

*Aarhus, 11. maj 2017*

**Bilagssamling til Åben dagsorden  
for møde i Repræsentantskabet for Midttrafik  
den 19. maj 2017 kl. 10.30  
Søren Nymarks Vej 3  
8270 Højbjerg**

**Årsregnskab 2016  
for  
Midttrafik**

**Godkendt på bestyrelsesmødet 19. maj 2017**

**CVR nummer: 29943176**

## **Indhold**

Oplysninger om selskabet	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	8
Midttrafiks regnskab 2016	18
Resultat 2016	18
Byrdefordeling 2016	18
Balance pr. 31. december 2016	19
Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016	20
Efterfølgende begivenheder	20
Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse	26

### 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.

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Økonomi- 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar -31. december 2016.

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 19. maj 2017

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

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for perioden 1. januar – 31. december 2016, siderne 18-38. Årsregnskabet omfatter udgiftsbaseret resultatopgørelse, omkostningsbaseret resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis, noter samt uddrag af internt regnskab for 2016 for Busselskabet Aarhus Sporveje. Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

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

### Grundlag for vores konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Midttrafik i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for **vores konklusion**.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Midttrafik har som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte budgettal for 2016. Disse budgettal 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 i overensstemmelse med Økonomi- 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.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Midttrafik's evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet fortsat drift.

### 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 og de yderligere krav, der er gældende i Danmark,

samt god offentlig revisionsskik, 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 og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, god offentlig revisionsskik og bestemmelserne i Midttrafik's revisionsregulativ, 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 revisionsbevis, 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 Midttrafik's 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 Midttrafik's 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning.

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.

### **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.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af

sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 19. maj 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor

Lis Andersen  
statsaut. revisor

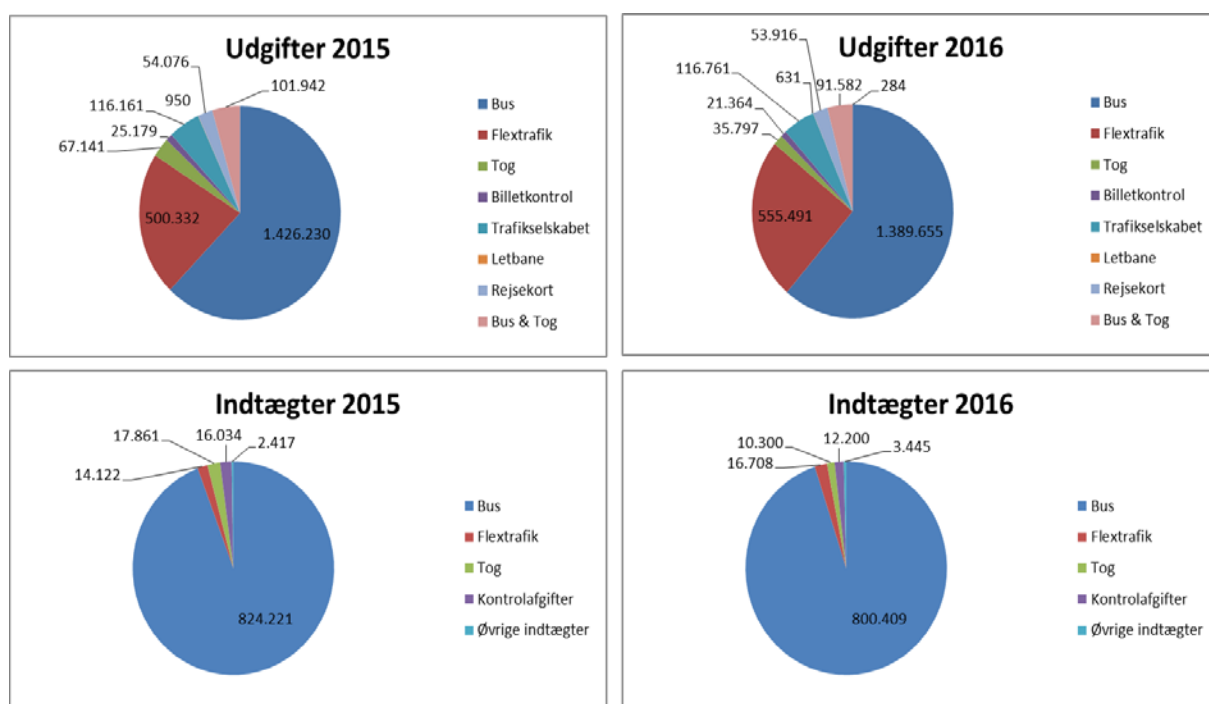


## Ledelsesberetning

Midttrafik har afsluttet 2016 med et flot resultat til byrdefordeling mellem kommuner og Region Midtjylland, som blev 44,1 mio. kr. mindre end budgettet.

Resultatopgørelsen viser et marginalt underskud, da der i regnskabsåret er finansieret projekter af tidligere års akkumulerede overskud.

Det ses af nedenstående diagrammer, at Midttrafiks største aktivitetsområde stadig er busdriften, idet udgifterne vedrørende busdriften udgør knap 2/3-dele af Midttrafiks samlede udgifter. Efter busdriften er Flextrafik Midttrafiks næststørste område, da det tegner sig for 25 % af de samlede udgifter. På indtægtssiden er Midttrafiks primære indtægtskilde passagerindtægter fra busserne, hvor passagerindtægterne udgør 95 % af de samlede indtægter.



Regnskabsnotatet indledes med en kort gennemgang af de forskellige forretningsområder med tilhørende oversigtstabeller. Efter oversigtstabellerne præsenteres Midttrafiks regnskab, byrdefordeling, balance og pengestrømsopgørelse for regnskabsåret 2016 med tilhørende noter. I regnskabets tilhørende bilagssamling gennemgås byrdefordeling til kommuner og Region Midtjylland.

### Busområdet

#### Kørselsudgifter

Udgifterne til kørsel er 52,3 mio. kr. lavere end det vedtagne budget. Den store besparelse i forhold til det vedtagne budget er hovedsageligt tilbagebetaling af overskud for kørsel i Aarhus Kommune vedrørende 2015 på 32,9 mio. kr. Derudover har en forhandling mellem Midttrafik og Busselskabet Aarhus Sporveje om en kørselsaftale fra køreplansskiftet 2016 medført lavere kontraktpriser på bybuskørslen i Aarhus svarende til en besparelse på 14,8 mio. kr. i regnskab 2016.

Omkostningsindekset er faldet siden budgettet blev vedtaget som følge af lave dieselpriiser i 2016. Samlet set vurderes det lavere omkostningsindeks at medføre besparelser på 16,7 mio. kr.

Derudover er der øvrige merudgifter for 12,1 mio. kr., blandt andet som følge af, at kørselsaktiviteten i 2016 er øget. Der blev i 2016 kørt 2.025.758 køreplantimer, hvilket er ca. 10.000 timer mere end i 2015, svarende til en stigning på ca. 0,5 %.

#### Bus-IT og øvrige

Bus-IT og øvrige busudgifter er 0,3 mio. kr. højere end budgettet.

### Udvikling i nettoudgifter vedrørende busdrift

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
<i>Udgifter</i>	1.429.114	1.376.828	-52.286	-3,7 %	1.426.230
<i>Bus-IT og øvrige udgifter</i>	12.498	12.827	330	2,6 %	0
<i>Indtægter</i>	-712.478	-708.827	3.651	-0,5 %	-722.279
- heraf Bus & Tog-samarbejdet	107.800	91.582	-16.218	-15,0 %	101.942
- heraf busindtægter	-820.278	-800.409	19.869	-2,4 %	-824.221
<b>Nettoudgift</b>	<b>729.134</b>	<b>680.828</b>	<b>-48.306</b>	<b>-6,6 %</b>	<b>703.951</b>

#### **Busindtægter**

Indtægterne for busdrift ligger 3,6 mio. kr. under det budgetterede for 2016 men 5,4 mio. kr. over det realiserede for 2015. I forhold til budgettet er afvigelsen samlet på -0,5 %, og +0,8 % i forhold til 2015.

De væsentligste afvigelser i forhold til budgettet er angivet i nedenstående tabel:

### Væsentlige afvigelser

Indtægtskategorier	Afvigelse (mio.)
Passagerindtægter – Bus	-15,7
Refusion for Off-peak rabat	6,2
Salg af Ungdomskort	-2,1
Kompensation – Fritidsrejser, Ungdomskort	1,0
Billetindtægter – Togrejser, DSB og Arriva	-9,1
Betaling til DSB/Arriva – Togrejser	16,2
Øvrige afvigelser	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-3,6</b>

#### Passagerindtægter

Passagerindtægterne afspejler kundernes betaling for at rejse med bus. Indtægter fra kundernes køb af kort og billetter endte på 502,4 mio. kr. Det er 15,7 mio. kr. under budgettet svarende til en afvigelse på 3 %. I forhold til regnskabet for 2015 er det dog en fremgang på 1,8 mio. kr., eller 0,4 %.

Nedenfor er fordelingen af passagerindtægter på de forskellige salgskanaler angivet:

## Passagerindtægter

(Beløb i 1.000 kr.)	2016	2015
Busselskaber	51.919	68.634
Rejsekort	101.749	49.470
Kontantsalg på Rejsekortudstyr	93.137	90.269
Rutebilstation og salgssteder	112.221	118.592
Mobilapp og mobilbilletter	47.318	437
Klippekort	57.598	132.096
Andre indtægter	38.479	41.163
<b>I alt</b>	<b>502.422</b>	<b>500.660</b>

Som det fremgår af oversigten, er der fra 2015 til 2016 sket en markant ændring af indtægter fra de enkelte billetprodukter. Rejsekortomsætning udgør i 2016 101,7 mio. kr., hvilket er lige godt 20 % af de samlede passagerindtægter.

Midttrafiks nye mobilapp (Midttrafik app) blev sat i drift i maj 2016, og 9 % af indtægterne kommer fra Midttrafik app, som har indbragt 47,3 mio. kr.

Klippekortet blev udfaset i løbet af 2016, og fortrykte klippekort står for godt 11 % af omsætningen for passagerindtægter.

Regnskabet for passagerindtægter lever ikke op til de budgetterede indtægter, og udover faldende passagertal var der i budgettet indregnet en effekt af takststigninger primo 2016 på 2,8 mio. kr. Samtidig var Region Midtjyllands indtægter tillagt 2 mio. kr. som konsekvens af kørselsomlægninger på regionale ruter, samt 1,5 mio. kr. som følge af overflytning af passagerer til regionale busser ved Aarhus Nærbanes midlertidige lukning i 2016. Disse indtægter er generelt ikke opnået.

### Off-peak rabat

Kunder der rejser på rejsekort får automatisk off-peak rabat, når de rejser udenfor myldertiden. Tidligere kunne denne rabat opnås ved at købe særlige off-peak klippekort. Den rabat som kunderne opnår, kompenserer Trafikstyrelsen til de enkelte trafiksselskaber. I regnskab 2016 får Midttrafik udbetalt 6,2 mio. kr. mere i kompensation fra Trafikstyrelsen end forventet i budgettet.

Grundlaget for beregning af off-peak rabatten i budget 2016 var salget af de gamle off-peak papklippekort, men da den i regnskabsåret er tildelt automatisk får flere kunder fordel af den. Den øgede kompensation fra Trafikstyrelsen er således et udtryk for, at flere kunder har rejst billigere og udbetaling af kompensation øger således ikke indtægterne.

### Refusion til klippekortforhandlere

Endelig skal det bemærkes, at der i forbindelse med ophør af salg af klippekort skete refusion til klippekortforhandlere i størrelsesorden 5,1 mio. kr., som er modregnet i passagerindtægter. Til gengæld blev der indtægtsført 5 mio. kr. i ekstraordinære passagerindtægter som følge af en særlig opgørelse af møntbeholdningen i bybussernes billetautomater i Aarhus Kommune.

### Ungdomskort

Salget af Ungdomskort til ungdomsuddannelser har skuffet i 2016. Indtægterne er 2,1 mio. kr. under det budgetterede og 1,5 mio. kr. under regnskabet for 2015. Forklaringen

kan udelukkende henføres til, at færre unge har købt et ungdomskort, og muligvis transporteres i bil i stedet for offentlig transport.

Indtægterne fra salg af Ungdomskort til videregående uddannelser og kort til unge mellem 16 og 19 år er også faldet en smule. Disse indtægter indgår som en del af passagerindtægterne.

#### Kompensation for fritidsrejser og Ungdomskort

Kompensationen for unges fritidsrejser er til gengæld større end forventet. Det skyldes ikke, at indtægterne fra Trafikstyrelsen er større, men at modregningen til DSB og Arriva for de unges brug af Midttrafik Ungdomskort til fritidsrejser med tog, har været mindre end forventet.

Afregningen med DSB og Arriva for fritidsrejser i 2015 er ikke gennemført i 2016, men opgørelsen over afregning er udarbejdet.

#### Skolekort

Indtægterne fra skolekort er tæt på det budgetterede, men er faldet med 2,6 mio. kr. sammenholdt med 2015. Faldet er forventet, da flere kommuner nu enten har trukket skolebuskørsel hjem til egen kommunal drift eller indført gratis skoleruter. Dertil kommer et fortsat fald i omsætning på salg af skolekort til friskoler. Denne indtægt er faldet fra 2,2 mio. kr. i 2015 til 1,9 mio. i 2016. Generelt er salget af skolekort til friskoler faldet de senere år.

#### Takstsamarbejdet

Takstsamarbejdet med DSB og Arriva er den største budgetmæssige udfordring i Midttrafiks indtægtsregnskab.

Midttrafiks samarbejde med DSB og Arriva består af:

- 1) Indtægter for omstigningsrejser til bus på DSB eller Arriva billet/kort.
- 2) Økonomiske konsekvenser af togrejser hos DSB og Arriva med Midttrafiks billetter og kort indenfor takstområderne – også kaldet trafikelskabsrejser

Midttrafik modtager betaling fra DSB og Arriva når kunderne rejser med bus i omstigningsområderne på en DSB/Arriva-billet. Indtægten herfra var budgetteret til 30 mio. kr. Den faktiske indtægt blev på 30,5 mio. kr.

I takstsamarbejdet med DSB og Arriva modtager Midttrafik indtægterne fra salg af Midttrafiks kort og billetter på togstationer. Midttrafik afregner herefter DSB og Arriva på baggrund af opgørelser over togkunders brug af Midttrafiks kort og billetter. Denne opgørelse udarbejdes af Bus & Tog sekretariatet.

Midttrafiks indtægter fra DSB og Arriva, i billetsalget på stationer samt ved billetautomater er faldet betydeligt. Årsagen skyldes udfasning af Midttrafiks klippekort samt lukning af strækningen Aarhus-Grenaa.

Klippekortet har udgjort en væsentlig del af omsætningen af Midttrafiks kort på DSB/Arrivas salgssteder, og med udfasningen heraf, falder denne omsætning. Langt størstedelen af omsætningen fra klippekort er i stedet gået til rejsekort, som afregnes direkte med togoperatørerne udenom Midttrafik. Da klippekortets udfasningstidspunkt ikke var kendt ved budgetlægningen, er denne effekt ikke indregnet i budgettet.

Lukningen af Aarhus Nærbane har desuden betydet faldende omsætning af Midttrafiks kort og billetter på DSB-stationer og billetautomater på strækningen Aarhus-Grenaa. Dette forhold er indregnet i budgettet for 2016.

Billetindtægterne fra DSB/Arrivas kortsalg er faldet med 17,7 mio. kr. i forhold til 2015, og 9,1 mio. kr. i forhold til budgettet.

Samtidig med de faldende indtægter er betalingen til DSB faldet betydeligt. Også her spiller den manglende betaling til DSB for rejsende på strækningen Aarhus-Grenaa ind. Dette forhold har været indregnet i Midttrafiks aconto-betaling til DSB og i Midttrafiks budget. Bus & Tog sekretariatet har udarbejdet et endeligt afregningsgrundlag vedrørende 2014 og 2015, som delvist er afregnet i 2016. I forhold til DSB har det betydet en modregning på 9,1 mio. kr. i den aconto-betaling Midttrafik betalte de 2 år. Det skal bemærkes, at afregningen med DSB for de 2 år ikke er afsluttet i regnskab 2016, da afregning af provision først er endelig afklaret i april 2017.

I forhold til endelig afregning med Arriva er der ikke enighed mellem Arriva og Midttrafik om afregning for perioden 2013 til 2016. Der er derfor ikke sket endelig afregning vedrørende 2013-2015. I regnskabet er indregnet aconto for 2016.

Den samlede betaling til DSB/Arriva er således 29,2 mio. kr. lavere end i 2015 og 16,2 mio. kr. lavere end det budgetterede.

Samlet set udgør nettobetalingen i forhold til Bus & Tog trafikelskabsrejser 4,7 mio. kr. imod budgetteret 11,8 mio. Det er en budgetforbedring på 7,1 mio. kr. Denne budgetforbedring vedrører udelukkende Region Midtjyllands indtægtsgrundlag.

Det samlede regnskabsresultat på indtægtssiden ser således ud:

#### Sammenligning af busindtægter mellem Regnskab 2015, Budget 2016 og Regnskab 2016

Indtægtskategorier (Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Passagerindtægter	518.150	502.422	-15.728	-3,0 %	500.660
Refusion/takstnedsættelse - off peak	3.000	9.161	6.161	205,4 %	4.979
Erhvervs kort	4.000	3.535	-465	-11,6 %	4.952
Omsætning Ungdomskort	94.000	91.912	-2.088	-2,2 %	93.345
Ungdomskort - kompensation fritidsrejser	4.600	5.614	1.014	22,0 %	11.296
Omsætning skolekort	32.178	31.833	-345	-1,1 %	34.387
Kompensation - Fælles børneregler	36.000	36.629	629	1,7 %	36.372
Fragt, Gods og Post mm.	0	0	0	0,0 %	0
Fribefordring Værnepligtige	1.800	1.750	-50	-2,8 %	1.815
Andre indt. (bl.a. indtægtsdækket kørsel)	250	61	-189	-75,7 %	125
Telebus / Teletaxa	0	0	0	0,0 %	0
Kontrolafgifter uden for Aarhus Kommune	300	75	-225	-75,0 %	148
Billetindtægter - Togrejser DSB/Arriva	96.000	86.894	-9.106	-9,5 %	104.660
Billetindtægter - Tog omstigningsrejser	30.000	30.524	524	1,7 %	31.482
<b>Indtægter Busdrift</b>	<b>820.278</b>	<b>800.409</b>	<b>-19.869</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>824.221</b>
Betaling DSB/Arriva - togrejser (udgift)	-107.800	-91.582	16.218	-15,0 %	-120.818
<b>Passagerindtægter i alt</b>	<b>712.478</b>	<b>708.827</b>	<b>-3.651</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>703.403</b>

## Flextrafik

Kommunernes vognmandsudgifter til Handicapkørsel udgjorde i 2016 34,1 mio. kr., hvilket er en merudgift på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 5,2 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal findes i flere kørte ture, som kan tilskrives flere visiterede til Handicapkørsel i 2016 end i 2015. Helt nøjagtigt er det gået fra 14.201 visiterede i 2015 til 15.468 visiterede i 2016.

Kommunernes samlede udgifter til Kommunal kørsel i Midttrafik udgjorde i 2016 491,3 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 36,6 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 8,1 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i nyoprettet Specialkørsel i Aarhus Kommune. Regionens Siddende Patientbefordring holder budgettet med et lille mindreforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til 1,2 % af deres samlet budget.

Kommunernes samlede udgifter til Flextur udgjorde i 2016 10,6 mio. kr., hvilket er en merudgift på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 19,3 % jævnfør nedenstående tabel. Årsagen til merforbruget skal blandt andet findes i, at der er kommet en *venneaftale*<sup>1</sup> mellem Horsens og Hedensted, hvorfor forbruget i Hedensted Kommune er steget væsentligt. Derudover har der været en stor vækst i flere kommuner, som kan tilskrives et bredere kendskab til produktet blandt borgerne.

Kommunernes samlede udgifter til teletaxa udgjorde i 2016 2,7 mio. kr., hvilket er en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 13,7 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal hovedsageligt findes i en ny teletaxa-rute i Holstebro Kommune samt i Samsø Kommune, hvor der i 2016 blev kørt væsentligt mere end forventet.

### Udvikling i nettoudgifter for Flextrafik

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Handicapkørsel	32.445	34.126	1.681	5,2 %	32.562
Kommunal kørsel	454.637	491.283	36.646	8,1 %	443.970
Flextur	8.850	10.561	1.711	19,3 %	7.321
Teletaxa	2.406	2.735	329	13,7 %	2.356
<b>I alt</b>	<b>498.338</b>	<b>538.705</b>	<b>40.367</b>	<b>8,1 %</b>	<b>486.210</b>

## Togdrift

Regnskabet for togdriften vedrører kun Region Midtjylland. Der er et samlet mindreforbrug på 19,6 mio. kr. I 2016 har der været færre udgifter til togkørsel på Aarhus Nærbane, fordi banen har været delvist spærret pga. aften- og weekendspæringer. Fra 26. august var der totalt spærret for togdrift. Passagerindtægterne har været 1,5 mio. kr. mindre end forventet og skyldes hovedsageligt spæringerne på strækningen Aarhus-Odder. Indtægterne på Lemvigbanen har også været mindre end forudsat.

## Tilskud til investeringer

<sup>1</sup> En *Venneaftale* er når 2 eller flere kommuner indgår en aftale om, at borgerne kan benytte sig af støttet flextur på tværs af de pågældende kommunegrænser til den samme pris.

Der er et mindreforbrug på tilskuddet til anlægsinvesteringer til Midtjyske Jernbaner A/S på ca. 16,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Midttrafik ikke har haft udgifter på ca. 11,6 mio. kr. til renter og afdrag på gældsbreve til Region Midtjylland, da gældsbrevene til Midttrafik er annullerede ved en regionsrådsbeslutning ultimo 2015.

<b>Togdrift - Regnskab 2016</b>					
<b>(Beløb i 1.000 kr.)</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>	<b>Regnskab 2015</b>
<b>Togdrift</b>					
Udgifter	56.916	35.797	-21.119	-37 %	67.141
Indtægter	-11.800	-10.300	1.500	-13 %	-17.861
<b>Togdrift i alt</b>	<b>45.116</b>	<b>25.497</b>	<b>-19.619</b>	<b>-43 %</b>	<b>49.280</b>

### ***Buserstatningskørsel***

Midttrafik har etableret erstatningskørsel med busser i den periode, hvor togdrift på Aarhus Nærbane har været delvist spærret, og i perioder hvor banen er lukket for togdrift pga. ombygning til letbanedrift.

I regnskabet for 2016 er der en merudgift på ca. 1 mio. kr., som skyldes færre indtægter i buserstatningskørslen og en større efterspørgsel efter teletaxaordningen end forventet.

<b>Buserstatningskørsel - Regnskab 2016</b>					
<b>(Beløb i 1.000 kr.)</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Difference</b>	<b>Difference i pct.</b>	<b>Regnskab 2015</b>
<b>Buserstatningskørsel</b>					
Udgifter	17.640	17.692	52	0 %	0
Indtægter	-8.000	-7.057	943	-12 %	0
<b>Buserstatningskørsel i alt</b>	<b>9.640</b>	<b>10.635</b>	<b>995</b>	<b>10 %</b>	<b>0</b>

### ***Forberedelse Aarhus Letbane***

En andel af Letbanens forberedelsesomkostninger finansieres af bidrag fra Region Midtjylland.

### ***Trafikselskabet***

Trafikselskabet har i 2016 haft et budget på 115,1 mio. kr. Administrationen overførte i 2015 et akkumuleret overskud på 18,6 mio. kr., hvilket hovedsagligt var disponeret til realtidsprojekter og budgetværn vedrørende rejsekort. I 2016 har Trafikselskabet derfor reelt set haft et disponibelt budget på 133,7 mio. kr.

Trafikselskabet har i 2016 haft et forbrug på 116,8 mio. kr., hvilket resulterer i et akkumuleret overskud på 17 mio. kr. Trafikselskabets udgifter til administration har i 2016 udgjort 3 %, hvilket er på niveau med de foregående år.

Det akkumulerede mindreforbrug ønskes overført til 2017 i forbindelse med bestyrelsens godkendelse af årsregnskabet.

## Trafiksekskabet- Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Trafiksekskabet</b>					
Busadministration	101.768	104.170	2.402	2 %	103.512
Handicapadministration	13.355	12.591	-764	-6 %	12.649
<b>Trafiksekskabet i alt</b>	<b>115.123</b>	<b>116.761</b>	<b>1.638</b>	<b>1 %</b>	<b>116.161</b>

### ***Billetkontrollen – kontrolafgifter***

Billetkontrollen i Aarhus Kommune vedrører udgifter til billetkontroladministration samt indtægter fra kontrolafgifter. Indtægter fra billetkontrollen har i 2016 været på 12,4 mio. kr. mod et budget på 15 mio. kr. Årsagen til de færre kontrolafgifter kan tilskrives mindre snyd med billettering, som følge af den øgede kontrolindsats.

Udgifterne til administration er samtidigt faldet med 0,6 mio. kr. i forhold til det budgettede.

Samlet set var der budgetteret med en nettoindtægt for Aarhus Kommune på 2,2 mio. kr., men grundet færre kontrolafgifter er nettoindtægten faldet til 0,2 mio. kr. i 2016.

I 2016 har Midttrafik haft en udgift på ca. 2,3 mio. kr. til dækning af advokatomkostninger vedrørende igangværende sager. Udgiften specificeres i note 2 i årsregnskabet.

Eventuelle ubetalte kontrolafgifter overføres til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT. Det er bemærkelsesværdigt, at Midttrafik i 2016 overførte 75 % af indtægterne til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT, svarende til et beløb på 9,4 mio. kr. Dette er en stigning sammenlignet med 2015, hvor 69 % blev overført.

## Kontrolafgifter, Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Kontrolafgifter	-15.000	-12.200	2.800	-19%	-16.034
Billetkontroladministration	12.824	11.999	-825	-6%	14.175
<b>I alt</b>	<b>-2.176</b>	<b>-201</b>	<b>1.975</b>	<b>-91%</b>	<b>-1.859</b>
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	10.000	9.366	-634	-6%	11.004

### ***Letbanesekretariatet***

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. I 2016 var der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgettet. Årsagen skyldes, at der ikke har været det forventede behov for anvendelse af ekstern konsulentassistance til udarbejdelse af analyser i forbindelse med udvidelse af Letbane og letbanedrift. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.



## Letbanesekretariatet - Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Letbanesekretariatet</b>					
Udgifter	970	728	-242	-25 %	950
<b>Letbanesekretariatet i alt</b>	<b>970</b>	<b>728</b>	<b>-242</b>	<b>-25 %</b>	<b>950</b>

### **Rejsekort**

Rejsekortøkonomien består af driftsudgifter, der afregnes efter hvert regnskabsår, og investeringsudgifter, der endnu ikke er blevet afregnet for perioden 2013-2015 og opgøres til endelig afregning med regnskabet for 2016. Investeringen 2013-2016 fremgår af byrdefordeling i bilagssamlingen til regnskabet.

## Rejsekort - Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Rejsekort</b>					
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-2.285	-2.285		0
25 % kontantfinansiering af udstyr og e	2.985	3.009	24	1 %	10.898
25 % kontantfinansiering af sekretariat	643	260	-383	-60 %	1.708
Renter	2.115	2.256	141	7 %	2.328
Afdrag	11.069	11.620	551	5 %	11.268
Drift	42.172	41.575	-596	-1 %	15.834
Buslager	69	734	666	972 %	1.442
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>59.052</b>	<b>57.170</b>	<b>-1.882</b>	<b>-3 %</b>	<b>43.477</b>

Regnskab 2016 for rejsekort var samlet set 1,9 mio. kr. lavere end budgettet for 2016. Af de lavere udgifter på 1,9 mio. kr., skyldes 0,5 mio. kr. posterne under drift, mens de resterende 1,4 mio. kr. skyldes lavere udgifter vedrørende investeringen.

Rejsekort A/S har i 2016 begyndt tilbagebetaling af ansvarligt lån til trafikskaberne. Midttrafik har således modtaget ikke-budgetterede indtægter 2,2 mio. kr.

Der ses ingen afvigelse på kontantudgifter til køb af udstyr og ekstraudstyr, men dette dækker over højere udgifter til ekstraudstyr hos enkelte bestillere på 1,1 mio. kr., mens betalingen af sidste rate af den oprindelige bestilling af rejsekortudstyr fra 2013/2014 blev billigere end forventet.

Afdraget på lån ved Kommunekredit blev 0,6 mio. kr. højere, da der i budgettet ikke er taget højde for nye lån optaget henholdsvis ultimo 2015 og primo 2016.

Driftsudgifterne blev i 2016 0,6 mio. kr. lavere end forventet. Midttrafiks bidrag til Rejsekort Kundecenter, der håndterer kundehenvendelser vedrørende rejsekort på tværs af trafikskaber i Danmark, blev væsentlig billigere end budgetteret. Omvendt var der højere udgifter til betalingsgebyrer og distribution af rejsekort. Kontantudgifterne til Rejsekortsekretariatet blev 0,4 mio. kr. lavere end forventet. Installation henholdsvis afmontering af udstyr i busser i forbindelse med kontraktskifte har også været højere end forventet i budgettet.

Udgifterne til buslager er i regnskabet markant højere end forudsat i budgettet. Ved kontraktskifte skal der være installeret rejsekortudstyr i busserne på kontraktens første dag, mens udstyret i busser med ophørte kontrakter tidligst afmonteres dagen efter kontraktophør. Dette kræver en større lagerbeholdning af udstyr, hvorfor buslageret er udvidet i 2016. Udstyret er købt ved udnyttelse af en option i den oprindeligt aftalte leasingkontrakt.

### ***Rejsekort Letbanen***

Der skal opsættes rejsekortudstyr på Letbanens nye standsningssteder. Aarhus Kommune og Region Midtjylland ønsker udgifterne til anskaffelse og installering af udstyret finansieres via anlægsbudgettet for Letbanen.

## Midttrafiks regnskab 2016

Midttrafiks resultat for 2016, som fremgår af tabellen Resultatopgørelse 1.1-31.12 2016, viser resultatet af primær drift, finansieringsbehovet, det udgiftsbaserede resultat samt det omkostningsbaserede resultat.

### Resultat 2016

Tabellen Resultatopgørelse 1.1—31.12.2016 viser indtægter henholdsvis udgifter for de enkelte aktivitetsområder i Midttrafiks drift, og samlet set opnås et resultat af primær drift med nettoudgifter på 1.433,1 mio. kr. Dermed er udgiftsniveauet 45,1 mio. kr. lavere end det korrigerede budget, hvilket primært kan henføres til mindreforbrug på investering af togdrift, meromkostninger til ikke-budgetteret kommunal kørsel i Aarhus Kommune samt færre udgifter på buskørsel.

Den primære drift finansieres af kommuner og region, samt Sydtrafik og Fynbus. Det udgiftsbaserede resultat i 2016 er et underskud 0,5 mio. kr.

Det udgiftsbaserede resultat udtrykker summen af de indtægter, udgifter samt finansieringer, der er registreret i regnskabsåret uagtet af det reelle forbrugstidspunkt.

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 underskud på 3,7 mio. kr. og udtrykker dermed, at Midttrafik i regnskabsåret 2016 har anvendt flere ressourcer til driften end der er finansiering til.

Sammenlignet med 2015 er det omkostningsbaserede resultat væsentligt lavere i 2016. Afslutningen af de flerårige investeringsprojekter til rejsekort og realtidsinformation betyder, at den omkostningsbaserede regulering for igangværende arbejde reduceres fra 44 mio. kr. i 2015 til 4 mio. kr. i 2016. Der er for driftsmidler investeret 20,3 mio. kr. i anlægsaktiver. Årets afskrivninger er steget med 5 mio. kr. og afspejler ibrugtagningen af udstyr til rejsekort og realtidsinformation.

Det omkostningsbaserede resultat reguleres ligeledes for hensættelse til den fremtidige pensionsforpligtelse overfor tjenestemænd, samt for kundernes forudbetaling af periodekort i regnskabsåret 2016, hvilket er 7,3 mio. kr. for rejsekort og 5 mio. kr. vedrørende periodekort. Faldet i periodiseringen af kundernes forudbetaling skyldes, at periodiseringen mellem regnskabsåret 2015 og 2016 tilbageføres, og det indregnede beløb er således nettoreguleringen af forudbetalinger for 2016 henholdsvis 2017. Kundernes forudbetaling for periode- og rejsekort indgår i kortfristet gæld på 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. Samlet set har likviditetsdepotet medført en gevinst i 2016 på 2,4 mio. kr., der dels består af en realiseret gevinst på 1 mio. kr., en urealiseret gevinst på 0,3 mio. kr., og renteindtægter på 1,1 mio. kr.

### Byrdefordeling 2016

Midttrafiks resultat af primær drift finansieres af kommuner og region på baggrund af den besluttede byrdefordeling for 2016. Resultatet af primær drift korrigeres for den tidsforskydning, der følger af lånefinansiering på rejsekort.

Der henvises til tabellen Byrdefordeling 2016, der viser omregningen fra resultatet af primær drift til grundlaget for årets byrdefordeling, samt fordelingen heraf på den enkelte kommune eller til regionen. For nærmere detaljer henvises til bilagssamlingen, hvor byrdefordelingen opgøres for de enkelte aktivitetsområder.

Resultat til byrdefordeling for 2016 er reduceret med 6,1 mio. kr. svarende til 75 % af årets investering i rejsekortudstyr, og forøget med 11,6 mio. kr. svarende til betalte afdrag på lån til rejsekortudstyr.

Samlet byrdefordeles i alt 1.435,8 mio. kr. vedrørende 2016.

### **Balance pr. 31. december 2016**

Midttrafik har pr. 31. december 2016 samlede aktiver på 553,1 mio. kr. mod 579,3 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2015.

Faldet i balancen skyldes hovedsageligt, at Midttrafiks kortfristede gæld er faldet.

Beholdningen af immaterielle og materielle anlægsaktiver er faldet med 1,1 mio. kr. og afspejler årets investering i udstyr til rejsekort og realtidsinformation, med fradrag af afskrivninger på ibrugtaget udstyr.

Den samlede værdi af de finansielle anlægsaktiver er øget marginalt fra 83,8 mio. kr. i 2015 til 84,0 mio. kr. i 2016, og afspejler dels en vækst i værdien af aktier i Rejsekort A/S, dels udbetaling af en andel af det ansvarlige lån til Rejsekort A/S.

Det langfristede tilgodehavende vedrørende pension til tjenestemænd er øget med 0,7 mio. kr. svarende til årets løbende hensættelse på 20,3 % til tjenestemandspension. Den løbende hensættelse til tjenestemandspension er fordelt, 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 rejsekort svarer til 75 % af årets investeringer korrigeret for kommunernes og regionens betalinger for afdrag på lån. 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 indtil kontraktudløb med Rejsekort A/S i 2028.

Beholdningen af fortrykte klippekort udgjorde Midttrafiks varelager, og lagerværdien er faldet fra 1,2 mio. kr. i 2015 til 0 kr. i 2016. Årsagen er, at Midttrafik stoppede salget af papklippekort i august 2016, og herefter er lageret nedskrevet og destrueret.

Øvrige kortfristede tilgodehavender er steget fra 73,4 mio. kr. i 2015 til 96,3 mio. kr. i 2016. Midttrafiks administration har et målrettet arbejde på inddrivelse af tilgodehavender, og stigningen kan primært forklares i tilgodehavender ved Trafikstyrelsen, DSB og enkelte bestillere. Øvrige tilgodehavender er reduceret i 2016.

Midttrafiks likvide aktiver, indestående på bankkonti samt beholdning af værdipapirer er faldet med 27,7 mio. kr. til 169,2 mio. kr. ultimo 2016. Korrigeres der for likviditet fremskaffet via repo-forretning pr. 31. december 2016 udgør de likvide aktiver 72,1 mio. kr.

Midttrafiks egenkapital er øget med 3,8 mio. kr. til 115,4 mio. kr. ved udgangen af 2016. Årets reguleringer i egenkapitalen hidrører primært fra investeringerne i rejsekortudstyr og realtid samt aktier og ansvarligt 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 62 år, og baseres på Sampensions antagelser vedrørende lønudvikling, levetid, inflation m.m.

Den langfristede gæld vedrørende investering i rejsekort er reduceret med årets afdrag på lån ved Kommunekredit og udgør ultimo 135,1 mio. kr.

### **Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016**

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016 viser en negativ likviditetspåvirkning fra driften på 102,5 mio. kr. og dermed er likviditetsvirkningen fra driften ændret med ca. 108 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2015. Forskydning i kortfristede tilgodehavender og i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelser er den primære årsag til udviklingen, der således kan forklares med almindelige forretningsorienterede betalingsforskydninger. Stigningen på ca. 40 mio. kr., i ikke-afregnet gæld i relation til byrdefordeling mellem kommuner og region har positiv effekt på likviditeten, mens bankgæld på 97 mio. kr. knyttet til repo-forretning er fratrukket øvrig kortfristet gæld, da repo-forretningen ikke har direkte relation til Midttrafiks driftsresultat.

Den anvendte likviditet er fordelt med investering på 20,1 mio. kr. i materielle anlægsaktiver til rejsekortudstyr og realtidsprojektet, samt afdrag på langfristet gæld på 11,6 mio. kr. Udbetaling af en andel af det ansvarlige lån, samt yderligere ekstern finansiering ved Kommunekredit bidrager positivt til likviditeten.

De likvide aktiver er reduceret med 124,7 mio. kr. og udgør pr. 31. december 2016 72,1 mio. kr., der suppleres med likviditet fremskaffet via repo-forretning på 97 mio. kr.

### **Efterfølgende begivenheder**

Der er ikke efter årsafslutningen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

## Resultatopgørelse 1.1.2016 - 31.12.2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Indtægter</b>				
Bus		-800.409	-820.278	-824.221
Handicap		-8.616	-8.295	-8.200
Kommunal kørsel		-28	-66	-39
Flexiture og Teletaxa		-8.064	-6.325	-5.883
Tog		-10.300	-11.800	-17.861
Buserstatningskørsel*		-7.057	-8.000	0
Kontrolafgifter	4	-12.200	-15.000	-16.034
Rente- og øvrige indtægter	6	-3.445	0	-2.417
<b>Indtægter i alt</b>		<b>-850.120</b>	<b>-869.764</b>	<b>-874.654</b>
<b>Udgifter</b>				
Bus	2	1.389.655	1.441.612	1.426.230
Handicap		42.819	40.740	40.762
Kommunal kørsel		491.312	454.703	444.009
Flexiture og Teletaxa		21.360	17.582	15.560
Tog, drift		34.808	39.940	52.260
Tog, investering		990	16.976	14.881
Buserstatningskørsel*		17.692	17.640	0
Trafikselskabet	3	116.761	115.123	116.161
Billetkontrollen	4	21.364	22.824	25.179
Letbane		631	873	950
Forberedelse Letbanen*		0	6.460	0
Rejsekort Letbanen		0	8.288	0
Rejsekort, investering og drift	5	53.916	57.393	54.076
Bus & Tog samarbejdet		91.582	107.800	101.942
Øvrige udgifter	6	284	0	2.359
<b>Udgifter i alt</b>		<b>2.283.174</b>	<b>2.347.953</b>	<b>2.294.370</b>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>1.433.054</b>	<b>1.478.189</b>	<b>1.419.716</b>
<b>Finansiering</b>				
Finansiering Kommuner og Region		-1.132.795	-1.175.120	-1.115.069
Finansiering, Sydtrafik og Fynbus		-293.659	-293.659	-288.209
Lånefinansiering, Rejsekortet		-6.082	-9.410	-21.867
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-1.432.535</b>	<b>-1.478.189</b>	<b>-1.425.145</b>
<b>Udgiftsbaseret resultat</b>		<b>519</b>	<b>0</b>	<b>-5.429</b>
<b>Øvrige omkostninger</b>				
Anlægsudgifter optaget på balancen		-20.103		-779
Igangværende arbejder		4.229		-44.383
Afskrivning på anlægsaktiver		17.241		12.297
Hensættelse til Tjenestemandspension		2.647		2.818
Periodisering, rejsekort og periodekort		-833		14.396
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>3.181</b>	<b>0</b>	<b>-15.652</b>
<b>Omkostningsbaseret resultat 2016</b>		<b>3.700</b>	<b>0</b>	<b>-21.081</b>

\* Buserstatning og Forberedelse Letbane er nye områder i 2016 hvorfor der ikke er regnskabstal fra 2015 på disse

## Resultatdisponering

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Overskud, jf. resultatopgørelsen		3.700	0	-21.081
Overført vedr. tidligere år		-18.606	-18.606	-14.448
<b>Akkumuleret overskud i alt</b>		<b>-14.906</b>	<b>-18.606</b>	<b>-35.529</b>

## Byrdefordeling 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Resultat 2016 af primær drift</b>		<b>1.433.054</b>	<b>1.478.189</b>	<b>1.419.715</b>
Rejsekort, 75 % udstyr, sekretariat og buslager		-6.082	-9.410	-21.867
Rejsekort, afdrag på lån		11.620	11.069	11.267
Regulering trafiksekskab		-519	0	-5.176
Tilbagebetaling ansvarligt lån		-2.285	0	0
Øvrige periodiseringer		0	0	18.840
<b>Resultat til byrdefordeling</b>		<b>1.435.788</b>	<b>1.479.848</b>	<b>1.433.131</b>
<b>Byrdefordeling</b>				
Favrskov		21.516	22.856	22.329
Hedensted		6.006	5.597	7.290
Herning		38.897	39.267	37.171
Holstebro		28.731	30.768	31.601
Horsens		35.345	36.768	36.461
Ikast-Brande		16.266	17.397	16.667
Lemvig		8.541	7.918	7.943
Norddjurs		18.565	18.470	18.132
Odder		6.732	6.712	7.029
Randers		72.391	71.783	72.901
Ringkøbing-Skjern		24.393	24.251	25.068
Samsø		5.078	4.966	5.229
Silkeborg		46.152	44.171	42.587
Skanderborg		22.308	22.368	21.093
Skive		33.465	33.971	33.023
Struer		7.969	7.996	7.736
Syddjurs		16.745	16.813	16.385
Viborg		36.695	36.427	37.787
Aarhus		262.286	270.962	255.445
Regionen		432.666	457.274	441.795
Sydtrafik, Fynbus, Movia og NT		295.042	294.826	289.458
Aarhus Letbane		0	8.288	0
<b>Byrdefordeling i alt</b>		<b>1.435.788</b>	<b>1.479.848</b>	<b>1.433.131</b>

## Balance pr. 31. december 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Regnskab 2015
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Immaterielle anlægsaktiver	7	2	158
Materielle anlægsaktiver	7	126.161	127.371
Finansielle anlægsaktiver	8	84.038	83.842
Deposita, tilgodehavende		12	11
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>210.213</b>	<b>211.383</b>
<b>Langfristede tilgodehavender</b>			
Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd	9	7.087	6.398
Langfristede tilgodehavender - Rejsekort	10	68.570	68.780
<b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>		<b>75.657</b>	<b>75.178</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varebeholdninger	11	0	1.188
Tilgodehavender		96.279	73.410
Tilgodehavende, efterregulering bestillere		1.820	21.315
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>98.099</b>	<b>95.913</b>
<b>Likvide aktiver</b>			
<b>Likvide aktiver i alt</b>		<b>169.153</b>	<b>196.829</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>553.122</b>	<b>579.302</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital	12	111.638	93.431
Årets overskud og bevægelser		3.795	18.207
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>115.433</b>	<b>111.638</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		63.048	61.010
Hensat forpligtelse, øvrige		2.127	0
<b>Hensættelser i alt</b>		<b>65.175</b>	<b>61.010</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Langfristet gæld vedr. Kommunekredit	13	135.100	143.850
Deposita, gæld		103	0
Gældsforpligtelse, efterregulering bestillere		40.098	1.886
Forudbetalinger vedr. rejsekort og periodekort		12.292	16.780
Kortfristet gæld i øvrigt		184.921	244.139
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>372.514</b>	<b>406.655</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>553.122</b>	<b>579.303</b>



## Pengestrømsopgørelse 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Regnskab 2015
<b>Driftsresultat, omkostningsbaseret</b>	<b>-3.700</b>	<b>21.081</b>
<b>Likviditetsregulering fra drift</b>		
Afskrivninger	17.241	12.297
Regulering af pensionsforpligtelser	2.647	2.818
Forskydning i kortfristede tilgodehavender	-3.374	29.083
Forskydning i varelager	196	931
Forskydning i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelse	-122.494	-64.628
Øvrige reguleringer	6.936	3.868
<b>Likviditetsregulering fra drift i alt</b>	<b>-102.547</b>	<b>5.450</b>
<b>Likviditetsreguleringer fra investeringer</b>		
Investering i materielle anlægsaktiver	-20.103	-45.162
Afgang af materielle anlægsaktiver	4.229	0
Tilgang af finansielle anlægsaktiver	2.285	0
<b>Likviditetsreguleringer fra investeringer i alt</b>	<b>-13.590</b>	<b>-45.162</b>
<b>Øvrige likviditetsforskydninger fra balanceposter</b>		
Afdrag langfristet gæld	-11.620	-11.268
Låneoptagelse langfristet gæld	2.870	3.000
Forskydning i langfristede tilgodehavender	210	-16.902
<b>Øvrige likviditetsforskydninger i alt</b>	<b>-8.540</b>	<b>-25.170</b>
<b>Årets samlede likviditetsvirkning</b>		
Likvid beholdning primo regnskabsåret	196.830	161.712
Ændring i likviditet jf. ovenfor	-124.676	-64.882
Likviditet fremskaffet via repo-forretning	97.000	100.000
<b>Likvid beholdning ultimo regnskabsåret</b>	<b>169.153</b>	<b>196.830</b>

Den likvide beholdning ultimo er på balancetidspunktet påvirket positivt af repo-forretning på 97 mio. kr.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Oprindeligt budget 2016	Budgetkorrektion	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Resultat	Overførsel til 2017
<b>Busdrift</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	731.950	-2.816	729.134	680.828	-48.306	0
<b>Handicapkørsel</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	30.162	2.283	32.445	34.203	1.758	0
<b>Flexiture og Teletaxa</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	10.481	776	11.257	13.296	2.039	0
<b>Kan-kørsel</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	160.313	666	160.978	197.625	36.646	0
<b>Buserstatningskørsel</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	8.200	1.440	9.640	10.635	995	0
<b>Forberedelse Letbane</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	7.900	-1.440	6.460	0	-6.460	0
<b>Togdrift</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	46.616	-1.500	45.116	25.497	-19.619	0
<b>Rejsekort</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	56.968	2.084	59.052	57.170	-1.882	0
<b>Rejsekort Letbane</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	0	8.288	8.288	0	-8.288	0
<b>Letbanesekretariatet</b>							
Resultat overføres	(3)	873	0	873	631	-242	-242
<b>Renter</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	0	0	0	-2.283	-2.283	0
Resultat overføres (Rejsekort)	(1)	0	0	0	-877	-877	-877
<b>Billetkontrollen</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	7.824	0	7.824	9.164	1.340	0
<b>Trafikselskabet</b>							
Resultat overføres	(1)	114.893	230	115.123	116.761	1.638	1.638
Overført overskud tidligere år vedr. Trafikselskabet	(2)						-18.606
<b>I alt</b>		<b>1.176.179</b>	<b>10.010</b>	<b>1.186.189</b>	<b>1.142.649</b>	<b>-43.540</b>	<b>-18.087</b>

Se desuden bilagssamlingen, der viser byrdefordelingen af årets resultat indenfor de enkelte bevillingsområder

(1) Besluttet på bestyrelsesmødet den 5. februar 2016 - godkendelse af revideret budget

(2) Besluttet på bestyrelsesmødet den 29. april 2016 - at det akkumuleret mindreforburg ønskes overført til 2016

(3) Oprindeligt budget 970.000 kr. er korrigeret for Midttrafiks andel på 97.000 kr.

