543.000	543.000	-48.800
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>9.770.800</b>	<b>7.343.813</b>	<b>75,2</b>	<b>9.770.800</b>	<b>9.481.000</b>	<b>9.481.000</b>	<b>-289.800</b>
<b>Trafikskabet</b>							
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>2.270.000</b>	<b>1.731.521</b>	<b>76,3</b>	<b>2.270.000</b>	<b>2.270.000</b>	<b>2.270.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekortet</b>							
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-52.924	-	-26.500	-26.500	-53.000	-53.000
25% udstyr og ekstraudstyr	10.400	171.748	1.651,4	305.900	305.900	186.000	175.600
25% sekretariat	5.500	1.657	30,1	5.500	5.500	2.000	-3.500
Renter	37.000	28.449	76,9	45.900	45.900	37.000	0
Afdrag	193.000	168.795	87,5	230.300	230.300	199.000	6.000
Drift	504.500	320.379	63,5	564.000	529.200	513.000	8.500
Buslager	1.400	12.998	928,4	1.400	1.400	13.000	11.600
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>751.800</b>	<b>651.102</b>	<b>86,6</b>	<b>1.126.500</b>	<b>1.091.700</b>	<b>897.000</b>	<b>145.200</b>
<b>Skive Kommune i alt</b>							
<b>Netto</b>	<b>33.970.900</b>	<b>25.365.159</b>	<b>74,7</b>	<b>34.135.660</b>	<b>34.006.894</b>	<b>33.474.800</b>	<b>-496.100</b>

Forventet afregning 2016	Aconto	Faktisk forbrug	Afregnes
Byrdefordeling 2016	33.970.900	33.474.800	-496.100
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	1.550.264	1.556.836	6.572
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>35.521.164</b>	<b>35.031.636</b>	<b>-489.528</b>

**Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Skive Kommune:**

**Busdrift**

Kørselsudgifter

Der forventes et samlet mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. Bybus- og lokalkørslen forventes at give et samlet mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Prognosen for indeksudviklingen i 2016 viser et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 2. kvartal, er udgifterne reduceret med ca. 0,3 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt, at den anvendte budgetberegning indeholdt for mange faste busomkostninger vedrørende det 43. og 44. udbud. De to udbud havde kontraktstart den 26. juni 2016 og busomkostningerne burde budgetteres forholdsmæssigt med antallet af kontrakt dage i juni – men de faste busomkostninger blev medregnet for både de gamle og nye kontrakter i hele juni måned. Den faktiske afregning for juni måned, er håndteret korrekt for de pågældende vognmænd.

Bus-IT og øvrige udgifter

Der forventes lavere udgifter på 0,1 mio. kr., hvilket er en mindre nedskrivning i forhold til forventet regnskab efter 2. kvartal. Nedskrivningen skyldes lavere udgifter til drift af Realtid og til drift af Lane management. Til sidstnævnte var der ved en fejl afsat budget, mens Skive Kommune i praksis allerede selv afholder udgifterne hertil.

Dette mindreforbrug modsvares til dels af en mindre ikke-budgetteret udgift til omflytning af udstyr i forbindelse med kontraktskifte.

### Indtægter

Der forventes mindreindtægter i Skive Kommune i størrelsesorden 0,05 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at Midttrafiks passagerindtægter generelt ikke lever op til det budgetterede. Effekten af det udgør 0,15 mio. kr., som dog delvis modsvares af stigende skolekortindtægter i størrelsesorden 0,1 mio. kr.

### **Handicapkørsel**

Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Årsagen skal findes i færre kørte ture end budgetteret.

### **Kan-kørsel**

#### Kommunal kørsel

Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Årsagen skal findes i færre kørte ture end budgetteret.

### **Trafikskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikskabet forventes at holde budgettet.

### **Rejsekort**

#### *Forventet regnskab 2016*

Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket er en nedskrivning i forhold til 2. kvartal, hvor der var et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr.

