

Aarhus 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
Buskørsel							
Kørselsudgifter	472.639.658	325.714.572	68,9	424.305.000	427.991.000	420.895.000	-51.744.658
Bus-IT og øvrige udgifter	7.263.342	5.465.282	75,2	7.447.703	7.847.703	7.578.000	314.658
Busudgifter i alt	479.903.000	331.179.853	69,0	431.752.703	435.838.703	428.473.000	-51.430.000
Indtægter	-291.863.000	-219.402.524	75,2	-291.863.000	-286.880.000	-289.960.000	1.903.000
Tilskud RM	0	0	-	0	0	0	0
Netto	188.040.000	111.777.330	59,4	139.889.703	148.958.703	138.513.000	-49.527.000
Handicapkørsel							
Udgifter	15.986.000	11.698.222	73,2	15.986.000	15.986.000	15.986.000	0
Indtægter	-3.152.000	-2.346.155	74,4	-3.152.000	-3.152.000	-3.152.000	0
Netto	12.834.000	9.352.067	72,9	12.834.000	12.834.000	12.834.000	0
Flexiture og Teletaxa							
Vognmandsbetaling	1.698.000	706.272	41,6	863.000	863.000	946.000	-752.000
Indtægter	-1.034.000	-261.123	25,3	-342.000	-342.000	-349.000	685.000
Kommunens vognmandsbetaling	664.000	445.149	67,0	521.000	521.000	597.000	-67.000
Administrationsomkostninger	351.900	293.250	83,3	207.000	207.000	207.000	-144.900
Kommunens samlede udgift	1.015.900	738.399	72,7	728.000	728.000	804.000	-211.900
Kan-kørsel							
Vognmandsbetaling	3.753.000	19.282.889	513,8	3.753.000	43.390.000	40.447.000	36.694.000
Indtægter	0	0	-	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	3.753.000	19.282.889	513,8	3.753.000	43.390.000	40.447.000	36.694.000
Administrationsomkostninger	469.300	1.369.541	291,8	469.300	1.996.000	2.154.000	1.684.700
Kommunens samlede udgift	4.222.300	20.652.431	489,1	4.222.300	45.386.000	42.601.000	38.378.700
Trafikskabet							
Trafikskabet - nettoudgifter	36.474.000	27.821.800	76,3	36.474.000	36.474.000	36.474.000	0
Kontrolafgifter							
Kontrolafgifter i alt	7.824.000	7.774.540	99,4	7.734.000	8.800.000	9.000.000	1.176.000
Letbanen							
Letbanesekretariatet	213.000	172.810	81,1	213.000	213.000	213.000	0
Rejsekortet							
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-671.941	-	-336.000	-336.000	-672.000	-672.000
25% udstyr og ekstraudstyr	412.400	6.535	1,6	412.400	412.400	2.252.000	1.839.600
25% sekretariat	131.100	39.776	30,3	131.100	131.100	49.000	-82.100
Renter	630.000	487.577	77,4	640.800	641.100	645.000	15.000
Afdrag	3.298.000	2.573.628	78,0	3.404.300	3.404.300	3.406.000	108.000
Drift	15.833.500	11.005.986	69,5	16.041.800	15.600.600	15.426.000	-407.500
Buslager	33.500	159.227	475,3	33.500	33.500	159.000	125.500
Rejsekort i alt	20.338.500	13.600.787	66,9	20.327.900	19.887.000	21.265.000	926.500
Aarhus Kommune i alt							
Netto	270.961.700	191.890.164	70,8	222.422.903	273.280.703	261.704.000	-9.257.700

Forventet afregning 2016	Aconto	Faktisk forbrug	Afregnes
Byrdefordeling 2016	270.961.700	261.704.000	-9.257.700
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	22.680.047	22.776.028	95.981
I alt afregning 2016	293.641.747	284.480.028	-9.161.719

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Aarhus Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der forventes et samlet mindreforbrug på ca. 51,7 mio. kr. i 2016 i forhold til budgettet. De ændrede kontraktpriser for restkørslen og 3. udbud ventes at give et mindreforbrug på ca. 14,6 mio. kr. i 2016. Der forventes et merforbrug til dublinger på ca. 2,1 mio. kr., da der ikke var afsat midler til dublinger i budget 2016. Tilbagebetaling af overskud på restkørsel i 2015 er indregnet med ca. 32,9 mio. kr. Faste ikke-rutefordelte busomkostninger i juli måned forventes at blive 0,3 mio. kr. lavere end tidligere skønnet. Derudover er der indregnet ekstraordinære udgifter til advokat- og konsulentbistand i forbindelse med billetkontrollen på 2,8 mio. kr. Prognosen for indeksudviklingen i 2016 viser et mindreforbrug på ca. 8,8 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 2. kvartal, er udgifterne reduceret med ca. 7,1 mio. kr. Det skyldes en fejl i den anvendte budgetberegning vedrørende de faste busomkostninger i juni måned. Den nye kontrakt for restkørsel og 3. udbud havde kontraktstart den 26. juni 2016 og busomkostningerne burde budgetteres forholdsmæssigt efter antallet af kontraktdage i juni – men busomkostningerne blev medregnet for hele juni måned. Den faktiske afregning for juni måned er håndteret korrekt med Busselskabet Aarhus Sporveje.

Bus-IT og øvrige udgifter

Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket er en nedskrivning af udgifterne fra et forventet merforbrug på 0,6 mio. kr. efter 2. kvartal. Nedskrivningen i forhold til 2. kvartal skyldes blandt andet lavere forventede udgifter på 0,3 mio. kr. til billetautomater.