Midttrafiks akkumulerede overskud på 18,1 mio. kr. fordelt på bevillingsniveau fremgår af ovenstående tabel.

## Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse

### Note 1: Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i henhold til Budget- og regnskabssystemet for kommuner, fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 (anlægsudgifter) 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, varebeholdninger m.v. registreres ikke i den udgiftsbaserede resultatopgørelse.

#### *Omkostningsbaseret regnskab*

Det omkostningsbaserede resultat 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 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

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 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.

#### *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 inddrives.

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 regulering i pensionsforpligtelsen.

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.

#### *Periodeafgrænsningsposter*

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### *Pensionsforpligtelser*

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemandsansatte og medarbejdere på tjenestemandslignende vilkår optages i balancen under hensatte forpligtelser. Den årlige hensættelse er fra 2010 bestillerfordelt som et tilgodehavende hos bestillerne.

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 tjenestemandsansatte byrdefordeles til bestillerne. Den resterende del af årets regulering af hensættelser til pension til tjenestemænd 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 nettorealisationsværdien.

### *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 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.

### Note 2: Busudgifter

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Udgifter</b>			
Drift af busruter	1.374.498	1.429.114	1.405.175
Ekstraordinære udgifter billetkontrol	2.330		4.298
Bus It	12.827	12.498	16.757
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.389.655</b>	<b>1.441.612</b>	<b>1.426.230</b>

### Note 3: Trafikselskabet

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Driftsudgifter (inkl. løn)</b>			
IT-omkostninger vedr. busdrift*	23.797	21.443	19.314
Chaufførlokaler	1.344	1.535	2.053
Billetteringsudstyr	1.212	487	1.456
Radioudstyr	0	0	0
Trafiktjeneste incl. billetkontrol	16.457	11.113	19.970
Stoppesteder	22	0	10
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>42.831</b>	<b>34.578</b>	<b>42.803</b>
<b>Salgsudgifter (inkl. løn)</b>			
Provision	3.215	4.785	5.468
Markedsføring og information incl. køreplaner	16.890	17.592	16.612
Rejsehjemmel	1.811	920	1.927
Kundecenter	2.885	0	2.548
Salg og distribution	1.777	3.897	2.051
Drift af busterminaler/rutebilstationer	11.214	10.827	11.001
<b>Salgsudgifter</b>	<b>37.792</b>	<b>38.021</b>	<b>39.608</b>
<b>Administrationsudgifter (inkl. løn)</b>			
Bygninger og inventar	4.212	6.436	5.526
Konsulenter, revision, advokat*	7.310	2.038	7.119
Møder, rejser, kørselsgodtgørelse	319	437	580
IT	10.253	12.982	11.357
Kontor, telefon mv.	545	765	722
Personale og uddannelse	1.601	4.276	1.558
Løn	26.018	27.556	25.276
Renter og andre finansielle udgifter	-1.724	0	913
Ej specificeret	0	0	0
<b>Administrationsudgifter, bus</b>	<b>48.534</b>	<b>54.491</b>	<b>53.051</b>
<b>Samlede udgifter i henhold til Trafikstyrelsen**</b>	<b>129.157</b>	<b>127.090</b>	<b>135.462</b>
<b>Korrektioner i henhold til Trafikselskabets regnskab</b>			
Handicap administrationsomkostninger	12.591	13.355	12.649
Advokater bogført i separat forretningsområde	-14	0	0
Renteudgifter bogført i separat forretningsområde	2.283	0	-1.017
Busudgifter, separat forretningsområde	-12.707	-12.498	-12.459
Billetkontrollen, separat forretningsområde	-14.549	-12.824	-18.474
<b>Trafikselskabet, i alt</b>	<b>116.761</b>	<b>115.123</b>	<b>116.161</b>

\* I 2016 er medtaget IT-omkostninger og chaufførlokaler fra busdrift, herudover ekstraordinære omkostninger til advokater og konsulenter i billetkontrollen

\*\*Tabellen er den samme som Midttrafik indberetter til Trafikstyrelsen med undtagelse af vognmands-omkostninger til busdrift samt rejsekort

#### Note 4: Billetkontrollen

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Kontrolafgifter	-12.200	-15.000	-16.034
Billetkontroladministration	11.999	12.824	14.175
<b>I alt</b>	<b>-201</b>	<b>-2.176</b>	<b>-1.859</b>
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.366	10.000	11.004
<b>Nettoudgifter</b>	<b>9.164</b>	<b>7.824</b>	<b>9.145</b>

#### Note 5: Rejsekort

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Drift og investering</b>			
Kontantfinansierede anlægsudgifter	4.003	3.696	14.047
Lånefinansierede anlægsudgifter	6.082	9.410	21.867
Finansiering - renter	2.256	2.115	2.328
Drift	41.575	42.172	15.834
<b>Resultat af drift</b>	<b>53.916</b>	<b>57.393</b>	<b>54.076</b>
<b>Korrektion af resultat til byrdefordeling</b>			
Betalte afdrag på lån i Kommunekredit	11.620	11.069	11.268
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-2.285	0	0
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2016-2028	0	0	21.867
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2017-2028	6.082	9.410	0
<b>Resultat til byrdefordeling i 2016</b>	<b>57.170</b>	<b>59.052</b>	<b>43.477</b>

#### Note 6: Øvrige indtægter og udgifter

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Likviditetsdepot renter, kursgevinst, øvrige renteindtægter	-2.568	0	-1.341
Renteindtægt, ansvarligt lån til Rejsekort	-877	0	-1.076
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.445</b>	<b>0</b>	<b>-2.417</b>
Likviditetsdepot renter, kurstab, øvrige renteudgifter	284	0	2.359
<b>Resultat, netto</b>	<b>-3.161</b>	<b>0</b>	<b>-58</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 2016	2.935	134.792	2.466	7.071	7.709	154.972
Tilgang	442	19.637	24		0	20.103
Overført vedr. igangværende arbejde		2.842		-2.842	0	0
Afgang				-4.229	0	-4.229
<b>Kostpris pr. 31. december 2016</b>	<b>3.377</b>	<b>157.271</b>	<b>2.490</b>	<b>0</b>	<b>7.709</b>	<b>170.847</b>
<b>Af- og nedskrivninger</b>						
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2016	-1.602	-16.672	-1.618	-	-7.551	-27.443
Årets afskrivninger	-319	-16.482	-283	-	-156	-17.241
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	-	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-1.922</b>	<b>-33.155</b>	<b>-1.901</b>	<b>0</b>	<b>-7.707</b>	<b>-44.684</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>1.456</b>	<b>124.116</b>	<b>589</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>126.163</b>

**Note 8: Finansielle anlægsaktiver**

	Andel i Aarhus Rutebilstation	Aktier i Rejsekort A/S	Ansvarlig lån til Rejsekort A/S	Aktier i Rejseplan A/S	I alt
<b>Kostpris</b>					
Kostpris pr. 1. januar 2016	561	79.318	64.752	1.584	146.215
Tilgang	0	0	0	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december 2016</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 2016	151	-64.230	2.421	-716	-62.374
Årets reguleringer og afdrag	-602	2.265	-1.408	-59	197
<b>Reguleringer 31. december 2016</b>	<b>-451</b>	<b>-61.965</b>	<b>1.013</b>	<b>-775</b>	<b>-62.177</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>110</b>	<b>17.353</b>	<b>65.765</b>	<b>809</b>	<b>84.038</b>

Udover de indregnede finansielle anlægsaktiver på 84,0 mio. kr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner A/S. Aktieposten er i årsregnskabet 2016 værdiansat under 1.000 kr. da selskabet gennem en årrække har haft varierende resultater, der i overvejende grad har været et driftsunderskud. Midttrafiks andel af selskabets aktiekapital udgør 87,66 %.



### Note 9: Pension til tjenestemænd

(Beløb i 1.000 kr.)	Saldo primo 2016	Hensættelse 2016	Saldo ultimo 2016
Favrskov	11	5	15
Hedensted	19	3	22
Herning	323	21	344
Holstebro	206	13	219
Horsens	323	23	346
Ikast-Brande	79	5	84
Lemvig	49	2	51
Norddjurs	74	5	79
Odder	32	3	35
Randers	607	41	648
Ringkøbing-Skjern	138	10	149
Samsø	40	2	43
Silkeborg	107	29	136
Skanderborg	36	8	44
Skive	209	14	223
Struer	62	4	65
Syddjurs	29	6	35
Viborg	317	25	343
Aarhus	2.827	205	3.032
Regionen	909	264	1.172
<b>I alt</b>	<b>6.398</b>	<b>689</b>	<b>7.087</b>

Det langfristede tilgodehavende vedrørende tjenestemandspensioner er den lovpligtige hensættelse på 20,3 % i henhold til reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem, som Midttrafik har valgt ikke at opkræve ved kommunerne og regionen i det enkelte regnskabsår.

Årets hensættelse til tjenestemandspension er på knap 0,7 mio. kr. og det akkumulerede tilgodehavende siden 2007 er i alt 7,1 mio. kr., hvor enkelte kommuner samt regionen dog har indfriet deres gæld i 2010.

Hensættelsen vedrørende regnskabsåret er ikke tilstrækkelig til at dække regulering af tjenestemandspensionsforpligtelsen i henhold til den årlige aktuarmæssige beregning fra Sampension. Der reguleres derfor via egenkapitalen udover den lovpligtige hensættelse. Midttrafik har pr. 31. december 2016 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 63,0 mio. kr.

### Note 10: Tilgodehavender vedr. Rejsekort

(Beløb i 1.000 kr.)	Primo 2016	Ændring 2016	Ultimo 2016
Favrskov	217	-8	209
Hedensted	305	-6	299
Herning	2.097	-67	2.030
Holstebro	1.203	-42	1.160
Horsens	82	-5	77
Ikast-Brande	87	-16	71
Lemvig	46	-8	37
Norddjurs	127	-3	124
Odder	85	-3	81
Randers	3.977	347	4.324
Ringkøbing-Skjern	798	-23	775
Samsø	64	-12	52
Silkeborg	97	-6	91
Skanderborg	724	116	840
Skive	906	678	1.585
Struer	222	-17	205
Syddjurs	339	-22	316
Viborg	2.200	596	2.797
Aarhus	19.203	-636	18.566
Regionen	36.001	-1.071	34.929
<b>I alt</b>	<b>68.780</b>	<b>-210</b>	<b>68.570</b>

Langfristet tilgodehavende udgør 75 % af anlægsinvestering i perioden 2013-2016

Den kortfristede del af de langfristede tilgodehavender udgør 11,6 mio. kr.

### Note 11: Varebeholdninger

(Beløb i 1.000 kr.)	Klippekort i alt
Lager pr. 1. januar 2016	1.188
Tilgang	0
Afgang	-196
Årets nedskrivning	-992
<b>Lager pr. 31. december 2016</b>	<b>0</b>

### Note 12: Egenkapital

	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Egenkapital 1. januar 2016	111.638	93.431
Omkostningsbaseret resultat 2016	-3.700	21.081
Øvrige egenkapitalreguleringer	7.495	-2.874
- heraf Rejsekort, mellemregning over tid	6.241	
- heraf værdiregulering af aktier	1.603	
- øvrige reguleringer	-349	
<b>Egenkapital pr. 31. december 2016</b>	<b>115.433</b>	<b>111.638</b>

**Note 13: Restgæld vedr. lån til rejsekortinvestering**

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2016
Favrskov	452
Hedensted	552
Herning	4.196
Holstebro	2.475
Horsens	77
Ikast-Brande	350
Lemvig	178
Norddjurs	292
Odder	155
Randers	7.991
Ringkøbing-Skjern	1.699
Samsø	259
Silkeborg	91
Skanderborg	1.353
Skive	2.295
Struer	537
Syddjurs	777
Viborg	4.851
Aarhus	39.304
Regionen	67.216
<b>I alt</b>	<b>135.100</b>

**Note 14: Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser**

	Ultimo 2016
Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	443
Operationel leasing og øvrige lejeaftaler	23.498
<b>Eventual forpligtelser i alt</b>	<b>23.942</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 2016 er 129,6 mio. kr.
- Kontraktens markedsværdi i danske kroner, opgjort pr. 31. december 2016 6,9 mio. kr. i Kommunekredits favør
- Kontrakten udløber 26. juni 2028

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

## Personaleoversigt

Afdeling	Årsværk 2016
<b>Direktion</b>	
Direktion	2,00
<b>Direktionssekretariat</b>	
Kommunikation, strategi, markedsføring og udvikling	4,50
Løn, HR, sekretariatbetjening og intern service	4,72
<b>FLEX Planlægning og udvikling</b>	
FLEX Planlægning og udvikling	29,32
<b>BUS Planlægning og udvikling</b>	
Rådgivning og mobilitet	6,00
Køreplanlægning	14,00
<b>Økonomi, It og Kontrakter</b>	
- Økonomi og Regnskab	11,70
- Kontrakter, It og Afregning	9,59
<b>Kundeservice</b>	
- Projektledelse	7,00
- Kundeservice, salg, reception	26,32
- Drift og kontrol	8,00
<b>I alt</b>	<b>123,15</b>

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>

Antallet af årsværk er steget fra 2015 til 2016, da Andelselskabet Århus Rutebilstation A/S er under likvidation. Opgaver og medarbejdere er overtaget af Midttrafik pr 30/11. Derudover blev der tilknyttet ekstra medarbejdere til Flextrafik som følge af opgaven med Specialkørslen for Aarhus Kommune.

**Busselskabet Aarhus Sporveje, resultatopgørelse 1.1.2016-31.12.2016**

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Indtægter</b>			
Indtægter, busdrift	442.452	448.643	426.893
Indtægter, øvrige	7.504	5.299	7.725
<b>Indtægter i alt</b>	<b>449.956</b>	<b>453.942</b>	<b>434.618</b>
<b>Variable produktionsomkostninger</b>			
Chaufføromkostninger	242.434	242.378	231.363
Vognomkostninger	60.045	64.666	70.040
<b>Variable produktionsomkostninger i alt</b>	<b>302.479</b>	<b>307.044</b>	<b>301.403</b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>147.477</b>	<b>146.898</b>	<b>133.215</b>
<b>Faste omkostninger</b>			
Kapacitetsomkostninger	68.536	66.832	30.535
Øvrige faste omkostninger	19.507	23.002	58.256
<b>Faste omkostninger i alt</b>	<b>88.043</b>	<b>89.834</b>	<b>88.791</b>
<b>Resultat før renter og afskrivninger</b>	<b>59.434</b>	<b>57.064</b>	<b>44.424</b>
Renter	1.154	1.177	668
Afskrivninger	32.880	31.483	31.737
BAAS4	567	993	1.115
Lønsum af årets resultat	1.023	704	-1.964
<b>Årets resultat</b>	<b>23.810</b>	<b>22.707</b>	<b>12.868</b>

**Busselskabet Aarhus Sporveje, balance pr. 31. december 2016**

	Primo 2016	Årets bevægelser	Ultimo 2016
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Anlægsaktiver	202.369	8.326	210.695
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>202.369</b>	<b>8.326</b>	<b>210.695</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varelager	10.486	933	11.419
<b>Varelager i alt</b>	<b>10.486</b>	<b>933</b>	<b>11.419</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender debitorer	971	627	1.598
Tilgodehavender, vekselpenge	368	19	387
Tilgodehavender, depositum	45	0	45
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	4.932	-2.697	2.235
Tilgodehavender, Silkeborg Data	2.223	-901	1.322
Tilgodehavender, bus 701	0	1.574	1.574
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>8.539</b>	<b>-1.378</b>	<b>7.161</b>
Formuekonto	98.754	-758	97.996
Likvide beholdning	19.750	8.646	28.396
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>127.043</b>	<b>6.510</b>	<b>133.553</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>339.898</b>	<b>15.769</b>	<b>355.667</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital og lign.</b>			
Egenkapital			
Egenkapital primo	66.140		66.140
Periodens resultat		23.809	23.809
<b>Egenkapital ultimo i alt</b>	<b>66.140</b>	<b>23.809</b>	<b>89.949</b>
<b>Langfristet gæld</b>			
<b>Langfristet gæld</b>	<b>154.547</b>	<b>10.193</b>	<b>164.740</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Mellemregning Midttrafik (rest)	35.530	-11.660	23.870
Gæld til kreditorer	15.075	-3.760	11.315
Hensættelse til personskader	7.795	-2.385	5.410
Forskud på løn	4.244	-630	3.614
Skyldig løn og feriepenge	56.567	202	56.769
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>119.211</b>	<b>-18.233</b>	<b>100.978</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>339.898</b>	<b>15.769</b>	<b>355.667</b>

# Midttrafik

CVR-nr. 29 94 31 76



## Revisionsberetning nr. 15

af 19. maj 2017

vedrørende revisionen af årsregnskab for 2016



Building a better  
working world

## Indhold

<b>1</b>	<b>Konklusion på revision af årsregnskabet for 2016</b>	<b>206</b>
1.1	Indledning	206
1.2	Konklusion på den udførte revision	206
<b>2</b>	<b>Revisionsbemærkninger</b>	<b>206</b>
<b>3</b>	<b>Supplerende oplysninger i revisionsberetningen</b>	<b>207</b>
<b>4</b>	<b>Revision af årsregnskabet for 2016</b>	<b>207</b>
4.1	Risikovurdering	207
4.2	Revisionsstrategi og -plan	207
<b>5</b>	<b>Kommentarer vedrørende revision af årsregnskabet</b>	<b>208</b>
5.1	Byrdefordeling 2016	208
5.2	Vognmandsudgifter	210
5.3	Løn og gager	211
5.4	Sammenholdelse af regnskab med bevillinger	211
5.5	Periodisering af indtægter og udgifter	211
5.6	Overtagelse af aktivitet fra Andelsselskabet Aarhus Rutebilstation	211
5.7	Kortfristede tilgodehavender	212
5.8	Likvide aktiver og uanmeldt beholdningseftersyn	212
5.9	Hensatte forpligtelser, pension	213
5.10	Langfristet gæld	213
5.11	Kortfristet gæld i øvrigt	213
5.12	Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	214
5.13	It-anvendelse	214
5.14	Forvaltningsrevision m.v.	215
<b>6</b>	<b>Ledelsesberetningen</b>	<b>215</b>
<b>7</b>	<b>Revision af internt årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje</b>	<b>215</b>
7.1	It-forhold	216
7.2	Indtægtsområdet	216
7.3	Lønområdet	217
7.4	Anlægsaktiver	217
<b>8</b>	<b>Øvrige forhold</b>	<b>217</b>
8.1	Direktionens regnskabserklæring	217
8.3	Fejlinformation i årsregnskabet som skyldes besvigelser	218
8.4	Overholdelse af lovgivningen	218
8.5	Begivenheder indtruffet efter balancedagen	218
<b>9</b>	<b>Afsluttende oplysninger m.v.</b>	<b>218</b>
9.1	Andre ydelser end revision	218



## 1 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2016

### 1.1 Indledning

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for 2016 for Midttrafik, der aflægges i henhold til bestemmelserne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabsystem for Kommuner. Vi har i tilknytning til revisionen læst ledelsesberetningen.

Revisionen af årsregnskabet for 2016 har omfattet udgiftsbaseret resultatopgørelse, omkostningsbaseret resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis, noter samt uddrag af internt regnskab for 2016 for Busselskabet Aarhus Sporveje.

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Revisionens formål og omfang samt ansvaret for regnskabsaflæggelsen er omtalt i vores revisionsprotokollat af 7. september 2016.

I henhold til reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og regnskabsystem for Kommuner" skal vores revision udføres i overensstemmelse med principperne for god offentlig revisionskik. Som en integreret del af den finansielle revision af årsregnskabet for 2016 har vi derfor gennemført forvaltningsrevision samt juridisk kritisk revision. Hvor den finansielle revision har fokus på at opnå sikkerhed for, at der ikke er væsentlig fejlinformation i Midttrafiks omkostningsbestemte årsregnskab, har forvaltningsrevisionen fokus på, om forvaltning af Midttrafiks anliggender er varetaget på en økonomisk forsvarlig måde.

I denne revisionsberetning har vi beskrevet væsentlige forhold, som efter vores vurdering er relevante for bestyrelsen.

Årsregnskabet udviser følgende hovedtal:

t.kr.	2016	2015
Omkostningsbaseret resultat (underskud)	-3.700	21.081
Samlede aktiver	553.122	579.303
Egenkapital	115.433	111.638

Der er foretaget redaktionelle tilretninger i beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis. Principper for indregning og måling er uændret i forhold til tidligere.

### 1.2 Konklusion på den udførte revision

Vedtages årsregnskabet i den foreliggende form, og fremkommer der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsregnskabet yderligere oplysninger, som kan påvirke årsregnskabet, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer samt afgive en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger. Vores revisionspåtegning omfatter årsregnskabet 18-38.

Midttrafik har i overensstemmelse med kravene i "bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v." medtaget det af bestyrelsen godkendte budget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision, og som følge heraf har vi indarbejdet en fremhævelse herom i vores revisionspåtegning på årsregnskabet.

## 2 Revisionsbemærkninger

I henhold til i Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. skal vi anføre bemærkninger, hvis vi under revisionen konstaterer forhold, hvor vi mener, at bestyrelsen og tilsynsmyndigheden skal informeres.

I henhold til Midttrafiks revisionsregulativ skal revisor gøre bemærkninger, såfremt det vurderes:

at regnskabet poster ikke er i overensstemmelse med bestyrelsens beslutninger,

at der er handlet i strid med gældende love og bestemmelser, eller der kan være tvivl herom,

- at lovligheden af en post eller disposition må anses for tvivlsom,
- at der ved gennemgangen af de etablerede forretningsgange konstateres væsentlige mangler i kontrolmæssig henseende, idet revisor samtidig kan fremsætte forslag til udbedring af de konstaterede mangler, eller
- at de foreskrevne forretningsgange i øvrigt ikke er fulgt.

Bestyrelsen skal træffe afgørelse vedrørende eventuelle bemærkninger og indsende denne til tilsynsmyndigheden sammen med revisionsberetningen.

Nærværende beretning indeholder ingen bemærkninger.

### 3 Supplerende oplysninger i revisionsberetningen

I henhold til Midttrafiks revisionsregulativ gives supplerende oplysninger i revisionsberetningen om forhold, som ikke har givet anledning til revisionsbemærkninger, men som er så væsentlige, at bestyrelsen bør orienteres herom.

Nærværende beretning indeholder følgende supplerende oplysninger:

- ▶ Kontrol løn og honorarer, jf. afsnit 5.3
- ▶ Brugerrettigheder Busselskabet Aarhus Sporveje, jf. afsnit 7.1.1.

### 4 Revision af årsregnskabet for 2016

#### 4.1 Risikovurdering

Med henblik på at opdatere vores forståelse og kendskab til Midttrafik og dets omgivelser samt vurdere risici for væsentlig fejl i forvaltningen og regnskabsaflæggelsen har vi ajourført vores informationer om og beskrivelser af selskabet, herunder:

- ▶ Strategi samt ledelses- og styringsgrundlag
- ▶ Økonomisk og likviditetsmæssig status
- ▶ Organisering, herunder ledelsesovervågning, funktionsadskillelse, kompetencefordeling og retningslinjer på væsentlige områder
- ▶ Forretningsgange og interne kontroller
- ▶ Regnskabssystemer m.v. og den anvendte regnskabspraksis
- ▶ It-anvendelsen.

Som revisorer har vi pligt til med professionel skepsis at overveje muligheden for besvigelser og fejl ved revisionen af årsregnskabet. Revisionen tilrettelægges derfor bl.a. med henblik på at afdække væsentlige fejl som følge af besvigelser. Forekommer der besvigelser, er der forøget risiko for, at årsregnskabet indeholder væsentlig fejlinformation, idet besvigelser sædvanligvis tilsløres eller holdes skjult.

#### 4.2 Revisionsstrategi og -plan

Vi har fastlagt den overordnede revisionsstrategi og -plan for 2016 på baggrund af Midttrafiks revisionsregulativ og baseret på en vurdering af risici for væsentlige fejl og mangler i årsregnskabet.

##### *Revisionsstrategi*

Revisionsstrategien fastlægger overordnet revisionens omfang, tidsmæssige placering og retning. Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsregnskabet.

Med henblik på at udføre en effektiv revision har vi valgt at basere hovedvægten af vores revision på *systembaseret revision*, hvor vi vurderer og ved stikprøver tester de af ledelsen etablerede registrerings-systemer, forretningsgange og interne kontroller samt deres sammenhæng til regnskabsposter, noter og øvrige krævede oplysninger m.v.

Herudover vil der i fornødent omfang blive foretaget *substansbaseret revision*, hvor vi tester poster i resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og andre krævede oplysninger m.v. til ekstern og anden dokumentation samt udfører regnskabsanalytisk revision.

### Revisionsplan

På baggrund af den overordnede revisionsstrategi har vi udarbejdet en revisionsplan med henblik på effektivt at reducere revisionsrisikoen til et acceptabelt lavt niveau. I revisionsplanen er arten, den tidsmæssige placering og omfanget af den revision, der planlægges udført, fastlagt. Endvidere er det revisi-onsteam og de ressourcer, der er nødvendige for at udføre revisionen, beskrevet.

Ved udførelsen af revisionen foretager vi løbende en vurdering af, om udførelsen af bestyrelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af Midttrafiks anliggender er varetaget på en økonomisk forsvarlig måde. Endvidere omfatter den løbende forvaltningsrevision en vurdering af de implementerede administrative forretningsgange og kontrolprocesser.

## 5 Kommentarer vedrørende revision af årsregnskabet

Det udgiftsbaserede resultat efter indregning af finansiering fra bestillere udgør et underskud på 0,5 mio. kr. Efter regulering af årets investeringer, afskrivninger, forskydning i tjenstemandspension og periodisering af indtægter på rejsekort og periodekort udgør det omkostningsbaserede resultat et underskud på 3,7 mio. kr.

Midttrafiks indberetning til Trafikstyrelsen fremgår af note 3, der viser samlede udgifter på 129,2 mio. kr.

Vi har nedenfor anført vores kommentarer til revisionen af årsregnskabet for Midttrafik. For kommentarer vedrørende revisionen af det interne årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje henvises til afsnit 7.

### 5.1 Byrdefordeling 2016

Resultat til byrdefordeling sammensætter sig således:

t.kr.	2016
Udgiftsbaseret resultat	1.433,1
Årets mindre forbrug i Trafikselskabet til overførsel	-0,5
	<hr/> 1.432,6
Investeringer i rejsekortudstyr overført til byrdefordeling 2017-2028	-6,1
Betalte afdrag på lån til KommuneKredit	11,6
Tilbagebetaling ansvarligt lån	-2,3
<b>Resultat til byrdefordeling</b>	<hr/> <b>1.435,8</b> <hr/>

Der er modtaget 1.474,1 t.kr. i acantobetaling fra kommuner og Region Midtjylland og indregnet netto 38,3 mio. kr. i efterregulering, der afregnes i 2018.

Revision af byrdefordelingen indgår som en del af den finansielle revision. Revisionen har omfattet en gennemgang af beregningerne af byrdefordelingen af hovedtallene. Gennemgangen har hovedsageligt omfattet analytiske vurderinger af resultatet sammenholdt med fordelingsgrundlaget, budget m.v.

### 5.1.1 Byrdefordeling 2016 af investeringer i rejsekortet

#### *Materielle anlægsaktiver*

Udgiften til materielle anlægsaktiver på 10,1 mio. kr. er indregnet i resultatopgørelsen for 2016 og byrdefordelt via driften. For en del af disse er 25 % afregnet kontant af bestillerne i 2016, og de resterende 75 % af investeringen er opført under langfristede tilgodehavender, der afvikles i takt med afdrag på de af Midttrafik optagne lån i 2013 og 2015 til finansieringen af rejsekortet. Langfristede tilgodehavender hos bestillerne er specificeret i note 10 i årsregnskabet, hvortil der henvises.

#### *Aktier og ansvarligt lån i Rejsekort A/S*

Investering i aktier i Rejsekort A/S samt ydet ansvarligt lån til selskabet indregnes som finansielt anlægsaktiv i Midttrafiks balance. Eventuel værdiregulering (over-/underskud) heraf vil i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for kommuner skulle føres uden om resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen. Byrdefordelingen i form af bestilleres afregning af investeringen føres som konsekvens heraf uden om resultatopgørelsen og direkte på egenkapitalen.

Det samlede ansvarlige lån pr. 31. december 2016 udgør 65,8 mio. kr. efter indregning af årets tilskrevne renter på 0,9 mio. kr. og efter reduktion af lånet med årets tilbagebetaling på 2,3 mio. kr.

Aktierne i Rejsekort A/S er i 2016 reguleret med 2,3 mio. kr., svarende til Midttrafiks andel af årets overskud for 2016. Beløbet har forøget egenkapitalen og påvirker ikke byrdefordelingen. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 af aktierne i Rejsekort A/S udgør herefter 17,4 mio. kr.

Finansieringsmodellen i Rejsekort A/S, der blev vedtaget i 2015, medfører, at trafikelskaberne afregner Rejsekort A/S på baggrund af det enkelte trafikelskabs passagerantal, og omsætning er trådt i kraft og medfører, at Rejsekort A/S fra og med 2016 får positive resultater. Ledelsen har på grundlag heraf vurderet, at der ikke er indikationer for nedskrivning af den indregnede værdi.

### 5.1.2 Restindestående på udstedte rejsekort

Den indestående saldo på kunders rejsekort er udtryk for overskudslikviditet (forudbetalt rejseret-tighed). Overskudslikviditet fordeles månedligt i samme procentvise forhold som fuldstændige rejsekort-rejser. Midttrafiks estimerede andel udgør 7,3 mio. kr. og er indregnet i posten busindtægter.

### 5.1.3 Endelig opgørelse af investering i rejsekortudstyr m.v. for 2013-2016

I forbindelse med årsregnskab for 2016 er der foretaget endelig opgørelse af de samlede investeringsudgifter på rejsekortet. Samlet set har bestillerne et tilgodehavende vedrørende rejsekortet som følge af mindre forbrug på 3,5 mio. kr. inkl. allerede indbetalte bidrag fra Horsens og Silkeborg Kommuner på 1,2 mio. kr.

Det resterende tilgodehavende på 2,3 mio. kr. kan primært henføres til for meget indbetalt bestillerbidrag til buslager på 0,7 mio. kr., lavere sekretariatsudgifter i forhold til de indbetalte bestillerbidrag på 1,6 mio. kr., tilbagebetalt ansvarligt lån på 2,3 mio. kr. og modsatrettet ikke budgetterede udgifter til køb af udstyr på 1,3 mio. kr. samt yderligere betalt afdrag på 1,0 mio. kr.

For en uddybning henvises til "Byrdefordelingen i regnskab 2016".

Lånefinansieringen vil tilsvarende blive revurderet, og eventuelle korrektioner hertil vil blive indarbejdet i budget 2018.

### 5.1.4 Indtægtsdeling Busdrift - fordelingsnøgler

Indtægtsdelingen i 2016 er baseret på fordelingsnøgler, der er lagt til grund for budget 2016 og identisk med fordelingsnøglerne i årsregnskabet for 2013, dog med få konkrete undtagelser.

Den samlede økonomi for Bus & Tog trafikelskabsrejser henføres til Region Midtjylland mod tidligere kun betalingen til DSB/Arriva. Skolekort er fordelt efter en gennemført analyse i 2016 af salget af skolekort i de enkelte kommuner. I 2016 er der endvidere gennemført en møntoptælling i billetautomaterne i bybusserne i Aarhus, der sammen med reguleringer i tilknytning hertil gav en merindtægt på 5 mio. kr., som er henført til Aarhus Kommune.

Baggrunden for at indtægtsdelingen er baseret på budget 2016, er store ændringer mellem salgskanalerne, herunder indførelse af rejsekortet og mobilapp. Der foreligger endnu ikke et brugbart og præcist grundlag for fordelingsnøglerne efter disse ændringer i salgskanalerne. I samarbejde med COWI arbejder Midttrafik på en ny model for indtægtsfordeling. Arbejdet forventes afsluttet i 2017 med forventet implementering om nogle år.

I forbindelse med udfasning af klippekort er der sket refusion til forhandlere af klippekort med 5,1 mio. kr. Beløbet er fratrukket i busindtægter.

#### 5.1.5 Forhold om indtægtsdeling i Bus & Tog-samarbejdet

*Trafikselskabsrejser:*

I Bus & Tog-samarbejdet indgår udgifter til DSB/Arriva for togrejser, hvor Midttrafiks kort og billetter er anvendt. Der sker løbende aconto afregning til DSB/Arriva, og endelig afregning sker på basis af endeligt afregningsgrundlag fra Bus & Tog Sekretariatet.

Bus & Tog Sekretariatet har udarbejdet et endeligt afregningsgrundlag for 2014 og 2015, som delvist er afregnet i 2016. Det endelige afregningsgrundlag har medført en indtægt på 9,1 mio. kr. i forhold til de foretagne acantobetalinge. I forhold til DSB er der endvidere i regnskabet indtægtsført 4,0 mio. kr. i forventet efterregulering på provision til DSB. Efter drøftelser med DSB er der i april 2017 sket afklaring af efterreguleringen. For Midttrafik svarer efterreguleringen stort set til det indregnede beløb.

Der er ikke enighed mellem Arriva og Midttrafik om endelig afregning for perioden 2013-2015. Afregning for 2016 er i årsregnskabet indregnet på grundlag af aconto afregningen. Ledelsen har vurderet, at der ikke er behov for at reservere til en mulig yderligere afregning til Arriva. Det skal bemærkes, at der kan være usikkerhed om resultatet heraf.

Vi følger op på udviklingen ved revisionen for 2017.

#### 5.1.6 Byrdefordeling af tjenestemandspension

En del af den årlige forskydning i hensættelse til tjenestemandspension er fra 2010 bestillerfordelt som et tilgodehavende hos bestillerne og byrdefordelles med 20,3 % af årets pensionsgivende løn til tjenestemandsansatte. Tilgodehavendet udgør pr. 31. december 2016 i alt 7,1 mio. kr. Den resterende del af årets forskydning i hensættelse til tjenestemandspension reguleres på egenkapitalen.

Tilgodehavendet skal ses i sammenhæng med de kompensationsbeløb, som Midttrafik modtog vedrørende pensionsforpligtelsen i forbindelse med dannelsen på 25,9 mio. kr.

Midttrafik har i 2016 udbetalt 1,3 mio. kr. i tjenestemandspension.

I forbindelse med finansiering af rejsekortinvesteringen besluttede ledelsen i Midttrafik at egenfinansiere 25,9 mio. kr. af indskuddet af aktiekapital i Rejsekort A/S ud fra en forudsætning om, at der ville ske tilbagebetaling af den indbetalte kapital. Egenfinansieringen er sket via midler fra den overførte pensionspulje, der blev overført i 2007 i forbindelse med Midttrafiks stiftelse. Det er af ledelsen besluttet, at bestillerne skal betale de 25,9 mio. kr., og dette skal ske i takt med de løbende udbetalinger af tjenestemandspensioner. Opkrævning heraf vil ske fra 2017.

#### **Sammenfatning**

Opgørelsen af byrdefordelingen er kompleks, særligt for så vidt angår beregningen på busdriftsområdet. Beskrivelser af grundlaget for byrdefordelingsregnskabet bør løbende dokumenteres og holdes ajourført, blandt andet for at mindske personafhængighed.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen afspejler Midttrafiks bogføring og årsregnskab.

#### 5.2 Vognmandsudgifter

Vi har gennemgået processen for indgåelse af nye kontrakter. På stikprøvebasis har vi påset, at regler for kontraktudbud og indhentelse af tilbud m.v. er overholdt. Vi har påset, at der er etableret kontroller der sikrer, at der foretages korrekt afregning i henhold til indgåede kontrakter.

Endvidere har vi påset, om der løbende foretages afstemning mellem afregningssystemerne og økonomisystem. Der er pt. ikke integration mellem systemerne, hvorfor overførsel af data mellem systemerne sker manuelt, hvilket principielt indebærer risiko for fejl.

I forbindelse med revisionen i årets løb konstaterede vi, at der ikke var foretaget afstemning mellem systemerne for flextrafik og økonomisystemet. Vi har foretaget opfølgning pr. 31. december 2016, hvilket ikke har givet anledning til kommentarer.

Vi har anbefalet administrationen, at der udarbejdes beskrivelser af processer og interne kontroller på området for flextrafik.

FlexDanmark er en betydelig serviceleverandør, og de leverer en del af datagrundlaget for afregning af flextrafik. Under hensyntagen til, at Midttrafik tillige forestår afregningsprocessen af flextrafik for Sydtrafik og FynBus anbefaler vi, at Midttrafik fra FlexDanmark indhenter en erklæring om FlexDanmarks processer og interne kontroller til sikring af, at registreringer af flextrafik er fuldstændige og nøjagtige.

### 5.3 Løn og gager

Vi har påset, at der pr. 31. december 2016 foreligger afstemning mellem lønsystem, økonomisystem og indberetninger til SKAT.

Vi har endvidere påset, at der er etableret hensigtsmæssige forretningsgange vedrørende lønudbetaling, herunder ændring af stamdata. Ved revisionen har vi konstateret, at der i en periode ikke har været foretaget kontrol af ændringer i stamdata m.v.

I forbindelse med revisionen har vi påset, at vederlag til direktionen er i overensstemmelse med indgået kontrakt. Honorar til bestyrelsen er efterprøvet til gældende beslutninger.

Det er konstateret, at der er udbetalt for meget i honorar til bestyrelsen for perioden 1. april 2016 til 28. februar 2017 som følge af forkert indeksering af satserne. Beløbet udgør samlet 6,7 t.kr. Beløbet vil blive korrigeret i 2017.

Revisionen har givet anledning til følgende supplerende oplysning:

#### *Supplerende oplysning*

Vi anbefaler, at kontrolprocedurer i forbindelse med lønudbetalinger genetableres.

Direktionen har oplyst, at der er iværksat tiltag til genetablering og styrkelse af kontrolmiljøet.

Vi vil foretage opfølgning i forbindelse med revisionen af 2017.

### 5.4 Sammenholdelse af regnskab med bevillinger

Ledelsesberetningen indeholder ledelsens kommentarer m.v. med kommentarer til forskelle mellem bestyrelsens bevillinger og de endelige regnskabstal.

Vi har påset, at bevillingsniveauet for 2016 blev godkendt på bestyrelsesmødet den 5. februar 2016.

Gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

### 5.5 Periodisering af indtægter og udgifter

Vi har gennemgået selskabets forretningsgange og kontroller vedrørende posteringsperioden. Vi har stikprøvevis kontrolleret disse posteringsperioder, hvilket ikke har givet anledning til kommentarer.

### 5.6 Overtagelse af aktivitet fra Andelsselskabet Aarhus Rutebilstation

Ultimo november 2016 har Midttrafik overtaget aktiviteterne fra Aarhus Rutebilstation. Overdragelsen omfatter aktiver og forpligtelser og er begrundet i, at samling af kundeserviceopgaven hos Midttrafik kan skabe en mere rentabel og bedre løsning.

Andelsselskabet Aarhus Rutebilstation er under likvidation.

## 5.7 Kortfristede tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender pr. 31. december 2016 udgør 96,3 mio. kr. mod 73,4 mio. kr. pr. 31. december 2015. Kortfristede tilgodehavender omfatter følgende hovedposter:

t.kr.	31/12 2016	31/12 2015
"Restance"-konto diverse	43.920	29.002
"Restance"-konto flextrafik	18.081	0
"Restance"-konto abonnementskort	5.834	7.471
Klippekort	120	6.205
Buscheck, institutioner	248	2.213
"Restance"-konto DSB/Arriva	5.946	9.369
Øvrige kortfristede tilgodehavender	22.130	19.150
	<u>96.279</u>	<u>73.410</u>

Revisionen har omfattet en stikprøvevis gennemgang af dokumentationen for de væsentligste regnskabsposter, der indgår i kortfristede tilgodehavender.

"Restance"-konto diverse består af tilgodehavender hos Trafikstyrelsen på 15,2 mio. kr., DSB på 13,7 mio. kr., Region Midtjylland på 6,2 mio. kr., Statens Uddannelsesstøtte på 7,9 mio. kr. samt øvrige diverse tilgodehavender på 0,9 mio. kr.

Der er i 2016 ikke konstateret væsentlige tab på debitorer.

Vi har stikprøvevis påset, at de udestående beløb er indbetalt i efterfølgende periode. Der er ikke foretaget hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavender.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

## 5.8 Likvide aktiver og uanmeldt beholdningseftersyn

Vi har i henhold til revisionsregulativ for Midttrafik foretaget uanmeldt beholdningseftersyn. Beholdningseftersynet blev foretaget 23. november 2016 og omfattede kontante beholdninger.

Vi har endvidere påset, at der løbende foretages afstemning af bankkonti og beholdningen af værdipapirer.

Gennemgangen gav ikke anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

### 5.8.1 Likviditetsstyring

Der er indgået aftale med Jyske Bank om et likviditetsdepot med tilknyttet REPO-facilitet. Likviditetsdepotet bestående af værdipapirer udgør pr. 31. december 2016 170,8 mio. kr., og der er pr. 31. december foretaget REPO-forretning på 97,0 mio. kr.

Der er herudover en bankgæld på 1,6 mio. kr.

Den finansielle politik vedrørende REPO-forretninger for Midttrafik er godkendt den 12. april 2013 med tillæg af 25. august 2014.

Samlet set er der på likviditetsaftalen i 2016 realiseret et overskud på 1,9 mio. kr., der sammensætter sig af kursgevinster på 1,3 mio. kr., renteindtægter på 1,1 mio. kr. og gebyrer til Jyske Bank på 0,5 mio. kr.

Det er konstateret, at der ikke er foretaget byrdefordeling i regnskab 2016 af udgiften til gebyrer. Posten er medtaget som ikke korrigeret fejl. Gebyrerne vil blive medtaget i byrdefordelingen for 2017.

Vi har påset, at der foreligger afstemninger af selskabets bankkonti, værdipapirer og REPO-forretninger pr. 31. december 2016. Vi har endvidere påset, at der er etableret en proces, der løbende foretager kontrol med overholdelse af kasse- og regnskabsregulativ.

Ledelsen har over for os oplyst, at Midttrafiks kapitalberedskab i form af blandt andet likvide aktiver og acontobetalingen fra bestillerne vurderes som forsvarligt i forhold til det forventede kapitalbehov for 2017.

## 5.9 Hensatte forpligtelser, pension

Midttrafik har i forbindelse med årsregnskabsudarbejdelsen for 2016 anmodet Sampension om at opgøre den aktuariemæssige pensionsforpligtelse pr. 31. december 2016. Sampension har opgjort tjenstemandsforpligtelsen pr. 31. december 2016 til 63,0 mio. kr., svarende til en stigning på 2,0 mio. kr. i forhold til indregningen i årsregnskabet for 2015.

Som led i vores revision af pensionsforpligtelsen har vi gennemgået Sampensions notat om beregning og forudsætninger for beregning af Midttrafiks pensionsforpligtelse til tjenstemænd pr. 31. december 2016.

Vi har ingen bemærkninger til Sampensions anvendte værdier for diskonteringsrente og forventet lønudvikling, som er i overensstemmelse med budget- og regnskabsystem for kommuner.

Revisionen har ikke givet anledning til revisionsmæssige bemærkninger eller supplerende oplysninger.

## 5.10 Langfristet gæld

Lånerestgælden til KommuneKredit udgør 135,1 mio. kr. pr. 31. december 2016. Der er i 2016 optaget yderligere lån på 2,9 mio.kr. Lånet er medgået til finansiering af rejsekortet.

Vi har påset, at der foreligger afstemning af lånet til opgørelse fra KommuneKredit.

### 5.10.1 Afledte finansielle instrumenter

I tilknytning til optagelse af lånet i 2013 er der indgået renteswap med henblik på at konvertere den variable rente til en fast rente i låneperioden. Markedsværdien af renteswap pr. 31. december 2016 er negativ med 6,9 mio. kr. Beløbet er ikke indregnet i årsregnskabet, men oplyst under eventualforpligtelser, hvilket er i overensstemmelse med gældende regnskabsregler.

## 5.11 Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt pr. 31. december 2016 udgør 184,9 mio. kr. mod 244,1 mio. kr. pr. 31. december 2015.