Der er indregnet udgifter til opgradering af seks Rejsekort-installationer fra Check-Ind-Mini til fuldt udstyr, hvilket inkluderer tilbagebetaling af allerede afholdte kontantudgifter til køb af de seks sæt Check-Ind-Mini-udstyr. Desuden er der tilkøbt yderligere fire sæt fuldt udstyr, således at kommunen samlet har fået ti ekstra busser med fuldt Rejsekortudstyr. Kontantudgifterne til opgraderingen på 0,2 mio. kr. er afholdt i 2016, mens ydelsesbetalingen (renter og afdrag) til optaget lån hos Kommunekredit først starter i 2017.

Nedskrivningen af udgifterne sammenlignet med 2. kvartal skyldes lavere udgifter til drift (blandt andet lavere udgifter til leasing) samt af tilbagebetalingen af lån fra Rejsekort A/S.

Årets resultat for drift og renter afregnes som altid efter regnskabsåret. De øvrige Rejsekort-regnskabsposter indgår i Rejsekortinvesteringen for 2013-2016, der ligeledes afregnes efter regnskabsåret 2016.

#### *Opgørelse af udgifter til Rejsekortinvesteringen for 2013-2016*

Kommunens udestående for investeringen 2013-2016 forventes at blive 143 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Afvigelsen skyldes kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

#### *Forventet afregning efter regnskabsåret 2016*

Efter regnskabsåret 2016, vil der ske afregning med kommunen for:

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (forventet merforbrug på 9 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (forventet merforbrug på 143 t.kr.)

Samlet set forventes det, at Skive Kommune efter regnskabsåret 2016 skal indbetale ekstra 152 t.kr.

Det skal bemærkes, at den ekstraordinære tilbagebetaling af ansvarligt lån i 2016 fra Rejsekort A/S kan betyde lavere tilbagebetaling i 2017. Der er således en risiko for merforbrug i regnskab 2017 for investeringen.

#### *Rejsekort i 2017 og frem*

Efter 2016 bør der ikke være flere udgifter til Investeringen.

Derfor vil Rejsekortøkonomien for 2017 og frem bestå af udgifter til Drift, tilbagebetaling af ansvarligt lån fra Rejsekort A/S samt udgifter til afdrag og renter på optaget lån hos Kommunekredit til delfinansiering af Investeringen.

Lånefinansieringen vil blive revurderet og korrigeret efter regnskab 2016, og denne korrektion vil blive indarbejdet i budget 2018, hvor afdrag og renter vil blive tilrettet for den enkelte bestiller.

#### Foreløbig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Skive Kommune

Bestiller: Skive Kommune	Bestillerbidrag	Faktiske udgifter	Udestående i alt (minus=tilgodehavende)
(beløb i kr.)	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt
Køb af aktier	-277.029	277.029	-
Ansvarligt lån	-356.874	356.874	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-633.903</b>	<b>633.903</b>	<b>-</b>
Udstyr	-247.470	294.116	46.646
Udstyr - ekstra	-222.275	361.055	138.780
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-469.745</b>	<b>655.172</b>	<b>185.426</b>
Sekretariat	-48.411	33.206	-15.205
<b>25% Sekretariatretariat i alt</b>	<b>-48.411</b>	<b>33.206</b>	<b>-15.205</b>
Afdrag - lån til udstyr	-221.193	309.959	88.766
Afdrag - lån til aktier og lån	-356.711	282.218	-74.493
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-577.904</b>	<b>592.176</b>	<b>14.272</b>
Buslager	-30.600	42.375	11.775
<b>Buslager i alt</b>	<b>-30.600</b>	<b>42.375</b>	<b>11.775</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-53.000	-53.000
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-53.000</b>	<b>-53.000</b>
Drift og renter	-	4	4
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-1.760.564</b>	<b>1.903.836</b>	<b>143.272</b>