Bemærk, at projektet for udvikling af nyt stoppestedsannonceringssystem (skiltning og zonestyling) i Aarhus Kommune ikke er medtaget i økonomien for bus-IT. Projektet forventes først afsluttet i løbet af 2017, og ikke-forbrugte midler i 2016 på forventet 0,5 mio. kr. overføres til 2017.

Indtægter

Der forventes mindreindtægter i Aarhus Kommune i størrelsesorden på 1,9 mio. kr., som følge af, at Midttrafiks passagerindtægter generelt ikke lever op til budgettet. I indtægterne for Aarhus Kommune indgår i 2016 en særlig indtægt i forbindelse med opgørelse af møntbeholdning i Bybusserne i Aarhus. En optælling viste en merindtægt på 5 mio. kr., som er tilført Aarhus Kommune.

Indtægterne i Aarhus er dog også ramt af den udfasning af klippekort, der fandt sted i august måned 2016. Klippekortforhandlerne fik ved den lejlighed refunderet klippekort for ca. 5 mio. kr., som de havde på lager. Det påvirker indtægterne i negativ retning i 2016 – og i særlig grad de bestillere der har det største indtægtsgrundlag – herunder Aarhus Kommune.

Handicapkørsel

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Årsagen skal findes i, at Aarhus Kommune fremadrettet kun betaler for "støttet" Flextur, mens "ikke-støttet" Flextur ikke længere registreres under Aarhus Kommunes forbrug.

Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Aarhus Kommune.

Kan-kørsel

Kommunal kørsel

Der forventes et merforbrug på 38,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Årsagen skal findes i nyopstartet Special kørsel.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Trafikselskabet forventes at holde budgettet.

Kontrolafgifter

Der forventes at komme færre indtægter ind via kontrolafgifter, hvorfor der forventes en ekstraudgift til Aarhus Kommune til dækning af de forventede administrative udgifter. Årsagen til de færre kontrolafgifter end forudsat i budgettet kan skyldes den præventive effekt de mere synlige kontrollører har.

Letbanesekretariatet

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Rejsekort

Forventet regnskab 2016

Der forventes et merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket er en opskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 2. kvartal, der var et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er indregnet udgifter til køb af 15 ud af 30 sæt Rejsekortudstyr, som Aarhus Kommune lånte af Midttrafik ved udrulningen af Rejsekort i Midttrafik. Det var forudsat, at der ved introduktionen af Letbanen ville blive taget 30 busser med Rejsekortudstyr ud af drift.

Derfor betalte Aarhus Kommune kun for udstyr i 162 busser, selvom der i dag er 192 busser med Rejsekortudstyr.

I lyset af den seneste budgetaftale i Aarhus Kommune, hvor der blandt andet blev øremærket ekstra midler til styrkelse af den kollektive trafik, forventer Midttrafik nu, at Aarhus Kommune kun vil trække 15 busser (kontraktbusser, dubleringsbusser, reservebusser) ud af drift, når Letbanen kører i fulldrift. Dermed forventes Aarhus Kommune at have 177 busser med Rejsekortudstyr.

Derfor opkræves Aarhus Kommune nu for de 15 sæt udstyr. Opkrævningen lyder på kr. 123.000 per sæt, kr. 1.845.000 i alt.

Ændringen i forhold til 2. kvartal skyldes:

- Endnu et ekstraordinært afdrag fra Rejsekort A/S på ansvarligt lån (0,34 mio. kr.)
- Kontantudgifter til køb af 15 sæt ekstraudstyr 1,8 mio. kr. (udgift ikke indarbejdet efter 2. kvartal)
- Lavere kontantudgifter til sekretariatet (0,1 mio. kr.)
- Endnu lavere udgifter til drift af Rejsekort (0,3 mio. kr.)
 - Endnu lavere udgifter til kundecentret end forventet efter 2. kvartal
 - Lavere udgifter til leasing af udstyr
 - Højere udgifter til omflytning af udstyr i forbindelse med kontraktskifte
- Kontantudgifter til køb af nyt buslager på 0,1 mio. kr. (udgift ikke indarbejdet efter 2. kvartal), hvilket omvendt har medført lavere udgifter til leasing, som nævnt ovenfor. Kontantudgifterne på 25 % er afholdt i 2016, mens ydelsesbetalingen (renter og afdrag) på optaget lån hos Kommunekredit starter i 2017.

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 1.415 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 mindreforbrug på 393 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (forventet merforbrug på 1.415 t.kr.)

Samlet set forventes det, at Aarhus Kommune efter regnskabsåret 2016 har et udestående på 1.022 t.kr. Efter aftale med kommunen, og grundet den sene indarbejdelse af ekstraudgifterne til de 15 sæt udstyr, afregnes merforbruget for 2016 først med regnskab 2017.

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 Aarhus Kommune

Bestiller: Aarhus 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	-3.513.695	3.513.695	-
Ansvarligt lån	-4.527.379	4.527.379	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-8.041.074	8.041.074	-
Udstyr	-6.739.959	6.973.838	233.878
Udstyr - ekstra	-	1.845.000	1.845.000
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-6.739.959	8.818.838	2.078.879
Sekretariat	-1.160.973	797.955	-363.018
25% Sekretariatretariat i alt	-1.160.973	797.955	-363.018
Afdrag - lån til udstyr	-4.940.123	5.299.697	359.574
Afdrag - lån til aktier og lån	-4.934.618	4.820.381	-114.237
Afdrag i alt	-9.874.741	10.120.078	245.337
Buslager	-738.300	863.997	125.697
Buslager i alt	-738.300	863.997	125.697
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-672.000	-672.000
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-672.000	-672.000
Drift og renter	-	87	87
Drift og renter i alt	-	87	87
Investering i alt	-26.555.047	27.970.028	1.414.981