Kortfristet gæld i øvrigt omfatter i hovedposter:

t.kr.	31/12 2016	31/12 2015
Kreditorer	56.759	74.426
Poster i supplementsperiode, netto	9.033	20.066
Bestillerbidrag	0	30.135
Hensættelse til Region Midtjylland, flerårige projekter	8.974	8.892
Rejsekort, bestillere - forudbetaling	0	1.212
REPO - gældspleje	97.000	100.000
Øvrig kortfristet gæld	13.155	9.408
	<u>184.921</u>	<u>244.139</u>

Revisionen har omfattet en stikprøvevis gennemgang af dokumentationen for de væsentligste regnskabsposter, der indgår i kortfristet gæld i øvrigt.



Pr. 31. december 2016 var der behov for et træk på 97 mio. kr. af kreditrammen i REPO-forretningen. Beløbet er i henhold til anvendt regnskabspraksis indregnet som kortfristet gæld.

Årets efterregulering til bestillere fremgår særskilt i balancen under henholdsvis kortfristede tilgodehavender og gæld.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

## 5.12 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser fremgår af årsregnskabet note 14, hvortil der henvises.

### *Advokatbreve*

Til at sikre fuldstændigheden af Midttrafiks eventualforpligtelser m.v. har vi indhentet advokatbreve fra Midttrafiks advokatforbindelser.

Vores gennemgang af de indhentede advokatbreve har ikke givet anledning til kommentarer.

## 5.13 It-anvendelse

I forbindelse med vores revision har vi gennemgået udvalgte områder af Midttrafiks it-anvendelse.

Midttrafik har outsourcet en lang række procedurer og kontroller i forbindelse med vedligeholdelse og drift af selskabets it-systemer til Frontdata. Det er Midttrafiks eget ansvar at sikre de nødvendige kontroller i forbindelse med systemudvikling, anskaffelse, ændringshåndtering og brugeradministration.

Herudover anvender Midttrafik flere eksterne serviceleverandører, bl.a., Rejsekort A/S og FlexDanmark A/S samt Silkeborg Data til behandling af løn.

Der er indhentet en generel revisorerklæring for 2016 fra Frontdata. Denne generelle revisorerklæring har ikke afdækket væsentlige svagheder af betydning for Midttrafik.

Der er modtaget revisorerklæring for perioden fra 1. januar til 30. november 2016 fra Rejsekort A/S. Revisorerklæring omfatter processer og interne kontroller for salgstransaktioner og registreringer i rejsekortsystemet. Erklæringen har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger i relation til Midttrafik.

Der er etableret procedurer for regelmæssig gennemgang og kontrol af tildelte brugerrettigheder i væsentlige it-systemer, og at de tildeles ud fra et arbejdsbetinget behov. Der arbejdes fortsat på at opnå forbedrede udtræk til brug for kontrollen.

I forbindelse med vores revision for 2017 vil vi foretage opfølgning på de iværksatte tiltag på it-området.

### 5.13.1 Persondata i flextrafik

Midttrafik er i relation til flextrafik omfattet af kravene i Persondataloven samt Sikkerhedsbekendtgørelsen. Dette betyder samtidig, at der skal afgives særskilt revisorerklæring vedrørende processer og kontrolmiljø.

Midttrafik har i løbet af 2016 arbejdet med etablering af processer og kontrolmiljø på området, herunder indgåelse af databehandlaftaler med Region Midtjylland/kommuner, FlexDanmark, øvrige trafikelskaber m.fl.

Der er afgivet revisorerklæring, der ikke har afdækket væsentlige forhold.

### 5.13.2 Integration mellem systemer og dataudtræk

Midttrafik anvender i stort omfang Excel regneark som understøttende redskab i en række processer, herunder den løbende økonomistyring og rapportering. Den udbredte anvendelse af Excel giver mange manuelle og ressourcekrævende processer og kontroller med deraf følgende øget risiko for fejl. I forbin-

delse med løbende opgradering af systemer bør der være fokus på at øge integrationen mellem de enkelte systemer, og at rapportering i videst muligt omfang sker fra direkte dataudtræk og ikke via omfattende overførsler af data til Excel-ark.

Midttrafik har oplyst, at der i forbindelse med tilpasninger i økonomisystemet vil være fokus på området.

#### 5.14 Forvaltningsrevision m.v.

Forvaltningsrevision gennemføres som en integreret del af revisionsprocessen.

Det overordnede mål med forvaltningsrevisionen er at vurdere, om der udvises den fornødne økonomiske rationalitet, det vil sige, at der ved forvaltningen er taget skyldigt økonomisk hensyn i bred forstand.

Som en integreret del af den finansielle revision har vi løbende vurderet, om udførelsen af bestyrelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af Midttrafiks anliggender er varetaget på en økonomisk forsvarlig måde.

En væsentlig forudsætning for varetagelse af en økonomisk forsvarlig forvaltning er, at der efter virksomhedens forhold er implementeret hensigtsmæssige administrative forretningsgange og kontrolprocesser.

Vores løbende forvaltningsrevision har blandt andet omfattet vurdering af:

- ▶ Forretningsgange og interne kontroller vedrørende udgifter til rejser og repræsentation
- ▶ Lønninger og vederlag udbetales i overensstemmelse med reglerne herfor
- ▶ Anvendelse af indkøbsaftaler og indhentning af tilbud ved større indkøb
- ▶ Overholdelse af modtagne bevillinger.

Vi er ikke bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2016 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

### 6 Ledelsesberetningen

I tilknytning til revisionen af årsregnskabet har vi gennemlæst ledelsesberetningen og

- ▶ sammenholdt oplysningerne heri med oplysningerne i årsregnskabet
- ▶ sammenholdt oplysningerne heri med den viden og de forhold, vi er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision
- ▶ ud fra vores viden om regelgrundlaget taget stilling til, om der er fejl eller mangler i ledelsesberetningen.

Vi har ikke foretaget nye, særskilte arbejdshandlinger i forbindelse med vores udtalelse om ledelsesberetningen.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

### 7 Revision af internt årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje

Som led i revisionen af Midttrafiks årsregnskab for 2016 har vi foretaget revision af det interne årsregnskab for 2016 for Busselskabet Aarhus Sporveje.

Revisionen har bl.a. omfattet følgende områder:

- ▶ It-forhold, herunder i 2016 særligt migrering til nyt ERP-system
- ▶ Indtægtsområdet
- ▶ Lønområdet
- ▶ Omkostningsgodkendelse
- ▶ Likvider, værdipapirer.

Herudover har vi i forbindelse med årsafslutningen foretaget gennemgang af følgende områder:

- ▶ Fordeling af omkostninger og indtægter vedrørende kontrakter
- ▶ Anlægsaktiver, herunder leasing
- ▶ Balanceposter i øvrigt.

Til brug for direktionen har vi udarbejdet særskilt notat vedrørende revision af det interne årsregnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje, hvilket ikke har givet bemærkninger.

Vedrørende brugerrettigheder i Busselskabet Aarhus Sporveje er der givet en supplerende oplysning.

Efterfølgende har vi givet enkelte kommentarer vedrørende revisionen af det interne regnskab for Busselskabet Aarhus Sporveje for 2016.

## 7.1 It-forhold

### 7.1.1 Privilegerede rettigheder

Vi har ved revisionen konstateret kontrolsvagheder vedrørende privilegerede rettigheder til økonomisystemet Navision til blandt andet økonomichef og controller samt manglende funktionsadskillelse i økonomifunktionen. De tidligere indførte kompenserende kontroller og analyser har ikke været udført konsistent efter opgradering til ny Navision.

Revisionen har givet anledning til følgende supplerende oplysning:

#### *Supplerende oplysning*

Vi anbefaler en begrænsning i anvendelsen af privilegerede rettigheder til Busselskabets ERP-system, samt at der foretages logning og kontrol med anvendelse af privilegerede rettigheder i it-systemerne. De privilegerede rettigheder bør som udgangspunkt kun tildeles it-medarbejdere og ikke administrative medarbejdere.

Busselskabet arbejder med begrænsning i de privilegerede rettigheder og styrkelse af kontrollerne i forbindelse hermed. Arbejdet forventes afsluttet i løbet af første halvår 2017.

I forhold til revisionen har vi som konsekvens af de identificerede svagheder foretaget kompenserende handlinger i form af udvidet gennemgang af udbetalinger, og gennemgang af manuelle, store og usædvanlige poster. Det udførte arbejde har ikke afdækket væsentlige fejl eller mangler - bevidste eller ubevidste.

### 7.1.2 Implementering af nyt it-system

Selskabet har i løbet af 2016 opgraderet til ny Navision version, og der er i den forbindelse foretaget migrering af data til det nye system. Busselskabet har i forbindelse med migreringen foretaget kontrol af, at data og saldi er overført korrekt til ny Navision.

Vi har som led i revisionen gennemgået den tilrettelagte proces for migreringen og stikprøvevis kontrolleret at de overførte åbningssaldi i Ny Navision er i overensstemmelse med saldiene i det oprindelige ERP-system.

Revisionen har ikke givet anledning til kommentarer.

## 7.2 Indtægtsområdet

Årets indtægter fra busdrift udgør 442,5 mio. kr. mod budgetteret 448,6 mio. kr.

De positive resultater fra restproduktionen neutraliseres ved udbetaling af rabat. Der er i 2016 indregnet 12,8 mio. kr. som rabat til udbetaling i 2017. Rabatten er beregnet under forudsætning af, at der i restproduktionen skal forblive et budgetværn på 12 mio. kr.

Kontrakten på 3. udbud er udløbet i juni 2016, og det er af Midttrafik besluttet, at resultatet frem mod 2020 vil indgå i restproduktionen.

Busselselskabets indtægter har udover de tidligere omtalte udbud også omfattet aftale om togbuskørsel.

Revisionen heraf har ikke givet anledning til kommentarer.

### 7.3 Lønområdet

Ved vores gennemgang af forretningsgange på lønområdet har vi konstateret, at enkelte medarbejdere har adgang til at ændre og udbetale løn uden anden godkendelse. Ledelsen er bekendt med, at forholdet indebærer en forøget risiko for fejl eller mangler – bevidste eller ubevidste. Økonomichefen udfører løbende kompenserende opdagende kontroller.

I forbindelse med regnskabsafleggelsen er der foretaget afstemning mellem lønsystem, bogføring og løn indberettet til SKAT pr. 31. december 2016 uden væsentlige differencer.

Vi har gennemgået lønafstemningen og afstemningerne af lønrelaterede balanceposter og kan tilslutte os de indregnede værdier, ligesom vi med udgangspunkt i et dataudtræk fra lønsystemet har foretaget analytiske handlinger på lønomkostninger.

Revisionen heraf har ikke givet anledning til kommentarer i øvrigt.

### 7.4 Anlægsaktiver

Anlægsaktiver pr. 31. december 2016 udgør 210,7 mio. kr. mod 202,4 mio. kr. ultimo 2015.

I forbindelse med realisering af trafikplan 2017 og åbning af Aarhus Letbane vil behovet for antallet af busser hos Busselskabet forventeligt falde. Effekten af trafikplan 2017 er forbundet med en betydelig usikkerhed, og det er ledelsens vurdering, at der på det nuværende grundlag ikke er indikationer på behov for nedskrivning af selskabets beholdning af busser. Det er endvidere ledelsens forventning, at der de kommende år vil opstå behov for erstatningskørsler, hvorfor eventuel overkapacitet af busser vil skulle anvendes i denne sammenhæng. Ledelsen foretager løbende, og i forbindelse med udløb af leasingaftaler, tilpasning til det forventede behov.

Vi skal henlede opmærksomheden på, at realisering af trafikplan 2017 kan medføre tab, hvis det bliver nødvendigt at foretage salg af busser.

Vi kan på det oplyste grundlag tilslutte os ledelsens vurdering.

## 8 Øvrige forhold

### 8.1 Direktionens regnskabserklæring

I forbindelse med regnskabsafleggelsen har vi indhentet en skriftlig erklæring fra den daglige ledelse om forhold af væsentlig betydning for årsregnskabet og ledelsesberetningen.

Den modtagne regnskabserklæring har ikke givet anledning til bemærkninger eller supplerende oplysninger.

### 8.2 Ikke-korrigerede forhold

Det er konstateret, at der ikke er foretaget byrdefordeling i regnskab 2016 af udgiften til gebyrer vedrørende likviditetsaftalen på 0,5 mio. kr.

Direktionen har over for os erklæret, at den anser effekten af den ikke-korrigerede fejlinformation som værende uvæsentlige for årsregnskabet.

Beløbet vil blive korrigeret i forbindelse med byrdefordelingen for 2017.

Vi har ikke kommentarer hertil.

### 8.3 Fejlinformation i årsregnskabet som skyldes besvigelser

Som revisorer har vi pligt til med professionel skepsis at overveje muligheden for fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Vi har i forbindelse med planlægningen af revisionen opnået en forståelse for, hvordan bestyrelsen udøver tilsyn med den daglige ledelses identifikation af risici for besvigelser og med den interne kontrol, som den daglige ledelse har etableret for at imødegå disse risici.

Direktionen har oplyst, at forretningsgange og interne kontroller inden for de væsentlige områder efter dens opfattelse anses for dækkende og velfungerende til imødegåelse af risikoen for besvigelser, herunder at der eksisterer passende funktionsadskillelse.

Direktionen har over for os bekræftet:

- ▶ sit ansvar for udformning, implementering og opretholdelse af intern kontrol med henblik på at forebygge og opdage besvigelser og fejl, og
- ▶ at den ikke har kendskab til eller formodning om besvigelser i Midttrafik.

De internationale standarder om revision kræver, at vi forespørger bestyrelsen, om den har kendskab til konstaterede eller formodede besvigelser. Vi tillader os at betragte bestyrelsens underskrift på dette revisionsprotokollat som en bekræftelse på, at bestyrelsen ikke har kendskab til sådanne forhold.

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med forhold, der indikerer eller vækker mistanke om besvigelser af betydning for årsregnskabet.

### 8.4 Overholdelse af lovgivningen

Vi har forespurgt direktionen, om alle kendte aktuelle eller potentielle overtrædelser af lovgivningen, der kan have væsentlig påvirkning på årsregnskabet, er oplyst under revisionen og er tilstrækkeligt indregnet og oplyst i årsregnskabet. Direktionen har over for os bekræftet, at der den bekendt ikke er forhold, der har betydning for årsregnskabet.

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med overtrædelser af budget- og regnskabssystem for kommuner og bogføringsloven eller anden lovgivning, der er relevant for Midttrafiks drift.

### 8.5 Begivenheder indtruffet efter balancedagen

Til sikring af at væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb er præsenteret korrekt i årsregnskabet, har Midttrafik gennemgået og vurderet begivenheder indtruffet efter balancedagen.

Direktionen i Midttrafik har oplyst, at der efter dens opfattelse ikke er indtruffet væsentlige begivenheder efter balancedagen, som ikke er indarbejdet og tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

Vi er ikke under vores gennemgang blevet bekendt med begivenheder som i væsentlig grad påvirker årsregnskabet for 2016, og som ikke er indarbejdet og tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

## 9 Afsluttende oplysninger m.v.

### 9.1 Andre ydelser end revision

Udover den lovpligtige revision har vi efter anmodning udført følgende opgaver siden vores beretning nr. 13 af 29. april 2016:

- ▶ Analyse af platform for korttyper
- ▶ Kortlægning af opgaver og ressourceforbrug i kundecentret
- ▶ Forvaltningsrevisionsopgaver
- ▶ Rådgivning vedrørende regnskabsmæssige forhold
- ▶ Rådgivning vedrørende momsmæssige forhold

- ▶ Rådgivning vedrørende it-mæssige forhold
- ▶ Afgivelse af erklæringer med sikkerhed.

#### **Sikkerhedsforanstaltninger**

Forinden accept af ovennævnte opgaver har vi særskilt vurderet betydningen heraf for vores uafhængighed.

Det er vores opfattelse, at de udførte opgaver enkeltvis og samlet er udført i overensstemmelse med gældende bestemmelser om revisors uafhængighed.

Aarhus, den 19. maj 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor

Lis Andersen  
statsaut. revisor

Siderne 205-219 er fremlagt på mødet den 19. maj 2017.

I 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

**Bilagssamling  
til regnskab 2016**

Byrdefordelingen i regnskab 2016

## Indhold

Ledelsespåtegning	3
Midttrafiks Byrdefordeling	4
Anvendt regnskabspraksis, endelig byrdefordeling 2016	16
Specifikke oversigter og bemærkninger samt oversigtstabeller	19
Favrskov Kommune	19
Hedensted Kommune	22
Herning Kommune	25
Holstebro Kommune	28
Horsens Kommune	31
Ikast-Brande Kommune	35
Lemvig Kommune	38
Norrdjurs Kommune	41
Odder Kommune	44
Randers Kommune	47
Ringkøbing-Skjern Kommune	51
Samsø Kommune	54
Silkeborg Kommune	58
Skanderborg Kommune	62
Skive Kommune	66
Struer Kommune	69
Syddjurs Kommune	72
Viborg Kommune	75
Aarhus Kommune	80
Region Midtjylland	85
NT	91
Movia	91
Sydtrafik og Region Syddanmark	92
Fynbus	92



## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt byrdefordelingen for Midttrafik for 2016.

Byrdefordelingen er udarbejdet med udgangspunkt i den udgiftsbaserede resultatopgørelse, specifikke balanceposter og afdrag på lån. Resultat til byrdefordeling fordeles på kommuner og region. Byrdefordelingen er aflagt efter de anvendte principper der er omtalt i regnskabet.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen indeholder en retvisende regnskabsopgørelse for 2016.

Aarhus den 19. maj 2017

Direktion:

---

Jens Erik Sørensen

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

## **Midttrafiks Byrdefordeling**

Sammenligningsgrundlaget er de vedtagne budgetter.

Bestyrelsen vedtog på sit møde 11. september 2015 forslag til budget for 2016. Budgettet er efterfølgende revideret og godkendt på bestyrelsesmødet den 5. februar 2016.

Regnskabsnotatet er opbygget med indledende oversigtstabeller for hvert forretningsområde. Efter oversigtstabellerne er der en beskrivelse for hver kommune samt regionen med specifikke tabeller og kommentarer. Den enkelte kommune henholdsvis regionen har således én oversigt, som dækker alle driftsområder med tilhørende kommentarer. Det samlede resultat til byrdefordeling er i 2016 1.435,8 mio. kr. Den endelige afregning for 2016 bliver 38,3 mio. kr., som er byrdefordelingen korrigeret for tidligere investeringer og korrektioner vedrørende rejsekort, modregnet årets indbetalte finansieringsbidrag.

## Midttrafik, Byrdefordeling 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Busdrift</b>				
Udgifter - kørsel	1.429.114.443	1.380.532.000	1.376.828.010	-52.286.432
Udgifter - Bus-IT og øvrige	12.497.557	13.936.000	12.827.085	329.528
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>1.441.612.000</b>	<b>1.394.468.000</b>	<b>1.389.655.095</b>	<b>-51.956.904</b>
Indtægter	-712.478.000	-709.385.000	-708.827.450	3.650.550
<b>Busdrift i alt</b>	<b>729.134.000</b>	<b>685.083.000</b>	<b>680.827.645</b>	<b>-48.306.354</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Vognmandsbetaling	40.739.600	41.725.000	42.818.839	2.079.239
Indtægter	-8.295.000	-8.485.000	-8.615.923	-320.923
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>32.444.600</b>	<b>33.240.000</b>	<b>34.202.916</b>	<b>1.758.316</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	14.395.800	17.052.600	17.978.972	3.583.172
Indtægter	-6.325.200	-7.680.500	-8.064.369	-1.739.169
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>8.070.600</b>	<b>9.372.100</b>	<b>9.914.603</b>	<b>1.844.003</b>
Administrationsomkostninger	3.186.050	3.218.400	3.381.362	195.312
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>11.256.650</b>	<b>12.590.500</b>	<b>13.295.966</b>	<b>2.039.316</b>
<b>Kommunal kørsel og Siddende patientbefordring</b>				
Vognmandsbetaling	151.665.000	186.522.000	186.274.822	34.609.822
Indtægter	-66.000	-50.000	-28.200	37.800
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>151.599.000</b>	<b>186.472.000</b>	<b>186.246.622</b>	<b>34.647.622</b>
Administrationsomkostninger	9.379.200	10.858.700	11.378.045	1.998.845
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>160.978.200</b>	<b>197.330.700</b>	<b>197.624.666</b>	<b>36.646.466</b>
<b>Buserstatningskørsel</b>				
Udgifter	17.640.000	19.200.000	17.691.826	51.826
Indtægter	-8.000.000	-6.951.000	-7.057.051	942.949
<b>Buserstatningskørsel i alt</b>	<b>9.640.000</b>	<b>12.249.000</b>	<b>10.634.775</b>	<b>994.775</b>
<b>Forberedelse Letbane</b>				
Forberedelse Letbane i alt	6.460.000	3.951.000	0	-6.460.000
<b>Togdrift</b>				
Udgifter	39.940.000	34.794.000	34.807.764	-5.132.236
Indtægter	-11.800.000	-10.475.000	-10.299.927	1.500.073
<b>Drift netto</b>	<b>28.140.000</b>	<b>24.319.000</b>	<b>24.507.836</b>	<b>-3.632.164</b>
Anlæg	16.976.000	989.500	989.500	-15.986.500
<b>I alt netto</b>	<b>45.116.000</b>	<b>25.308.500</b>	<b>25.497.336</b>	<b>-19.618.664</b>
<b>Trafikskabet</b>				
Trafikskabet - nettoudgifter	115.123.000	115.123.000	116.761.247	1.638.247
Overført mindreforbrug fra tidligere år*	18.606.193	18.606.193	0	-18.606.193
<b>I alt</b>	<b>133.729.193</b>	<b>133.729.193</b>	<b>116.761.247</b>	<b>-16.967.946</b>
<b>Kontrolafgifter (Aarhus)</b>				
<b>Netto i alt</b>	<b>7.824.000</b>	<b>9.000.000</b>	<b>9.164.193</b>	<b>1.340.193</b>
<b>Letbanen</b>				
Letbanesekretariatet	873.000	873.000	631.230	-241.770
<b>Letbanen i alt</b>	<b>873.000</b>	<b>873.000</b>	<b>631.230</b>	<b>-241.770</b>
<b>Rejsekort</b>				
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>59.051.600</b>	<b>57.288.000</b>	<b>57.169.525</b>	<b>-1.882.075</b>
<b>Rejsekort Letbane</b>				
Rejsekort Letbane i alt	8.288.000	8.288.000	0	-8.288.000
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	-1.600.000	-3.160.718	-3.160.718
<b>Midttrafik drift</b>				
<b>Netto</b>	<b>1.186.189.050</b>	<b>1.158.821.700</b>	<b>1.142.648.781</b>	<b>-43.540.268</b>
<b>Regulering inden byrdefordeling 2016</b>				
Trafikskabet merforbrug	0		-1.638.247	-1.638.247
Midttrafik Letbanesekr.	0		241.770	241.770
Renteindtægt ansvarligt lån	0		877.303	877.303
Kørsel Sydtrafik /Fynbus samt mindre periodiseringer	293.658.767		293.658.767	0
<b>Byrdefordeling 2016</b>				
<b>I alt byrdefordeling for Midttrafik 2016</b>	<b>1.479.847.817</b>	<b>1.158.821.700</b>	<b>1.435.788.376</b>	<b>-44.059.441</b>

\* Der er indregnet 18,6 mio. kr. i overførte midler fra tidligere år. De videreførte midler er ikke bestillerfordelt.

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug	Afregnes
Byrdefordeling 2016	1.479.847.817	1.435.788.376	-44.059.441
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-9.297.907		9.297.907
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	98.532.150	95.015.626	-3.516.524
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>1.569.082.060</b>	<b>1.530.804.002</b>	<b>-38.278.058</b>

### Den endelige afregning

I forlængelse af tabellen med byrdefordeling for 2016 findes en oversigt over den endelige afregning efter regnskabsåret 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for regnskabsårene 2013-2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Regulerings-

linjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i aconto betalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstra ind- eller udbetalinger i løbet af året.

Den endelige afregning på 38,3 mio. kr., udbetales til kommunerne og regionen i 2018, medmindre andet er aftalt. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016 med henblik på at højne budgetsikkerheden, da en afvigelse dermed kan indregnes i næstkommende kommunale/regionale budget. Den endelige afregning sker således primo det regnskabsår der følger to år efter det afsluttede.

### Bestillerfordelt byrdefordeling

Nedenstående tabel angiver den samlede byrdefordeling:

<b>Midttrafik byrdefordeling bestillerfordelt</b>			
<b>Bestillere</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Difference</b>
Favrskov	22.856.000	21.516.168	-1.339.832
Hedensted	5.597.100	6.005.962	408.862
Herning	39.266.550	38.896.968	-369.582
Holstebro	30.767.500	28.730.984	-2.036.516
Horsens	36.767.800	35.344.994	-1.422.806
Ikast-Brande	17.396.900	16.266.368	-1.130.532
Lemvig	7.918.300	8.540.623	622.323
Norddjurs	18.469.800	18.564.721	94.921
Odder	6.712.400	6.732.220	19.820
Randers	71.783.000	72.391.231	608.231
Ringkøbing-Skjern	24.250.700	24.393.353	142.653
Samsø	4.966.000	5.077.554	111.554
Silkeborg	44.171.200	46.151.645	1.980.445
Skanderborg	22.368.200	22.307.670	-60.530
Skive	33.970.900	33.464.957	-505.943
Struer	7.995.600	7.969.009	-26.591
Syddjurs	16.813.000	16.744.815	-68.185
Viborg	36.427.100	36.695.346	268.246
Aarhus	270.961.700	262.285.739	-8.675.961
Regionen	457.274.300	432.665.699	-24.608.601
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>1.176.734.050</b>	<b>1.140.746.026</b>	<b>-35.988.023</b>
Movia	0	73.052	73.052
Sydtrafik	402.000	402.000	0
NT	100.000	243.530	143.530
Fynbus	665.000	665.000	0
Ej fordelt	8.288.000		-8.288.000
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>9.455.000</b>	<b>1.383.582</b>	<b>-8.071.418</b>
<b>Total Midttrafik</b>	<b>1.186.189.050</b>	<b>1.142.129.608</b>	<b>-44.059.442</b>
Afregning med Sydtrafik og Fynbus*	293.658.768	293.658.768	0
<b>I alt byrdefordeling for Midttrafik</b>	<b>1.479.847.817</b>	<b>1.435.788.376</b>	<b>-44.059.442</b>

\* Er ikke indregnet i Midttrafiks budget

## Bestillerfordelt byrdefordeling per driftsområde

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen for de forskellige driftsområder:

**Tabel 1: Midttrafik, Regnskab 2016**

Bestillere	Busdrift	Handicapkørsel	Flexture	Teletaxa	Kommunal Kørsel	Buserstatningskørsel	Forberedelse Letbane
Favrskov	13.200.675	1.212.823	690.388	10.905	5.190.608		
Hedensted	3.063.597	863.036	860.402	415.977	13.045		
Herning	32.312.916	1.845.174	0	8.524	0		
Holstebro	23.253.595	1.076.426	145.967	135.515	1.121.133		
Horsens	25.370.373	1.851.618	281.479	31.041	2.633.929		
Ikast-Brande	13.275.646	815.045	80.227	0	1.086.247		
Lemvig	6.950.807	507.135	435.693	0	173.600		
Norddjurs	13.731.054	665.643	1.686.279	0	1.454.264		
Odder	4.789.474	851.712	20.713	177.192	0		
Randers	57.992.920	2.613.136	284.806	0	1.847.275		
Ringkøbing-Skjern	19.939.311	1.189.609	1.046.986	0	0		
Samsø	3.396.175	188.512	0	822.742	215.518		
Silkeborg	33.936.431	2.223.971	834.588	228.207	2.542.292		
Skanderborg	18.509.177	912.598	808.109	83.297	63.373		
Skive	19.289.049	1.047.989	326.115	79.443	9.658.606		
Struer	6.677.235	423.168	51.092	24.831	0		
Syddjurs	11.345.797	614.359	1.464.230	0	2.023.558		
Viborg	27.626.109	2.124.624	693.205	535.058	0		
Aarhus	137.728.752	13.099.282	850.637	0	44.163.365		
Regionen	208.438.550	0	0	182.318	124.131.328	10.634.775	0
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>680.827.645</b>	<b>34.125.859</b>	<b>10.560.914</b>	<b>2.735.051</b>	<b>196.318.141</b>	<b>10.634.775</b>	<b>0</b>
ALD							
Movia		73.052					
Sydtrafik			0	0	402.000		
NT		4.004	0	0	239.526		
Fynbus			0	0	665.000		
Midttrafik							
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>0</b>	<b>77.056</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.306.526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I alt byrdefordelt</b>	<b>680.827.645</b>	<b>34.202.916</b>	<b>10.560.914</b>	<b>2.735.051</b>	<b>197.624.666</b>	<b>10.634.775</b>	<b>0</b>
Afregning med Sydtrafik og Fynbus					<b>293.658.767</b>		
<b>Total Midttrafik</b>	<b>680.827.645</b>	<b>34.202.916</b>	<b>10.560.914</b>	<b>2.735.051</b>	<b>491.283.433</b>	<b>10.634.775</b>	<b>0</b>

Bestillere	Togdrift	Trafikskabet	Kontrolafgifter	Letbane-sekretariatet	Rejsekort	Rente-indtægter	I alt
Favrskov		1.054.000		39.000	132.788	-15.019	<b>21.516.168</b>
Hedensted		608.000		0	190.761	-8.855	<b>6.005.962</b>
Herning		3.503.000		0	1.296.838	-69.484	<b>38.896.968</b>
Holstebro		2.385.000		0	657.326	-43.977	<b>28.730.984</b>
Horsens		3.907.000		0	1.344.361	-74.808	<b>35.344.994</b>
Ikast-Brande		997.000		0	29.926	-17.723	<b>16.266.368</b>
Lemvig		465.000		0	15.263	-6.873	<b>8.540.623</b>
Norddjurs		885.000		39.000	120.158	-16.678	<b>18.564.721</b>
Odder		772.000		39.000	93.603	-11.474	<b>6.732.220</b>
Randers		6.970.000		39.000	2.781.582	-137.488	<b>72.391.231</b>
Ringkøbing-Skjern		1.697.000		0	554.287	-33.840	<b>24.393.353</b>
Samsø		440.000		0	22.133	-7.526	<b>5.077.554</b>
Silkeborg		4.875.000		39.000	1.567.989	-95.834	<b>46.151.645</b>
Skanderborg		1.422.000		39.000	496.181	-26.066	<b>22.307.670</b>
Skive		2.270.000		0	841.489	-47.735	<b>33.464.957</b>
Struer		700.000		0	105.721	-13.038	<b>7.969.009</b>
Syddjurs		1.025.000		39.000	252.530	-19.658	<b>16.744.815</b>
Viborg		4.335.000		0	1.465.794	-84.444	<b>36.695.346</b>
Aarhus		36.474.000	9.164.193	213.000	21.271.586	-679.075	<b>262.285.739</b>
Regionen	25.497.336	40.339.000		387.000	23.929.210	-873.819	<b>432.665.699</b>
<b>I alt vedr. Midttrafiks bestillere</b>	<b>25.497.336</b>	<b>115.123.000</b>	<b>9.164.193</b>	<b>873.000</b>	<b>57.169.525</b>	<b>-2.283.414</b>	<b>1.140.746.026</b>
ALD							<b>0</b>
Movia							<b>73.052</b>
Sydtrafik							<b>402.000</b>
NT							<b>243.530</b>
Fynbus							<b>665.000</b>
Midttrafik							<b>0</b>
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.383.582</b>
<b>Total Midttrafik</b>	<b>25.497.336</b>	<b>115.123.000</b>	<b>9.164.193</b>	<b>873.000</b>	<b>57.169.525</b>	<b>-2.283.414</b>	<b>1.435.788.375</b>

## Busudgifter

Nedenstående tabel angiver kørselsudgifter fordelt mellem kommuner og region:

### Sammenligning af kørselsudgifter vedrørende busdrift

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	15.756.061	14.325.000	14.377.572	-1.378.489	-8,7%
Hedensted	5.734.886	5.866.000	5.881.300	146.414	2,6%
Herning	47.036.691	46.196.000	45.887.938	-1.148.753	-2,4%
Holstebro	31.519.576	29.391.000	29.273.438	-2.246.138	-7,1%
Horsens	46.128.153	45.772.000	45.579.213	-548.940	-1,2%
Ikast-Brande	14.120.562	13.141.000	13.245.854	-874.708	-6,2%
Lemvig	6.483.375	6.966.000	6.950.807	467.432	7,2%
Norrdjurs	15.754.925	15.458.000	15.480.294	-274.631	-1,7%
Odder	6.288.937	6.216.000	6.259.048	-29.889	-0,5%
Randers	89.314.227	89.292.000	89.188.064	-126.163	-0,1%
Ringkøbing-Skjern	25.195.396	25.024.000	25.044.054	-151.342	-0,6%
Samsø	4.523.393	4.416.000	4.402.801	-120.592	-2,7%
Silkeborg	55.327.810	57.584.000	56.822.674	1.494.864	2,7%
Skanderborg	23.905.330	24.064.000	23.989.526	84.196	0,4%
Skive	28.683.493	28.264.000	28.245.534	-437.959	-1,5%
Struer	7.634.249	7.574.000	7.579.673	-54.576	-0,7%
Syddjurs	14.773.693	14.516.000	14.522.195	-251.498	-1,7%
Viborg	45.121.104	45.709.000	45.640.964	519.860	1,2%
Aarhus	472.639.658	420.895.000	420.423.253	-52.216.405	-11,0%
Regionen	473.172.924	479.863.000	478.033.810	4.860.886	1,0%
<b>I alt</b>	<b>1.429.114.443</b>	<b>1.380.532.000</b>	<b>1.376.828.010</b>	<b>-52.286.432</b>	<b>-3,7%</b>

### Sammenligning af køreplantimer vedrørende busdrift

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	19.440	19.722	19.163	-558	-2,9%
Hedensted	9.674	7.399	7.589	190	2,0%
Herning	68.823	66.086	66.940	854	1,2%
Holstebro	47.085	45.014	43.625	-1.389	-3,0%
Horsens	66.891	67.298	67.799	501	0,7%
Ikast-Brande	19.262	19.801	19.766	-34	-0,2%
Lemvig	9.506	9.463	9.812	349	3,7%
Norrdjurs	19.771	21.066	21.182	117	0,6%
Odder	9.968	9.670	9.833	164	1,6%
Randers	124.153	123.037	125.096	2.059	1,7%
Ringkøbing-Skjern	36.024	35.728	35.511	-216	-0,6%
Samsø	7.000	6.426	6.450	24	0,3%
Silkeborg	84.059	84.016	84.833	817	1,0%
Skanderborg	30.379	29.785	30.256	471	1,5%
Skive	41.426	40.734	40.910	176	0,4%
Struer	12.679	12.749	12.892	143	1,1%
Syddjurs	21.218	21.061	20.851	-210	-1,0%
Viborg	72.149	71.315	72.371	1.056	1,5%
Aarhus	574.168	577.855	581.989	4.134	0,7%
Regionen	741.712	740.511	748.890	8.379	1,1%
<b>I alt</b>	<b>2.015.386</b>	<b>2.008.733</b>	<b>2.025.758</b>	<b>17.026</b>	<b>0,8%</b>

## Fordeling af Busindtægter

I lighed med 2015 gennemføres der en indtægtsfordeling ud fra de budgetterede indtægter på grund af de store ændringer mellem salgskanalerne. Fordelingen sker på baggrund af de budgetterede indtægter for den enkelte bestiller. Der er enkelte undtagelser i forhold hertil:

Den samlede økonomi for Bus & Tog trafikelskabsrejser henføres i indtægtsdelingen direkte til Region Midtjylland. Det er en ændring i forhold til regnskab 2015, hvor det kun var betalingen til DSB/Arriva der blev henført direkte til Region Midtjylland. Der er en tæt sammenhæng mellem den faldende indtægt på DSB/Arrivas salgsteder og den faldende betaling til DSB/Arriva for togrejser på Midttrafik kort og billetter. På denne baggrund vurderes det derfor, at være mere korrekt at henføre nettoudgiften for bus & tog samarbejdet for trafikelskabsrejser til Regionen.

Der blev i løbet af 2016 gennemført en møntoptælling i billetautomaterne i bybusserne i Aarhus. Optællingen gav en merindtægt på 5 mio. kr., som i indtægtsdelingen udelukkende er henført til Aarhus Kommune.

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen i 2015 rettede flere kommuner henvendelse til Midttrafik i forhold til fordeling af skolekortindtægter, da det blev vurderet at ændringer i lokal skolebuskørsel enten i form af gratis kørsel, merkørsel eller hjemtagning af kørslen m.m., ikke ville blive afspejlet korrekt i indtægtsdelingen. På baggrund heraf har Midttrafik ved regnskabsaflæggelsen for 2016 gennemført en analyse af salget af skolekort i de enkelte kommuner, og er i den forbindelse kommet frem til en opgørelse, der efter Midttrafik's opfattelse afspejler skolekortindtægterne for den enkelte kommune. Denne opgørelse er anvendt ved byrdefordeling i regnskabet for 2016.

Samlet set ser indtægtsfordelingen således ud sammenholdt med budget og regnskabsopfølgningen efter 3. kvartal:

### Sammenligning af busindtægter mellem Budget 2016 og Regnskab 2016

Indtægthaver	Budget 2016	Forventet regnskab		Regnskab i forhold til budget	
		3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.225.000	1.238.000	1.190.036	-34.964	-2,9%
Hedensted	1.544.000	1.987.000	1.902.720	358.720	23,2%
Herning	14.576.000	13.921.000	13.835.865	-740.135	-5,1%
Holstebro	6.116.000	5.785.000	6.070.396	-45.604	-0,7%
Horsens	20.310.000	19.895.000	20.124.611	-185.389	-0,9%
Ikast-Brande	0	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0	0,0%
Norddjurs	1.306.000	1.282.000	1.276.062	-29.938	-2,3%
Odder	1.369.000	1.250.000	1.473.708	104.708	7,6%
Randers	31.284.000	30.527.000	30.826.014	-457.986	-1,5%
Ringkøbing-Skjern	3.715.000	3.624.000	3.632.239	-82.761	-2,2%
Samsø	1.069.000	1.030.000	1.006.626	-62.374	-5,8%
Silkeborg	24.140.000	23.968.000	23.732.210	-407.790	-1,7%
Skanderborg	5.670.000	5.393.000	5.493.898	-176.102	-3,1%
Skive	8.309.000	8.262.000	8.350.208	41.208	0,5%
Struer	955.000	941.000	938.573	-16.427	-1,7%
Syddjurs	3.396.000	3.253.000	3.202.963	-193.037	-5,7%
Viborg	15.818.000	15.677.000	15.589.845	-228.155	-1,4%
Aarhus	291.863.000	289.960.000	290.424.518	-1.438.482	-0,5%
Regionen	279.813.000	281.392.000	279.756.957	-56.043	0,0%
<b>I alt</b>	<b>712.478.000</b>	<b>709.385.000</b>	<b>708.827.450</b>	<b>-3.650.550</b>	<b>-0,5%</b>

## Handicapkørsel

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til handicapkørsel:

### Sammenligning af nettoudgifter på handicapkørsel

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.119.000	1.220.000	1.212.823	93.823	8,4%
Hedensted	910.000	873.000	863.036	-46.964	-5,2%
Herning	1.619.000	1.738.000	1.845.174	226.174	14,0%
Holstebro	997.000	1.075.000	1.076.426	79.426	8,0%
Horsens	1.905.000	1.905.000	1.851.618	-53.382	-2,8%
Ikast-Brande	657.000	776.000	815.045	158.045	24,1%
Lemvig	581.000	471.000	507.135	-73.865	-12,7%
Norddjurs	605.000	684.000	665.643	60.643	10,0%
Odder	685.000	833.000	851.712	166.712	24,3%
Randers	2.143.000	2.405.000	2.613.136	470.136	21,9%
Ringkøbing-Skjern	1.439.600	1.147.000	1.189.609	-249.991	-17,4%
Samsø	208.000	166.000	188.512	-19.488	-9,4%
Silkeborg	2.149.000	2.149.000	2.223.971	74.971	3,5%
Skanderborg	760.000	866.000	912.598	152.598	20,1%
Skive	863.000	1.045.000	1.047.989	184.989	21,4%
Struer	398.000	398.000	423.168	25.168	6,3%
Syddjurs	555.000	638.000	614.359	59.359	10,7%
Viborg	2.017.000	2.017.000	2.124.624	107.624	5,1%
Aarhus	12.834.000	12.834.000	13.099.282	265.282	2,0%
<b>I alt</b>	<b>32.444.600</b>	<b>33.240.000</b>	<b>34.125.859</b>	<b>1.681.259</b>	<b>5,2%</b>

## Flexiture

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til Flexiture:

### Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Flexiture

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	529.500	664.000	690.388	160.888	30,4%
Hedensted	300.500	807.000	860.402	559.902	186,3%
Herning	0	0	0	0	0,0%
Holstebro	75.700	113.000	145.967	70.267	92,8%
Horsens	406.400	232.000	281.479	-124.921	-30,7%
Ikast-Brande	77.200	69.000	80.227	3.027	3,9%
Lemvig	192.900	403.000	435.693	242.793	125,9%
Norddjurs	1.609.000	1.655.000	1.686.279	77.279	4,8%
Odder	0	33.500	20.713	20.713	0,0%
Randers	333.700	264.000	284.806	-48.894	-14,7%
Ringkøbing-Skjern	597.400	988.000	1.046.986	449.586	75,3%
Samsø	0	0	0	0	0,0%
Silkeborg	456.700	770.000	834.588	377.888	82,7%
Skanderborg	1.128.100	709.000	808.109	-319.991	-28,4%
Skive	200.300	293.000	326.115	125.815	62,8%
Struer	49.000	62.000	51.092	2.092	4,3%
Syddjurs	1.178.300	1.386.000	1.464.230	285.930	24,3%
Viborg	699.800	673.000	693.205	-6.595	-0,9%
Aarhus	1.015.900	804.000	850.637	-165.263	-16,3%
Regionen	0	0	0	0	0,0%
<b>I alt</b>	<b>8.850.400</b>	<b>9.925.500</b>	<b>10.560.914</b>	<b>1.710.514</b>	<b>19,3%</b>



## Teletaxa

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til Teletaxa:

### Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Teletaxa

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	29.700	29.700	10.905	-18.795	-63,3%
Hedensted	327.500	362.100	415.977	88.477	27,0%
Herning	7.550	12.200	8.524	974	12,9%
Holstebro	25.100	113.600	135.515	110.415	439,9%
Horsens	39.300	25.300	31.041	-8.259	-21,0%
Ikast-Brande	0	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0	0,0%
Norddjurs	0	0	0	0	0,0%
Odder	166.900	167.400	177.192	10.292	6,2%
Randers	0	0	0	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0	0,0%
Samsø	551.400	828.400	822.742	271.342	49,2%
Silkeborg	175.500	216.600	228.207	52.707	30,0%
Skanderborg	192.000	113.600	83.297	-108.703	-56,6%
Skive	260.000	80.800	79.443	-180.557	-69,4%
Struer	27.200	32.500	24.831	-2.369	-8,7%
Syddjurs	0	0	0	0	0,0%
Viborg	419.000	497.100	535.058	116.058	27,7%
Aarhus	0	0	0	0	0,0%
Regionen	185.100	185.700	182.318	-2.782	-1,5%
<b>I alt</b>	<b>2.406.250</b>	<b>2.665.000</b>	<b>2.735.051</b>	<b>328.801</b>	<b>13,7%</b>

## Kommunal kørsel

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til Kommunal kørsel:

### Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Kommunal kørsel

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	5.392.900	4.942.100	5.190.608	-202.292	-3,8%
Hedensted	0	5.600	13.045	13.045	0,0%
Herning	0	0	0	0	0,0%
Holstebro	1.120.600	1.129.900	1.121.133	533	0,0%
Horsens	3.205.600	2.752.000	2.633.929	-571.671	-17,8%
Ikast-Brande	1.472.900	1.268.000	1.086.247	-386.653	-26,3%
Lemvig	161.500	161.500	173.600	12.100	7,5%
Norddjurs	1.234.700	1.252.800	1.454.264	219.564	17,8%
Odder	0	0	0	0	0,0%
Randers	1.748.000	1.923.400	1.847.275	99.275	5,7%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0	0,0%
Samsø	260.000	260.900	215.518	-44.482	-17,1%
Silkeborg	3.116.300	2.559.900	2.542.292	-574.008	-18,4%
Skanderborg	87.400	55.500	63.373	-24.027	-27,5%
Skive	9.770.800	9.481.000	9.658.606	-112.194	-1,1%
Struer	0	0	0	0	0,0%
Syddjurs	2.334.800	2.036.700	2.023.558	-311.242	-13,3%
Viborg	0	0	0	0	0,0%
Aarhus	4.222.300	42.601.000	44.163.365	39.941.065	946,0%
Regionen	125.683.400	125.683.400	124.131.328	-1.552.072	-1,2%
<b>I alt vedr. bestillere</b>	<b>159.811.200</b>	<b>196.113.700</b>	<b>196.318.141</b>	<b>36.506.941</b>	<b>22,8%</b>
Sydtrafik	402.000	402.000	402.000	0	0,0%
NT	100.000	150.000	239.526	139.526	139,5%
Fynbus	665.000	665.000	665.000	0	0,0%
<b>I alt vedr. øvrige</b>	<b>1.167.000</b>	<b>1.217.000</b>	<b>1.306.526</b>	<b>139.526</b>	<b>12,0%</b>
<b>I alt</b>	<b>160.978.200</b>	<b>197.330.700</b>	<b>197.624.666</b>	<b>36.646.466</b>	<b>22,8%</b>

## Kontrolafgifter

Nedenstående tabel angiver nettoindtægten for kontrolafgifter i Aarhus Kommune:

Kontrolafgifter, Regnskab 2016					
	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
Aarhus	-2.176.000	-400.000	-201.499	1.974.501	-91%
I alt Aarhus	-2.176.000	-400.000	-201.499	1.974.501	-91%

## Letbanesekretariat

Nedenstående tabel angiver udgifter til Letbanesekretariatet:

Letbanesekretariat, Regnskab 2016				
Letbanesekretariat	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
Favrskov	39.000	39.000	0	0%
Hedensted	0	0	0	0%
Herning	0	0	0	0%
Holstebro	0	0	0	0%
Horsens	0	0	0	0%
Ikast-Brande	0	0	0	0%
Lemvig	0	0	0	0%
Norddjurs	39.000	39.000	0	0%
Odder	39.000	39.000	0	0%
Randers	39.000	39.000	0	0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0%
Samsø	0	0	0	0%
Silkeborg	39.000	39.000	0	0%
Skanderborg	39.000	39.000	0	0%
Skive	0	0	0	0%
Struer	0	0	0	0%
Syddjurs	39.000	39.000	0	0%
Viborg	0	0	0	0%
Aarhus	213.000	213.000	0	0%
Regionen	387.000	387.000	0	0%
Midttrafik	97.000	97.000	0	0%
<b>I alt</b>	<b>970.000</b>	<b>970.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

## Rejsekort

Rejsekortøkonomien består af to overordnede grupper: driftsudgifter der afregnes efter hvert regnskabsår, og investeringsudgifter, der endnu ikke er blevet afregnet for perioden 2013-2015. Dette sker nu i forbindelse med regnskab 2016, hvor der afregnes med kommunerne og regionen for:

- Regnskab 2016 (resultat af drift og investering)
- Korrektioner til budget 2016 (ekstraindbetalinger og tilbagebetaling af finansieringsbidrag)
- Ikke-afregnet resultat for regnskab 2013-2015 (kun investering)

Nedenstående skema viser, hvor meget der skal afregnes i alt vedrørende rejsekortinvesteringen i 2013-2015 samt regnskab 2016.

Rejsekort, til afregning efter regnskab 2016 (opdelt på bestillere)							
	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Difference (minus=mindreforbrug)	Ekstraindbetaling (plus)/ tilbagebetaling (minus) 2016*	Resultat af investeringen 2013-2015** (minus=tilgodehavende)	Til afregning i alt (minus=tilgodehavende)
Favrskov	144.900	131.000	132.788	-12.112	1.100	-25.958	-39.170
Hedensted	200.100	186.000	190.761	-9.339	500	-91.270	-101.110
Herning	1.406.000	1.288.000	1.296.838	-109.162	3.600	4.040	-108.722
Holstebro	724.100	652.000	657.326	-66.774	1.500	-55.006	-123.281
Horsens	1.498.500	1.396.000	1.344.361	-154.139	4.500	-1.283.862	-1.442.501
Ikast-Brande	51.800	29.000	29.926	-21.874	-200	5.605	-16.069
Lemvig	25.900	15.000	15.263	-10.637	-100	4.826	-5.711
Norddjurs	125.100	114.000	120.158	-4.942	500	6.610	1.168
Odder	100.500	97.000	93.603	-6.897	700	-15.369	-22.967
Randers	2.878.300	2.831.000	2.781.582	-96.718	7.100	11.359	-92.460
Ringkøbing-Skjern	570.700	527.000	554.287	-16.413	1.700	33.866	15.753
Samsø	37.600	21.000	22.133	-15.467	200	5.158	-10.509
Silkeborg	1.774.700	1.663.000	1.567.989	-206.711	119.024	-93.999	-419.734
Skanderborg	502.700	505.000	496.181	-6.519	2.950	9.396	-72
Skive	751.800	897.000	841.489	89.689	1.750	9.480	97.419
Struer	127.400	109.000	105.721	-21.679	400	16.767	-5.312
Syddjurs	279.900	255.000	252.530	-27.370	2.500	19.837	-10.033
Viborg	1.540.300	1.543.000	1.465.794	-74.506	5.100	-49.902	-129.507
Aarhus	20.338.500	21.265.000	21.271.586	933.086	35.100	98.363	996.349
Regionen	25.972.800	23.764.000	23.929.210	-2.043.590	-1.591.126	-2.126.465	-2.578.929
<b>I alt</b>	<b>59.051.600</b>	<b>57.288.000</b>	<b>57.169.525</b>	<b>-1.882.075</b>	<b>-1.403.202</b>	<b>-3.516.524</b>	<b>-3.995.397</b>

\*Består af ekstraindbetalinger, tilbagebetaling af allerede indbetalt bestillerbidrag samt overført bestillerbidrag fra 2015

(minus=negativt bestillerbidrag, regionen har fået tidligere indbetalt bestillerbidrag tilbagebetalt)

\*\*Resultat af investeringen 2013-2015 inkl. resttilgodehavende for Horsens og Silkeborg

- Som beskrevet i regnskabet, er der et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. for regnskab 2016.
- Derfra trækkes et beløb på 1,4 mio. kr. tilbagebetalt til kommuner og region i 2016. For de fleste er beløbet positivt (overført finansiering fra 2015 og ekstraindbetalinger i 2016). At det samlede beløb alligevel er negativt skyldes, at Region Midtjylland primo 2016 blev kompenseret for en for høj aconto finansiering i budgettet for 2016, da delafregning skete ultimo 2015.
- Ikke-afregnet resultat for investeringen 2013-2015 er et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i alt, heraf 1,2 mio. kr. vedrørende allerede indbetalte midler fra Horsens Kommune og Silkeborg Kommune.

Samlet set har bestillerne et tilgodehavende vedrørende rejsekort efter regnskab 2016 på 4,0 mio. kr.

I det følgende gennemgås afvigelserne i hovedtræk. Under de specifikke bemærkninger for den enkelte kommune eller regionen kan der findes en mere detaljeret gennemgang.

Regnskab 2016 for rejsekort var i alt 1,9 mio. kr. lavere end budgettet for 2016. Af de lavere udgifter på 1,9 mio. kr., skyldes 0,5 mio. kr. driftsudgifterne, mens de resterende 1,4 mio. kr. skyldes lavere udgifter vedrørende investeringen.

Dette mindreforbrug skyldes især den ekstraordinære tilbagebetaling af ansvarligt lån fra Rejsekort A/S på 2,3 mio. kr. Bortset fra det, var der ikke-budgetterede kontantudgifter til køb af ekstraudstyr for enkelte kommuner samt højere udgifter på 0,7 mio. kr. grundet køb af nyt buslager. Det ekstra buslager blev købt for at imødegå driftsmæssige udfordringer med mangel på udstyr i forbindelse med kontraktskifte. Det var oprindeligt planlagt at lease dette udstyr.

Årets resultat for rejsekortinvesteringen indgår – sammen med det tilsvarende resultat for 2013, 2014 og 2015 – i opgørelsen af investeringen, hvilket er vist i nedenstående tabel.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for alle bestillere**

Alle bestillere (beløb i mio. kr.)	Bestillerbidrag, Investeringen 2013-2016 i alt	Faktiske udgifter 2013-2016 i alt	Udestående 2013-2016 i alt (minus= tilgodehavende) 2013-2016 i alt	Heraf udestående vedr. Investeringen 2013-2015	Heraf udestående vedr. Investeringen 2016 *
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-33.448.879	33.448.879	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-35.618.278	36.926.426	1.308.149	-124.382	1.432.530
25% sekretariat i alt	-5.523.771	3.931.954	-1.591.817	-1.207.812	-384.005
Afdrag i alt	-33.136.656	34.155.798	1.019.142	468.344	550.798
Buslager i alt	-2.950.350	2.175.936	-774.414	-1.439.806	665.392
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-2.284.851	-2.284.851	-	-2.284.851
Drift og renter i alt	129	-254	-125	-125	-
<b>Investering i alt</b>	<b>-110.677.805</b>	<b>108.353.888</b>	<b>-2.323.917</b>	<b>-2.303.781</b>	<b>-20.135</b>
Resttilgodehavende, Horsens og Silkeborg	-1.212.743		-1.212.743	-1.212.743	
<b>Investering i alt, inkl. resttilgodehavende</b>	<b>-111.890.548</b>	<b>108.353.888</b>	<b>-3.536.660</b>	<b>-3.516.524</b>	<b>-20.135</b>

\*Bemærk, at udestående vedr. investeringen for 2016 indgår som resultat i regnskab 2016 sammen med resultat for Drift og Renter.

Som det fremgår, har der samlet været udgifter for 108,4 mio. kr. i 2013-2016, mens kommunerne og regionen samlet har indbetalt 111,9 mio. kr. Der er altså et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. til afregning efter regnskabsåret 2016.

Heraf stammer langt hovedparten af mindreforbruget fra 2013-2015, mens mindreforbruget på investeringen i 2016 er meget marginalt.

Hovedårsager til mindreforbruget for investeringen:

- Ikke budgetterede udgifter til køb af ekstraudstyr på 2,6 mio. kr. i 2015 henholdsvis 2016, mens der var lavere udgifter på 1,1 mio. kr. til køb af det oprindelige udstyr
- Rejsekort-projektsekretariatet i Midttrafik blev 1,6 mio. kr. billigere end indbetalingerne
- Afdrag på lån hos Kommunekredit blev 1 mio. kr. højere end indbetalingerne, hvilket skyldes, at der blev optaget nye lån i slutningen af 2015 og begyndelsen af 2016.
- Buslageret blev 0,8 mio. kr. billigere end indbetalingerne. Årsagen er primært, at Region Midtjylland indbetalte for meget i bestillerbidrag i 2015, mens de fleste øvrige bestillere har højere udgifter grundet købet af ekstra buslager i slutningen af 2016 som nævnt ovenfor

- Endelig var der mindreforbrug på 2,3 mio. kr. grundet den ekstraordinære tilbagebetaling af ansvarligt lån fra Rejsekort A/S på 2,3 mio. kr. Tilbagebetalingen var først budgetteret at begynde i 2017, og betyder, at der er risiko for, at tilbagebetalingen i 2017 bliver lavere, end budgetteret

Enkelte har ikke et tilgodehavende efter investeringen, men derimod et udestående. Dette skyldes primært køb af ekstraudstyr i 2016, der endnu ikke er afregnet.

Det endelige resultat af investeringen for 2013-2016 er vedhæftet som bilag til de specifikke forklaringer under den enkelte kommune eller ved regionen.

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.

## Renter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af renteindtægt fra likviditetsdepot og bankbeholdning:

**Tabel 14: Renter, Regnskab 2016**

Renter	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference
Favrskov	0	-15.019	-15.019
Hedensted	0	-8.855	-8.855
Herning	0	-69.484	-69.484
Holstebro	0	-43.977	-43.977
Horsens	0	-74.808	-74.808
Ikast-Brande	0	-17.723	-17.723
Lemvig	0	-6.873	-6.873
Norddjurs	0	-16.678	-16.678
Odder	0	-11.474	-11.474
Randers	0	-137.488	-137.488
Ringkøbing-Skjern	0	-33.840	-33.840
Samsø	0	-7.526	-7.526
Silkeborg	0	-95.834	-95.834
Skanderborg	0	-26.066	-26.066
Skive	0	-47.735	-47.735
Struer	0	-13.038	-13.038
Syddjurs	0	-19.658	-19.658
Viborg	0	-84.444	-84.444
Aarhus	0	-679.075	-679.075
Regionen	0	-873.819	-873.819
Midttrafik	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>-2.283.414</b>	<b>-2.283.414</b>

## Anvendt regnskabspraksis, endelig byrdefordeling 2016

Midttrafik er et selskab uden formue og finansieres af bestillerne i hvert regnskabsår.

Repræsentantskabet skal ifølge Midttrafiks vedtægter § 9 "godkende Bestyrelsens beslutning om den forholdsmæssige fordeling af de deltagende parters tilskud til selskabets finansiering" - i det følgende omtalt som byrdefordeling.

Byrdefordelingsmodellen tager udgangspunkt i Midttrafiks vedtægter § 25:

*"Ingen kommune kan forpligtes til at betale mere end kommunens forholdsmæssige forbrug af selskabets ydelser, herunder individuel Handicapkørsel.*

*Stk. 2. En region kan ikke forpligtes til at bidrage med mere end udgifterne til privatbaner og busbetjening af regional betydning i den pågældende region samt de hertil svarende andele af selskabets administrationsudgifter.*

*Stk. 3. Bestyrelsen fastsætter nærmere retningslinjer for selskabets finansiering."*

Budget 2016 blev godkendt af Bestyrelsen 11. september 2015 og revideret 5. februar 2016. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter. Byrdefordelingen for 2016 blev vedtaget af Repræsentantskabet den 30. november 2015.

De grundlæggende principper i byrdefordelingen for 2016 er:

- *Buskørsel* kan underinddeles i kørselsudgifter, busindtægter samt bus-IT og øvrige busudgifter
  - *Kørselsudgifter og busindtægter*, hvor nettoudgiften til hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten og får indtægterne fra ruten.
  - *Bus-IT og øvrige busudgifter*
    - Wi-Fi, Realtid, Datatrafik samt udgifter til omflytning af udstyr i forbindelse med blandt andet kontraktskifte er fordelt ud fra andel af busser med udstyr for budgetåret 2016.
    - Gebyrer ved billetsalg samt drift af Midttrafik app er fordelt på baggrund af passagerindtægter for budgetåret 2016.
    - Udgifter til kunde- og holdepladsfaciliteter samt til lane management og busprioriteringssystemer er fordelt på relevante bestillere ud fra ankomst-/afgangstal for pågældende rutebilstation for budgetåret 2016.
    - En række områder, hvor en eller flere bestillere har særlige (høje) udgifter, er fordelt direkte ud på de bestillere, udgifterne vedrører (blandt andet diverse afregninger for Aarhus Kommune, udgifter til X-bus-puljeprojekt og -drift, Dankortgebyrer ved bilsalg i flybusser samt drift af egne bus-IT-løsninger)
- *Togdrift*, Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- *Buserstatningskørsel*, Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- *Handicapkørsel*, hvor kommunerne betaler nettoudgiften, således at alle driftsomkostninger betales af den kommune, der har visiteret kunden til kørslen, og egenbetalingen tilfalder den pågældende kommune; særlige administrationsudgifter i forbindelse med koordineret kørsel fordeles mellem kommunerne efter antallet af ture det pågældende år.
- *'Kan-kørsel'*, hvor kommunerne samt regionen betaler bruttoudgiften for alle aktiviteter som beror på konkrete aftaler.

- *Billetkontrollen-kontrolafgifter* i Aarhus Kommune. Aarhus Kommune betaler driftsudgifterne og modtager alle indtægterne.
- *Rejsekort*, byrdefordelingen i forbindelse med rejsekort følger en anden og langt mere kompleks model, end byrdefordelingen ved de øvrige forretningsområder. Udgifterne kan grundlæggende opdeles i henholdsvis Investering og i løbende Drift.

### Investering

Investeringen dækker over udgifter til opstart af rejsekort i Midttrafik fra 2013-2016. Bestillerne har betalt bestillerbidrag i det enkelte regnskabsår på baggrund af budgettet eller ekstraopkrævninger, mens afregningen for Investeringen først sker efter regnskab 2016. Investeringen for 2013-2016 er nu opgjort, og afregnes med regnskabet for 2016.

Overordnet er udgifterne til Investeringen finansieret ved en kombination af optagelse af lån, og ved direkte bestillerbidrag. Generelt set har alle bestillere, undtagen Horsens og Silkeborg Kommune (der begge som udgangspunkt har betalt deres investeringsudgifter 100 % kontant), finansieret deres andel af udgifterne 25 % kontant, mens de resterende 75 % er finansieret ved optagelse af lån hos Kommunekredit. Lånet er optaget af Midttrafik og afvikles over 15 år af bestillerne.

Anlægsinvesteringen består af indskud til Rejsekort A/S i form af aktiekapital og ansvarlig lånekapital, udgifter til indkøb af udstyr samt udgifter til det midlertidige projektsekretariat i Midttrafik. Uafhængigt af valg af finansieringsmodel, er udgiften for den enkelte bestiller fastlagt ud fra følgende principper:

- Indskud af aktiekapital og ansvarligt lån i Rejsekort A/S samt tilbagebetaling heraf er fordelt efter en fast nøgle, køreplantimer fra budget 2014 (uden rabatruiter)
- Udgifter til internt projekt er fordelt efter en fast nøgle: vægtet andel af fuldt udstyr og CIM-udstyr i den oprindelige udstyrsplan 2013/14
- Udgifter til køb og installation af det oprindelige udstyr er fordelt efter en fast nøgle: antal busser, validatorer og bus light udstyr hos den enkelte bestiller i den oprindelige udstyrsplan 2013/14
- Udgifter til køb og installation af ekstraudstyr er fordelt efter konkret køb af ekstraudstyr
- Køb af nyt buslager (2016) er fordelt efter andel af busser med fuldt udstyr ultimo 2016
- Afdrag på optagne lån hos Kommunekredit er fordelt efter den enkelte bestillers andel af lånene (bemærk, at renter afregnes under løbende drift)

### Drift

De løbende driftsudgifter er i modsætning til investeringsudgifterne afregnet direkte med bestillerne i det enkelte regnskabsår.

Udgifter til rejsekort (Bus og Tog) Kundecenter er fordelt efter en fast nøgle, køreplantimer fra budget 2014 (uden rabatruiter).

Følgende udgifter er fordelt efter andelen af samlede indtægter:

- Abonnementsbetaling til Rejsekort A/S
- Fejlafregnede rejser
- Datalinje
- Betalingsgebyrer

- Drift af testudstyr
- Distributionsafgifter/-honorar
- Køb/salg af kort
- Flytning af WLAN (internetanlæg på holdepladser til overførsel af rejsekort-data fra busudstyr)

Indtægtsfordelingsnøglen blev fastlagt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2016.

Følgende udgifter er fordelt efter antal busser med udstyr:

- Excluded errors (fejl ikke omfattet af supportaftale) (vægtet nøgle: andel af fuldt udstyr og CIM budget 2016)
  - Supportaftale for udstyr (fast busnøgle fra oprindelig udstyrsplan 2013/14)
  - Kommissionering (kvalitetssikring af udstyr i busser) (fast busnøgle fra oprindelig udstyrsplan 2013/14)
  - Vedligeholdelse af udstyr (vægtet nøgle: andel af fuldt udstyr og CIM budget 2016)
  - Leasing af (fuldt) udstyr (andel af fuldt udstyr budget 2017)
  - Omflytning af udstyr, blandt andet ved kontraktskifte (vægtet nøgle: andel af fuldt udstyr og CIM budget 2016)
- *Letbanesekretariatet*, hvor bruttoudgiften finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere.
  - *Forberedelsesomkostninger Aarhus Letbane*, hvor regionens ikkeforbrugte midler fra buserstatningskørsel anvendes til nedbringelse af forberedelsesomkostninger på Aarhus Letbane.
  - *Trafikselskabet*, af Trafikselskabets samlede budget fordeles ca. 77 % efter køreplantimer. De resterende ca. 23 % fordeles efter den konkrete benyttelse af ydelsen, en rutenøgle (antal afgang) for udgifter til rutebilstationer, eller anvendelsen af handicapkørsel.

Principperne for byrdefordeling finder anvendelse på det budgetterede aktivitetsomfang i det pågældende år.

Bevillingsniveauet fastlægger den overordnede økonomiske ramme, indenfor hvilket administrationen i Midttrafik kan foretage omplaceringer i budgetter, uden dette skal forelægges Bestyrelsen. Bevillingsniveauet udgør en samlet økonomisk ramme, som Midttrafik skal holde sig indenfor. Ud over fastlæggelse af bevillingsniveauet, besluttede Bestyrelsen på møde den 13. maj 2011, at enkelte områder gives adgang til at overføre et mer- eller mindreforbrug fra ét år til de næste. De områder, der er omfattet af overførselsretten er Letbanesekretariatet, rejsekort, eksternt finansierede puljer samt hele Trafikselskabets område. Overførselsretten gælder separat for hvert enkelt område.

Som en konsekvens af ovenstående foretages der ikke efterreguleringer af Trafikselskabets budget. På budgetlægningsstidspunktet fordeles nettoudgifterne ud fra det forventede aktivitetsomfang, dvs. at de køreplantimefordelte udgifter fordeles på baggrund af de budgetterede køreplantimer i budgetåret.



## Specifikke oversigter og bemærkninger samt oversigtstabeller

I det efterfølgende er der oversigter for de enkelte kommuner, regioner og andre trafik-selskaber, hvoraf uddybninger og mere specifikke kommentarer vil fremgå.

### Favrskov Kommune

Favrskov Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	15.756.061	14.325.000	14.377.572	-1.378.489
Bus-IT og øvrige udgifter	15.939	16.000	13.139	-2.800
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>15.772.000</b>	<b>14.341.000</b>	<b>14.390.711</b>	<b>-1.381.289</b>
Indtægter	-1.225.000	-1.238.000	-1.190.036	34.964
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>14.547.000</b>	<b>13.103.000</b>	<b>13.200.675</b>	<b>-1.346.325</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	1.420.000	1.544.000	1.541.314	121.314
Indtægter	-301.000	-324.000	-328.491	-27.491
<b>Netto</b>	<b>1.119.000</b>	<b>1.220.000</b>	<b>1.212.823</b>	<b>93.823</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	721.000	898.000	909.635	188.635
Indtægter	-339.000	-416.000	-422.630	-83.630
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>382.000</b>	<b>482.000</b>	<b>487.005</b>	<b>105.005</b>
Administrationsomkostninger	177.200	211.700	214.288	37.088
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>559.200</b>	<b>693.700</b>	<b>701.293</b>	<b>142.093</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	5.166.000	4.740.000	4.981.534	-184.466
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>5.166.000</b>	<b>4.740.000</b>	<b>4.981.534</b>	<b>-184.466</b>
Administrationsomkostninger	226.900	202.100	209.074	-17.826
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>5.392.900</b>	<b>4.942.100</b>	<b>5.190.608</b>	<b>-202.292</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
Trafikselskabet - nettoudgifter	1.054.000	1.054.000	1.054.000	0
<b>Letbanen</b>				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-8.000	-7.751	-7.751
25 % udstyr og ekstraudstyr	4.000	4.000	1.783	-2.217
25 % sekretariat	1.800	1.000	737	-1.063
Renter	7.000	7.000	7.535	535
Afdrag	38.000	39.000	39.104	1.104
Drift	93.600	86.000	89.754	-3.846
Buslager	500	2.000	1.625	1.125
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>144.900</b>	<b>131.000</b>	<b>132.788</b>	<b>-12.112</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-15.019	-15.019
<b>Favrskov Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>22.856.000</b>	<b>21.182.800</b>	<b>21.516.168</b>	<b>-1.339.832</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	22.856.000	21.516.168	-1.339.832
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	1.106		-1.106
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	294.636	268.679	-25.958
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>23.151.742</b>	<b>21.784.846</b>	<b>-1.366.896</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelse i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Favrskov Kommune forestår en endelig afregning på ca. 1,4 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 1,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt effekten af det 46. og 47. udbud, der udgør ca. -1,5 mio. kr. Herudover er der øgede udgifter til dublering på ca. 0,1 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er udgifterne hævet med 0,1 mio. kr., som følge af flere dubleringsudgifter på rute 314 end tidligere beregnet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der har været et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Årsagen skal findes i færre kørte ture end forventet.

### **Kommunal kørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,3 mio. kr. lavere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre Specialkørsler end budgetteret.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 35 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Favrskov Kommune

<b>Bestiller: Favrskov Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>(minus=tilgodehavende)</b>
	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-40.571	40.571	-
Ansvarligt lån	-52.265	52.265	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-92.836</b>	<b>92.836</b>	<b>-</b>
Udstyr	-73.950	80.122	6.172
Udstyr - ekstra	-32.220	0	-32.220
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-106.170</b>	<b>80.122</b>	<b>-26.048</b>
Sekretariat	-16.437	11.139	-5.298
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-16.437</b>	<b>11.139</b>	<b>-5.298</b>
Afdrag - lån til udstyr	-56.913	61.580	4.667
Afdrag - lån til aktier og lån	-56.680	54.833	-1.847
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-113.593</b>	<b>116.413</b>	<b>2.820</b>
Buslager	-10.600	11.416	816
<b>Buslager i alt</b>	<b>-10.600</b>	<b>11.416</b>	<b>816</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-7.751	-7.751
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-7.751</b>	<b>-7.751</b>
Drift og renter	-	1	1
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-339.636</b>	<b>304.177</b>	<b>-35.460</b>

### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 4 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 35 t.kr.)

Samlet set skal Favrskov Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 39 t.kr.

#### Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Favrskov Kommune (opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)

<b>Bestiller: Favrskov Kommune</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			<b>(minus=tilgodehavende)</b>
Regnskab 2016 Drift og Renter	-100.600	97.290	-3.310
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-400	-	-400
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-101.000</b>	<b>97.290</b>	<b>-3.710</b>
Regnskab 2016 Investering	-44.300	35.498	-8.802
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-700	-	-700
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-45.000</b>	<b>35.498</b>	<b>-9.502</b>
Investering 2013-2015	-294.636	268.679	-25.958
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-294.636</b>	<b>268.679</b>	<b>-25.958</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-339.636</b>	<b>304.177</b>	<b>-35.460</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-440.636</b>	<b>401.466</b>	<b>-39.170</b>

## Hedensted Kommune

Hedensted Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	5.734.886	5.866.000	5.881.300	146.414
Bus-IT og øvrige udgifter	29.114	62.000	54.017	24.903
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>5.764.000</b>	<b>5.928.000</b>	<b>5.935.317</b>	<b>171.317</b>
Indtægter	-1.544.000	-1.987.000	-1.902.720	-358.720
Tilskud RM	-969.000	-969.000	-969.000	0
<b>Netto</b>	<b>3.251.000</b>	<b>2.972.000</b>	<b>3.063.597</b>	<b>-187.403</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	1.132.000	1.091.000	1.071.315	-60.685
Indtægter	-222.000	-218.000	-208.279	13.721
<b>Netto</b>	<b>910.000</b>	<b>873.000</b>	<b>863.036</b>	<b>-46.964</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	659.000	1.417.000	1.508.371	849.371
Indtægter	-212.000	-518.000	-535.416	-323.416
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>447.000</b>	<b>899.000</b>	<b>972.955</b>	<b>525.955</b>
Administrationsomkostninger	181.000	270.100	303.423	122.423
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>628.000</b>	<b>1.169.100</b>	<b>1.276.379</b>	<b>648.379</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	5.000	10.214	10.214
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>10.214</b>	<b>10.214</b>
Administrationsomkostninger	0	600	2.831	2.831
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>5.600</b>	<b>13.045</b>	<b>13.045</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>608.000</b>	<b>608.000</b>	<b>608.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-7.000	-6.894	-6.894
25 % udstyr og ekstraudstyr	6.000	7.000	2.692	-3.308
25 % sekretariat	3.000	1.000	1.228	-1.772
Renter	9.000	9.000	9.221	221
Afdrag	46.000	48.000	47.806	1.806
Drift	135.300	126.000	134.272	-1.028
Buslager	800	2.000	2.437	1.637
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>200.100</b>	<b>186.000</b>	<b>190.761</b>	<b>-9.339</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.855</b>	<b>-8.855</b>
<b>Hedensted Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>5.597.100</b>	<b>5.813.700</b>	<b>6.005.962</b>	<b>408.862</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	5.597.100	6.005.962	408.862
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	13.308		-13.308
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	427.939	336.669	-91.270
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>6.038.347</b>	<b>6.342.631</b>	<b>304.284</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Hedensted Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,3 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. I forhold til budgettet er der øgede udgifter på 0,2 mio. kr. til dublering på rute 696 samt reducerede udgifter på 0,1 mio. kr. på rute 528 som følge af omlægning til teletaxa fra K16. Udgifter til natbusser til Vejle (N854 og N856) samt Pendlerbussen forventes at være ca. 0,2 mio. kr. højere end budgettet. Herudover er der en generel besparelse på øvrige ruter på ca. 0,2 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 viser en mindre besparelse i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der kun foretaget en mindre opjustering som følge af flere udgifter til dublering på rute 696 end tidligere beregnet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er merindtægter på ca. 0,4 mio. kr. i forhold til budgettet. Merindtægterne vedrører salg af skolekort. Hedensted Kommune har overtaget kørsel på en række lokalruter, men omsætningen på salg af skolekort er ikke faldet i det omfang, det var forudsat ved budgetlægningen.

### **Handicapkørsel**

Budgettet er overholdt.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde samt længere ture som følge af en nyoprettet venneaftale med Horsens Kommune.

#### Teletaxa

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Kommunal kørsel**

Der er påbegyndt Skolekørsel i Hedensted Kommune primo 2016, hvilket ikke var budgetlagt.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 101 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Hedensted Kommune**

<b>Bestiller: Hedensted Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>(minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-36.088	36.088	-
Ansvarligt lån	-46.489	46.489	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-82.577</b>	<b>82.577</b>	<b>-</b>
Udstyr	-120.786	128.862	8.076
Udstyr - ekstra	-97.260	-0	-97.260
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-218.046</b>	<b>128.861</b>	<b>-89.184</b>
Sekretariat	-26.929	18.564	-8.364
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-26.929</b>	<b>18.564</b>	<b>-8.364</b>
Afdrag - lån til udstyr	-83.403	75.212	-8.191
Afdrag - lån til aktier og lån	-56.185	66.858	10.673
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-139.588</b>	<b>142.070</b>	<b>2.482</b>
Buslager	-17.400	18.757	1.357
<b>Buslager i alt</b>	<b>-17.400</b>	<b>18.757</b>	<b>1.357</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-6.894	-6.894
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-6.894</b>	<b>-6.894</b>
Drift og renter	-	2	2
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-484.539</b>	<b>383.938</b>	<b>-100.602</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 1 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 101 t.kr.)

Samlet set skal Hedensted Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 101 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Hedensted Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Hedensted Kommune</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			<b>(minus=tilgodehavende)</b>
Regnskab 2016 Drift og Renter	-144.300	143.492	-808
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	300	-	300
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-144.000</b>	<b>143.492</b>	<b>-508</b>
Regnskab 2016 Investering	-55.800	47.269	-8.531
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-800	-	-800
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-56.600</b>	<b>47.269</b>	<b>-9.331</b>
Investering 2013-2015	-427.939	336.669	-91.270
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-427.939</b>	<b>336.669</b>	<b>-91.270</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-484.539</b>	<b>383.938</b>	<b>-100.602</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-628.539</b>	<b>527.430</b>	<b>-101.110</b>

## Herning Kommune

Herning Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	47.036.691	46.196.000	45.887.938	-1.148.753
Bus-IT og øvrige udgifter	275.309	342.000	265.844	-9.465
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>47.312.000</b>	<b>46.538.000</b>	<b>46.153.782</b>	<b>-1.158.218</b>
Indtægter	-14.576.000	-13.921.000	-13.835.865	740.135
Tilskud RM	-5.000	-5.000	-5.000	0
<b>Netto</b>	<b>32.731.000</b>	<b>32.612.000</b>	<b>32.312.916</b>	<b>-418.084</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	2.006.000	2.181.000	2.293.065	287.065
Indtægter	-387.000	-443.000	-447.891	-60.891
<b>Netto</b>	<b>1.619.000</b>	<b>1.738.000</b>	<b>1.845.174</b>	<b>226.174</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	6.500	10.000	6.659	159
Indtægter	-500	-1.000	-660	-160
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>6.000</b>	<b>9.000</b>	<b>5.999</b>	<b>-1</b>
Administrationsomkostninger	1.550	3.200	2.525	975
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>7.550</b>	<b>12.200</b>	<b>8.524</b>	<b>974</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>3.503.000</b>	<b>3.503.000</b>	<b>3.503.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-67.000	-66.666	-66.666
25 % udstyr og ekstraudstyr	46.200	46.000	20.267	-25.933
25 % sekretariat	16.000	6.000	6.465	-9.535
Renter	67.000	69.000	70.177	3.177
Afdrag	353.000	364.000	363.391	10.391
Drift	919.700	855.000	887.769	-31.931
Buslager	4.100	15.000	15.435	11.335
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>1.406.000</b>	<b>1.288.000</b>	<b>1.296.838</b>	<b>-109.162</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-69.484</b>	<b>-69.484</b>
<b>Herning Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>39.266.550</b>	<b>39.153.200</b>	<b>38.896.968</b>	<b>-369.582</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	39.266.550	38.896.968	-369.582
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	3.596		-3.596
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	2.431.966	2.436.005	4.040
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>41.702.112</b>	<b>41.332.974</b>	<b>-369.138</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Herning Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,4 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt besparelser på ca. 0,6 mio. kr. til cross border samt ca. 0,1 mio. kr. som følge af det 46. udbud. Bybusserne har samlet set en mindreudgift på ca. 0,2 mio. kr. som følge af færre udgifter til bl.a. bonusordninger. For rabatrufterne er der en mindreudgift på ca. 0,2 mio. kr., og for de øvrige lokalrufter er der et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til budgettet. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der en besparelse på 0,3 mio. kr. som følge af, at der ikke tildeles passagerbonus til Arriva for 2016.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvor der var forventet højere udgifter til drift af Herning Kommunes særlige realtidsløsning på 0,1 mio. kr.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i størrelsesorden 0,7 mio. kr. Mindreindtægten skyldes lavere passagerindtægter end budgetteret (0,4 mio. kr.) og lavere salg af skolekort end forventet (0,4 mio. kr.). Dette modsvares kun delvist af større indtægter for off-peak kompensation på 0,1 mio. kr.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der køres ikke Flextur i Herning Kommune.

#### Teletaxa

Budgetter er overholdt.

### **Kommunal kørsel**

Der køres ikke Kommunal kørsel i Herning Kommune.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 80 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Herning Kommune

<b>Bestiller: Herning Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-348.963	348.963	-
Ansvarligt lån	-449.540	449.540	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-798.503</b>	<b>798.503</b>	<b>-</b>
Udstyr	-764.836	762.264	-2.572
Udstyr - ekstra	-3.600	0	-3.600
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-768.436</b>	<b>762.264</b>	<b>-6.172</b>
Sekretariat	-141.437	97.773	-43.664
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-141.437</b>	<b>97.773</b>	<b>-43.664</b>
Afdrag - lån til udstyr	-556.302	572.206	15.904
Afdrag - lån til aktier og lån	-499.888	509.423	9.535
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-1.056.190</b>	<b>1.081.629</b>	<b>25.439</b>
Buslager	-90.000	101.384	11.384
<b>Buslager i alt</b>	<b>-90.000</b>	<b>101.384</b>	<b>11.384</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-66.666	-66.666
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-66.666</b>	<b>-66.666</b>
Drift og renter	-	11	11
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-2.854.566</b>	<b>2.774.898</b>	<b>-79.668</b>

### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 29 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 80 t.kr.)

Samlet set skal Herning Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 109 t.kr.

#### Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Herning Kommune (opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)

<b>Bestiller: Herning Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-986.700	957.946	-28.754
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-300	-	-300
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-987.000</b>	<b>957.946</b>	<b>-29.054</b>
Regnskab 2016 Investering	-419.300	338.892	-80.408
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-3.300	-	-3.300
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-422.600</b>	<b>338.892</b>	<b>-83.708</b>
Investering 2013-2015	-2.431.966	2.436.005	4.040
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-2.431.966</b>	<b>2.436.005</b>	<b>4.040</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-2.854.566</b>	<b>2.774.898</b>	<b>-79.668</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-3.841.566</b>	<b>3.732.844</b>	<b>-108.722</b>

## Holstebro Kommune

Holstebro Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	31.519.576	29.391.000	29.273.438	-2.246.138
Bus-IT og øvrige udgifter	36.424	48.000	50.553	14.129
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>31.556.000</b>	<b>29.439.000</b>	<b>29.323.991</b>	<b>-2.232.009</b>
Indtægter	-6.116.000	-5.785.000	-6.070.396	45.604
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>25.440.000</b>	<b>23.654.000</b>	<b>23.253.595</b>	<b>-2.186.405</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	1.301.000	1.412.000	1.411.511	110.511
Indtægter	-304.000	-337.000	-335.085	-31.085
<b>Netto</b>	<b>997.000</b>	<b>1.075.000</b>	<b>1.076.426</b>	<b>79.426</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	116.000	278.000	326.999	210.999
Indtægter	-39.000	-87.000	-96.797	-57.797
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>77.000</b>	<b>191.000</b>	<b>230.202</b>	<b>153.202</b>
Administrationsomkostninger	23.800	35.600	51.280	27.480
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>100.800</b>	<b>226.600</b>	<b>281.482</b>	<b>180.682</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	980.000	995.000	985.188	5.188
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>980.000</b>	<b>995.000</b>	<b>985.188</b>	<b>5.188</b>
Administrationsomkostninger	140.600	134.900	135.945	-4.655
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.120.600</b>	<b>1.129.900</b>	<b>1.121.133</b>	<b>533</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
Trafikselskabet - nettoudgifter	2.385.000	2.385.000	2.385.000	0
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-41.000	-40.761	-40.761
25 % udstyr og ekstraudstyr	25.400	26.000	11.168	-14.232
25 % sekretariat	9.500	4.000	3.846	-5.654
Renter	40.000	41.000	41.354	1.354
Afdrag	208.000	215.000	214.277	6.277
Drift	438.800	398.000	418.505	-20.295
Buslager	2.400	9.000	8.936	6.536
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>724.100</b>	<b>652.000</b>	<b>657.326</b>	<b>-66.774</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-43.977	-43.977
<b>Holstebro Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>30.767.500</b>	<b>29.122.500</b>	<b>28.730.984</b>	<b>-2.036.516</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	30.767.500	28.730.984	-2.036.516
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	1.500		-1.500
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	1.621.418	1.566.412	-55.006
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>32.390.418</b>	<b>30.297.396</b>	<b>-2.093.022</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Holstebro Kommune forestår en endelig afregning på ca. 2,1 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 2,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt effekten af det 47. udbud, som medfører en besparelse på ca. 1,5 mio. kr. i 2016. Herudover udgør en justering af bybusserne en besparelse på ca. 0,5 mio. kr. og ophør af finansiering af rute 29 udgør ca. 0,1 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som hovedsageligt skyldes en justeret ferieplanskørsel mellem jul og nytår for bybusserne.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Kommunal kørsel**

Budgettet er overholdt.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 104 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Holstebro Kommune**

<b>Bestiller: Holstebro Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-201.970	201.970	-
Ansvarligt lån	-263.277	263.277	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-465.247</b>	<b>465.247</b>	<b>-</b>
Udstyr	-430.727	437.515	6.788
Udstyr - ekstra	-212.237	146.197	-66.040
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-642.964</b>	<b>583.712</b>	<b>-59.252</b>
Sekretariat	-84.683	58.169	-26.514
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-84.683</b>	<b>58.169</b>	<b>-26.514</b>
Afdrag - lån til udstyr	-319.986	337.303	17.317
Afdrag - lån til aktier og lån	-301.939	300.133	-1.806
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-621.925</b>	<b>637.436</b>	<b>15.511</b>
Buslager	-53.200	60.070	6.870
<b>Buslager i alt</b>	<b>-53.200</b>	<b>60.070</b>	<b>6.870</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-40.761	-40.761
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-40.761</b>	<b>-40.761</b>
Drift og renter	-	6	6
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-1.868.018</b>	<b>1.763.879</b>	<b>-104.140</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 19 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 104 t.kr.)

Samlet set skal Holstebro Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 123 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Holstebro Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Holstebro Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-478.800	459.859	-18.941
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-200	-	-200
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-479.000</b>	<b>459.859</b>	<b>-19.141</b>
Regnskab 2016 Investering	-245.300	197.467	-47.833
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-1.300	-	-1.300
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-246.600</b>	<b>197.467</b>	<b>-49.133</b>
Investering 2013-2015	-1.621.418	1.566.412	-55.006
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-1.621.418</b>	<b>1.566.412</b>	<b>-55.006</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-1.868.018</b>	<b>1.763.879</b>	<b>-104.140</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-2.347.018</b>	<b>2.223.738</b>	<b>-123.281</b>

## Horsens Kommune

Horsens Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	46.128.153	45.772.000	45.579.213	-548.940
Bus-IT og øvrige udgifter	318.847	277.000	246.771	-72.076
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>46.447.000</b>	<b>46.049.000</b>	<b>45.825.984</b>	<b>-621.016</b>
Indtægter	-20.310.000	-19.895.000	-20.124.611	185.389
Tilskud RM	-331.000	-331.000	-331.000	0
<b>Netto</b>	<b>25.806.000</b>	<b>25.823.000</b>	<b>25.370.373</b>	<b>-435.627</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	2.441.000	2.441.000	2.414.631	-26.369
Indtægter	-536.000	-536.000	-563.013	-27.013
<b>Netto</b>	<b>1.905.000</b>	<b>1.905.000</b>	<b>1.851.618</b>	<b>-53.382</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	498.700	435.000	483.794	-14.906
Indtægter	-126.700	-253.000	-267.289	-140.589
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>372.000</b>	<b>182.000</b>	<b>216.505</b>	<b>-155.495</b>
Administrationsomkostninger	73.700	75.300	96.015	22.315
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>445.700</b>	<b>257.300</b>	<b>312.520</b>	<b>-133.180</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	2.833.000	2.410.000	2.301.864	-531.136
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>2.833.000</b>	<b>2.410.000</b>	<b>2.301.864</b>	<b>-531.136</b>
Administrationsomkostninger	372.600	342.000	332.065	-40.535
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>3.205.600</b>	<b>2.752.000</b>	<b>2.633.929</b>	<b>-571.671</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
<b>Trafikselskabet - nettoudgifter</b>	<b>3.907.000</b>	<b>3.907.000</b>	<b>3.907.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-72.000	-72.215	-72.215
25 % udstyr og ekstraudstyr	179.600	174.000	78.602	-100.998
25 % sekretariat	58.300	22.000	23.569	-34.731
Renter	0	1.000	352	352
Afdrag	0	5.000	4.946	4.946
Drift	1.256.900	1.191.000	1.234.368	-22.532
Buslager	3.700	75.000	74.739	71.039
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>1.498.500</b>	<b>1.396.000</b>	<b>1.344.361</b>	<b>-154.139</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-74.808</b>	<b>-74.808</b>
<b>Horsens Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>36.767.800</b>	<b>36.040.300</b>	<b>35.344.994</b>	<b>-1.422.806</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	36.767.800	35.344.994	-1.422.806
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-391.546		391.546
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	8.439.874	7.156.012	-1.283.862
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>44.816.128</b>	<b>42.501.006</b>	<b>-2.315.122</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Horsens Kommune forestår en endelig afregning på ca. 2,3 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes både et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016 samt for meget indbetalt til investering i rejsekort mellem 2013 til 2015. I den endelig afregning indgår også, at Horsens Kommune har indbetalt ca. 0,4 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet, hvilket skyldes stoppet Skolekørsel og medfølgende ophør af acountindbetaling hertil. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug

først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Bybusser og lokalkørsel viser et samlet mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. som følge af færre udgifter til dublinger. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som dels skyldes færre udgifter til dublinger, samt at Arriva blev afregnet for reduceret kørsel i november på grund af arbejdsnedlæggelser.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvilket skyldes lavere udgifter til drift af Realtid og Wi-Fi end forventet.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter på 0,2 mio. kr., som skyldes færre passagerindtægter end forventet (0,6 mio. kr.). Dette modsvares delvist af flere skolekortindtægter (0,2 mio. kr.) og større off-peak kompensation (0,2 mio. kr.)

### **Handicapkørsel**

Budgettet er overholdt.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen. Årsagen skal findes i færre vognmandskostninger end forudsat ved oprettelsen af Flextur.

#### Teletaxa

Budgettet er overholdt.

### **Kommunal kørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture som følge af stoppet Skolekørsel.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

De lavere udgifter sammenlignet med 3. kvartalsprognose skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 334 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Derudover har Horsens Kommune et resttilgodehavende vedrørende tidligere indbetalte midler til rejsekort på 1,08 mio. kr. Når der tages højde herfor, har kommunen et tilgodehavende på samlet 1,42 mio. kr.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Horsens Kommune

<b>Bestiller: Horsens Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-1.512.031	1.512.031	-
Ansvarligt lån	-1.947.826	1.947.826	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-3.459.857</b>	<b>3.459.857</b>	<b>-</b>
Udstyr	-2.780.230	2.778.912	-1.318
Udstyr - ekstra	-749.886	584.786	-165.100
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-3.530.116</b>	<b>3.363.698</b>	<b>-166.418</b>
Sekretariat	-527.250	356.438	-170.812
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-527.250</b>	<b>356.438</b>	<b>-170.812</b>
Afdrag - lån til udstyr	-	4.946	4.946
Afdrag - lån til aktier og lån	-	-	-
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-</b>	<b>4.946</b>	<b>4.946</b>
Buslager	-82.400	153.072	70.672
<b>Buslager i alt</b>	<b>-82.400</b>	<b>153.072</b>	<b>70.672</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-72.215	-72.215
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-72.215</b>	<b>-72.215</b>
Drift og renter	143	-143	-
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>143</b>	<b>-143</b>	<b>-</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-7.599.481</b>	<b>7.265.654</b>	<b>-333.827</b>
Resttilgodehavende, Horsens Kommune	-1.086.393	-	-1.086.393
<b>Investering i alt, inkl. resttilgodehavende</b>	<b>-8.685.874</b>	<b>7.265.654</b>	<b>-1.420.220</b>

### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 22 t.kr.)
- Tilgodehavende vedrørende Investeringen 2013-2016 (mindreforbrug på 1,42 mio. kr.)

Samlet set skal Horsens Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 1,44 mio. kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Horsens Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Horsens Kommune</b> (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-1.256.900	1.234.719	-22.181
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-100	-	-100
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-1.257.000</b>	<b>1.234.719</b>	<b>-22.281</b>
Regnskab 2016 Investering	-241.600	109.642	-131.958
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-4.400	-	-4.400
Resultat 2016 Investering i alt	-246.000	109.642	-136.358
Investering 2013-2015	-7.353.481	7.156.012	-197.469
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-7.353.481	7.156.012	-197.469
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-7.599.481</b>	<b>7.265.654</b>	<b>-333.827</b>
<b>Resttilgodehavende, Horsens Kommune</b>	<b>-1.086.393</b>	<b>-</b>	<b>-1.086.393</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-9.942.874</b>	<b>8.500.373</b>	<b>-1.442.500</b>



## Ikast-Brande Kommune

Ikast-Brande Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	14.120.562	13.141.000	13.245.854	-874.708
Bus-IT og øvrige udgifter	20.438	33.000	29.793	9.355
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>14.141.000</b>	<b>13.174.000</b>	<b>13.275.646</b>	<b>-865.354</b>
Indtægter	0	0	0	0
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>14.141.000</b>	<b>13.174.000</b>	<b>13.275.646</b>	<b>-865.354</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	843.000	989.000	1.039.160	196.160
Indtægter	-186.000	-213.000	-224.115	-38.115
<b>Netto</b>	<b>657.000</b>	<b>776.000</b>	<b>815.045</b>	<b>158.045</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	109.000	115.000	148.873	39.873
Indtægter	-64.000	-92.000	-113.611	-49.611
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>45.000</b>	<b>23.000</b>	<b>35.262</b>	<b>-9.738</b>
Administrationsomkostninger	32.200	46.000	44.965	12.765
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>77.200</b>	<b>69.000</b>	<b>80.227</b>	<b>3.027</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	1.243.000	1.095.000	913.404	-329.596
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>1.243.000</b>	<b>1.095.000</b>	<b>913.404</b>	<b>-329.596</b>
Administrationsomkostninger	229.900	173.000	172.843	-57.057
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.472.900</b>	<b>1.268.000</b>	<b>1.086.247</b>	<b>-386.653</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>997.000</b>	<b>997.000</b>	<b>997.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-12.000	-11.814	-11.814
25 % udstyr og ekstraudstyr	0	0	3	3
25 % sekretariat	0	0	0	0
Renter	6.000	6.000	5.844	-156
Afdrag	30.000	30.000	30.459	459
Drift	15.800	5.000	5.434	-10.366
Buslager	0	0	0	0
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>51.800</b>	<b>29.000</b>	<b>29.926</b>	<b>-21.874</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17.723</b>	<b>-17.723</b>
<b>Ikast-Brande Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>17.396.900</b>	<b>16.313.000</b>	<b>16.266.368</b>	<b>-1.130.532</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	17.396.900	16.266.368	-1.130.532
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-386.867		386.867
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	203.199	208.804	5.605
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>17.213.232</b>	<b>16.475.172</b>	<b>-738.060</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Ikast-Brande Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,7 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. I den endelige afregning indgår også, at Ikast-Brande Kommune har indbetalt ca. 0,4 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet, hvilket skyldes stop af Kommunal kørsel og medfølgende ophør af acontoindbetaling hertil. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018.

Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

## **Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Ikast-Brande Kommune:**

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Effekten af det 47. udbud samt ophør af Brande Bybus giver en besparelse på ca. 0,8 mio. kr. i 2016. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der merudgifter på ca. 0,1 mio. kr. som følge af dubleringskørsel på rute 190.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Budgettet er overholdt.

#### Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Ikast-Brande Kommune.

### **Kommunal kørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,2 mio. kr. højere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i, at aftalerne vedrørende Kommunal kørsel i Ikast-Brande Kommune stoppede i oktober 2016.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 5 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Ikast-Brande Kommune**

<b>Bestiller: Ikast-Brande Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-61.840	61.840	-
Ansvarligt lån	-79.664	79.664	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-141.504</b>	<b>141.504</b>	<b>-</b>
Udstyr	-2.277	6.386	4.109
Udstyr - ekstra	400	-	400
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-1.877</b>	<b>6.386</b>	<b>4.509</b>
Sekretariat	-	-	-
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Afdrag - lån til udstyr	-16.226	48.169	31.943
Afdrag - lån til aktier og lån	-73.192	43.207	-29.985
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-89.418</b>	<b>91.376</b>	<b>1.958</b>
Buslager	-	-	-
<b>Buslager i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-11.814	-11.814
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-11.814</b>	<b>-11.814</b>
Drift og renter	-	-	-
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-232.799</b>	<b>227.452</b>	<b>-5.347</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 11 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 5 t.kr.)

Samlet set skal Ikast-Brande Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 16 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Ikast-Brande Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Ikast-Brande Kommune</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			
Regnskab 2016 Drift og Renter	-21.800	11.278	-10.522
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-200	-	-200
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-22.000</b>	<b>11.278</b>	<b>-10.722</b>
Regnskab 2016 Investering	-30.000	18.648	-11.352
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	400	-	400
Resultat 2016 Investering i alt	-29.600	18.648	-10.952
Investering 2013-2015	-203.199	208.804	5.605
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-203.199	208.804	5.605
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-232.799</b>	<b>227.452</b>	<b>-5.347</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-254.799</b>	<b>238.730</b>	<b>-16.069</b>

## Lemvig Kommune

Lemvig Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	6.483.375	6.966.000	6.950.807	467.432
Bus-IT og øvrige udgifter	8.625	0	0	-8.625
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>6.492.000</b>	<b>6.966.000</b>	<b>6.950.807</b>	<b>458.807</b>
Indtægter	0	0	0	0
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>6.492.000</b>	<b>6.966.000</b>	<b>6.950.807</b>	<b>458.807</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	719.000	587.000	624.231	-94.769
Indtægter	-138.000	-116.000	-117.096	20.904
<b>Netto</b>	<b>581.000</b>	<b>471.000</b>	<b>507.135</b>	<b>-73.865</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	233.000	485.000	533.040	300.040
Indtægter	-93.000	-174.000	-188.128	-95.128
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>140.000</b>	<b>311.000</b>	<b>344.912</b>	<b>204.912</b>
Administrationsomkostninger	52.900	92.000	90.781	37.881
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>192.900</b>	<b>403.000</b>	<b>435.693</b>	<b>242.793</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	152.000	152.000	163.340	11.340
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>152.000</b>	<b>152.000</b>	<b>163.340</b>	<b>11.340</b>
Administrationsomkostninger	9.500	9.500	10.260	760
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>161.500</b>	<b>161.500</b>	<b>173.600</b>	<b>12.100</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>465.000</b>	<b>465.000</b>	<b>465.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-6.000	-5.904	-5.904
25 % udstyr og ekstraudstyr	0	0	3	3
25 % sekretariat	0	0	0	0
Renter	3.000	3.000	2.968	-32
Afdrag	15.000	15.000	15.480	480
Drift	7.900	3.000	2.716	-5.184
Buslager	0	0	0	0
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>25.900</b>	<b>15.000</b>	<b>15.263</b>	<b>-10.637</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6.873</b>	<b>-6.873</b>
<b>Lemvig Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>7.918.300</b>	<b>8.481.500</b>	<b>8.540.623</b>	<b>622.323</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	7.918.300	8.540.623	622.323
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-100		100
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	103.233	108.059	4.826
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>8.021.433</b>	<b>8.648.682</b>	<b>627.249</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Lemvig Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,6 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som skyldes effekten af det 48. udbud. Indeksudviklingen i 2016 medfører et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget.

Der er et lille mindreforbrug i forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal, som skyldes bod grundet entreprenørs manglende oplysning om tilstrækkelig levering af kontraktforudsatte chaufførfaciliteter. Bodden vedrører en periode i august 2016.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

### **Handicapkørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Lemvig Kommune.

### **Kommunal kørsel**

Budgettet er overholdt.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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

Kommunen har ikke noget udestående for investeringen 2013-2016, hvilket betyder, at kommunen har indbetalt beløb svarende til de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Lemvig Kommune**

<b>Bestiller: Lemvig Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-30.904	30.904	-
Ansvarligt lån	-39.812	39.812	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-70.716</b>	<b>70.716</b>	<b>-</b>
Udstyr	-2.277	6.386	4.109
Udstyr - ekstra	200	-	200
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-2.077</b>	<b>6.386</b>	<b>4.309</b>
Sekretariat	-	-	-
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Afdrag - lån til udstyr	-8.659	24.481	15.822
Afdrag - lån til aktier og lån	-36.581	21.959	-14.622
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-45.240</b>	<b>46.441</b>	<b>1.201</b>
Buslager	-	-	-
<b>Buslager i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-5.904	-5.904
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-5.904</b>	<b>-5.904</b>
Drift og renter	-	-	-
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-118.033</b>	<b>117.639</b>	<b>-394</b>

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 5 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (intet udestående)

Samlet set skal Lemvig Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 6 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Lemvig Kommune**  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)

<b>Bestiller: Lemvig Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-10.900	5.683	-5.217
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-100	-	-100
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-11.000</b>	<b>5.683</b>	<b>-5.317</b>
Regnskab 2016 Investering	-15.000	9.580	-5.420
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	200	-	200
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-14.800</b>	<b>9.580</b>	<b>-5.220</b>
Investering 2013-2015	-103.233	108.059	4.826
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-103.233</b>	<b>108.059</b>	<b>4.826</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-118.033</b>	<b>117.639</b>	<b>-394</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-129.033</b>	<b>123.322</b>	<b>-5.711</b>

## Norrdjurs Kommune

Norrdjurs Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	15.754.925	15.458.000	15.480.294	-274.631
Bus-IT og øvrige udgifter	19.075	122.000	22.822	3.747
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>15.774.000</b>	<b>15.580.000</b>	<b>15.503.116</b>	<b>-270.884</b>
Indtægter	-1.306.000	-1.282.000	-1.276.062	29.938
Tilskud RM	-496.000	-496.000	-496.000	0
<b>Netto</b>	<b>13.972.000</b>	<b>13.802.000</b>	<b>13.731.054</b>	<b>-240.946</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	774.000	877.000	848.419	74.419
Indtægter	-169.000	-193.000	-182.776	-13.776
<b>Netto</b>	<b>605.000</b>	<b>684.000</b>	<b>665.643</b>	<b>60.643</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	1.966.000	2.050.000	2.088.996	122.996
Indtægter	-748.000	-809.000	-819.477	-71.477
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>1.218.000</b>	<b>1.241.000</b>	<b>1.269.519</b>	<b>51.519</b>
Administrationsomkostninger	391.000	414.000	416.760	25.760
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.609.000</b>	<b>1.655.000</b>	<b>1.686.279</b>	<b>77.279</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	1.115.000	1.135.000	1.320.390	205.390
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>1.115.000</b>	<b>1.135.000</b>	<b>1.320.390</b>	<b>205.390</b>
Administrationsomkostninger	119.700	117.800	133.874	14.174
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.234.700</b>	<b>1.252.800</b>	<b>1.454.264</b>	<b>219.564</b>
<b>Trafikelskabet</b>				
<b>Trafikelskabet - nettoudgifter</b>	<b>885.000</b>	<b>885.000</b>	<b>885.000</b>	<b>0</b>
<b>Letbanen</b>				
<b>Letbanesekretariatet</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-6.000	-6.226	-6.226
25 % udstyr og ekstraudstyr	2.000	2.000	885	-1.115
25 % sekretariat	800	0	327	-473
Renter	5.000	5.000	4.849	-151
Afdrag	24.000	25.000	25.169	1.169
Drift	93.100	86.000	92.717	-383
Buslager	200	2.000	2.437	2.237
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>125.100</b>	<b>114.000</b>	<b>120.158</b>	<b>-4.942</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16.678</b>	<b>-16.678</b>
<b>Norrdjurs Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>18.469.800</b>	<b>18.431.800</b>	<b>18.564.721</b>	<b>94.921</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	18.469.800	18.564.721	94.921
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	508		-508
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	457.910	464.520	6.610
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>18.928.218</b>	<b>19.029.242</b>	<b>101.023</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Norrdjurs Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,1 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt af-

regnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes færre køreplantimer på rute 352 samt besparelser på rabatru-terne. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

Der er et begrænset merforbrug i forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal, som hovedsageligt skyldes mere dublering på rute 352 end forventet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvor der var forventet ikke-budgetterede udgifter til Kollektiv Trafikplan Djursland på 0,1 mio. kr.

Udgifterne blev ikke afholdt i 2016, men forventes i stedet at komme i 2017.

#### Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et beskedent merforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i flere kørte ture end budgetteret.

#### Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Norddjurs Kommune.

### **Kommunal kørsel**

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,2 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i mere *Brækket ben* kørsel.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 er 2 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Norddjurs Kommune**

<b>Bestiller: Norddjurs Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-32.590	32.590	-
Ansvarligt lån	-41.983	41.983	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-74.573</b>	<b>74.573</b>	<b>-</b>
Udstyr	-34.447	40.476	6.029
Udstyr - ekstra	-292.993	292.393	-600
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-327.440</b>	<b>332.869</b>	<b>5.429</b>
Sekretariat	-7.194	4.951	-2.244
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-7.194</b>	<b>4.951</b>	<b>-2.244</b>
Afdrag - lån til udstyr	-29.458	39.411	9.953
Afdrag - lån til aktier og lån	-42.445	34.746	-7.699
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-71.903</b>	<b>74.157</b>	<b>2.254</b>
Buslager	-4.400	6.789	2.389
<b>Buslager i alt</b>	<b>-4.400</b>	<b>6.789</b>	<b>2.389</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-6.226	-6.226
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-6.226</b>	<b>-6.226</b>
Drift og renter	-	1	1
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-485.510</b>	<b>487.113</b>	<b>1.603</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (ingen afvigelse)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 2 t.kr.)

Samlet set skal Norddjurs Kommune efter regnskabsåret 2016 indbetale ekstra 1 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Norddjurs Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Norddjurs Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-98.100	97.566	-534
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	100	-	100
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-98.000</b>	<b>97.566</b>	<b>-434</b>
Regnskab 2016 Investering	-27.000	22.592	-4.408
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-600	-	-600
Resultat 2016 Investering i alt	-27.600	22.592	-5.008
Investering 2013-2015	-457.910	464.520	6.610
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-457.910	464.520	6.610
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-485.510</b>	<b>487.113</b>	<b>1.603</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-583.510</b>	<b>584.679</b>	<b>1.168</b>

## Odder Kommune

Odder Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	6.288.937	6.216.000	6.259.048	-29.889
Bus-IT og øvrige udgifter	29.063	5.000	4.134	-24.929
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>6.318.000</b>	<b>6.221.000</b>	<b>6.263.182</b>	<b>-54.818</b>
Indtægter	-1.369.000	-1.250.000	-1.473.708	-104.708
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>4.949.000</b>	<b>4.971.000</b>	<b>4.789.474</b>	<b>-159.526</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	875.000	1.038.000	1.053.542	178.542
Indtægter	-190.000	-205.000	-201.830	-11.830
<b>Netto</b>	<b>685.000</b>	<b>833.000</b>	<b>851.712</b>	<b>166.712</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	148.000	193.600	194.151	46.151
Indtægter	-9.000	-31.500	-40.815	-31.815
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>139.000</b>	<b>162.100</b>	<b>153.336</b>	<b>14.336</b>
Administrationsomkostninger	27.900	38.800	44.569	16.669
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>166.900</b>	<b>200.900</b>	<b>197.905</b>	<b>31.005</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trafikelskabet</b>				
Trafikelskabet - nettoudgifter	772.000	772.000	772.000	0
<b>Letbanen</b>				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-2.000	-1.870	-1.870
25 % udstyr og ekstraudstyr	2.000	2.000	885	-1.115
25 % sekretariat	800	0	327	-473
Renter	3.000	3.000	2.602	-398
Afdrag	13.000	13.000	13.454	454
Drift	81.500	81.000	78.204	-3.296
Buslager	200	0	0	-200
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>100.500</b>	<b>97.000</b>	<b>93.603</b>	<b>-6.897</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-11.474	-11.474
<b>Odder Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>6.712.400</b>	<b>6.912.900</b>	<b>6.732.220</b>	<b>19.820</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	6.712.400	6.732.220	19.820
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	16.601		-16.601
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	302.512	287.143	-15.369
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>7.031.513</b>	<b>7.019.362</b>	<b>-12.151</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Odder Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,01 mio. kr. i tilbagebetaling. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Samlet er der et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes justering af lokalkørslen. Indeksudviklingen i 2016 medfører et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget.

I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der et lille merforbrug som følge af ny dubleringsaftale fra november 2016 på rute 1006.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er merindtægter i forhold til budgettet på 0,1 mio. kr., som primært skyldes større omsætning af skolekort end forventet.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexiture

Flexitur i Odder Kommune blev påbegyndt i august 2016. Aftalen var ikke indarbejdet i budgettet for 2016.

#### Teletaxa

Budgettet er overholdt.

### **Kommunal kørsel**

Der køres ikke Kommunal kørsel i Odder Kommune.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 19 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Odder Kommune

<b>Bestiller: Odder Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-9.789	9.789	-
Ansvarligt lån	-12.610	12.610	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-22.399</b>	<b>22.399</b>	<b>-</b>
Udstyr	-34.247	36.737	2.490
Udstyr - ekstra	-211.200	193.007	-18.193
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-245.447</b>	<b>229.744</b>	<b>-15.703</b>
Sekretariat	-7.194	4.952	-2.243
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-7.194</b>	<b>4.952</b>	<b>-2.243</b>
Afdrag - lån til udstyr	-23.784	21.278	-2.506
Afdrag - lån til aktier og lån	-15.488	19.086	3.598
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-39.272</b>	<b>40.363</b>	<b>1.091</b>
Buslager	-4.400	4.352	-48
<b>Buslager i alt</b>	<b>-4.400</b>	<b>4.352</b>	<b>-48</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-1.870	-1.870
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-1.870</b>	<b>-1.870</b>
Drift og renter	-	1	1
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-318.712</b>	<b>299.940</b>	<b>-18.773</b>

### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 4 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 19 t.kr.)

Samlet set skal Odder Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 23 t.kr.

#### Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Odder Kommune (opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)

<b>Bestiller: Odder Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-84.500	80.806	-3.694
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-500	-	-500
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-85.000</b>	<b>80.806</b>	<b>-4.194</b>
Regnskab 2016 Investering	-16.000	12.797	-3.203
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-200	-	-200
Resultat 2016 Investering i alt	-16.200	12.797	-3.403
Investering 2013-2015	-302.512	287.143	-15.369
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-302.512	287.143	-15.369
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-318.712</b>	<b>299.940</b>	<b>-18.773</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-403.712</b>	<b>380.746</b>	<b>-22.967</b>

## Randers Kommune

Randers Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	89.314.227	89.292.000	89.188.064	-126.163
Bus-IT og øvrige udgifter	364.773	428.000	354.870	-9.903
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>89.679.000</b>	<b>89.720.000</b>	<b>89.542.934</b>	<b>-136.066</b>
Indtægter	-31.284.000	-30.527.000	-30.826.014	457.986
Tilskud RM	-724.000	-724.000	-724.000	0
<b>Netto</b>	<b>57.671.000</b>	<b>58.469.000</b>	<b>57.992.920</b>	<b>321.920</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	2.641.000	2.942.000	3.203.223	562.223
Indtægter	-498.000	-537.000	-590.087	-92.087
<b>Netto</b>	<b>2.143.000</b>	<b>2.405.000</b>	<b>2.613.136</b>	<b>470.136</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	785.000	420.000	437.508	-347.492
Indtægter	-587.000	-225.000	-230.810	356.190
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>198.000</b>	<b>195.000</b>	<b>206.698</b>	<b>8.698</b>
Administrationsomkostninger	135.700	69.000	78.108	-57.592
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>333.700</b>	<b>264.000</b>	<b>284.806</b>	<b>-48.894</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	1.558.000	1.703.000	1.625.944	67.944
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>1.558.000</b>	<b>1.703.000</b>	<b>1.625.944</b>	<b>67.944</b>
Administrationsomkostninger	190.000	220.400	221.331	31.331
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.748.000</b>	<b>1.923.400</b>	<b>1.847.275</b>	<b>99.275</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
<b>Trafikselskabet - nettoudgifter</b>	<b>6.970.000</b>	<b>6.970.000</b>	<b>6.970.000</b>	<b>0</b>
<b>Letbanen</b>				
<b>Letbanesekretariatet</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-129.000	-128.952	-128.952
25 % udstyr og ekstraudstyr	84.600	206.000	133.048	48.448
25 % sekretariat	32.200	12.000	13.012	-19.188
Renter	128.000	131.000	133.574	5.574
Afdrag	670.000	692.000	691.602	21.602
Drift	1.955.300	1.879.000	1.899.490	-55.810
Buslager	8.200	40.000	39.807	31.607
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>2.878.300</b>	<b>2.831.000</b>	<b>2.781.582</b>	<b>-96.718</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-137.488</b>	<b>-137.488</b>
<b>Randers Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>71.783.000</b>	<b>72.901.400</b>	<b>72.391.231</b>	<b>608.231</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	71.783.000	72.391.231	608.231
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	7.104		-7.104
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	5.070.223	5.081.581	11.359
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>76.860.327</b>	<b>77.472.813</b>	<b>612.486</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalinger i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Randers Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,6 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt af-

regnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget for 2016. Lokalkørsel er øget med 0,2 mio. kr. som følge af udvidet kørsel på rute 231, 237 og 238 samt effekten af det 47. udbud. Der er et mindreforbrug til rabatruterne på ca. 0,1 mio. kr. Bybusserne udviser et merforbrug på ca. 0,2 kr. som følge af dublering på rute 14 grundet vejarbejde, mens der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende bonusser til entreprenørerne. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 3. kvartal er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Dette kan opdeles i 0,2 mio. kr. i merforbrug til brændstofbonus og 0,3 mio. kr. i mindreforbrug på passagerbonus. Undersøgelsen af passagerbonus er endnu ikke gennemført for 2016, hvorfor udgiften først ventes i starten af 2017. Udgiften hertil forventes at blive omkring 130.000 kr.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvor der var forventet højere udgifter til drift af Realtid og Wi-Fi på 0,1 mio. kr.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i størrelsesorden 0,5 mio. kr., som primært kan henføres til færre passagerindtægter end forventet (1 mio. kr.). Dette modsvares dog til dels af flere skolekortindtægter (0,2 mio. kr.) samt en større off-peak kompensation end forventet (0,3 mio. kr.)

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,2 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i, at Randers Kommune fremadrettet kun betaler for "støttet" Flextur, mens "ikke-støttet" Flextur ikke længere registreres under Randers Kommunes forbrug.

#### Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Randers Kommune.

### **Kommunal kørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mindre end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i mere *Brækket ben* kørsel end budgettet.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

## Rejsekort

### Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)

Der er et mindreforbrug sammenlignet med budgettet på 0,1 mio. kr., hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

De lavere udgifter sammenlignet med 3. kvartalsprognose skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

I regnskabet for 2016 er indregnet Randers Kommunes kontantbetaling for otte sæt fulde rejsekortinstallationer, således at kommunen i alt har 49 busser med fuldt udstyr. Kontantudgifterne er afholdt i 2016, mens ydelsesbetalingen (renter og afdrag) til optaget lån hos Kommunekredit først indregnes fra 2017. Kommunen er desuden refunderet tidligere afholdte kontantudgifter til køb af syv Check-Ind-Mini-installationer.

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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 43 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Afvigelsen skyldes kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Randers Kommune

<b>Bestiller: Randers Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-674.998	674.998	-
Ansvarligt lån	-869.545	869.545	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-1.544.543</b>	<b>1.544.543</b>	<b>-</b>
Udstyr	-1.410.844	1.414.148	3.303
Udstyr - ekstra	-445.990	534.393	88.403
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-1.856.834</b>	<b>1.948.540</b>	<b>91.706</b>
Sekretariat	-284.522	196.783	-87.739
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-284.522</b>	<b>196.783</b>	<b>-87.739</b>
Afdrag - lån til udstyr	-1.045.046	1.088.384	43.338
Afdrag - lån til aktier og lån	-960.877	967.986	7.109
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-2.005.923</b>	<b>2.056.370</b>	<b>50.447</b>
Buslager	-180.800	212.792	31.992
<b>Buslager i alt</b>	<b>-180.800</b>	<b>212.792</b>	<b>31.992</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-128.952	-128.952
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-128.952</b>	<b>-128.952</b>
Drift og renter	-	21	21
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-5.872.623</b>	<b>5.830.098</b>	<b>-42.525</b>

### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 50 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 43 t.kr.)

Samlet set skal Randers Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 92 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Randers Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Randers Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-2.083.300	2.033.065	-50.235
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	300	-	300
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-2.083.000</b>	<b>2.033.065</b>	<b>-49.935</b>
Regnskab 2016 Investering	-795.000	748.517	-46.483
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-7.400	-	-7.400
Resultat 2016 Investering i alt	-802.400	748.517	-53.883
Investering 2013-2015	-5.070.223	5.081.581	11.359
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-5.070.223	5.081.581	11.359
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-5.872.623</b>	<b>5.830.098</b>	<b>-42.525</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-7.955.623</b>	<b>7.863.163</b>	<b>-92.460</b>



## Ringkøbing-Skjern Kommune

Ringkøbing-Skjern Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	25.195.396	25.024.000	25.044.054	-151.342
Bus-IT og øvrige udgifter	126.604	171.000	188.496	61.892
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>25.322.000</b>	<b>25.195.000</b>	<b>25.232.550</b>	<b>-89.450</b>
Indtægter	-3.715.000	-3.624.000	-3.632.239	82.761
Tilskud RM	-1.661.000	-1.661.000	-1.661.000	0
<b>Netto</b>	<b>19.946.000</b>	<b>19.910.000</b>	<b>19.939.311</b>	<b>-6.689</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	1.809.600	1.437.000	1.488.645	-320.955
Indtægter	-370.000	-290.000	-299.036	70.964
<b>Netto</b>	<b>1.439.600</b>	<b>1.147.000</b>	<b>1.189.609</b>	<b>-249.991</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	755.000	1.294.000	1.366.818	611.818
Indtægter	-291.000	-513.000	-533.134	-242.134
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>464.000</b>	<b>781.000</b>	<b>833.684</b>	<b>369.684</b>
Administrationsomkostninger	133.400	207.000	213.302	79.902
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>597.400</b>	<b>988.000</b>	<b>1.046.986</b>	<b>449.586</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>1.697.000</b>	<b>1.697.000</b>	<b>1.697.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-31.000	-30.684	-30.684
25 % udstyr og ekstraudstyr	8.200	15.000	3.776	-4.424
25 % sekretariat	6.300	2.000	2.537	-3.763
Renter	26.000	28.000	27.981	1.981
Afdrag	139.000	147.000	146.367	7.367
Drift	389.600	354.000	392.125	2.525
Buslager	1.600	12.000	12.186	10.586
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>570.700</b>	<b>527.000</b>	<b>554.287</b>	<b>-16.413</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-33.840</b>	<b>-33.840</b>
<b>Ringkøbing-Skjern Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>24.250.700</b>	<b>24.269.000</b>	<b>24.393.353</b>	<b>142.653</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	24.250.700	24.393.353	142.653
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	1.704		-1.704
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	2.228.048	2.261.914	33.866
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>26.480.453</b>	<b>26.655.268</b>	<b>174.815</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Ringkøbing-Skjern Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,2 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

## **Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Ringkøbing-Skjern Kommune:**

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Udgifterne til lokalkørsel er vokset med ca. 0,2 mio. kr. som følge af justeret kørsel på rute 590 og 592, større busser på rute 567 og 568 samt tilføjelse af rute 597. Der er merudgifter på ca. 0,3 mio. kr. som følge af mere dubleringskørsel. Der er besparelser på rabatruiter på 0,6 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der et beskedent merforbrug som følge af lidt mere kørsel.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Sammenholdt med budgettet er der højere udgifter på 0,1 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes højere udgifter til drift af Skjern Rutebilstation.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i Ringkøbing-Skjern Kommune i størrelsesorden 0,1 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at Midttrafiks passagerindtægter generelt ikke lever op til det budgettede samt mindre salg af Ungdomskort end forventet.

### **Handicapkørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Ringkøbing-Skjern Kommune.

### **Kommunal kørsel**

Der køres ikke Kommunal kørsel i Ringkøbing-Skjern Kommune.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 er 12 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Ringkøbing-Skjern Kommune**

<b>Bestiller: Ringkøbing-Skjern Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-159.899	159.899	-
Ansvarligt lån	-206.179	206.179	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-366.078</b>	<b>366.078</b>	<b>-</b>
Udstyr	-241.349	307.099	65.750
Udstyr - ekstra	-1.271.484	1.237.863	-33.620
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-1.512.833</b>	<b>1.544.962</b>	<b>32.130</b>
Sekretariat	-55.106	38.367	-16.739
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-55.106</b>	<b>38.367</b>	<b>-16.739</b>
Afdrag - lån til udstyr	-195.849	229.251	33.402
Afdrag - lån til aktier og lån	-218.983	202.205	-16.778
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-414.832</b>	<b>431.456</b>	<b>16.624</b>
Buslager	-35.600	45.912	10.312
<b>Buslager i alt</b>	<b>-35.600</b>	<b>45.912</b>	<b>10.312</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-30.684	-30.684
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-30.684</b>	<b>-30.684</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>-2.384.448</b>	<b>2.396.095</b>	<b>11.647</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 4 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 12 t.kr.)

Samlet set skal Ringkøbing-Skjern Kommune efter regnskabsåret 2016 indbetale ekstra 16 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Ringkøbing-Skjern Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Ringkøbing-Skjern Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-415.600	420.106	4.506
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-400	-	-400
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-416.000</b>	<b>420.106</b>	<b>4.106</b>
Regnskab 2016 Investering	-155.100	134.181	-20.919
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-1.300	-	-1.300
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-156.400</b>	<b>134.181</b>	<b>-22.219</b>
Investering 2013-2015	-2.228.048	2.261.914	33.866
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-2.228.048</b>	<b>2.261.914</b>	<b>33.866</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-2.384.448</b>	<b>2.396.095</b>	<b>11.647</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-2.800.448</b>	<b>2.816.202</b>	<b>15.753</b>

## Samsø Kommune

Samsø Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	4.523.393	4.416.000	4.402.801	-120.592
Bus-IT og øvrige udgifter	14.607	0	0	-14.607
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>4.538.000</b>	<b>4.416.000</b>	<b>4.402.801</b>	<b>-135.199</b>
Indtægter	-1.069.000	-1.030.000	-1.006.626	62.374
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>3.469.000</b>	<b>3.386.000</b>	<b>3.396.175</b>	<b>-72.825</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	260.000	199.000	225.307	-34.693
Indtægter	-52.000	-33.000	-36.795	15.205
<b>Netto</b>	<b>208.000</b>	<b>166.000</b>	<b>188.512</b>	<b>-19.488</b>
<b>Flexure og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	522.000	769.000	779.323	257.323
Indtægter	-100.000	-130.000	-133.286	-33.286
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>422.000</b>	<b>639.000</b>	<b>646.037</b>	<b>224.037</b>
Administrationsomkostninger	129.400	189.400	176.704	47.304
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>551.400</b>	<b>828.400</b>	<b>822.742</b>	<b>271.342</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	211.000	211.000	176.076	-34.924
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>211.000</b>	<b>211.000</b>	<b>176.076</b>	<b>-34.924</b>
Administrationsomkostninger	49.000	49.900	39.442	-9.558
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>260.000</b>	<b>260.900</b>	<b>215.518</b>	<b>-44.482</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>440.000</b>	<b>440.000</b>	<b>440.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-9.000	-8.673	-8.673
25 % udstyr og ekstraudstyr	0	0	3	3
25 % sekretariat	0	0	0	0
Renter	4.000	4.000	4.315	315
Afdrag	22.000	22.000	22.498	498
Drift	11.600	4.000	3.989	-7.611
Buslager	0	0	0	0
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>37.600</b>	<b>21.000</b>	<b>22.133</b>	<b>-15.467</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.526</b>	<b>-7.526</b>
<b>Samsø Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>4.966.000</b>	<b>5.102.300</b>	<b>5.077.554</b>	<b>111.554</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	4.966.000	5.077.554	111.554
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	271.550		-271.550
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	147.815	152.973	5.158
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>5.385.364</b>	<b>5.230.526</b>	<b>-154.838</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Samsø Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,2 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetaling skyldes primært, at årets merforbrug på Teletaxa er blevet betalt via faktisk fakturering, og Samsø Kommune har et mindreforbrug i forhold til budgettet efter afregning af Teletaxa.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes færre udgifter til dublinger. Indeksudviklingen i 2016 medfører et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget.

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal som følge af lidt mindre dubleringskørsel end beregnet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter på 0,1 mio. kr., som primært kan henføres til færre skolekortindtægter end forventet.

### **Handicapkørsel**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der køres ikke Flextur i Samsø Kommune.

#### Teletaxa

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Kommunal kørsel**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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*

Samsø Kommune er efter møde med Midttrafik blevet stillet i udsigt, at kommunens tidligere afholdte udgifter til rejsekortinvesteringen vil blive refunderet ved kommunens udtræden af Midttrafik medio 2017.<sup>1</sup>

I første omgang afregnes kommunen dog for regnskab 2016 på lige fod med de øvrige bestillere.

Kommunens tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 3 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

---

<sup>1</sup> For indskud af aktiekapital i Rejsekort A/S refunderes dog kun et beløb svarende til aktieværdien medio 2017.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Samsø Kommune**

<b>Bestiller: Samsø Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-44.264	44.264	-
Ansvarligt lån	-57.330	57.330	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-101.594</b>	<b>101.594</b>	<b>-</b>
Udstyr	-2.277	6.386	4.109
Udstyr - ekstra	200	-	200
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-2.077</b>	<b>6.386</b>	<b>4.309</b>
Sekretariat	-	-	-
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Afdrag - lån til udstyr	-12.222	35.580	23.358
Afdrag - lån til aktier og lån	-53.722	31.914	-21.808
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-65.944</b>	<b>67.494</b>	<b>1.550</b>
Buslager	-	-	-
<b>Buslager i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-8.673	-8.673
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-8.673</b>	<b>-8.673</b>
Drift og renter	-	-	-
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-169.615</b>	<b>166.801</b>	<b>-2.814</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 8 t.kr.)
- Resultat 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug 3 t.kr.)

Samlet set skal Samsø Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 11 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Samsø Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Samsø Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-15.600	8.304	-7.296
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-400	-	-400
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-16.000</b>	<b>8.304</b>	<b>-7.696</b>
Regnskab 2016 Investering	-22.000	13.828	-8.172
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	200	-	200
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-21.800</b>	<b>13.828</b>	<b>-7.972</b>
Investering 2013-2015	-147.815	152.973	5.158
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-147.815</b>	<b>152.973</b>	<b>5.158</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-169.615</b>	<b>166.801</b>	<b>-2.814</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-185.615</b>	<b>175.105</b>	<b>-10.509</b>

*Rejsekort i 2017 og frem*

Samsø Kommune udtræder af Midttrafik og brugen af rejsekort, og vil fremover ikke have udgifter til rejsekort. Ved kommunens udtræden, er det aftale med Midttrafik, at tidligere afholdte udgifter til investeringen i rejsekort (fratrasket tab på aktier i Rejsekort A/S) re-funderes:

Bestillerbidrag vedrørende investering i alt 2013-2016:	kr. 169.615
- Refunderet resultat (investering) 2016:	kr. 2.814
- Tab på værdi af aktier (anslået 80 % af værdi)	kr. 35.411
<b>= Forventet tilbagebetaling af investering i alt:</b>	<b>kr.131.390</b>

## Silkeborg Kommune

Silkeborg Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	55.327.810	57.584.000	56.822.674	1.494.864
Bus-IT og øvrige udgifter	397.190	976.000	845.967	448.777
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>55.725.000</b>	<b>58.560.000</b>	<b>57.668.641</b>	<b>1.943.641</b>
Indtægter	-24.140.000	-23.968.000	-23.732.210	407.790
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>31.585.000</b>	<b>34.592.000</b>	<b>33.936.431</b>	<b>2.351.431</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	2.698.000	2.698.000	2.784.469	86.469
Indtægter	-549.000	-549.000	-560.498	-11.498
<b>Netto</b>	<b>2.149.000</b>	<b>2.149.000</b>	<b>2.223.971</b>	<b>74.971</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	853.600	1.324.000	1.429.567	575.967
Indtægter	-431.000	-645.000	-685.169	-254.169
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>422.600</b>	<b>679.000</b>	<b>744.398</b>	<b>321.798</b>
Administrationsomkostninger	209.600	307.600	318.397	108.797
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>632.200</b>	<b>986.600</b>	<b>1.062.796</b>	<b>430.596</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	2.827.000	2.304.000	2.269.361	-557.639
Indtægter	-66.000	-50.000	-28.200	37.800
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>2.761.000</b>	<b>2.254.000</b>	<b>2.241.161</b>	<b>-519.839</b>
Administrationsomkostninger	355.300	305.900	301.131	-54.169
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>3.116.300</b>	<b>2.559.900</b>	<b>2.542.292</b>	<b>-574.008</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>4.875.000</b>	<b>4.875.000</b>	<b>4.875.000</b>	<b>0</b>
<b>Letbanen</b>				
<b>Letbanesekretariatet</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-98.000	-97.966	-97.966
25 % udstyr og ekstraudstyr	228.000	263.000	126.876	-101.124
25 % sekretariat	84.200	31.000	34.044	-50.156
Renter	0	1.000	416	416
Afdrag	0	6.000	5.846	5.846
Drift	1.457.100	1.372.000	1.411.036	-46.064
Buslager	5.400	88.000	87.737	82.337
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>1.774.700</b>	<b>1.663.000</b>	<b>1.567.989</b>	<b>-206.711</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-95.834</b>	<b>-95.834</b>
<b>Silkeborg Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>44.171.200</b>	<b>46.864.500</b>	<b>46.151.645</b>	<b>1.980.445</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	44.171.200	46.151.645	1.980.445
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	2.900.567		-2.900.567
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	9.423.322	9.329.323	-93.999
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>56.495.089</b>	<b>55.480.967</b>	<b>-1.014.122</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Silkeborg Kommune forestår en endelig afregning på ca. 1 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetaling skyldes primært, at Silkeborg Kommune har dækket årets merforbrug gennem ekstraindbetaling af ca. 3,5 mio. kr. Dette modsvares af, at Silkeborg Kommune har indbetalt 0,6 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet til Kommunal kørsel grundet



faktisk fakturering. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 1,5 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Udgifter til bybusser falder med ca. 1,7 mio. kr. som følge af bortfald af cross border, færre udgifter til dubleringskørsel og færre faste busudgifter i juli. Etablering af et gastankanlæg er fastsat til ca. 3,4 mio. kr. i 2016, hvilket ikke var indregnet i budgettet. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 3. kvartal er udgifterne reduceret med ca. 0,8 mio. kr. Dette skyldes, at udgifterne til gastankanlæg er nedjusteret med 0,6 mio. kr. som følge af bod til entreprenør for manglende miljøcertificering. Derudover er udgifterne til dublering 0,2 mio. kr. lavere end forventet.

Vedrørende miljøcertificeringen, så er der efter regnskabets lukning aftalt en reduktion i betalingen. Dette indebærer, at dele af den i 2016 indregnede besparelse, vil blive modregnet i 2017.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Sammenholdt med budgettet er der højere udgifter på 0,4 mio. kr., hvilket primært skyldes drift af samt ikke-budgetterede udgifter til omflytning af Infotainmentudstyr. Resultatet er 0,1 mio. kr. lavere, end forventningen efter 3. kvartal, hvilket skyldes, at driften af Infotainmentløsningen alligevel ikke blev helt så dyr som frygtet.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i Silkeborg Kommune på 0,4 mio. kr. Dette kan henføres til færre passagerindtægter end der er budgetteret med (0,6 mio. kr.), som dog til dels kompenseres af flere indtægter fra off-peak compensation på 0,2 mio. kr.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der er et beskedent merforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Kommunal kørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture til læge og genoptræning.

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

Trafikskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

## **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

## **Rejsekort**

*Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. sammenlignet med budgettet for 2016, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

Det højere mindreforbrug skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

I regnskabet er indregnet ændringer vedrørende opgradering af rejsekortudstyr fra to planlagte Check-Ind-Mini-installationer til de fulde udstyrløsninger. Den ene fulde udstyrløsning er blevet kontantfinansieret i 2016, mens den anden blev i overskud i forbindelse med busudskiftningen ved kontraktskiftet. Tilsvarende er Silkeborg Kommune blevet refunderet for den allerede afholdte kontantfinansiering af de to Check-Ind-Mini-installationer. Samlet var udgiften til opgraderingen derfor blot 27 t.kr.

Der er ligeledes indregnet udgifter til kommunens andel af køb af nyt buslager på 0,1 mio. kr., hvilket kommunen, i lighed med opgraderingen af udstyr, har finansieret 100 % kontant i 2016 ved at lave en ekstraindbetaling af bestillerbidrag på 114 t.kr.

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*

I regnskabsårene 2013-2016 har Silkeborg Kommune et samlet tilgodehavende for investeringen på 248 t.kr.

Kommunen har fortsat et resttilgodehavende vedrørende tidligere indbetalte midler til rejsekort på 126 t.kr. Når der tages højde herfor samt for indbetalingen af ekstra bestillerbidrag vedrørende ekstraudstyr på 114 t.kr., har kommunen et tilgodehavende på samlet 374 t.kr. for investeringen 2013-2016, hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Silkeborg Kommune**

<b>Bestiller: Silkeborg Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-2.051.202	2.051.202	-
Ansvarligt lån	-2.642.396	2.642.396	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-4.693.598</b>	<b>4.693.598</b>	<b>-</b>
Udstyr	-3.944.957	3.849.649	-95.308
Udstyr - ekstra	-412.117	318.980	-93.137
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-4.357.073</b>	<b>4.168.629</b>	<b>-188.445</b>
Sekretariat	-564.810	514.855	-49.956
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-564.810</b>	<b>514.855</b>	<b>-49.956</b>
Afdrag - lån til udstyr	-	5.846	5.846
Afdrag - lån til aktier og lån	-	-	-
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-</b>	<b>5.846</b>	<b>5.846</b>
Buslager	-118.200	200.885	82.685
<b>Buslager i alt</b>	<b>-118.200</b>	<b>200.885</b>	<b>82.685</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-97.966	-97.966
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-97.966</b>	<b>-97.966</b>
Drift og renter	-14	14	-
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-14</b>	<b>14</b>	<b>-</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-9.733.696</b>	<b>9.485.860</b>	<b>-247.836</b>
Resttilgodehavende, Silkeborg Kommune	-126.350	-	-126.350
<b>Investering i alt, inkl. resttilgodehavende</b>	<b>-29.327.437</b>	<b>28.457.581</b>	<b>-374.185</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 46 t.kr.)
- Tilgodehavende vedrørende Investeringen 2013-2016 (mindreforbrug på 374 t.kr.)

Samlet set skal Silkeborg Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 420 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Silkeborg Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Silkeborg Kommune</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			
Regnskab 2016 Drift og Renter	-1.457.100	1.411.451	-45.649
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	100	-	100
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-1.457.000</b>	<b>1.411.451</b>	<b>-45.549</b>
Regnskab 2016 Investering	-317.600	156.538	-161.062
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-119.124	-	-119.124
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-436.724</b>	<b>156.538</b>	<b>-280.186</b>
Investering 2013-2015	-9.296.972	9.329.323	32.351
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-9.296.972</b>	<b>9.329.323</b>	<b>32.351</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-9.733.696</b>	<b>9.485.860</b>	<b>-247.836</b>
<b>Resttilgodehavende, Silkeborg Kommune</b>	<b>-126.350</b>	<b>-</b>	<b>-126.350</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-11.317.046</b>	<b>10.897.311</b>	<b>-419.735</b>

## Skanderborg Kommune

Skanderborg Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	23.905.330	24.064.000	23.989.526	84.196
Bus-IT og øvrige udgifter	1.670	16.000	13.550	11.880
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>23.907.000</b>	<b>24.080.000</b>	<b>24.003.076</b>	<b>96.076</b>
Indtægter	-5.670.000	-5.393.000	-5.493.898	176.102
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>18.237.000</b>	<b>18.687.000</b>	<b>18.509.177</b>	<b>272.177</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	964.000	1.118.000	1.173.191	209.191
Indtægter	-204.000	-252.000	-260.593	-56.593
<b>Netto</b>	<b>760.000</b>	<b>866.000</b>	<b>912.598</b>	<b>152.598</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	1.575.000	945.000	1.046.288	-528.712
Indtægter	-693.000	-338.000	-386.447	306.553
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>882.000</b>	<b>607.000</b>	<b>659.841</b>	<b>-222.159</b>
Administrationsomkostninger	438.100	215.600	231.566	-206.534
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.320.100</b>	<b>822.600</b>	<b>891.406</b>	<b>-428.694</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	76.000	46.000	54.253	-21.747
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>76.000</b>	<b>46.000</b>	<b>54.253</b>	<b>-21.747</b>
Administrationsomkostninger	11.400	9.500	9.120	-2.280
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>87.400</b>	<b>55.500</b>	<b>63.373</b>	<b>-24.027</b>
<b>Trafikskabet</b>				
Trafikskabet - nettoudgifter	1.422.000	1.422.000	1.422.000	0
<b>Letbanen</b>				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-18.000	-18.023	-18.023
25 % udstyr og ekstraudstyr	15.700	37.000	27.773	12.073
25 % sekretariat	6.300	2.000	2.537	-3.763
Renter	22.000	22.000	22.599	599
Afdrag	113.000	118.000	117.091	4.091
Drift	344.100	338.000	337.705	-6.395
Buslager	1.600	6.000	6.499	4.899
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>502.700</b>	<b>505.000</b>	<b>496.181</b>	<b>-6.519</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-26.066	-26.066
<b>Skanderborg Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>22.368.200</b>	<b>22.397.100</b>	<b>22.307.670</b>	<b>-60.530</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	22.368.200	22.307.670	-60.530
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	2.950		-2.950
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	784.679	794.075	9.396
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>23.155.829</b>	<b>23.101.745</b>	<b>-54.084</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalinger i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Skanderborg Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,1 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først en-

deligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Udgiften til bybussen er ca. 0,4 mio. kr. højere end budgettet som følge af flere afsatte midler til dublering samt Skanderborg Festival. Udgifterne til rabatruiter er reduceret med ca. 0,2 mio. kr., særligt grundet færre udgifter til svømmekørsel. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der en mindreudgift på 0,1 mio. kr., der skyldes lidt mindre kørsel og færre dubleringsudgifter end tidligere forventet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i størrelsesorden 0,2 mio. kr. Dette kan tilskrives færre passagerindtægter end forventet (0,1 mio. kr.) samt færre indtægter for salg af skolekort (0,1 mio. kr.).

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mindre end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i, at det er en forholdsvis nyoprettet kørselstype i Skanderborg Kommune, som er ved at finde et naturligt leje.

#### Teletaxa

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture end budgetteret.

### **Kommunal kørsel**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er ingen afvigelse i forhold til budgettet.

I regnskab 2016 er indregnet ændringer vedrørende opgradering af to rejsekortinstallationer fra Check-Ind-Mini til fuldt udstyr, hvilket inkluderer tilbagebetaling af allerede afholdte kontantudgifter til køb af tre sæt Check-Ind-Mini-udstyr. Kontantudgifterne til opgraderingen er afholdt i 2016, mens ydelsesbetalingen (renter og afdrag) til optaget lån hos Kommunekredit først indregnes fra 2017.

Udgiften til udstyr modsvares af dels lavere udgifter til drift (lavere udgifter til leasing og kundecentret og højere udgifter til distributionsafgift og omflytning af udstyr i forbindelse med kontraktskifte), dels 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 er 6 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Afvigelsen skyldes kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Skanderborg Kommune**

<b>Bestiller: Skanderborg Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-94.343	94.343	-
Ansvarligt lån	-121.534	121.534	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-215.877</b>	<b>215.877</b>	<b>-</b>
Udstyr	-276.256	284.535	8.279
Udstyr - ekstra	-2.400	20.841	18.441
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-278.656</b>	<b>305.376</b>	<b>26.720</b>
Sekretariat	-55.106	38.367	-16.739
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-55.106</b>	<b>38.367</b>	<b>-16.739</b>
Afdrag - lån til udstyr	-195.388	184.261	-11.127
Afdrag - lån til aktier og lån	-143.452	163.866	20.414
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-338.840</b>	<b>348.126</b>	<b>9.286</b>
Buslager	-35.600	40.226	4.626
<b>Buslager i alt</b>	<b>-35.600</b>	<b>40.226</b>	<b>4.626</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-18.023	-18.023
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-18.023</b>	<b>-18.023</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>-924.079</b>	<b>929.953</b>	<b>5.874</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 6 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 6t.kr.)

Samlet set har Skanderborg Kommune kun et marginalt udestående til afregning efter regnskabsåret 2016.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Skanderborg Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Skanderborg Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-366.100	360.304	-5.796
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-150	-	-150
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-366.250</b>	<b>360.304</b>	<b>-5.946</b>
Regnskab 2016 Investering	-136.600	135.877	-723
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-2.800	-	-2.800
Resultat 2016 Investering i alt	-139.400	135.877	-3.523
Investering 2013-2015	-784.679	794.075	9.396
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-784.679	794.075	9.396
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-924.079</b>	<b>929.953</b>	<b>5.874</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-1.290.329</b>	<b>1.290.257</b>	<b>-72</b>

## Skive Kommune

Skive Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	28.683.493	28.264.000	28.245.534	-437.959
Bus-IT og øvrige udgifter	150.507	76.000	63.723	-86.784
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>28.834.000</b>	<b>28.340.000</b>	<b>28.309.258</b>	<b>-524.742</b>
Indtægter	-8.309.000	-8.262.000	-8.350.208	-41.208
Tilskud RM	-670.000	-670.000	-670.000	0
<b>Netto</b>	<b>19.855.000</b>	<b>19.408.000</b>	<b>19.289.049</b>	<b>-565.951</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	1.083.000	1.301.000	1.308.906	225.906
Indtægter	-220.000	-256.000	-260.917	-40.917
<b>Netto</b>	<b>863.000</b>	<b>1.045.000</b>	<b>1.047.989</b>	<b>184.989</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	578.000	527.000	571.730	-6.270
Indtægter	-274.000	-284.000	-312.594	-38.594
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>304.000</b>	<b>243.000</b>	<b>259.136</b>	<b>-44.864</b>
Administrationsomkostninger	156.300	130.800	146.422	-9.878
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>460.300</b>	<b>373.800</b>	<b>405.558</b>	<b>-54.742</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	9.179.000	8.938.000	9.115.076	-63.924
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>9.179.000</b>	<b>8.938.000</b>	<b>9.115.076</b>	<b>-63.924</b>
Administrationsomkostninger	591.800	543.000	543.530	-48.270
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>9.770.800</b>	<b>9.481.000</b>	<b>9.658.606</b>	<b>-112.194</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>2.270.000</b>	<b>2.270.000</b>	<b>2.270.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-53.000	-52.924	-52.924
25 % udstyr og ekstraudstyr	10.400	186.000	176.129	165.729
25 % sekretariat	5.500	2.000	2.210	-3.290
Renter	37.000	37.000	38.188	1.188
Afdrag	193.000	199.000	199.166	6.166
Drift	504.500	513.000	465.722	-38.778
Buslager	1.400	13.000	12.998	11.598
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>751.800</b>	<b>897.000</b>	<b>841.489</b>	<b>89.689</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47.735</b>	<b>-47.735</b>
<b>Skive Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>33.970.900</b>	<b>33.474.800</b>	<b>33.464.957</b>	<b>-505.943</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	33.970.900	33.464.957	-505.943
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	1.746		-1.746
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	1.550.263	1.559.743	9.480
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>35.522.908</b>	<b>35.024.699</b>	<b>-498.209</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Skive Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,5 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.



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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. i forhold til det reviderede budget fra februar 2016. Bybus- og lokalkørslen giver et samlet mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

Resultatet for året er stort set uændret i forhold til forventningen efter 3. kvartal.

Det bør bemærkes, at Skive Kommune har taget udgangspunkt i september-budgettet, hvilket er 0,9 mio. kr. lavere end det reviderede budget grundet manglende indregning af de fordyrende effekter af 43. og 44. udbud.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Sammenholdt med budgettet, er der lavere udgifter på 0,1 mio. kr., hvilket dels skyldes lavere udgifter til drift af realtid, dels at der ved en fejl var afsat budget til Lane management, mens Skive Kommune i praksis allerede selv afholder udgifterne hertil.

Resultatet er i overensstemmelse med forventningerne efter 3. kvartal.

#### Indtægter

Der er en marginal merindtægt i forhold til det budgetterede.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

#### Teletaxa

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture end budgetteret.

### **Kommunal kørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,2 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture end budgetteret.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

I regnskab 2016 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 indregnes fra 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 er 135 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Afvigelsen skyldes kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

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

<b>Bestiller: Skive Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
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	-247.070	283.770	36.700
Udstyr - ekstra	-224.075	361.531	137.456
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-471.145</b>	<b>645.301</b>	<b>174.156</b>
Sekretariat	-48.911	33.416	-15.495
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-48.911</b>	<b>33.416</b>	<b>-15.495</b>
Afdrag - lån til udstyr	-222.308	314.320	92.012
Afdrag - lån til aktier og lån	-355.595	280.929	-74.666
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-577.903</b>	<b>595.249</b>	<b>17.346</b>
Buslager	-30.200	42.373	12.173
<b>Buslager i alt</b>	<b>-30.200</b>	<b>42.373</b>	<b>12.173</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-52.924	-52.924
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-52.924</b>	<b>-52.924</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>-1.762.063</b>	<b>1.897.322</b>	<b>135.259</b>

#### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 38 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 135 t.kr.)

Samlet set skal Skive Kommune efter regnskabsåret 2016 indbetale ekstra 97 t.kr.

#### Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Skive Kommune (opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)

<b>Bestiller: Skive Kommune</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			
Regnskab 2016 Drift og Renter	-541.500	503.910	-37.590
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-250	-	-250
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-541.750</b>	<b>503.910</b>	<b>-37.840</b>
Regnskab 2016 Investering	-210.300	337.579	127.279
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-1.500	-	-1.500
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-211.800</b>	<b>337.579</b>	<b>125.779</b>
Investering 2013-2015	-1.550.263	1.559.743	9.480
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-1.550.263</b>	<b>1.559.743</b>	<b>9.480</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-1.762.063</b>	<b>1.897.322</b>	<b>135.259</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-2.303.813</b>	<b>2.401.232</b>	<b>97.419</b>

## Struer Kommune

Struer Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	7.634.249	7.574.000	7.579.673	-54.576
Bus-IT og øvrige udgifter	14.751	42.000	36.136	21.385
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>7.649.000</b>	<b>7.616.000</b>	<b>7.615.808</b>	<b>-33.192</b>
Indtægter	-955.000	-941.000	-938.573	16.427
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>6.694.000</b>	<b>6.675.000</b>	<b>6.677.235</b>	<b>-16.765</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	530.000	530.000	548.232	18.232
Indtægter	-132.000	-132.000	-125.064	6.936
<b>Netto</b>	<b>398.000</b>	<b>398.000</b>	<b>423.168</b>	<b>25.168</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	101.000	113.000	102.933	1.933
Indtægter	-54.000	-51.000	-54.908	-908
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>47.000</b>	<b>62.000</b>	<b>48.025</b>	<b>1.025</b>
Administrationsomkostninger	29.200	32.500	27.898	-1.302
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>76.200</b>	<b>94.500</b>	<b>75.923</b>	<b>-277</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trafikskabet</b>				
<b>Trafikskabet - nettoudgifter</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-12.000	-11.571	-11.571
25 % udstyr og ekstraudstyr	2.100	4.000	951	-1.149
25 % sekretariat	1.600	1.000	655	-945
Renter	9.000	9.000	8.924	-76
Afdrag	45.000	46.000	46.657	1.657
Drift	69.300	60.000	59.294	-10.006
Buslager	400	1.000	812	412
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>127.400</b>	<b>109.000</b>	<b>105.721</b>	<b>-21.679</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.038</b>	<b>-13.038</b>
<b>Struer Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>7.995.600</b>	<b>7.976.500</b>	<b>7.969.009</b>	<b>-26.591</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	7.995.600	7.969.009	-26.591
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	408		-408
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	311.840	328.606	16.767
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>8.307.848</b>	<b>8.297.616</b>	<b>-10.232</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringslinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acountbetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Struer Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,01 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Udgifter til dublering på rute 332 er ophørt fra køreplansskiftet i 2016, hvilket giver en besparelse på ca. 0,1 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget.

Resultatet for året er på niveau med forventningen efter 3. kvartal.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

#### Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

### **Handicapkørsel**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre kørte ture.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Budgettet er overholdt.

#### Teletaxa

Budgettet er overholdt.

### **Kommunal kørsel**

Der køres ikke Kommunal kørsel i Struer Kommune.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 er 4 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Struer Kommune**

<b>Bestiller: Struer Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>(minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-60.568	60.568	-
Ansvarligt lån	-78.024	78.024	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-138.592</b>	<b>138.592</b>	<b>-</b>
Udstyr	-63.778	80.149	16.371
Udstyr - ekstra	-800	0	-800
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-64.578</b>	<b>80.150</b>	<b>15.572</b>
Sekretariat	-14.789	9.901	-4.888
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-14.789</b>	<b>9.901</b>	<b>-4.888</b>
Afdrag - lån til udstyr	-55.811	73.656	17.845
Afdrag - lån til aktier og lån	-79.070	65.866	-13.204
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-134.881</b>	<b>139.521</b>	<b>4.640</b>
Buslager	-8.800	9.516	716
<b>Buslager i alt</b>	<b>-8.800</b>	<b>9.516</b>	<b>716</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-11.571	-11.571
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-11.571</b>	<b>-11.571</b>
Drift og renter	-	1	1
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-361.640</b>	<b>366.110</b>	<b>4.471</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 10 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 4 t.kr.)

Samlet set skal Struer Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 5 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Struer Kommune**  
**(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Struer Kommune</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			<b>(minus=tilgodehavende)</b>
Regnskab 2016 Drift og Renter	-78.300	68.218	-10.082
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	300	-	300
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-78.000</b>	<b>68.218</b>	<b>-9.782</b>
Regnskab 2016 Investering	-49.100	37.504	-11.596
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-700	-	-700
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-49.800</b>	<b>37.504</b>	<b>-12.296</b>
Investering 2013-2015	-311.840	328.606	16.767
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-311.840</b>	<b>328.606</b>	<b>16.767</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-361.640</b>	<b>366.110</b>	<b>4.470</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-439.640</b>	<b>434.328</b>	<b>-5.312</b>

## Syddjurs Kommune

Syddjurs Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	14.773.693	14.516.000	14.522.195	-251.498
Bus-IT og øvrige udgifter	23.307	131.000	26.565	3.258
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>14.797.000</b>	<b>14.647.000</b>	<b>14.548.760</b>	<b>-248.240</b>
Indtægter	-3.396.000	-3.253.000	-3.202.963	193.037
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>11.401.000</b>	<b>11.394.000</b>	<b>11.345.797</b>	<b>-55.203</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	691.000	788.000	763.048	72.048
Indtægter	-136.000	-150.000	-148.689	-12.689
<b>Netto</b>	<b>555.000</b>	<b>638.000</b>	<b>614.359</b>	<b>59.359</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	1.520.000	1.787.000	1.878.716	358.716
Indtægter	-597.000	-700.000	-726.872	-129.872
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>923.000</b>	<b>1.087.000</b>	<b>1.151.844</b>	<b>228.844</b>
Administrationsomkostninger	255.300	299.000	312.386	57.086
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.178.300</b>	<b>1.386.000</b>	<b>1.464.230</b>	<b>285.930</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	2.122.000	1.841.000	1.841.956	-280.044
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>2.122.000</b>	<b>1.841.000</b>	<b>1.841.956</b>	<b>-280.044</b>
Administrationsomkostninger	212.800	195.700	181.602	-31.198
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>2.334.800</b>	<b>2.036.700</b>	<b>2.023.558</b>	<b>-311.242</b>
<b>Trafikelskabet</b>				
<b>Trafikelskabet - nettoudgifter</b>	<b>1.025.000</b>	<b>1.025.000</b>	<b>1.025.000</b>	<b>0</b>
<b>Letbanen</b>				
<b>Letbanesekretariatet</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>39.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-16.000	-15.612	-15.612
25 % udstyr og ekstraudstyr	4.100	6.000	1.849	-2.251
25 % sekretariat	2.600	1.000	1.064	-1.536
Renter	12.000	13.000	12.920	920
Afdrag	65.000	67.000	67.418	2.418
Drift	195.500	182.000	183.266	-12.234
Buslager	700	2.000	1.625	925
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>279.900</b>	<b>255.000</b>	<b>252.530</b>	<b>-27.370</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-19.658	-19.658
<b>Syddjurs Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>16.813.000</b>	<b>16.773.700</b>	<b>16.744.815</b>	<b>-68.185</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	16.813.000	16.744.815	-68.185
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	38.791		-38.791
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	450.698	470.535	19.837
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>17.302.490</b>	<b>17.215.351</b>	<b>-87.139</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acontobetalinger i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Syddjurs Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,1 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Syddjurs Kommune har indbetalt lidt mere end budgetteret i løbet af året grundet faktisk fakturering af dele af den Kommunale kørsel. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafik bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmo-

del medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Der er besparelser på ca. 0,1 mio. kr. på hovedsageligt rute 2 og 3. Herudover er der mindre justeringer på rabatruterne, som samlet set giver en besparelse på ca. 0,1 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

Resultatet for året er på niveau med forventningen efter 3. kvartal.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvor der var forventet ikke-budgetterede udgifter til Kollektiv Trafikplan Djursland på 0,1 mio. kr.

Udgifterne blev ikke afholdt i 2016, men forventes i stedet at komme i 2017.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter på 0,2 mio. kr., som primært skyldes laver omsætning af skolekort end forventet.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i flere kørte ture end budgetteret.

#### Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Syddjurs Kommune.

### **Kommunal kørsel**

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre *Lægekørsler*.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 er 2 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Syddjurs Kommune**

<b>Bestiller: Syddjurs Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Bestillerbidrag</b> 2013-2016 i alt	<b>Faktiske udgifter</b> 2013-2016 i alt	<b>Udestående i alt</b> (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-81.718	81.718	-
Ansvarligt lån	-105.271	105.271	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-186.989</b>	<b>186.989</b>	<b>-</b>
Udstyr	-103.281	122.288	19.007
Udstyr - ekstra	-1.400	-0	-1.400
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-104.681</b>	<b>122.287</b>	<b>17.606</b>
Sekretariat	-23.631	16.089	-7.542
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-23.631</b>	<b>16.089</b>	<b>-7.542</b>
Afdrag - lån til udstyr	-86.088	106.358	20.270
Afdrag - lån til aktier og lån	-108.709	94.997	-13.712
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-194.797</b>	<b>201.356</b>	<b>6.559</b>
Buslager	-15.000	15.768	768
<b>Buslager i alt</b>	<b>-15.000</b>	<b>15.768</b>	<b>768</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-15.612	-15.612
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-15.612</b>	<b>-15.612</b>
Drift og renter	-	2	2
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-525.098</b>	<b>526.880</b>	<b>1.781</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 12 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 2 t.kr.)

Samlet set skal Syddjurs Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 10 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Syddjurs Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Syddjurs Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-207.500	196.186	-11.314
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-500	-	-500
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-208.000</b>	<b>196.186</b>	<b>-11.814</b>
Regnskab 2016 Investering	-72.400	56.344	-16.056
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-2.000	-	-2.000
Resultat 2016 Investering i alt	-74.400	56.344	-18.056
Investering 2013-2015	-450.698	470.535	19.837
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-450.698	470.535	19.837
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-525.098</b>	<b>526.880</b>	<b>1.781</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-733.098</b>	<b>723.065</b>	<b>-10.033</b>



## Viborg Kommune

Viborg Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	45.121.104	45.709.000	45.640.964	519.860
Bus-IT og øvrige udgifter	1.082.896	719.000	544.990	-537.906
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>46.204.000</b>	<b>46.428.000</b>	<b>46.185.954</b>	<b>-18.046</b>
Indtægter	-15.818.000	-15.677.000	-15.589.845	228.155
Tilskud RM	-2.970.000	-2.970.000	-2.970.000	0
<b>Netto</b>	<b>27.416.000</b>	<b>27.781.000</b>	<b>27.626.109</b>	<b>210.109</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	2.566.000	2.566.000	2.671.312	105.312
Indtægter	-549.000	-549.000	-546.688	2.312
<b>Netto</b>	<b>2.017.000</b>	<b>2.017.000</b>	<b>2.124.624</b>	<b>107.624</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	1.389.000	1.656.000	1.718.407	329.407
Indtægter	-622.000	-825.000	-851.393	-229.393
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>767.000</b>	<b>831.000</b>	<b>867.014</b>	<b>100.014</b>
Administrationsomkostninger	351.800	339.100	361.249	9.449
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.118.800</b>	<b>1.170.100</b>	<b>1.228.263</b>	<b>109.463</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
Trafikselskabet - nettoudgifter	4.335.000	4.335.000	4.335.000	0
<b>Letbanen</b>				
Letbanesekretariatet	0	0	0	0
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-93.000	-92.966	-92.966
25 % udstyr og ekstraudstyr	38.600	135.000	95.811	57.211
25 % sekretariat	15.000	6.000	6.056	-8.944
Renter	78.000	80.000	80.909	2.909
Afdrag	408.000	421.000	420.511	12.511
Drift	996.900	972.000	933.539	-63.361
Buslager	3.800	22.000	21.934	18.134
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>1.540.300</b>	<b>1.543.000</b>	<b>1.465.794</b>	<b>-74.506</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-84.444	-84.444
<b>Viborg Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>36.427.100</b>	<b>36.846.100</b>	<b>36.695.346</b>	<b>268.246</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	36.427.100	36.695.346	268.246
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	370.100		-370.100
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	3.165.874	3.115.973	-49.902
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>39.963.075</b>	<b>39.811.319</b>	<b>-151.755</b>

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelse i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Viborg Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,2 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært, at Viborg Kommune har foretaget en ekstraindbetaling på ca. 0,4 mio. kr. til at dække årets merforbrug. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafikks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i

dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. i forhold til budgettet. Dublering på rute 720 og 722 er underbudgetteret med ca. 0,2 mio. kr. Nettoudgiften for NT's kørsel på rute 265/765 i Viborg Kommune udgør ca. 0,2 mio. kr., som ikke indgik i budgettet. Herudover er der en afvigelse på ca. 0,3 mio. kr., som følge af, at der køres mere bybus- og lokalkørsel end budgetteret. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 3. kvartal er der en besparelse på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes mindre dubleringskørsel end forventet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er lavere udgifter på 0,5 mio. kr., hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

Mindreforbruget skyldes lavere udgifter til drift af Realtid på 0,2 mio. kr. og lavere udgifter til drift af kunde- og holdepladsfaciliteter på Viborg Rutebilstation (de udgifter som Midttrafik modtager fra Viborg Kommune) på 0,3 mio. kr.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i størrelsesorden 0,2 mio. kr., som primært skyldes færre passagerindtægter end forventet (0,4 mio. kr.). Dette modsvares til dels af flere skolekortindtægter (0,1 mio. kr.) samt større off-peak kompensation (ligeledes 0,1 mio. kr.)

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Budgettet er overholdt.

#### Teletaxa

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Kommunal kørsel**

Der køres ikke Kommunal kørsel i Viborg Kommune.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

Nedskrivningen skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

Indregnet i regnskab 2016 er, at Viborg Kommune har opgraderet ti sæt rejsekortinstallationer fra Check-Ind-Mini til fuldt udstyr. Modregnet i udgiften til fuldt udstyr er til-

bagebetalingen af allerede afholdte kontantudgifter for køb af de ti sæt Check-Ind-Mini. Kontantudgifterne til opgraderingen på 0,2 mio. kr. er afholdt i 2016, mens ydelsesbetalingen (renter og afdrag) til optaget lån hos Kommunekredit først indregnes fra 2017.

Udgiften til udstyr modsvares til dels af lavere udgifter til drift (blandt andet lavere udgifter til leasing af udstyr), dels 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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 69 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden. Dette på trods af indregningen af kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Viborg Kommune

<b>Bestiller: Viborg Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-493.749	493.749	-
Ansvarligt lån	-634.122	634.122	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-1.127.871</b>	<b>1.127.871</b>	<b>-</b>
Udstyr	-721.235	757.140	35.905
Udstyr - ekstra	-349.594	327.347	-22.247
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-1.070.829</b>	<b>1.084.487</b>	<b>13.658</b>
Sekretariat	-132.594	91.585	-41.009
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-132.594</b>	<b>91.585</b>	<b>-41.009</b>
Afdrag - lån til udstyr	-563.322	662.801	99.479
Afdrag - lån til aktier og lån	-657.258	591.088	-66.170
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-1.220.580</b>	<b>1.253.889</b>	<b>33.309</b>
Buslager	-84.400	102.443	18.043
<b>Buslager i alt</b>	<b>-84.400</b>	<b>102.443</b>	<b>18.043</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-92.966	-92.966
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-92.966</b>	<b>-92.966</b>
Drift og renter	-	10	10
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-3.636.274</b>	<b>3.567.318</b>	<b>-68.956</b>

#### Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 61 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 69 t.kr.)

Samlet set skal Viborg Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 130 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Viborg Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Viborg Kommune</b> (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-1.074.900	1.014.449	-60.451
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-100	-	-100
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-1.075.000</b>	<b>1.014.449</b>	<b>-60.551</b>
Regnskab 2016 Investering	-465.400	451.346	-14.054
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-5.000	-	-5.000
Resultat 2016 Investering i alt	-470.400	451.346	-19.054
Investering 2013-2015	-3.165.874	3.115.973	-49.902
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-3.165.874	3.115.973	-49.902
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-3.636.274</b>	<b>3.567.318</b>	<b>-68.956</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-4.711.274</b>	<b>4.581.767</b>	<b>-129.507</b>

**Regnskab 2016 for Bus IT og øvrige udgifter i Viborg Kommune (udspecifiseret)**

<b>BUS-IT OG ØVRIGE (UDSPECIFICERET)</b> (beløb i kr.)		<b>Budget 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Regnskab 2016 minus budget</b>	<b>Evt. kommentar</b>	<b>Anvendt fordelingsnøgle</b>
Lane management/busprioritering, Viborg Rtb.st.	203.095	155.828	-47.267	Dækker over andel af udgifter til Lane management/busprioritering på Viborg rtb.st. (36,9%, Region Midtjylland rest). Udgifterne blev 422 t.kr. i alt i 2016 (til deling mellem Viborg og region)	Afgange/ankomster på rutebilstationer fra K15 for Viborg Rutebilsation	
<b>Lane management og busprioritering</b>	<b>203.095</b>	<b>155.828</b>	<b>-47.267</b>			
WI-Fi	49.725	37.211	-12.514	Dækker over andel af udgifter til drift af WI-Fi (4,0%)	Busnøgle (busser med uds-tyr)	
Realtid	206.650	-	-206.650	Lagt ind i budgettet, men reelt har Viborg Kommune ingen andel	Busnøgle (busser med uds-tyr)	
Datatrafik	-	-	-	Ingen andel	Busnøgle (busser med uds-tyr)	
Videoovervågning	-	-	-	Ingen andel	Konkret fordeling	
Drift af tidl. Bus-IT-projekter	-	-	-	Ingen andel	Passagerindtægter	
Drift af Mobilapp	-	-	-	Udgifter til drift af app'en dækkes af Trafikselskabet i 2016	Passagerindtægter	
Omflytning af udstyr	-	32.093	32.093	Dækker over andel af udgifter til Omflytning af udstyr (5,2%). Der var ikke tidligere budgetteret hermed.	Busnøgle (busser med uds-tyr)	
<b>Øvrige bus-IT</b>	<b>256.375</b>	<b>69.304</b>	<b>-187.071</b>			
Kunde- og holdepladsfaciliteter, Viborg rutebil.st.	622.000	317.523	-304.477	Dækker over andel af udgifter til Viborg Chaufførhus, Pakhusvej (36,9%, Region Midtjylland rest) samt andel af udgifter til Bjerringbro Rutebilstation (46,0%, Favrskov og Region Midtjylland rest). Udgiften til drift af Viborg Chaufførhus er de udgifter, som Viborg Kommune sender videre til Midtrafik. Udgiften blev på 0,8 mio. kr. i alt i 2016 (til deling mellem Viborg og region). Udgiften til drift af Bjerringbro rtb.st blev 48 t.kr. i alt i 2016 (til deling mellem Viborg, Favrskov og region).	Afgange/ankomster på rutebilstationer fra K15	
Gebyrer ved billetsalg	1.426	2.335	909	Dækker over andel af udgifter til gebyrer ved billetsalg (1,67%)	Passagerindtægter	
<b>Kunde- og holdepladsfaciliteter samt diverse</b>	<b>623.426</b>	<b>319.858</b>	<b>-303.568</b>			
<b>Total</b>	<b>1.082.896</b>	<b>544.990</b>	<b>-537.906</b>			

## Aarhus Kommune

Aarhus Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	472.639.658	420.895.000	420.423.253	-52.216.405
Bus-IT og øvrige udgifter	7.263.342	7.578.000	7.730.018	466.676
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>479.903.000</b>	<b>428.473.000</b>	<b>428.153.270</b>	<b>-51.749.730</b>
Indtægter	-291.863.000	-289.960.000	-290.424.518	1.438.482
Tilskud RM	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>188.040.000</b>	<b>138.513.000</b>	<b>137.728.752</b>	<b>-50.311.248</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	15.986.000	15.986.000	16.276.770	290.770
Indtægter	-3.152.000	-3.152.000	-3.177.488	-25.488
<b>Netto</b>	<b>12.834.000</b>	<b>12.834.000</b>	<b>13.099.282</b>	<b>265.282</b>
<b>Flexiture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	1.698.000	946.000	996.982	-701.018
Indtægter	-1.034.000	-349.000	-360.521	673.479
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>664.000</b>	<b>597.000</b>	<b>636.461</b>	<b>-27.539</b>
Administrationsomkostninger	351.900	207.000	214.176	-137.724
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.015.900</b>	<b>804.000</b>	<b>850.637</b>	<b>-165.263</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	3.753.000	40.447.000	41.478.814	37.725.814
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>3.753.000</b>	<b>40.447.000</b>	<b>41.478.814</b>	<b>37.725.814</b>
Administrationsomkostninger	469.300	2.154.000	2.684.551	2.215.251
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>4.222.300</b>	<b>42.601.000</b>	<b>44.163.365</b>	<b>39.941.065</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
<b>Trafikselskabet - nettoudgifter</b>	<b>36.474.000</b>	<b>36.474.000</b>	<b>36.474.000</b>	<b>0</b>
<b>Kontrolafgifter</b>				
<b>Kontrolafgifter i alt</b>	<b>7.824.000</b>	<b>9.000.000</b>	<b>9.164.193</b>	<b>1.340.193</b>
<b>Letbanen</b>				
<b>Letbanesekretariatet</b>	<b>213.000</b>	<b>213.000</b>	<b>213.000</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-672.000	-671.941	-671.941
25 % udstyr og ekstraudstyr	412.400	2.252.000	2.025.833	1.613.433
25 % sekretariat	131.100	49.000	53.030	-78.070
Renter	630.000	645.000	656.798	26.798
Afdrag	3.298.000	3.406.000	3.402.298	104.298
Drift	15.833.500	15.426.000	15.646.343	-187.157
Buslager	33.500	159.000	159.227	125.727
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>20.338.500</b>	<b>21.265.000</b>	<b>21.271.586</b>	<b>933.086</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-679.075</b>	<b>-679.075</b>
<b>Aarhus Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>270.961.700</b>	<b>261.704.000</b>	<b>262.285.739</b>	<b>-8.675.961</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	270.961.700	262.285.739	-8.675.961
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)*	15.350.174		-15.350.174
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	22.680.047	22.778.410	98.363
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>308.991.922</b>	<b>285.064.149</b>	<b>-23.927.772</b>

\*Bemærk, at beløb på 559.017 kr. vedrørende stoppestedsannoncering overføres til 2017 overføres til næste år; afregningen vil blive tilsvarende mindre

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelse i acontobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Aarhus Kommune forestår en endelig afregning på ca. 23,9 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes både, at Aarhus Kommune har et stort mindreforbrug i forhold til budgettet, samt to større reguleringer foretaget i løbet af året. Den ene regulering består i, at Aarhus Kommune igangsatte Specialkørsel, der ikke var indregnet i budgettet,

men qua faktisk fakturering har Aarhus Kommune indbetalt 47,7 mio. kr. mere end forudsat til Kommunal kørsel i budgettet for 2016. Den anden regulering består i en udbetaling på 32,9 mio. kr. til Aarhus Kommune for tilbagebetaling af overskud på kørsel i 2015. Bemærk, at ikke alle 23,9 mio. kr. afregnes. En pulje på ca. 0,6 mio. kr. til nyt stoppestedsannonceringssystem overgår til 2017. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

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

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 52,2 mio. kr. i 2016 i forhold til budgettet. De ændrede kontraktpriser for restkørslen og 3. udbud giver et mindreforbrug på ca. 14,8 mio. kr. i 2016. Der er et merforbrug til dublinger på ca. 2,2 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 er 0,2 mio. kr. lavere end tidligere skønnet. Derudover er der indregnet ekstraordinære udgifter til advokat- og konsulentbistand i forbindelse med billetkontrollen på 2,3 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 8,8 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 3. kvartal, er udgifterne reduceret med ca. 0,5 mio. kr. Dette drives primært af 0,5 mio. kr. i færre udgifter til advokat- og konsulentbistand i forbindelse med billetkontrollen end tidligere antaget. Derudover er der merudgifter til dublering på 0,2 mio. kr., men mindredgifter på kontraktkørslen på 0,2 mio. kr.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er et merforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket er en opskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal (0,3 mio. kr.), hvilket dels skyldes højere udgifter til drift af billetautomater på 0,4 mio. kr., dels lavere udgifter til drift af realtid og Wi-Fi på 0,2 mio. kr.

Merforbruget for 2016 skyldes dels højere udgifter på 0,4 mio. kr. til drift af billetautomater og på 0,2 mio. kr. på omflytning af udstyr, dels lavere udgifter til drift af realtid og Wi-Fi på 0,1 mio. kr.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i Aarhus Kommune i størrelsesorden på 1,4 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 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.

Samlet er passagerindtægterne i Aarhus Kommune 4,7 mio. kr. under budgettet, som dog delvist modsvares af større off-peak compensation på 2,9 mio. kr. På de øvrige indtægtskonti er afvigelserne begrænsede.

### **Handicapkørsel**

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,3 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Flexture

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. 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.

### **Kommunal kørsel**

Der er et merforbrug på 39,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 1,5 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i påbegyndt Specialkørsel for Aarhus Kommune. Specialkørslen blev først endeligt besluttet sommeren 2016, hvorfor der ikke har været budgetteret med ordningen. I foråret 2017 hjemtages hele ordningen om Specialkørsel til Aarhus Kommune, så Midttrafik ikke længere har til opgave at trafikstyre kørslen.

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

Trafikskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Kontrolafgifter**

I 2016 har der været budgetteret med en nettoindtægt fra billetkontrollen på 2,2 mio. kr. Den faktiske nettoindtægt endte på 0,2 mio. kr., hvilket er 0,2 mio. lavere end ved forventede regnskab 3. kvartal.

Afvigelsen i nettoindtægten opstår, fordi der er kommet færre kontrolafgifter ind, end det der var budgetterede med, og at der samtidig har været færre overførsler end forventet til Aarhus Kommune.

Forklaringen kan tilskrives en faldende snydeprocent, som kan være forårsaget af en præventiv effekt af den systematiske kontrol af bybusserne i Aarhus Kommune.

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

I regnskab 2016 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.

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 er 1.157 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Afvigelsen skyldes kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

<b>Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Aarhus Kommune</b>			
<b>Bestiller: Aarhus Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-3.513.695	3.513.695	-
Ansvarligt lån	-4.527.379	4.527.379	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-8.041.074</b>	<b>8.041.074</b>	<b>-</b>
Udstyr	-6.739.559	6.747.220	7.661
Udstyr - ekstra	-34.600	1.845.450	1.810.850
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-6.774.159</b>	<b>8.592.671</b>	<b>1.818.511</b>
Sekretariat	-1.160.873	801.985	-358.888
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-1.160.873</b>	<b>801.985</b>	<b>-358.888</b>
Afdrag - lån til udstyr	-4.959.176	5.354.989	395.813
Afdrag - lån til aktier og lån	-4.915.565	4.763.768	-151.797
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-9.874.741</b>	<b>10.118.758</b>	<b>244.017</b>
Buslager	-738.800	864.223	125.423
<b>Buslager i alt</b>	<b>-738.800</b>	<b>864.223</b>	<b>125.423</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-671.941	-671.941
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-671.941</b>	<b>-671.941</b>
Drift og renter	-	87	87
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>87</b>	<b>87</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-26.589.647</b>	<b>27.746.856</b>	<b>1.157.209</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 161 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 1.157 t.kr.)

Samlet set har Aarhus Kommune efter regnskabsåret 2016 et udestående på 996 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Aarhus Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Aarhus Kommune</b> (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-16.463.500	16.303.140	-160.360
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-500	-	-500
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-16.464.000</b>	<b>16.303.140</b>	<b>-160.860</b>
Regnskab 2016 Investering	-3.875.000	4.968.446	1.093.446
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-34.600	-	-34.600
Resultat 2016 Investering i alt	-3.909.600	4.968.446	1.058.846
Investering 2013-2015	-22.680.047	22.778.410	98.363
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-22.680.047	22.778.410	98.363
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-26.589.647</b>	<b>27.746.856</b>	<b>1.157.209</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-43.053.647</b>	<b>44.049.996</b>	<b>996.349</b>

Kommunen er tidligere blevet stillet i udsigt, at udeståendet først afregnes med regnskab 2017. I lyset af den nye afregningsmodel (godkendt af Midttrafik's bestyrelse i november 2016), hvormed resultatet for regnskab 2016 først afregnes i 2018, foreslår Midttrafik nu i stedet, at afregningen sker i forbindelse med regnskab 2016.

## Region Midtjylland

Region Midtjylland, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	473.172.924	479.863.000	478.033.810	4.860.886
Bus-IT og øvrige udgifter	2.305.076	2.894.000	2.335.697	30.621
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>475.478.000</b>	<b>482.757.000</b>	<b>480.369.507</b>	<b>4.891.507</b>
Indtægter	-279.813.000	-281.392.000	-279.756.957	56.043
Tilskud RM	7.826.000	7.826.000	7.826.000	0
<b>Netto</b>	<b>203.491.000</b>	<b>209.191.000</b>	<b>208.438.550</b>	<b>4.947.550</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	162.000	162.000	157.935	-4.065
Indtægter	-11.000	-11.000	-12.163	-1.163
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>151.000</b>	<b>151.000</b>	<b>145.772</b>	<b>-5.228</b>
Administrationsomkostninger	34.100	34.700	36.547	2.447
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>185.100</b>	<b>185.700</b>	<b>182.318</b>	<b>-2.782</b>
<b>Togdrift</b>				
Udgifter	39.940.000	34.794.000	34.807.764	-5.132.236
Indtægter	-11.800.000	-10.475.000	-10.299.927	1.500.073
<b>Drift netto</b>	<b>28.140.000</b>	<b>24.319.000</b>	<b>24.507.836</b>	<b>-3.632.164</b>
Anlæg	16.976.000	989.500	989.500	-15.986.500
<b>I alt netto</b>	<b>45.116.000</b>	<b>25.308.500</b>	<b>25.497.336</b>	<b>-19.618.664</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
Trafikselskabet - nettoudgifter	40.339.000	40.339.000	40.339.000	0
<b>Letbanen</b>				
Letbanesekretariatet	387.000	387.000	387.000	0
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-935.000	-935.438	-935.438
25 % udstyr og ekstraudstyr	1.915.200	682.000	300.590	-1.614.610
25 % sekretariat	267.900	100.000	108.352	-159.548
Renter	1.029.000	1.101.000	1.124.486	95.486
Afdrag	5.389.000	5.758.000	5.746.257	357.257
Drift	17.371.700	16.703.000	17.299.005	-72.695
Buslager	0	355.000	285.958	285.958
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>25.972.800</b>	<b>23.764.000</b>	<b>23.929.210</b>	<b>-2.043.590</b>
<b>Øvrige områder</b>				
Renteindtægter	0	0	-873.819	-873.819
<b>Region Midtjylland i alt (fratrukket Kommunal kørsel og Letbane)</b>				
<b>Netto</b>	<b>315.490.900</b>	<b>299.175.200</b>	<b>297.899.596</b>	<b>-17.591.304</b>
<b>Buserstatningskørsel</b>				
Udgifter på buserstatningskørsel	17.640.000	19.200.000	17.691.826	51.826
Indtægter på buserstatningskørsel	-8.000.000	-6.951.000	-7.057.051	942.949
<b>Buserstatningskørsel i alt</b>	<b>9.640.000</b>	<b>12.249.000</b>	<b>10.634.775</b>	<b>994.775</b>
<b>Forberedelse Letbane</b>				
Forberedelse Letbane i alt	6.460.000	3.951.000	0	-6.460.000
<b>Region Midtjylland i alt (Letbane)</b>				
<b>Netto</b>	<b>16.100.000</b>	<b>16.200.000</b>	<b>10.634.775</b>	<b>-5.465.225</b>
<b>Siddende patientbefordring</b>				
Vognmandsbetaling	120.350.000	120.350.000	118.797.884	-1.552.116
Indtægter	0	0	0	0
<b>Regionens vognmandsbetaling</b>	<b>120.350.000</b>	<b>120.350.000</b>	<b>118.797.884</b>	<b>-1.552.116</b>
Administrationsomkostninger	5.333.400	5.333.400	5.333.444	44
<b>Regionens samlede udgift</b>	<b>125.683.400</b>	<b>125.683.400</b>	<b>124.131.328</b>	<b>-1.552.072</b>
<b>Region Midtjylland i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>457.274.300</b>	<b>441.058.600</b>	<b>432.665.699</b>	<b>-24.608.601</b>
<b>Endelig afregning 2016</b>				
Byrdefordeling 2016	457.274.300	432.665.699	-24.608.601	
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-19.429.689		19.429.689	
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	38.436.654	36.310.189	-2.126.465	
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>476.281.265</b>	<b>468.975.888</b>	<b>-7.305.376</b>	

\*Bemærk, at beløb på 5.165.225 kr. vedrørende Aarhus Letbane overføres til 2017 overføres til næste år; afregningen vil blive tilsvarende mindre

### Den endelige afregning

Under den byrdefordelte resultatopgørelse for 2016 findes en oversigt over den forventede afregning på baggrund af 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet

for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for 2013 til 2015. Investeringen i rejsekort har for de pågældende år ikke været endeligt afregnet. Desuden er der en linje for reguleringer i forhold til budgettet for 2016. Reguleringlinjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i acotobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Region Midtjylland forestår en endelig afregning på ca. 7,3 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært, at Region Midtjylland har et stort mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget modsvares af, at Region Midtjylland ikke har foretaget en acotobetaling til de anlægsudgifter på togdriften, der også frafalder i regnskabet. Bemærk, at ikke alle 7,3 mio. kr. afregnes. En pulje på ca. 5,2 mio. kr. øremærket til forberedelsesomkostninger på Aarhus Letbane overføres til brug i 2017. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afregningsmodel medfører, at evt. over-/underforbrug først endeligt afregnes et år senere, i dette tilfælde 2018. Beslutningen er truffet for at højne budgetsikkerheden og styrke planlægningsmulighederne.

## **Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Region Midtjylland**

### **Overordnet kommentar**

Resultat, fratrukket Kan-kørsel og Aarhus Letbane, er 17,6 mio. kr. lavere end Region Midtjyllands udmeldte budgetramme for 2016. Imidlertid er ca. 16 mio. kr. trukket ud af anlægsudgifter til togdrift, da dette beløb nu direkte afholdes af Region Midtjylland. Derfor skal rammen også nedskrives med tilsvarende beløb, hvilket medfører, at resultatet for året er ca. 1,6 mio. kr. lavere end den opdaterede budgetramme for 2016.

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Årets busudgifter til Region Midtjylland i 2016 medfører et samlet merforbrug på 4,9 mio. kr. i forhold til budgettet for 2016. Merforbruget drives primært af merudgifter i forbindelse med 46. og 47. udbud i Midt- og Vestjylland, udgifter til erstatningsbuskørsel efter kontraktbrud med Hans Biler og mere kørsel på lufthavnsbussen 912X. Dette modsvares af et faldende omkostningsindeks.

Sammenlignet med forventet regnskab efter 3. kvartal, så er der foretaget en nedskrivning på 1,8 mio. kr. Udgiften til Nord/Syd-samarbejdet nedjusteres med 1,7 mio. kr. på grund af opdaterede fordelingsnøgler i afregningen mellem parterne. Dette modsvares af 1,4 mio. kr. i merudgifter som følge af en reduktion af Billund Lufthavns underskudsdekning på lufthavnsbussen 912X. Året er afsluttet med en positiv udvikling i passagerfrekvens, hvorfor merindtægterne medfører mindre underskudsdekning fra Billund Lufthavn. I forbindelse med kontraktbruddet med Hans Biler har Midttrafik modtaget garantier og bod, der overføres til Region Midtjylland. Dette medfører en mindreudgift på 1,7 mio. kr. Derudover er der flere udgifter på rute 918X som følge af øgede faste busudgifter, da entreprenøren ikke har fået betaling for den rette busstørrelse siden 2015. Det medfører en merudgift på 0,6 mio. kr. Mindre kørsel medvirker til en besparelse på 0,4 mio. kr.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til det forventede merforbrug på 0,6 mio. kr. efter 3. kvartal.

Faldet i udgifterne sammenlignet med forventningerne efter 3. kvartal skyldes lavere udgifter til drift af bus-IT og chaufførlokaler på i alt 0,4 mio. kr. samt at de forventede (men ikke-budgetterede udgifter) til Kollektiv Trafikplan Djursland på 0,2 mio. kr. ikke blev afholdt i 2016.

Udgifterne til projektet forventes i stedet at komme i 2017.

### Indtægter

Samlet er der en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

På de enkelte konti er der dog væsentligere afvigelser. Passagerindtægterne er 7,6 mio. kr. under budgettet., bl.a. som følge af, at de budgetforudsætninger der var lagt ind i Regionens indtægtsbudget om øgede indtægter på grund af kørselsomlægninger og takststigninger ikke er overholdt. Dette kompenseres dog delvist af øgede indtægter fra off-peak kompensation på 2,2 mio. kr.

Af andre væsentlige indtægtsafvigelser kan nævnes et mindre salg af skolekort på 0,8 mio. kr. og mindre salg af Ungdomskort på 1,4 mio. kr.

På afregning for bus & tog samarbejdet er der tale om merindtægter på 9,1 mio. kr., som følge af endelig afregning af bus & tog samarbejdet for 2014 og 2015 med DSB. Der er endnu ikke sket endelig afregning med Arriva, hvorfor det er de aftalte aconto-afregninger der indgår i regnskabet for 2016.

### **Flexture og Teletaxa**

#### Teletaxa

Budgettet er overholdt.

### **Togdrift**

Driftsregnskabet for togdrift viser et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., hvilket skyldes færre udgifter til togkørsel på Aarhus Nærbane. Banerne har været delvist spærret i 2016 pga. aften- og weekendspæringer fordi banerne ombygges til letbanedrift.

I perioden med spæringer har Midttrafik indsat erstatningsbusser, og der er opnået en besparelse, som har reduceret driftsudgifterne. På Strækningen Aarhus-Grenaa har Midttrafik indgået aftale med DSB, hvorefter Midttrafik tilrettelægger og administrerer buserstatningskørslen, mod at DSB betaler Midttrafik for den iværksatte kørsel. DSB sparer herved udgifter til drift af togkørsel og indsættelse af "togbusser".

Passagerindtægterne har været 1,5 mio. kr. mindre end forventet. Det er hovedsageligt indtægterne fra Strækningen Aarhus-Odder der ligger under budgettet. Også på Lemvigbanen har indtægterne været mindre end forudsat.

#### *Tilskud til investeringer.*

I budget 2016 var forventet et tilskud til anlægsinvesteringer på 16,9 mio. kr. til Midtjyske Jernbaner A/S. Den faktiske udbetaling til Midtjyske Jernbaner A/S blev kun på ca. 1 mio. kr. og dermed er der et mindreforbrug på ca. 16 mio. kr. på området.

En væsentlig del af dette mindreforbrug forklares ved, at der var budgetteret med udgifter til renter/afdrag på gældsbreve til Region Midtjylland. Gældsbrevene til regionen skyldes, at Region Midtjylland har optaget lån til finansiering af en sporombygning på Strækningen Aarhus-Odder.

Fra 1. september 2016 er Strækningen Aarhus-Odder overdraget fra Midtjyske Jernbaner A/S til Aarhus Letbane I/S. Midttrafiks gældsforpligtigelse overdrages ikke til Aarhus Letbane I/S, og derfor har Region Midtjylland annulleret gældsbrevene til Midttrafik. Midttrafik har derfor ikke afholdt udgifter til afdrag/renter på gældsbreve i 2016.

Det er aftalt, at Strækningen Aarhus-Odder overgår til Aarhus Letbane. Midttrafiks bestyrelse har besluttet, at Odderbanens infrastruktur og værkstedsbygning overdrages til Aarhus Letbane I/S. Midtjyske Jernbaner A/S, Midttrafik og Region Midtjylland har aftalt et salg af værkstedsbygningen i Odder til Aarhus Letbane I/S for 2.389.957 kr. Parterne har også aftalt, at den indtægt Midtjyske Jernbaner A/S opnår ved salget af værkstedsbygningen, modregnes i udbetalingen af investeringstilskuddene til Midtjyske Jernbaner A/S.

I forbindelse med ophør af DSB's togkørsel på Strækningen Aarhus-Odder skal Region Midtjylland betale en andel af DSB's omkostninger til ombygning af værksbygningen i Od-

der. Udgiften på 2,0 mio. kr. er, efter ønske fra Region Midtjylland, optaget i Midttrafik budget for 2016. Efterfølgende har Region Midtjylland afregnet beløbet direkte med DSB udenom Midttrafik.

<b>Midtjyske Jernbaner A/S</b>			
	<b>Budget 2016</b>	<b>Heraf afholdt af regionen uden om Midttrafik</b>	<b>Udbetalt Midtjyske Jernbaner</b>
<b>Investeringsstilskud</b>			
Ordinært investeringsstilskud	4.822.000	-2.389.957	-2.432.043
Ydelse gældsbev. vedr sporombygning Odderbanen	10.154.000	-11.596.543	1.442.543
Andel af værkstedsombygning Odder	2.000.000	-2.000.000	0
<b>Total</b>	<b>16.976.000</b>	<b>-15.986.500</b>	<b>-989.500</b>

### **Letbanesekretariatet**

Der er et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### **Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)**

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

### **Rejsekort**

#### *Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)*

Der er et mindreforbrug sammenlignet med budgettet på 2,0 mio. kr., hvilket er en opskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, der var et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Ændringen i forhold til 3. kvartal skyldes dels, at udgifterne til drift af rejsekort ikke blev så lave, som forventet efter 3. kvartal. Årsagen hertil, og noget som særligt ramte regionen, var væsentlig højere udgifter til omflytning af rejsekortudstyr i forbindelse med kontraktskifte grundet opsigelse af kontrakten med Hans' Biler. Omvendt er der lavere udgifter til investeringen, hvilket skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

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*

Regionens udestående for investeringen 2013-2016 er 2.601 t.kr., hvilket betyder, at Region Midtjylland har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Den store afvigelse skyldes, at Region Midtjylland købte udstyr i slutningen af 2015. Dette er Region Midtjylland både blevet opkrævet for i forbindelse med købet i 2015 og som følge af budget 2016 ligeledes i løbet af 2016.

Afvigelsen var forventet, og Region Midtjylland er blevet stillet et tilgodehavende på mindst 1 mio. kr. i udsigt. Dette tilgodehavende endte altså med at blive væsentlig højere.

**Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Region Midtjylland**

<b>Bestiller: Region Midtjylland</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-4.889.693	4.889.693	-
Ansvarligt lån	-6.300.855	6.300.855	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-11.190.548</b>	<b>11.190.548</b>	<b>-</b>
Udstyr	-11.942.308	10.661.493	-1.280.815
Udstyr - ekstra	413.326	748.346	1.161.672
Udstyr - Odderbanen	-1.753.857	1.523.755	-230.101
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-13.282.839</b>	<b>12.933.594</b>	<b>-349.245</b>
Sekretariat	-2.372.305	1.638.622	-733.683
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-2.372.305</b>	<b>1.638.622</b>	<b>-733.683</b>
Afdrag - lån til udstyr	-8.910.723	8.931.707	20.984
Afdrag - lån til aktier og lån	-7.220.363	7.771.195	550.832
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-16.131.086</b>	<b>16.702.902</b>	<b>571.816</b>
Buslager	-1.440.550	285.958	-1.154.592
<b>Buslager i alt</b>	<b>-1.440.550</b>	<b>285.958</b>	<b>-1.154.592</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-935.438	-935.438
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-935.438</b>	<b>-935.438</b>
Drift og renter	-	-279	-279
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>-279</b>	<b>-279</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-44.417.328</b>	<b>41.815.907</b>	<b>-2.601.421</b>

*Afregning efter regnskabsåret 2016*

Efter regnskabsåret 2016 vil der ske afregning med Regionen for:

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (merforbrug på 22 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 2.601 t.kr.)

Samlet set skal Region Midttrafik efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 2.579 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Region Midtjylland  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Region Midtjylland</b>	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>			
Regnskab 2016 Drift og Renter	-18.400.700	18.423.491	22.791
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-300	-	-300
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-18.401.000</b>	<b>18.423.491</b>	<b>22.491</b>
Regnskab 2016 Investering	-7.572.100	5.505.718	-2.066.382
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	1.591.426	-	1.591.426
<b>Resultat 2016 Investering i alt</b>	<b>-5.980.674</b>	<b>5.505.718</b>	<b>-474.956</b>
Investering 2013-2015	-38.436.654	36.310.189	-2.126.465
<b>Resultat 2013-2015 Investering i alt</b>	<b>-38.436.654</b>	<b>36.310.189</b>	<b>-2.126.465</b>
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-44.417.328</b>	<b>41.815.907</b>	<b>-2.601.421</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-62.818.328</b>	<b>60.239.399</b>	<b>-2.578.929</b>

**Buserstatningskørsel**

Midttrafik har etableret erstatningskørsel med busser fra 26. august 2016, hvor togkørslen på Aarhus Nærbane er indstillet fordi banerne ombygges til letbanedrift.

I regnskabet for 2016 er der en merudgift på ca. 1 mio. kr. Det skyldes dels færre indtægter i erstatningskørslen og dels en større efterspørgsel efter teletaxaordningen end forventet.

Benyttelsen af den iværksatte teletaxaordning har været stor. I september og oktober måned var der en ekstraordinær stor stigning i brugen af ordningen. Midttrafik ændrede vilkårene for teletaxakørsel med virkning fra november måned for at reducere udgifterne resten af året. De samlede udgifter til teletaxaordningen i 2016 var 1,7 mio. kr.

På indtægtsiden var der færre indtægter i erstatningskørslen end forventet, hvilket bl.a. kan skyldes et generelt indtægtsfald i Midttrafiks buskørsel. Mange kunder har sandsynligvis også benyttet de ordinære ruter i stedet for de indsatte erstatningsbusser, eller har valgt andre befordringsmåder. Udgifterne til information- og markedsføring, mm., og til rejsekortudstyr i erstatningsbusserne blev mindre end forventet.

### Buserstatningskørsel

	Budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse
Udgifter buskørsel	14.200.000	13.674.201	-525.799
Udgifter teletaxakørsel		1.720.688	1.720.688
Indtægter buskørsel	-8.000.000	-7.057.051	942.949
Information og andre udg.	2.000.000	1.690.493	-309.507
Rejsekortudstyr	1.440.000	606.444	-833.556
<b>Total</b>	<b>9.640.000</b>	<b>10.634.775</b>	<b>994.775</b>

### Forberedelse Letbane

En andel af Letbanens forberedelsesomkostninger finansieres via et bidrag fra Region Midtjylland. Som kompensation for overtagelsen af trafikansvaret på Strækningen Aarhus-Grenaa, yder staten et årligt driftsbidrag til Region Midtjylland. Regionen benytter dette driftsbidrag til at finansiere den erstatningskørsel Midttrafik iværksætter.

Regionens overskydende midler fra statsbidraget anvendes til nedbringelse af Letbanens forberedelsesomkostninger.

### Forberedelse Aarhus Letbane - Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
<b>Forberedelse Aarhus Letbane</b>				
Netto	6.460	0	-6.460	-100%
<b>Forberedelse Aarhus Letbane i alt</b>	<b>6.460</b>	<b>0</b>	<b>-6.460</b>	<b>-100%</b>

### Siddende patientbefordring

Der er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 1,2 %. Forventningen efter 3. kvartal var at budgettet blev overholdt.

### Siddende patientbefordring - Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
<b>Siddende patientbefordring</b>					
Regionens vognmandsbetaling	120.350	120.350	118.798	-1.552	-1,3%
Administrationsomkostninger	5.333	5.333	5.333	0	0,0%
<b>Siddende patientbefordring i alt</b>	<b>125.683</b>	<b>125.683</b>	<b>124.131</b>	<b>-1.552</b>	<b>-1,2%</b>



**NT**

<b>NT</b>				
	<b>Budget 2016</b>	<b>Forventet regnskab, 3. kvartal 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Regnskab minus budget</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	0	0	5.496	5.496
Indtægter	0	0	-1.492	-1.492
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.004</b>	<b>4.004</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	100.000	150.000	239.526	139.526
Indtægter	0	0	0	0
<b>Trafikselskabets vognmandsbetaling</b>	<b>100.000</b>	<b>150.000</b>	<b>239.526</b>	<b>139.526</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Trafikselskabets samlede udgift</b>	<b>100.000</b>	<b>150.000</b>	<b>239.526</b>	<b>139.526</b>
<b>NT i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>100.000</b>	<b>150.000</b>	<b>243.530</b>	<b>143.530</b>

**Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for NT:****Handicapkørsel**

NT kunder som kører i Region Midtjylland og som Midttrafik administrerer kørslen for.

**Kommunal kørsel**

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forholdt til budgettet. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

**Movia**

<b>Movia</b>				
	<b>Budget 2016</b>	<b>Forventet regnskab, 3. kvartal 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Regnskab minus budget</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	0	0	73.052	73.052
Indtægter	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.052</b>	<b>73.052</b>
<b>Movia i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.052</b>	<b>73.052</b>

**Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Movia:****Movia****Handicapkørsel**

Movia-kunder som kører i Region Midtjylland og som Midttrafik administrerer kørslen for.

## Sydtrafik og Region Syddanmark

Sydtrafik og Region Syddanmark				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Flextrafik kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Trafikselskabets vognmandsbetaling	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	402.000	402.000	402.000	0
<b>Trafikselskabets samlede udgift</b>	<b>402.000</b>	<b>402.000</b>	<b>402.000</b>	<b>0</b>
<b>Sydtrafik i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>402.000</b>	<b>402.000</b>	<b>402.000</b>	<b>0</b>

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab for Sydtrafik:

### Sydtrafik

#### Kommunal kørsel

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

### Fynbus

Fynbus				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Flextrafik kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Trafikselskabets vognmandsbetaling	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	665.000	665.000	665.000	0
<b>Trafikselskabets samlede udgift</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>	<b>0</b>
<b>Fynbus i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>	<b>665.000</b>	<b>0</b>

Forklaringer på væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab Fynbus:

### Fynbus

#### Kommunal kørsel

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Midttrafik 2016

# ÅRSRAPPORT



midttrafik





# INDHOLD

SIDE 04	FORORD
SIDE 08	TILFREDSE BESTILLERE
SIDE 16	TILFREDSE KUNDER
SIDE 22	DYGTIGE LEVERANDØRER
SIDE 26	PERSPEKTIVER 2017
SIDE 30	NØGLETAL 2016
SIDE 46	MIDTTRAFIKS ÅRSREGNSKAB 2016
SIDE 96	STRATEGIPLAN 2013-2016





## FORORD

I 2016 har Midttrafik gennemført en række beslutninger, som kunderne har kunnet mærke i hverdagen. Klippekortet og køreplanerne blev fuldt digitaliserede og realtid blev indført. Det har bl.a. betydet, at Midttrafik har kunnet lancere sit live map, hvor man som kunde altid kan se, hvor langt væk den næste bus er. I arbejdet med digitaliseringen og den øvrige opgaveløsning har udgangspunktet været det strategiske mål om tilfredse kunder gennem et godt samarbejde med leverandører og bestillere, en effektiv administration og en god økonomi.

### **DIGITALISERING**

Implementeringen af rejsekort i Midttrafiks område betød også udfasning af pap-klippekortet, da en del af finansieringen af rejsekort skulle findes gennem besparelser på udfasning af klippekort. Midttrafiks bestyrelse traf i 2015 beslutningen om, at udfasningen skulle suppleres med en mobil løsning – en betalingsapp, så Midttrafiks kunder fortsat kunne købe et klippekort, blot i elektronisk form. Midttrafik app blev lanceret i maj 2016 og var en succes fra starten.

Også køreplanerne blev digitaliserede i 2016 – det var et ønske fra kunderne, det var blevet stadigt sværere at vedligeholde de trykte køreplaner og risikoen for fejlinformation var høj. For at sikre god information om, hvornår bussen kører, lancerede Midttrafik et live map som supplement til den digitale køreplan, så kunderne altid kan se, hvor bussen er.

## TRAFIKSELSKABET

2016 bød også på tiltag med betydning for Midttrafik som organisation.

Bestyrelsen godkendte i februar 2016 en bekendtgørelse fra Trafik- og Byggestyrelsen, som betød ændrede vedtægter for Midttrafik, bl.a. at ø-kommuner uden landfast forbindelse kan melde sig ud af trafikskabet. I juni 2016 anmodede Samsø Kommune om udtrædelse af trafikskabet den 25. juni 2017, hvilket bestyrelsen godkendte.

I 2016 evaluerede bestyrelsen for første gang administrationen i Midttrafik. Bestyrelsen blev spurgt om en række forhold herunder sekretariatsbetjeningen af bestyrelsesmøderne, tilfredshed med administrationen ved henvendelser og Midttrafiks håndtering af omdømme og den generelle opgaveløsning. Tilbage meldingen fra bestyrelsen viste en gennemsnitlig tilfredshed på 6,4 på en skala fra 1 til 7.

Hvert år afholdes der to møder i Midttrafiks repræsentantskab. I 2016 var der bl.a. emner på dagsordenen som Oplæg til fremtidig kommunal og regional kollektiv trafik, Et mere ensartet Flexturprodukt, Kollektiv Trafikplan 2017 og Midttrafiks kundeundersøgelse 2016.

## GOD ØKONOMI

Midttrafik leverer et regnskab for 2016, som bestillerne af den kollektive trafik kan være tilfredse med. Indtægter ligger på niveau med tidligere år, mens udgifter til kørsel er faldet på grund af lavere dieselpriser. De, af bestyrelsen, vedtagne besparelser på 4,3 mio. kr. i trafikskabet i 2015 blev fuldt og helt gennemført i 2016 gennem omlægning af arbejdsgange, omprioritering af opgaver og tilpasning af medarbejderstaben.

Region Midtjylland har som mål at sænke budgettet til kollektiv trafik til 52 % af budgettet til regional udvikling. Det betyder, at der har været og stadig er dialog mellem regionen, kommunerne og Midttrafik om besparelser på de regionale ruter. Hvordan besparelserne skal udmøntes vil ligge endelig fast med den nye trafikplan, som er færdig primo 2018.

Et andet område, der har indflydelse på trafikskabets økonomi er ressourceforbruget på rejsekort. De forventede merudgifter med det nuværende forbrug på rejsekort forventes at blive 62,7 mio. kr. i perioden 2015-2028 oveni de merudgifter på årlige 30 mio. kr., som rejsekort koster. Det betyder fra 2017 en yderligere årlig merudgift på 4,4 mio. kr. Samlet set skal der i administrationen findes 3,3 mio. kr. fra 2017 for at dække udgifterne til Rejsekort Kundecenter og til administrationen internt i Midttrafik.

Bestyrelsen har i 2016 besluttet at ændre afregningsmodellen for årsregnskabet, således at afregningen sker hvert andet år. For at øge kommunernes og regionens budgetsikkerhed vil Midttrafik udskyde regnskabsreguleringen med et år fra og med regnskab 2016.



Midttrafiks  
bestyrelsesmedlemmer  
2014-2017

Bestyrelsen godkender også løbende udbudsbetingelser og udbudsgrundlag, i 2016 var det fx godkendelse af udbudsgrundlag for 49. udbud for Region Midtjylland, Horsens og Hedensted kommuner, samt 5. udbud for flextrafik af garantivogne og variable vogne.

## TILTAG TIL BEDRE KUNDESERVICE

Midttrafik Kundecenter blev i efteråret 2016 hjemtaget efter at have fungeret som ekstern leverandør siden Midttrafiks dannelse i 2007. Formålet med hjemtagningen var at give arbejdet med kundeservice et kvalitetsløft. Samtidig besluttede bestyrelsen, at kundecenterets åbningstid skulle ændres fra kl. 7-23 til kl. 7-19, da en gennemgang viste, at der var meget få kunder, der henvendte sig efter kl. 19. Beslutningerne er eksempler på, hvordan Midttrafik arbejder på at forbedre kundeservicen og samtidig sikre, at de ressourcer, der anvendes i trafikskabet, anvendes bedst muligt ved at fokusere på Midttrafiks kernekompetencer og kerneydelser. Dette var bl.a. baggrunden for en 1-årig aftale med DSB om håndtering af de fleste rejsekorthenvendelser. Aftaleperioden evalueres i 2017.

Det er også i Midttrafik Kundecenter, at medarbejderne skal udføre bestyrelsens beslutning om tiltag til forbedret rejsegaranti for kunderne. Er uheldet ude og bussen er mere end 20 minutter forsinket, har kunderne krav på rejsegaranti. I modsætning til tidligere kan kunder nu som regel få sagsbehandlet rejsegarantien straks i telefonen.

## GOD LÆSELYST !

Hans Bang-Hansen  
Bestyrelsesformand

Jens Erik Sørensen  
Direktør





## TILFREDSE BESTILLERE

### Gode samarbejder styrker den kollektive trafik i Region Midtjylland

Midtrafik leverer et regnskab for 2016, som bestillerne af den kollektive trafik kan være tilfredse med. Indtægter ligger på niveau med tidligere år, mens udgifter til kørsel er faldet på grund af lavere dieselpriiser. Faldet i udgifter er positivt, fordi Midtrafik i samme periode har udvidet kørslen med cirka 10.000 køreplantimer, svarende til 0,5 % mere kørsel. Også inden for flextrafik har der været øget aktivitet. Der blev kørt 9 % flere ture med teletaxa og 35 % flere Flexture end forrige år. Samtidig har der været vækst i handicapkørsel. Læs mere om Midtrafiks regnskab for 2016 på side 44.

#### **BILLETKONTROL**

Billetkontrollen i Aarhus, der blev udliciteret og udvidet i 2014, udvikler sig stadig positivt. I 2016 afleverede kontrollørerne 5.450 færre kontrolafgifter til kunder uden billet, end de gjorde i 2015. Snydeprocenten er faldet fra 3,32 % i 2013 til 1,69 % i 2016. Flere kunder køber billet end tidligere, fordi kontrollørerne er mere synlige i busserne og på gaden – og det til færre penge. Udgiften per kontrolleret bus er nemlig faldet fra 331,68 kr. i 2013 til 201,87 kr. i 2016.

#### **UDBUD**

Pris blev også afgørende i det 49. og 50. udbud af buskørsel, som Midtrafik har gennemført i 2016. Der blev udbudt 18 kontrakter på tilsammen 186.000 køreplantimer, fordelt på 124 kontraktbusser. Det svarer til cirka 9 % af Midtrafiks samlede buskørsel. De 18 kontrakter blev fordelt til 8 forskellige busselskaber efter tildelingskriteriet pris. Busselskaber, der indgår kontrakt med Midtrafik, skal fremvise en positiv egenkapital for de seneste to år og en serviceattest fra Erhvervsstyrelsen.

UDBUD NR.	PAKKE	KØRSELS-TYPE	BESTILLER	KØREPLAN-TIMER	BUSSER	VINDENDE BUSSELSKAB
49	1	Regional kørsel	Region Midtjylland	93.046	35	Brande Buslinier ApS
49	2	Regional kørsel	Horsens Kommune	7.343	5	Brande Buslinier ApS
49	3	Lokal kørsel	Hedensted Kommune	6.484	5	Brande Buslinier ApS
49	4	Regional kørsel	Region Midtjylland	11.142	5	A/S Jens Jensen og Sønner
49	5	Regional kørsel	Region Midtjylland	14.537	6	A/S Jens Jensen og Sønner
50	1	Bybusser	Norddjurs Kommune	5.945	2	Herning Bilen Specialruter A/S*
50	2	Skoleruter	Norddjurs Kommune	3.175	4	Herning Bilen Specialruter A/S
50	3	Skoleruter	Norddjurs Kommune	4.604	6	Herning Bilen Specialruter A/S
50	4	Skoleruter	Norddjurs Kommune	4.031	5	Herning Bilen Specialruter A/S
50	5	Skoleruter	Norddjurs Kommune	1.612	2	Herning Bilen Specialruter A/S
50	6	Lokal kørsel	Syddjurs Kommune	8.093	4	Todbjerg City A/S
50	7	Skoleruter	Syddjurs Kommune	2.549	4	Herning Bilen Specialruter A/S
50	8	Skoleruter	Syddjurs Kommune	3.441	6	Herning Bilen Specialruter A/S
50	9	Skoleruter	Syddjurs Kommune	1.808	2	Todbjerg City A/S
50	10	Skoleruter	Randers Kommune	4.060	6	Faarup Rute- og Turistbusser
50	11	Skoleruter	Randers Kommune	4.553	9	Ketty og Villy's Buslinier ApS
50	12	Skoleruter	Randers Kommune	1.080	2	Grund Taxi og Turistbusser
50	13	Skoleruter	Horsens Kommune	7.677	16	Umove Vest A/S

\* Kontrakten er efterfølgende overdraget til Todbjerg City A/S

Generelt har udbuddene i 2016 medført en prisstigning for Midttrafiks bestillere, som hovedsageligt kan forklares med almindelig prisudvikling. Det er flere forholdsvis gamle kontrakter, der har været i udbud – nogle fra før Midttrafiks dannelse. Midttrafiks krav om bussernes kvalitet er øget de seneste år, samtidig med at flere kontraktbestemmelser er skærpede. Dette kan have en indvirkning på prisen.

Inden for flextrafik har Midttrafik i samarbejde med FynBus og Sydtrafik gennemført det 5. fælles udbud af garantivogne (FG5) og variable vogne (FV5). Der blev udbudt 261 garantivogne for en 5-årig periode. 160 selskaber indsendte 2.798 tilbud. 34 selskaber, som alle har fået en rammeaftale med Midttrafik, blev tildelt 261 garantivogne, 1.261 variable enkeltvogne og godt 329 vogne i vogngrupper. Rammeaftalerne er betinget af, at selskaberne indsender en serviceattest og dokumentation for tilladelser til den nødvendige kørsel.

## FG5

VOGNTYPE	GENNEMSNIPTSPRIS	MINDSTEPRISS
Type 2	232 kr. (-12 %)	215 kr. (-10 %)
Type 3	300 kr. (Ikke med i FG4)	300 kr. (Ikke med i FG4)
Type 5	278 kr. (+3 %)	270 kr. (+30 %)
Type 6	295 kr. (+3 %)	280 kr. (+33 %)

Tilbudspriserne for Midttrafiks 5. udbud af FlexGaranti (FG5) er vist i ovenstående tabel. Tallene i parentes viser prisudviklingen i forhold til seneste udbud, FG4.

## FV5

VOGNTYPE (enkeltvogne)	GENNEMSNIPTSPRIS	MINDSTEPRISS
Type 2	266 kr. (-7 %)	220 kr. (-4 %)
Type 3	314 kr. (Ikke med i FV4)	248 kr. (Ikke med i FV4)
Type 5	343 kr. (+2 %)	254 kr. (+8 %)
Type 6	302 kr. (-3 %)	280 kr. (+31 %)

Vogngrupper, typisk indbudt af taxicentraler, er generelt været dyrere end enkeltvogne. Forskellen ligger mellem 7 og 31 % fordelt på vogntyperne.

VOGNTYPE (vogngrupper)	GENNEMSNIPTSPRIS	MINDSTEPRISS
Type 2	312 kr. (+3 %)	267 kr. (+12 %)
Type 3	336 kr. (Ikke med i FV4)	280 kr. (Ikke med i FV4)
Type 5	411 kr. (-1 %)	295 kr. (+4 %)
Type 6	Ingen tilbud	Ingen tilbud

Tilbudspriserne for Midttrafiks 5. udbud af FlexVariabel (FV5) er stabile i forhold til seneste udbud, FV4. Tallene i parentes viser udviklingen i forhold til FV4.





### SPECIALKØRSEL FOR AARHUS KOMMUNE

Efter aftale med Aarhus Kommune, der ønskede at samle specialkørsel med fast kørselsmønster, fx til specialskoler, institutioner og lokalcentre, gennemførte Midttrafik i foråret 2016 5. udbud af specialkørsel, og overtog vognstyringen fra 1. august med forventet 500.000 ture om året.

Allerede fra driftsstart i august var ordningen udfordret af en række forhold, og der opstod kø på mail og telefoner. Antal borgere i kørselsordningen steg, samtidig med at antallet af solokørsler steg på grund af opstartsvanskeligheder. Begge forhold medførte behov for ekstra vogne og besværliggjorde planlægningen. Rettidigheden, der var målsat til 96 %, kunne ikke overholdes.

Aarhus Kommune og Midttrafik vurderede, at samarbejdsmodellen ikke fungerede på grund af forskellige IT-systemer, og det resulterede i et mindre smidigt tilbud til borgerne. Aarhus Kommune hjemtager derfor vognstyringen på alle delaftaler i løbet af 2017.

Midttrafik varetog vognstyringen af 182.650 ture for Aarhus Kommune i 2016.

### KOLLEKTIVE TRAFIKPLANER

Der er i løbet af året arbejdet med kollektive trafikplaner for Aarhus, Horsens, Randers og Djursland, hvor Midttrafiks opgave er at optimere og videreudvikle den kollektive trafik inden for de budgetrammer, som kommunerne og Region Midtjylland stiller til rådighed. Fælles for processerne med trafikplanerne er en grundig analyse, en høringsfase, hvor borgere, fællesråd, ældreråd og handicapråd høres og endelig en vedtagelse i byråd og/eller regionsråd, inden de kollektive trafikplaner udfoldes i konkrete køreplaner

#### AARHUS:

Regionsrådet og Aarhus Byråd vedtog i henholdsvis august og september 2016 en kollektiv trafikplan for Aarhus, der samler Letbanen, bybusser, regionalbusser og flextrafik i et trafiksystem, som giver borgerne mest mulig kollektiv trafik inden for den økonomiske ramme, der er til rådighed. På den nye letbane vil der ved fuld drift i alt blive kørt ca. 70.000 køreplantimer. Trafikplanen betyder en årlig reduktion på godt 59.000 køreplantimer for Aarhus bybusser og cirka 15.000 køreplantimer for de regionale busser (rute 100, 200 og 202). Den kollektive trafikplan for Aarhus træder i kraft, når Letbanen er i drift.

#### HORSENS:

Knap 11.000 borgere i Horsens har via spørgeskemaer på e-Boks leveret input til en ny kollektiv trafikplan for Horsens. Bybussystemet justeres, så det imødekommer nogle af de problemer, som blev identificeret i e-Boks-undersøgelsen. Ruteforløbene for bybuslinjerne er i det nye net forenklet for det store antal kunder samtidig med, at der som noget nyt er etableret en servicebuslinje. Midttrafik justerede efter høringsfasen forslaget, der blev vedtaget af Teknik- og Miljøudvalget i Horsens i februar 2017. Midttrafik forventer, at den kollektive trafikplan for Horsens træder i kraft i december 2017.

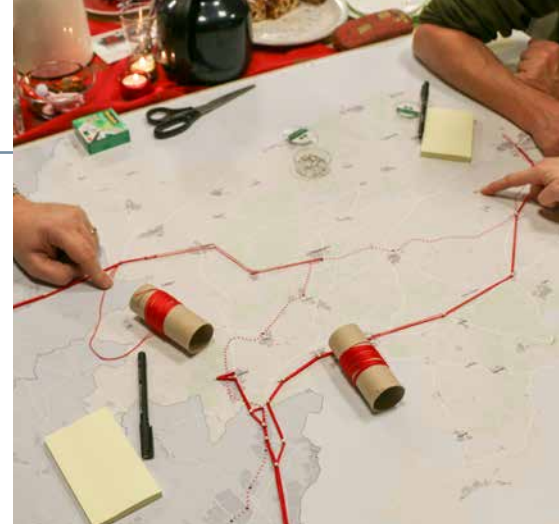
#### RANDERS:

Midttrafik og Randers Kommune har afdækket randrusianernes ønsker til kollektiv trafik i en analyse, som danner baggrund for en ændring af hele arkitekturen i bybussystemet i Randers. Midttrafik har foreslået fem hovedtiltag: Højfrekvente direkte buslinjer, områdedækkende linjeføringer, prioritering af områder med størst kundegrundlag, nedlægning af stoppesteder med lav benyttelse og bedre korrespondancer på Randers Busterminal. Forslaget har været i høring i oktober-november 2016. Sideløbende har Landdistriktsudvalget i Randers Kommune igangsat arbejdet med at kortlægge og forbedre den kollektive trafik i landdistrikterne. Indførelse af et nyt bybusnet vil få betydning for denne opgave og arbejdet er derfor rykket til 2017, hvor Midttrafik sammen med Randers Kommune skal udarbejde en kollektiv trafikplan, der omfatter hele Randers Kommune. Midttrafik forventer, at den nye kollektive trafikplan træder i kraft i 2018.

#### DJURSLAND:

Arbejdet med Trafikplan Djursland 2018 er påbegyndt i 2016 i form af en række analyser af det nuværende regionale rutenet og rejsestrømmene til og fra Djursland. Trafikplanen skal sikre et maksimalt udbytte af investeringerne i Letbanen, understøtte Djurs Mobilitetsstrategi og udnytte ressourcerne bedst muligt på tværs af Letbanen, regionale busser, lokale ruter, flextrafik og skolebusser ved at sikre sammenhæng i den kollektive trafik på Djursland. Trafikplanen træder i kraft omkring årsskiftet 2018/19, hvor Letbanen forventes at være i fuld drift.





TILFREDSE  
BESTILLERE

### **MOBILITETSBUS OG SNORELEG PÅ DJURSLAND**

Midttrafik har sammen med Norddjurs og Syddjurs kommuner sat fokus på borgenes mobilitet på Djursland i 2016. Som en del af Den Europæiske Mobilitetsuge (16.-22. september) besøgte mobilitetsbussen de syv trafikknudepunkter, som er defineret i Djurs Mobilitetsstrategi (Grenaa, Ebeltoft, Rønde, Hornslet, Ryomgård, Auning og Glesborg). I mobilitetsbussen kunne kunder og borgere komme i dialog med medarbejdere fra Midttrafik samt Norddjurs og Syddjurs kommuner omkring forskellige mobilitetstiltag på Djursland.

De tre parter lagde også fælles ud, da der blev gennemført en lidt utraditionel borgerworkshop for at få borgernes input til fremtidens kollektive trafik på Djursland. Udstyret med relevante fakta om rejsestrømme, uddannelsesinstitutioner, frekvenser m.m., et kort, nåle og snor skulle deltagerne komme med et bud på, hvordan rutenettet skulle se ud inden for den økonomiske ramme. Mængden af snor var lig med økonomi og gav deltagerne et godt indblik i, hvordan kollektiv trafik prioriteres i forhold til de ressourcer, der er til rådighed.

### **FARVEL TIL SAMSØ KOMMUNE**

Samsø Kommune og Midttrafik har indgået en aftale om, at Samsø Kommune træder ud af Midttrafik i forbindelse med køreplansskiftet 24. juni 2017. Herefter danner Samsø sit eget trafikselkab. Samsø Kommune overtager ansvaret for den kollektive trafik på Samsø i form af almindelig rutekørsel, tele-taxa, køreplanlægning, aftaler om udførelse af kørsel, fastsættelse af takster, billetteringssystemer og køreplankoordinering og –formidling til Rejseplanen. Det er aftalt, at Midttrafik fortsat skal udføre kørsel i handicapordningen med samsinger på fastlandet og med ikke-samsinger på Samsø, samt kørsel med den siddende patientbefordring internt på Samsø og på fastlandet.

### **SKOLEBUSRUTER I RINGKØBING-SKJERN KOMMUNE**

Et mere effektivt skolebussystem er resultatet af et samarbejde mellem Midttrafik og Ringkøbing-Skjern Kommune. Arbejdet med kortlægning af geografi, elevernes adresser og passagertællinger har givet Midttrafik mulighed for at forbedre køreplanlægningen, og det har sparet kommunen for 1.600 køreplantimer. Besparelsen skal komme kunder og borgere i kommunen til gode i form af ny lokalkørsel.





## TILFREDSE KUNDER

### Udvikling af produkter og service gør det lettere for kunderne

Midttrafik er sat i verden for at hjælpe kunderne. Derfor bliver der kontinuerligt arbejdet på at udvikle produkter, information og service, som gør det lettere at være kunde i Midttrafik.

”Først bliver det lidt sværere, så bliver det meget lettere”, lød plakatoverskrifterne, da Aarhus Nærbane lukkede helt ned for togdrift i august for at gøre plads til ombygning til Letbanen. Når det bliver sværere for kunderne, er det Midttrafiks opgave at hjælpe kunderne med gode alternativer og god information.

#### **ERSTATNINGSKØRSEL PÅ AARHUS NÆRBANE**

Aarhus Nærbane blev i løbet af december 2015 og 2016 lukket ned i etaper. Først med aften- og weekendlukning frem til 26. august 2016, hvor toget kørte sidste tur. Midttrafik har som supplement til de eksisterende busruter, indsat seks helt nye ruter og teletaxa som erstatning for togene, så alle kunder har et alternativ. En grundig kommunikationsindsats sikrede, at kunderne kendte til nedlukning og alternativer i god tid. Udover annoncer i lokale medier, opslag og foldere i tog og på perroner, sendte Midttrafik guider ud i togene den sidste uge før lukningen. Guiderne stod også klar med hjælp ved udvalgte stoppesteder, da kunderne havde første ”busdag” og skulle hjælpes på vej. Alligevel valgte mange kunder de kendte og eksisterende ruter frem for de nye ruter. Det resulterede i overfyldte og forsinkede busser, ikke mindst på grund af mange vejarbejder i Aarhus. En ekstra indsats med guider på udvalgte stoppesteder har lettet presset på de eksisterende ruter og fyldt de ellers halvtomme nye ruter op med kunder.



## FARVEL TIL PAP-KLIPPEKORTET

Svært var det også for mange kunder, da Midttrafik varslede, at pap-klippekortet skulle udfases. Sidste dag for køb af pap-klippekort var 15. august 2016. Det gav kunderne et halvt år til at bruge de sidste klip, inden brug af klippekort sluttede 15. januar 2017. Midttrafik iværksatte en stor informationskampagne og udviklede billetguiden, som er et online værktøj, der hjælper kunderne med at finde den bedst egnede billet. Ældre uden adgang til internettet kunne hente hjælp hos Midttrafik Kundecenter eller deltage i Ældresagens arrangementer, hvor medarbejdere fra Midttrafik hjalp med information og gode råd. Kunder med smartphone kunne se frem til helt nye muligheder.

## MIDTTRAFIK APP

Timing for lancering af Midttrafik app var helt klar. Der skulle være et alternativt tilbud til pap-klippekortet den dag, Midttrafik informerede omkring udfasning. Derfor kunne kunder med smartphone konvertere deres pap-klippekort til et digitalt klippekort fra maj 2016 i Midttrafik app, hvor der også var mulighed for at købe enkeltbilletter og billetter til særlige arrangementer. En større informationskampagne skulle sikre, at smartphone-kunderne kom over på det digitale klippekort hurtigst muligt for at reducere antallet af refusioner af pap-klippekortet. Kunderne tog godt imod muligheden for et billetsalgsted i lommen. Den første måned var der 18.350 brugere på Midttrafik app. Ved udgangen af 2016 var der 148.864 brugere, som havde købt digitale billetter 750.211 gange. Klippekortet tegner sig for 70 % af omsætningen i Midttrafik app. Midttrafik app udvikles løbende med nye forbedringer og billetlanceringer, og vil i løbet af 2017 også indeholde et digitalt periodekort.

## PRINT-SELV-BILLET

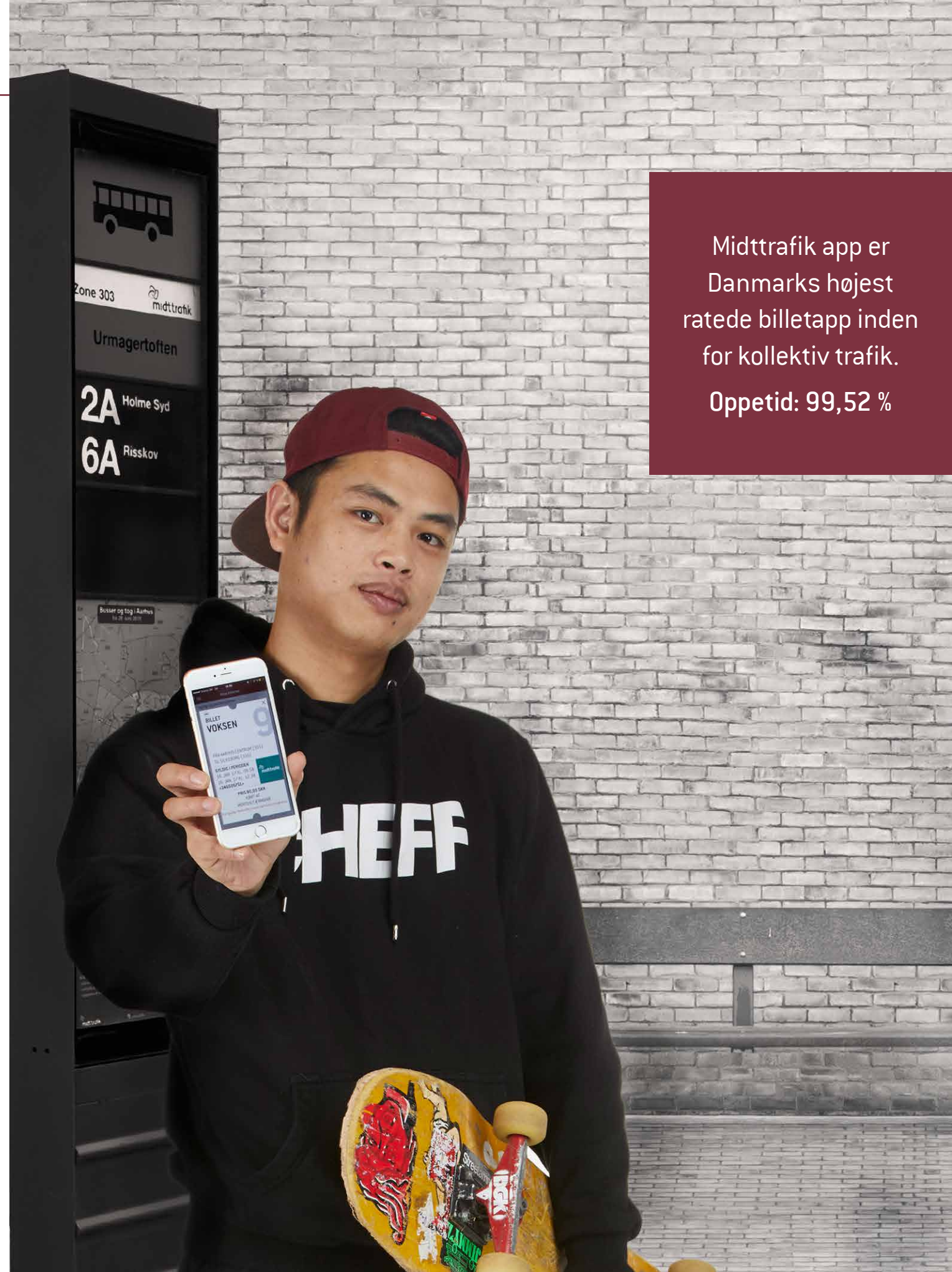
Med print-selv-billetten blev det muligt for kunderne at købe enkeltbilletter, turistbilletter, kombinationsbilletter og Samsø-billetter hjemmefra. Print-selv-billetten blev lanceret samtidig med Midttrafik app og er et alternativ til kunder uden smartphone, men med adgang til internettet. Print-selv-billetter købes på midttrafik.dk. Der er solgt 3.340 print-selv-billetter i perioden maj-december 2016 med en omsætning på 583.800 kr.

## REALTID

Lettere blev det i 2016, hvor alle Midttrafiks 850 busser (skolebusser er undtaget) har fået realtid. Realtid fungerer ved, at bussernes faktiske kørsel og position sammenlignes med køreplanen. Det betyder, at kunderne kan se, om bussen kommer til tiden på rejseplanen.dk, rejseplanens app eller på infoskærme med busafgange. Realtid giver kunderne tryghed i at vide, at bussen er på vej eller mulighed for at tage andre valg, hvis bussen er meget forsinket. Også for chaufførerne er realtid en stor støtte. Den gør det lettere at undgå for tidlig afgang fra et stoppested, og giver informationer om trafik, korrespondancer m.m. til chaufføren. Midttrafiks køreplanlæggere bruger data fra realtidssystemet til at lave køreplaner.

Midttrafik app er  
Danmarks højest  
ratede billettapp inden  
for kollektiv trafik.

Oppetid: 99,52 %





### MIDTTRAFIK LIVE

Med alle Midttrafiks busser på realtid, var det i efteråret muligt at introducere Midttrafik live. En ny service, hvor kunderne på smartphone, tablet eller computer kan følge bussen på et live map og se afgangstider i realtid. Kunderne kan også søge på stoppesteder og afgangstider i hele Midttrafiks område. Et værdifuldt værktøj til kunder, der har brug for information på farten. 25.000 kunder har brugt Midttrafik live i den første levetid på tre måneder, og tilbagemeldingen er positiv. Både i udviklings- og driftsfasen har Midttrafik lyttet til input og forslag fra kunderne, og det er planen, at der i 2017 vil komme en række nye funktioner i Midttrafik live på baggrund af kundernes ønsker.

### BEREDSKAB GIVER BEDRE INFORMATION

Realtid og Live map er gode værktøjer, når busserne holder stille på grund af nedbrud, uheld eller andre driftsforstyrrelser. Vigtigst er dog, at kunderne får hurtig og udførlig information, der så vidt muligt kan hjælpe dem videre med andre alternativer. Derfor har Midttrafik oprettet et 24/7 beredskab, der skal sikre et fyldestgørende informationsflow fra busselskaberne ud til kunderne via midttrafik.dk og andre kanaler. Trafikservice har ansvaret for, at Midttrafiks beredskab altid er klar til at give kunderne den nødvendige information døgnet rundt, hele året.

### MIDTTRAFIK KUNDECENTER

Der er opgraderet på kundeservicen hos Midttrafik Kundecenter. Maling, nye møbler og en moderne indretning af både ventesal og skranke giver de kunder, der bruger Midttrafik Kundecenter til køb af billetter eller information, en bedre oplevelse. Samtidig har Midttrafik hjemtaget opgaven med salg og information fra Andelsselskabet Aarhus Rutebilstation for at højne kvaliteten og skabe en mere sammenhængende kundeservice under samme ledelse, som Midttrafiks øvrige kunderettede aktiviteter.

### JUSTERINGER AF BYBUSSYSTEMER

Infrastruktur og betingelser for den kollektive trafik ændrer sig løbende, og Midttrafik har også i år lavet justeringer på bybusnettet i en række byer, så kunderne oplever mere stabilitet og færre forsinkelser.

#### HOLSTEBRO:

Bybusnettet blev justeret ad to omgange i 2016. Først i januar, hvor Midttrafik skulle finde besparelser og nedsætte serviceniveauet ved at ramme færrest mulige kunder. Derfor blev de eksisterende linjeføringer med tilpasning til ringetider på uddannelsessteder, lokalruter og togtider bibeholdt, hvorimod kørslen på linjer med få kunder blev reduceret til en eller to afgange i timen og færre afgange om lørdagen. Til køreplansskiftet blev der oprettet en ny linje 9S, som skal sikre hurtigere og bedre betjening af området Hostrup.

#### HERNING:

Flere bybuslinjer har fået mere køretid for at undgå forsinkelser især i myldretiden og længere skiftetid til kunderne på busterminalen. Det har været nødvendigt at lave mere direkte kørsel på enkelte bybuslinjer. Ændringerne trådte i kraft til køreplansskiftet august 2016.

#### SILKEBORG:

Den nye motorvej mellem Herning-Silkeborg-Aarhus har ændret trafikken i Silkeborg by, og det var derfor nødvendigt at justere bybusnettet. Arbejdet går forud for en større ændring af Silkeborgs bybusnet i 2017, hvor et helt nyt bybussystem skal skabe bedre sammenhæng mellem bybusser, regionalbusser og tog. Silkeborg Trafikterminal bliver knudepunkt for al kollektiv trafik i Silkeborg, og der indsættes flere afgange mellem trafikterminalen og Godthåbsvej, så ventetiden ved omstigning bliver kortere.





## DYGTIGE LEVERAN- DØRER

### Chaufføren er en vigtig brik i kundernes tilfredshed

Chaufføren kører bussen og møder kunderne i øjenhøjde på godt og ondt. Chaufførens kørestil, venlighed og hjælpsomhed er parametre, som betyder meget for kundernes tilfredshed. Midttrafik har ikke chaufførerne ansat, men har til opgave at klæde chaufførerne på med information og værktøjer, der bidrager til, at chaufføren kan udføre sit arbejde bedst muligt og til kundernes tilfredshed.

#### NYT EXTRANET FOR CHAUFFØRER

For at give busselskaber og chauffører en mere direkte, overskuelig og målrettet information er der i 2016 arbejdet på et nyt extranet for chauffører. ChaufførNet, som det nye extranet hedder, lanceres i 2017. Busselskaberne kan blandt andet glæde sig til, at chaufførvejledningen, der tidligere fyldte 89 A4-sider er opdateret og kortet ned til cirka 15 sider. Derudover kommer der en enkel og søgbar billetoversigt og mulighed for at stille spørgsmål, blandt andet om billetter, direkte til Midttrafik.

Indholdet på ChaufførNet hænger tæt sammen med det nye Fly High 4-modul, som starter op i 2017. Her lægges der vægt på, at chaufførens rolle ændrer sig fra ekspert til vært i takt med den øgede digitalisering af billetprodukter og køreplaner. Chaufføren behøver ikke længere at have en dybdegående viden om alle Midttrafiks produkter, omstigningsmuligheder m.m. Til gengæld skal der fokuseres endnu mere på, hvilken oplevelse kunderne får, når de træder ind i bussen.

Midttrafik har lavet en bonusordning, der belønner chauffører og busselskaber, som giver kunderne den ekstra gode service og busoplevelse

## BEDSTE BUSSELSKAB 2016



### TILLYKKE

KUNDERNE HAR KÅRET JER TIL  
MIDTTRAFIKS BEDSTE BUSSELSKAB 2016  
(SMÅ RUTER)



## BEDSTE CHAUFFØR 2016

NOMINER DIN YNDLINGSCHAUFFØR,  
SKRIV HVORFOR OG VIND BIOGRAFILLETER



**POSTKORT**  
Til et postkort  
i bussen

**APP**  
Send BC2016APP til 1272 og få  
link til App Store/Google Play

**MIDTTRAFIK.DK / FACEBOOK**  
Læs mere på facebook/midttrafikDK  
og midttrafik.dk/bedstechauffør

NOMINER DIN YNDLINGSCHAUFFØR 21. MARTS – 17. APRIL 2016



### FLY HIGH OG INCITAMENTSPROGRAMMER FORTSÆTTER

Den gode kundeoplevelse har været på Fly High programmet i 7 år. Der er fortsat god tilslutning til kurserne, og tilfredshedsmålingerne efter hvert kursus viser meget tilfredse chauffører. Fly High bidrager til den gode kundeservice, fordi chaufførerne bruger indholdet fra kurserne aktivt i hverdagen, lyder det fra chaufførerne i deres tilbagemeldinger.

Som et supplement til undervisning i den gode kundeservice har Midttrafik valgt at lave en bonusordning, der belønner chauffører og busselskaber, som giver kunderne den ekstra gode service og busoplevelse. Incitamentsprogrammerne Midttrafiks bedste busselskab og Midttrafiks bedste chauffør startede i 2015. I 2016 blev vinderne Midtbus Jylland for små ruter, Keolis for store ruter og Emmanuel Kwesi Amonoo, også kaldet Sort humor, fra Busselskabet Aarhus Sporveje blev kåret som Midttrafiks bedste chauffør.

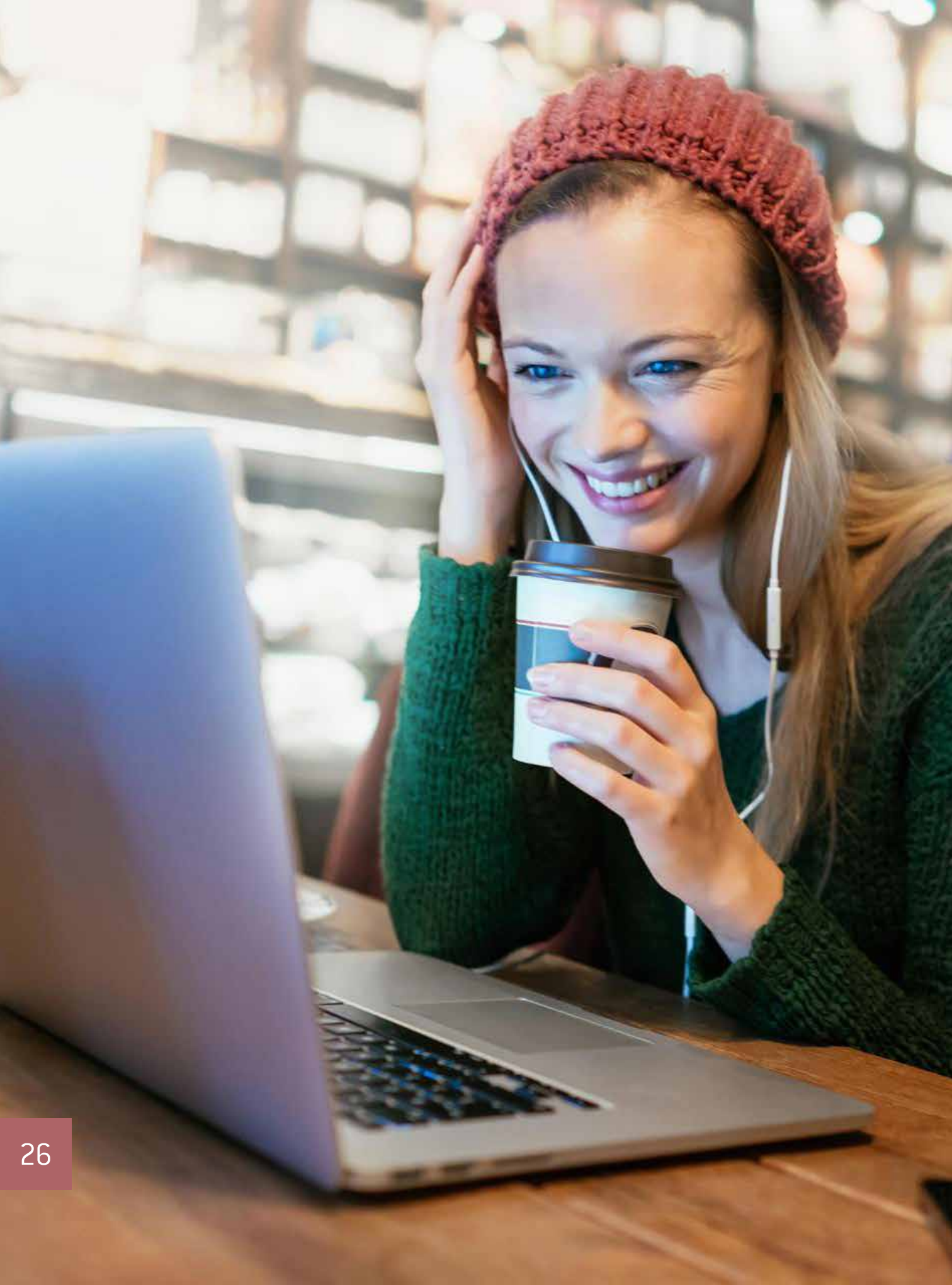
### TRAFIKSERVICE SØRGER FOR RETTIDIG INFORMATION

Nedbrud og driftsforstyrrelser er ikke kun til gene for kunder, men besværliggør og forhindrer chaufføren i at udføre sit arbejde. Derfor følger Midttrafiks nye afdeling Trafikservice løbende driften og sikrer, at busselskaber og chauffører lever op til Midttrafiks servicestandarder omkring pålogging på realtid, brister ved kvalitetskontroller og indberetning i trafikinformationen ved forsinkelser, udgåede ture m.m. Rettidig og korrekt information til både kunder og chauffører gør det lettere for chaufføren at håndtere nedbrud og driftsforstyrrelser og forhindrer i sidste ende, at nogle kunder venter forgæves eller for længe på en bus. Trafikservice arbejder på at automatisere beredskabet for vitale systemer, så information om nedbrud når ud til kunder og chauffører, lige så snart overvågningen konstaterer et problem. I første omgang bliver beredskabet for Midttrafik app automatiseret.

### OPSIGELSE AF KONTRAKTER PÅ GRUND AF KVALITETSBRISTER

Det er ikke kun chaufføren, der skal være toptunet på kundeservice. Bussen skal leve op til Midttrafiks kvalitetskrav, så kunderne får en god oplevelse, når de rejser med bus. Derfor laver Midttrafik løbende kvalitetskontroller i busserne. Dette medførte i juli 2016, at to ud tre kontrakter om regional buskørsel med Hans' Biler blev ophævet på grund af et højt antal kvalitetsbrister. Det er anden gang, at Midttrafik ophæver kontrakter om buskørsel. Generelt arbejder Midttrafik på at styrke sine buskontrakter, så der stilles tydeligere krav til busselskabernes præstationer. Leverer busselskaberne for ringe kvalitet, kan der pålægges en bod.





# PERSPEKTIVER 2017

## 2017 bliver igen et år med spændende begivenheder

Danmarks første letbane går i drift. Takst Vest arbejdet fortsætter og Midttrafik fejrer 10 års jubilæum med en faglig messe. Arbejdet med at forbedre den kollektive trafik står aldrig stille og 2017 bliver igen et år med mange spændende begivenheder.

### **NY KOLLEKTIV TRAFIKPLAN MED LETBANEN**

Midttrafik står over for den helt store produktlancering, når Letbanen går i drift i 2017. Letbanen indgår i Midttrafiks samlede kollektive trafiktilbud i Region Midtjylland sammen med regionale busser, bybusser og flextrafik. Midttrafik har siden 2007 haft en central rolle i forberedelserne af Letbanen som en del af Letbanesamarbejdet og som tilhørssted for Letbanesekretariatet, der har varetaget opgaver som VVM-redegørelse for Letbanens etape 1 i Aarhus-området og visionen om letbaneudbygningen i Østjylland (Samspil 2025). Midttrafik har samtidig haft ansvaret for køreplanoplæg for Letbanen, afklaring af billetteringsmuligheder, opdatering af rejsebestemmelser, buserstatningskørsel, information/markedsføring og udarbejdelse af en ny kollektiv trafikplan for Aarhusområdet.

I 2017 skal Midttrafik sikre, at både nuværende og nye kunder bliver klædt godt på til at bruge Letbanen og busserne i Aarhusområdet, når der implementeres en ny kollektiv trafikplan, hvor nogle buslinjer får ændret linjeføring, nummer og/eller frekvens.

Udover Letbanens driftsstart, planlægger Favrskov Kommune at gå i gang med en VVM-redegørelse for strækningen mellem Hinnerup og Lisbjerg, ligesom Aarhus Kommune har planer om at påbegynde en VVM-redegørelse for etappen Brabrand-Aarhus Ø.



**TAKST VEST SAMARBEJDET FORTSÆTTER**

Midttrafik vil også i 2017 samarbejde med Sydtrafik, NT, FynBus, Arriva Tog, DSB, Trafik-, Bygnings- og Boligministeriet og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen omkring etablering af et nyt og mere enkelt takstsystem. Arbejdet påbegyndte i 2015 efter alvorlig kritik fra Statsrevisorerne.

Grundelementerne i forslaget til Takst Vest er:

- Et fælles zonesystem, som gælder både bus og tog
- Afskaffelse af lokale takstområder - hvert trafikselskab bliver et takstområde
- Off-Peak rabatten skal gælde for alle rejser inden for et trafikselskab (takstområde)
- Forskellige takster mellem bus og tog – dog med fælles periodekort
- Mængderabat på rejsekort bliver forsimplet og harmoniseret
- 25 % pensionistrabat på periodekort og rejsekort
- Børn rejser altid til halv takst

Takst Vest forventes gennemført i 2018. Det er en stor reform, der udløser både provenu- og kundemæssige konsekvenser, som Midttrafik skal håndtere afbalanceret.

**MIDTTRAFIK-KULTUR SKAL SPREDES**

Medarbejdere på Midttrafik Kundecenter hører fra december 2016 under Midttrafiks ledelse i afdelingen Kundeservice. Tidligere var de ansat under Andelselskabet Aarhus Rutebilstation. Der er ansat en driftskoordinator med kontor på Midttrafik Kundecenter til at håndtere de daglige arbejdsopgaver, mens det er funktionslederen for Kundeservice, der er ansvarlig for overordnede beslutninger omkring kultur og økonomi. Arbejdet med at integrere de nye medarbejdere i Midttrafik er startet, og der er iværksat en række initiativer for at sprede Midttrafiks kultur:

Ugentlige tavlemøder til gennemgang af måltal og generelle emner

Kursusdag for alle fastansatte

Dataopsamling og dokumentation af kundehenvendelser

**TILFREDSE BESTILLERE**

Sandheden kommer frem, når Midttrafik i januar 2017 gennemfører en bestillerundersøgelse. Bestillerundersøgelsen er en omfattende spørgeramme, som sendes til sagsbehandlere og tekniske direktører i kommunerne. Midttrafik får på denne måde input fra både daglige samarbejdspartnere og de øverst ansvarlige for kollektiv trafik i kommunerne. Bestillerundersøgelsen styrker Midttrafiks samarbejde med kommuner og region, fordi den afdækker fokusområder i både arbejdet med den kollektive trafik og samarbejdet med bestillerne.

**NY STRATEGIPLAN**

Bestillernes input er også vigtig viden i arbejdet med den nye strategiplan, som Midttrafik får i løbet af 2017. Strategiplanen sætter kursen for den forandring og udvikling, som bestillerne ønsker i Midttrafiks område. Indholdet skal være så tydelig, at det er let for Midttrafiks medarbejdere og samarbejdspartnere at vide, hvordan de kan bidrage med at nå strategiplanens mål.

Strategiplanens overordnede fokus forbliver det samme. Midttrafik skal fortsat arbejde for, at kunderne oplever en stabil og tryk rejse, god vejledning og rettidig information ved driftsforstyrrelser. Den digitale udvikling betyder nye måder at arbejde på, og Midttrafik skal blive bedre til at inspirere og rådgive bestillerne om de mange nye muligheder, der findes. Læs om resultaterne fra Strategiplanen 2013-2016 på side 94.

**NY TRAFIKPLAN**

Det er også sidste år for Midttrafiks trafikplan, som skal udarbejdes hvert fjerde år. Den kommende trafikplan for 2018-2021 skal indeholde en beskrivelse af et grundlæggende net af ruter, herunder kørsels- og betjeningsomfang, som region og kommuner så vidt som muligt har lagt sig fast på, og som udgangspunkt ikke bliver ændret på kort sigt. Derudover vil trafikplanen have fokus på: Aarhusområdet (letbaneudbygningen og bybusnettet), de øvrige bybuskommuner, planer for udvikling af lokalruter, Flextur og teletaxa, samt tre temaer: Busprioritering, BRT og samarbejde om styrkelse af mobiliteten på tværs af transportformer.

Midttrafik har påbegyndt en række analyser, der skal danne grundlag for trafikplanen:

Data fra den nationale transportvaneundersøgelse

Data fra Danmarks Statistik

Data for fremskrivning af demografisk udvikling i Region Midtjylland

Midttrafiks egne data fra bl.a. passagertællinger

Midttrafik forventer at sende trafikplanen i høring hos kommuner og Region Midtjylland i starten af 2018 til vedtagelse i Midttrafiks bestyrelse i maj/juni 2018.

**FAGLIG INSPIRATION PÅ JUBILÆUMSDAG**

En faglig inspirationsmesse skal markere Midttrafiks 10 års jubilæum i 2017. Der er sket markante forandringer i den kollektive trafik de sidste 10 år. Klippekortet af pap er afløst af betalingsapp og rejsekort, brevet er afløst af chat og mails, køreplaner er blevet digitale, flextrafik er blevet udbredt og en letbane er snart klar. Derfor har Midttrafiks bestyrelse besluttet at invitere interessenter til en inspirationsmesse i juni, hvor vi for en stund stopper op, ser på udviklingen og samler smagsprøver for de kommende år med fokus på kunderne.



## NØGLETAL 2016

Få et hurtigt overblik over de vigtigste poster i Midttrafiks forretningsområder. Alle beløb er afrundede cirkatal.

### BUSTRAFIK

	2015	2016
Køreplantimer pr. år	2 mio.	2 mio.
Kontraktbusser	888	905
Ruter	652	628
Udgifter	1.409 mio.	1.377 mio.
Indtægter	703 mio.	709 mio.
Udgifter pr. køreplantime	705	680
Indtægter pr. køreplantime	352	350
Selvfinansieringsgrad	50 %	51 %

” Region Midtjylland og de 19 kommuner i regionen finansierer 49 % af bustrafikken

### MIDTTRAFIK APP OG REJSEKORT

Busser med fuldt rejsekortudstyr	772
Busser med rejsekort Light (Check-Ind-Mini)	56
Driftsudgifter rejsekort	41.6 mio.
Antal rejsekortbrugere i Midtjylland over 12 år	0.1 mio.
Rejsekort %-mæssig andel af passagerindtægter	20 %
Driftsudgifter Midttrafik app	1 mio.
Antal Midttrafik app kunder	0.15 mio.
Midttrafik app %-mæssig andel af passagerindtægter	9 %

Rejsekort blev udrullet løbende i 2014 og 2015. Midttrafik app blev lanceret i 2016.

### INDTÆGTSKILDER BUSTRAFIK

INDTÆGTSKILDE	2015		2016	
	INDTÆGTER KR.	ANDEL	INDTÆGTER KR.	ANDEL
Billetsalg i busser	159.340	22,65 %	145.056	20,46 %
Salg på salgssteder	250.688	35,64 %	169.819	23,96 %
Rejsekort	49.470	7,03 %	101.749	14,35 %
Midttrafik app	0	0,00 %	47.318	6,68 %
Ungdomskort	122.352	17,39 %	120.178	16,95 %
Skolekort	34.387	4,89 %	31.833	4,49 %
Bus tog (netto - inkl. indtægter for omstigningsrejser)	15.324	2,18 %	25.836	3,64 %
Øvrige indtægter	71.842	10,21 %	67.037	9,46 %
<b>I ALT</b>	<b>703.403</b>	<b>100 %</b>	<b>708.827</b>	<b>100 %</b>

[Beløb i 1.000 kr.]

### KØREPLANTIMER

KOMMUNER	2015 ANTAL	2016 ANTAL	ANDEL
Favrskov Kommune	19.440	19.163	0,95 %
Hedensted Kommune	9.674	7.589	0,37 %
Herning Kommune	68.827	66.940	3,30 %
Holstebro Kommune	47.085	43.625	2,15 %
Horsens Kommune	66.891	67.799	3,35 %
Ikast-Brandø Kommune	19.262	19.766	0,98 %
Lemvig Kommune	9.506	9.812	0,48 %
Norddjurs Kommune	19.771	21.182	1,05 %
Odder Kommune	9.968	9.833	0,49 %
Randers Kommune	124.153	125.096	6,18 %
Ringkøbing-Skjern Kommune	36.024	35.511	1,75 %
Samsø Kommune	7.000	6.450	0,32 %
Silkeborg Kommune	84.059	84.833	4,19 %
Skanderborg Kommune	30.379	30.256	1,49 %
Skive Kommune	41.426	40.910	2,02 %
Struer Kommune	12.679	12.892	0,64 %
Syddjurs Kommune	21.218	20.851	1,03 %
Viborg Kommune	72.149	72.371	3,57 %
Aarhus Kommune	574.168	581.989	28,73 %
Region Midtjylland	741.712	748.890	36,97 %
<b>I ALT</b>	<b>2.015.390</b>	<b>2.025.758</b>	<b>100,00 %</b>



### RUTER FORDELT PÅ TYPER 2016

RUTETYPE	ANTAL RUTER	ANTAL PASSAGERER
Bybusser	164	46,6 mio.
Regionale ruter	89	15,1 mio.
Lokalruter	136	3,3 mio.
Rabatruter/åbne skolebusruter	239	
<b>I ALT</b>	<b>628</b>	<b>65 mio.</b>

### REJSEGARANTI

	2015	2016
Antal ansøgninger	989	1.578
Berettiget til refusion	959	1.531
Udbetalt	283.919	449.494
Gennemsnit refusion	296	294

### KUNDEHENVENDELSER FORDELT PÅ EMNER

RÆKKENAVNE	2015	I pct.	2016	I pct.
Drift	3.419	48 %	4.465	46,0 %
Billet- og takstsystemet	597	8 %	2.235	23 %
Andet	1.026	15 %	510	5 %
Information	182	2 %	312	3 %
Komfort	292	4 %	277	3 %
Ros	136	2 %	134	1 %
Service	1.389	21 %	1.792	18 %
<b>HOVEDTAL</b>	<b>7041</b>	<b>100 %</b>	<b>9725</b>	<b>100 %</b>

### KVALITETSMÅL 2016

	MÅL	REALISERET
Opkald til Midttrafik Kundecenter besvares indenfor 60 sek.	80 %	74,72 %
Svartid på henvendelser til Kundeservice	5 dage	2,52 dage
Besøgstal på midttrafik.dk pr. måned	430.000	520.000
Følgere på Facebook		21.500
Kvalitetskontroller i busserne	5.700	5.186
Gennemførte ture	99,80 %	99,92 %

” I 2016 har der været over 65 mio. rejser med Midttrafiks busser





## FLEXTRAFIK

ANTAL TURE:	2015	2016
<b>Teletaxa</b>	14.976	16.274
<b>Patientbefordring</b>	396.722	400.945
<b>Flextur</b>	100.117	135.110
<b>Handicapkørsel</b>	173.557	177.363
<b>Kommunal kørsel</b>	113.612	110.237
<b>Specialkørsel</b>	90.117	265.696
<b>Antal vognmænd</b>	130	126
UDGIFTER/INDTÆGTER:		
Udgifter handicapkørsel	40.762.073	42.818.839
Indtægter handicapkørsel	8.199.620	8.615.923
Udgifter kommunal kørsel	16.496.327	16.405.940
Indtægter kommunal kørsel	39.165	28.200
Udgifter Flextur	10.702.045	14.123.313
Indtægter Flextur	5.455.868	6.430.154
Udgifter teletaxa	2.187.625	2.563.410
Indtægter teletaxa	295.587	341.966
Udgifter patientbefordring	116.740.778	118.797.884
Udgifter specialkørsel	13.545.432	50.831.472
Udgifter pr. tur inkl. egenbetaling, handicapkørsel	282	290
Udgifter pr. tur inkl. egenbetaling, kommunal kørsel	146	149
Udgifter pr. tur inkl. egenbetaling, Flextur	161	152
Udgifter pr. tur inkl. egenbetaling, teletaxa	166	179
Udgifter pr. tur, patientbefordring	294	296
Udgifter pr. tur, specialkørsel	150	191

### OVERSIGT OVER TELETAXAREJSER

ANTAL REJSER KOMMUNER	2015	2016
Favrskov	1	83
Hedensted	2.500	2.583
Herning	90	80
Holstebro	316	504
Horsens	526	238
Ikast-Brande	0	0
Lemvig	0	0
Norrdjurs	0	0
Odder	993	1.179
Region Midtjylland	1.187	1.158
Ringkøbing-Skjern	0	0
Samsø	4.361	5.599
Silkeborg	929	1.065
Skanderborg	1.091	551
Skive	420	476
Struer	146	188
Syddjurs	0	0
Viborg	2.416	2.570
Aarhus	0	0
I ALT	14.976	16.274

### OVERSIGT OVER PATIENTBEFORDRING

ANTAL REJSER KOMMUNER	2015	2016
Region Midtjylland	396.722	400.930
I ALT	396.722	400.930

” Flextrafik har oplevet vækst på alle områder i 2016





OVERSIGT OVER FLEXTURREJSER

ANTAL REJSER KOMMUNER	2015	2016
Favrskov	7.388	9.203
Hedensted	5.297	9.648
Holstebro	567	1.538
Horsens	672	3.848
Ikast-Brande	1.427	1.955
Lemvig	2.816	3.947
Norddjurs	15.477	18.120
Odder*		320
Randers	4.942	3.396
Ringkøbing-Skjern	5.942	9.274
Silkeborg	8.016	12.382
Skanderborg, Støttet Flextur**	1.530	7.572
Skanderborg, UNG**	404	1.740
Skive	4.650	5.713
Struer	1.115	955
Syddjurs	10.824	13.582
Viborg	12.300	12.180
Aarhus	15.457	9.312
"Ikke-Støttet" Flextur***	1.293	10.425
<b>I ALT</b>	<b>100.117</b>	<b>135.110</b>

\* Odder har opstartet Flextur i 2016

\*\* Opstart medio 2015

\*\*\* Fra 2016 blev alt "Ikke-Støttet" Flextur trukket ud af kommunernes økonomi og tæller derfor ikke med i turantallet for Flextur under de pågældende kommuner.

ANTAL REJSER I HANDICAPKØRSLEN

ANTAL REJSER KOMMUNER	2015	2016
Favrskov	5.173	5.513
Hedensted	3.780	3.583
Herning	7.316	8.188
Holstebro	6.130	6.235
Horsens	11.812	11.868
Ikast-Brande	3.313	3.849
Lemvig	2.433	1.995
Norddjurs	2.483	2.869
Odder	3.653	3.942
Randers	11.109	13.226
Ringkøbing-Skjern	5.471	4.890
Samsø	1.405	1.049
Silkeborg	11.440	11.696
Skanderborg	4.449	5.095
Skive	5.074	5.007
Struer	2.141	2.084
Syddjurs	1.899	2.315
Viborg	9.852	9.605
Aarhus	74.624	74.354
<b>I ALT</b>	<b>173.557</b>	<b>177.363</b>

### OVERSIGT OVER KOMMUNAL KØRSEL INKL. SKOLEKØRSEL

ANTAL REJSER KOMMUNER	2015	2016
Favrskov	32.903	31.364
Hedensted*	0	149
Herning	0	0
Holstebro	7.684	7.155
Horsens	19.634	17.528
Ikast-Brande	10.080	9.099
Lemvig	432	540
Norddjurs	7.344	7.046
Odder	0	0
Randers	11.269	11.649
Ringkøbing-Skjern	0	0
Samsø	1.300	1.107
Silkeborg	16.801	15.849
Skanderborg	591	480
Skive	62.347	57.954
Struer	0	0
Syddjurs	10.493	9.558
Viborg	0	0
Aarhus**	22.851	206.455
<b>I ALT</b>	<b>203.729</b>	<b>375.933</b>

\* Opstart af skolekørsel i Hedensted Kommune i 2016

\*\* Opstart af specialkørsel i Aarhus Kommune i 2016

### INDTÆGTSKILDER FLEXTRAFIK

INDTÆGTSKILDE	2015		2016	
	INDTÆGTER KR.	ANDEL	INDTÆGTER KR.	ANDEL
Egenbetaling, handicapkørsel	8.200	58,61 %	8.616	55,89 %
Egenbetaling, Flexture	5.456	39,00 %	6.430	41,71 %
Egenbetaling, teletaxa	296	2,11 %	342	2,22 %
Egenbetaling, kommunal kørsel	39	0,28 %	28	0,18 %
<b>I ALT</b>	<b>13.990</b>	<b>100 %</b>	<b>15.416</b>	<b>100 %</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

### KVALITETSMÅL 2016 I FLEXTRAFIK

	MÅL	REALISERET
Opkald til flextrafik besvares inden for 60 sek.	70 %	73 %
Rettidig afhentning af flextrafik kunder	95 %	97 %
Rettidig aflevering af flextrafik kunder	95 %	97 %
Svartid på henvendelser til flextrafik	5 dage	2,98 dage





\* Note  
\*\* Note

## MIDTTRAFIKS ADMINISTRATION

	2015	2016
Administrationsomkostninger bus	107.727.000	101.768.000
Administrationsomkostninger handicapkørsel	13.610.000	13.355.000
Kommunal kørsel administration	1.954.804	2.899.500
Specialkørsel	573.764	2.078.100
Flextur administration	2.075.304	2.867.755
Administrationsomkostninger vedr. flextrafik [Sydtrafik og Fynbus]	464.256	513.607
Patientbefordring administration	5.200.000	5.333.444
Administrationsomkostninger fra andre trafikskaber	1.198.000	1.067.000
<b>UDGIFTSFORDELING FOR MIDTTRAFIK:</b>		
Driftsudgifter	91 %	91 %
Salgsudgifter	5 %	6 %
Administrationsudgifter	3 %	3 %

## ANTAL ÅRSVÆRK

	2015	2016
Buskørsel planlægning og udvikling	20	20
Flextrafik planlægning og udvikling	25	29
Kundeservice	28	41
Administration	35	33
<b>SAMLET</b>	<b>108</b>	<b>123</b>



# MIDTTRAFIKS ÅRSREGNSKAB 2016

## INDHOLD

SIDE 46	OPLYSNINGER OM SELSKABET
SIDE 47	LEDELSESPÅTEGNING
SIDE 48	DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER
SIDE 53	LEDELSESBERETNING
SIDE 66	MIDTTRAFIKS REGNSKAB 2016
SIDE 67	RESULTAT 2016
SIDE 68	BYRDEFORDELING 2016
SIDE 69	PENGESTRØMSOPGØRELSEN FOR REGNSKABSÅRET 2016
SIDE 70	EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER
SIDE 76	NOTER TIL RESULTAT, BALANCE OG PENGESTRØMSOPGØRELSE



## 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](http://www.midttrafik.dk)

**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 2016. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Økonomi 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar -31. december 2016.

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 19. maj 2017

### 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

### KONKLUSION

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for perioden 1. januar til 31. december 2016, siderne 69-95. Årsregnskabet omfatter udgiftsbaseret resultatopgørelse, omkostningsbaseret resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis, noter samt uddrag af internt regnskab for 2016 for Busselskabet Aarhus Sporveje.

Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

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

### GRUNDLAG FOR VORES KONKLUSION

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Midttrafik i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### FREMHÆVELSE AF FORHOLD VEDRØRENDE REVISIONEN

Midttrafik har som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte budgettal for 2016. Disse budgettal 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 i overensstemmelse med Økonomi- 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. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Midttrafik's evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet fortsat drift.

### 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 og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, god offentlig revisionskik og bestemmelserne i Midttrafik's revisionsregulativ, 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 revisionsbevis, 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 Midttrafik's 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 Midttrafik's 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning.

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.

#### 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.

#### ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

##### 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 19. maj 2017

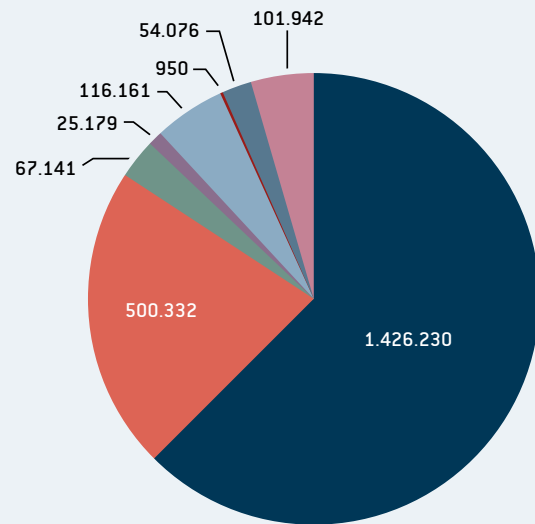
Ernst & Young  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen  
Statsaut. revisor

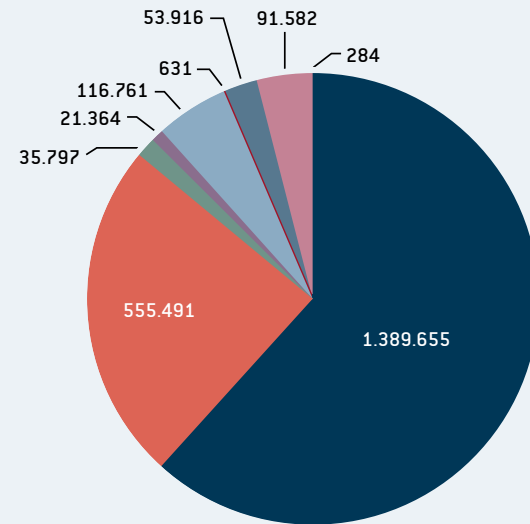
Lis Andersen  
Statsaut. revisor



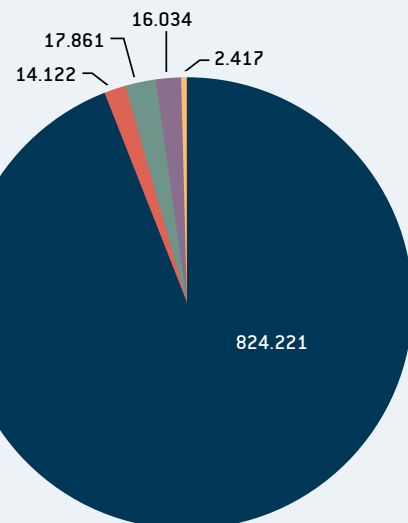
UDGIFTER 2015



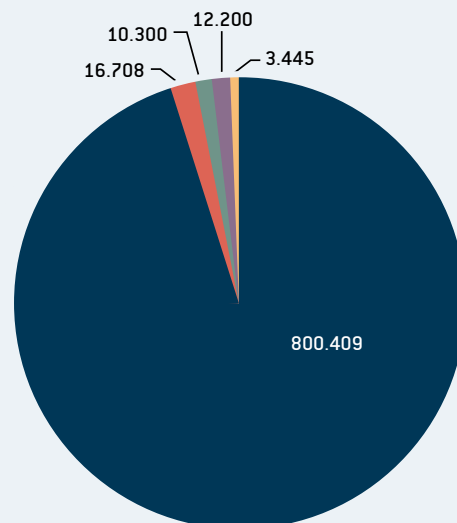
UDGIFTER 2016



INDTÆGTER 2015



INDTÆGTER 2016



- Bus
- Flextrafik
- Tog
- Billetkontrol
- Trafikselskabet
- Letbanen
- Rejsekort
- Bus & Tog
- Øvrige indtægter

### LEDELSESBERETNING

Midttrafik har afsluttet 2016 med et flot resultat til byrdefordeling mellem kommuner og Region Midtjylland, som blev 44,1 mio. kr. mindre end budgetteret. Resultatopgørelsen viser et marginalt underskud, da der i regnskabsåret er finansieret projekter af tidligere års akkumulerede overskud.

Det ses i diagrammerne til venstre, at Midttrafiks største aktivitetsområde stadig er busdriften, idet udgifterne vedrørende busdriften udgør knap 2/3-dele af Midttrafiks samlede udgifter. Efter busdriften er flextrafik Midttrafiks næststørste område, da det tegner sig for 25 % af de samlede udgifter. På indtægtssiden er Midttrafiks primære indtægtskilde passagerindtægter fra busserne, hvor passagerindtægterne udgør 95 % af de samlede indtægter.

Regnskabsnotatet indledes med en kort gennemgang af de forskellige forretningsområder med tilhørende oversigtstabeller. Efter oversigtstabellerne præsenteres Midttrafiks regnskab, byrdefordeling, balance og pengestrømsopgørelse for regnskabsåret 2016 med tilhørende noter. I regnskabets tilhørende bilagssamling gennemgås byrdefordeling til kommuner og Region Midtjylland.

### BUSOMRÅDET - KØRSELSUDGIFTER

Udgifterne til kørsel er 52,3 mio. kr. lavere end det vedtagne budget. Den store besparelse i forhold til det vedtagne budget er hovedsageligt tilbagebetaling af overskud for kørsel i Aarhus Kommune vedrørende 2015 på 32,9 mio. kr. Derudover har en forhandling mellem Midttrafik og Busselskabet Aarhus Sporveje om en kørselsaftale fra køreplansskiftet 2016 medført lavere kontraktpriser på bybuskørslen i Aarhus svarende til en besparelse på 14,8 mio. kr. i regnskab 2016.

Omkostningsindekset er faldet siden budgettet blev vedtaget som følge af lave dieselpriser i 2016. Samlet set vurderes det lavere omkostningsindeks at medføre besparelser på 16,7 mio. kr.

Derudover er der øvrige merudgifter for 12,1 mio. kr., blandt andet som følge af, at kørselsaktiviteten i 2016 er øget. Der blev i 2016 kørt 2.025.758 køreplantimer, hvilket er ca. 10.000 timer mere end i 2015, svarende til en stigning på ca. 0,5 %.



## BUS-IT OG ØVRIGE

Bus-IT og øvrige busudgifter er 0,3 mio. kr. højere end budgettet.

### UDVIKLING I NETTOUDGIFTER VEDRØRENDE BUSDRIFT

	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Udgifter	1.429.114	1.376.828	-52.286	-3,7 %	1.426.230
Bus-IT og øvrige udgifter	12.498	12.827	330	2,6 %	0
Indtægter	-712.478	-708.827	3.651	-0,5 %	-722.279
- heraf Bus & Tog	107.800	91.582	-16.218	-15,0 %	101.942
- heraf busindtægter	-820.278	-800.409	19.869	-2,4 %	-824.221
<b>Nettoudgift</b>	<b>729.134</b>	<b>680.828</b>	<b>-48.306</b>	<b>-6,6 %</b>	<b>703.951</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

## BUSINDTÆGTER

Indtægterne for busdrift ligger 3,6 mio. kr. under det budgetterede for 2016, men 5,4 mio. kr. over regnskabsresultatet for 2015. I forhold til budgettet er afvigelsen samlet på -0,5 %, og i forhold til regnskabsresultatet i 2015 på +0,8 %.

De væsentligste afvigelser i forhold til budgettet er angivet i nedenstående tabel:

### VÆSENTLIGE AFVIGELSER

INDTÆGTSKATEGORIER	Afvigelse (mio. kr.)
Passagerindtægter - Bus	-15,7
Refusion for off-peak rabat	6,2
Salg af Ungdomskort	-2,1
Kompensation - Fritidsrejser, Ungdomskort	1,0
Billetindtægter - Togrejser, DSB og Arriva	-9,1
Betaling til DSB og Arriva- Togrejser	16,2
Øvrige afvigelser	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-3,6</b>

## PASSAGERINDTÆGTER

Passagerindtægterne afspejler kundernes betaling for at rejse med bus. Indtægter fra kundernes køb af kort og billetter endte på 502,4 mio. kr. Det er 15,7 mio. kr. under budgettet svarende til en afvigelse på 3 %. I forhold til regnskabet for 2015 er det dog en fremgang på 1,8 mio. kr., eller 0,4 %.

Nedenfor er fordelingen af passagerindtægter på de forskellige salgskanaler angivet:

### PASSAGERINDTÆGTER

	2016	2015
Busselskaber	51.919	68.634
Rejsekort	101.749	49.470
Kontantsalg på rejsekortudstyr	93.137	90.269
Rutebilstation og salgssteder	112.221	118.592
Mobilapp og mobilbilletter	47.318	437
Klippekort	57.598	132.096
Andre indtægter	38.479	41.163
<b>I alt</b>	<b>502.422</b>	<b>500.660</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

Som det fremgår af oversigten, er der fra 2015 til 2016 sket en markant ændring af indtægter fra de enkelte billetprodukter. Rejsekortomsætning udgør i 2016 101,7 mio. kr., hvilket er lige godt 20 % af de samlede passagerindtægter.

Midtrafiks nye mobilapp (Midtrafik app) blev sat i drift i maj 2016, og 9 % af indtægterne kommer fra Midtrafik app, som har indbragt 47,3 mio. kr.

Klippekortet blev udfaset i løbet af 2016, og fortrykte klippekort står for godt 11 % af omsætningen for passagerindtægter.

Regnskabet for passagerindtægter lever ikke op til de budgetterede indtægter og udover faldende passagertal, var der i budgettet for 2016 indregnet en effekt af takststigninger primo 2016 på 2,8 mio. kr. Samtidig var Region Midtjyllands indtægter tillagt 2 mio. kr. som konsekvens af kørselsomlægninger på regionale ruter, samt 1,5 mio. kr. som følge af overflytning af passagerer til regionale busser ved Aarhus Nærbanes lukning i 2016. Disse indtægter er generelt ikke opnået.



### OFF-PEAK RABAT

Kunder der rejser på rejsekort får automatisk off-peak rabat, når de rejser udenfor myldretiden. Tidligere kunne denne rabat opnås ved at købe særlige off-peak papklippekort. Den rabat som kunderne opnår, kompenserer Trafikstyrelsen til de enkelte trafiksselskaber. I regnskab 2016 får Midttrafik udbetalt 6,2 mio. kr. mere i kompensation fra Trafikstyrelsen end forventet i budgettet.

Grundlaget for beregning af off-peak rabatten i budget 2016 var salget af de gamle off-peak papklippekort, men da den i regnskabsåret er tildelt automatisk, får flere kunder fordel af den. Den øgede kompensation fra Trafikstyrelsen er således et udtryk for, at flere kunder har rejst billigere og udbetaling af kompensation øger således ikke indtægterne.

### REFUSION TIL KLIPPEKORTFORHANDLERE

Endelig skal det bemærkes, at der i forbindelse med ophør af salg af klippekort skete refusion til klippekortforhandlere i størrelsesorden 5,1 mio. kr., som er modregnet i passagerindtægter. Til gengæld blev der indtægtsført 5 mio. kr. i ekstraordinære passagerindtægter som følge af en særlig opgørelse af møntbeholdningen i bybussernes billetautomater i Aarhus Kommune.

### UNGDOMSKORT

Salget af Ungdomskort til ungdomsuddannelser har skuffet i 2016. Indtægterne er 2,1 mio. kr. under det budgetterede og 1,5 mio. kr. under regnskabet for 2015. Forklaringen kan udelukkende henføres til, at færre unge har købt et Ungdomskort, og muligvis transporteres i bil i stedet for offentlig transport.

Indtægterne fra salg af Ungdomskort til videregående uddannelser og kort til unge mellem 16 og 19 år er også faldet en smule. Disse indtægter indgår som en del af passagerindtægterne.

### KOMPENSATION FOR FRITIDSREJSER OG UNGDOMSKORT

Kompensationen for unges fritidsrejser er til gengæld større end forventet. Det skyldes ikke, at indtægterne fra Trafikstyrelsen er større, men at modregningen til DSB og Arriva for de unges brug af Midttrafik Ungdomskort til fritidsrejser med tog, har været mindre end forventet.

Afregningen med DSB og Arriva for fritidsrejser i 2015 er ikke gennemført i 2016, men opgørelsen over afregning er udarbejdet.

### SKOLEKORT

Indtægterne fra skolekort er tæt på det budgetterede, men er faldet med 2,6 mio. kr. sammenholdt med 2015. Faldet er forventet, da flere kommuner nu enten har trukket skolebuskørsel hjem til egen kommunal drift eller indført gratis skoleruter. Dertil kommer et fortsat fald i omsætning på salg af skolekort til friskoler. Denne indtægt er faldet fra 2,2 mio. kr. i 2015 til 1,9 mio. i 2016. Generelt er salget af skolekort til friskoler faldet de senere år.

### TAKSTSAMARBEJDET

Takstsamarbejdet med DSB og Arriva er den største budgetmæssige udfordring i Midttrafiks indtægtsregnskab.

**Midttrafiks samarbejde med DSB og Arriva består af:**

- 1 Indtægter for omstigningsrejser til bus på DSB eller Arriva billet/kort.
- 2 Økonomiske konsekvenser af togrejser hos DSB og Arriva med Midttrafiks billetter og kort inden for takstområderne – også kaldet trafiksselskabsrejser

Midttrafik modtager betaling fra DSB og Arriva, når kunderne rejser med bus i omstigningsområderne på en DSB/Arriva-billet. Indtægten herfra var budgetteret til 30 mio. kr. Den faktiske indtægt blev på 30,5 mio. kr.

I takstsamarbejdet med DSB og Arriva modtager Midttrafik indtægterne fra salg af Midttrafiks kort og billetter på togstationer. Midttrafik afregner herefter DSB og Arriva på baggrund af opgørelser over togkunders brug af Midttrafiks kort og billetter. Denne opgørelse udarbejdes af Bus & Tog sekretariatet.

Midttrafiks indtægter fra DSB og Arriva, i billetsalget på stationer samt ved billetautomater er faldet betydeligt. Årsagen skyldes udfasning af Midttrafiks klippekort samt lukning af strækningen Aarhus-Grenaa.





Klippekortet har udgjort en væsentlig del af omsætningen af Midttrafik's kort på DSB/Arrivas salgssteder, og med udfasningen heraf, falder denne omsætning.

Langt størstedelen af omsætningen fra klippekort er i stedet gået til rejsekort, som afregnes direkte med togoperatørerne udenom Midttrafik. Da klippekortets udfasningstidspunkt ikke var kendt ved budgetlægningen, er denne effekt ikke indregnet i budgettet.

Lukningen af Aarhus Nærbane har desuden betydet faldende omsætning af Midttrafik's kort og billetter på DSB-stationer og billetautomater på strækningen Aarhus-Grenaa. Dette forhold er indregnet i budgettet for 2016.

Billetindtægterne fra DSB/Arrivas kortsalg er faldet med 17,7 mio. kr. i forhold til 2015, og 9,1 mio. kr. i forhold til budgettet.

Samtidig med de faldende indtægter er betalingen til DSB faldet betydeligt. Også her spiller den manglende betaling til DSB for rejsende på strækningen Aarhus-Grenaa ind. Dette forhold har været indregnet i Midttrafik's aconto-betaling til DSB og i Midttrafik's budget.

Bus & Tog sekretariatet har udarbejdet et endeligt afregningsgrundlag vedrørende 2014 og 2015, som delvist er afregnet i 2016. I forhold til DSB har det betydet en modregning på 9,1 mio. kr. i den aconto-betaling Midttrafik betalte de 2 år. Det skal bemærkes, at afregningen med DSB for de 2 år ikke er afsluttet i regnskab 2016, da afregning af provision først er endelig afklaret i april 2017.

I forhold til endelig afregning med Arriva er der ikke enighed mellem Arriva og Midttrafik om afregning for perioden 2013 til 2016. Der er derfor ikke sket endelig afregning vedrørende 2013-2015. I regnskabet er indregnet aconto for 2016.

Den samlede betaling til DSB/Arriva er således 29,2 mio. kr. lavere end i 2015 og 16,2 mio. kr. lavere end det budgetterede.

Samlet set udgør nettobetalingen i forhold til Bus & Tog trafikalskabsrejser 4,7 mio. kr. imod budgetteret 11,8 mio. Det er en budgetforbedring på 7,1 mio. kr. Denne budgetforbedring vedrører udelukkende Region Midtjyllands indtægtsgrundlag.

Det samlede regnskabsresultat på indtægtssiden ser således ud:

#### SAMMENLIGNING AF BUSINDTÆGTER MELLEM REGNSKAB 2015, BUDGET 2016 OG REGNSKAB 2016

INDTÆGTSKATEGORIER	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Passagerindtægter	518.150	502.422	-15.728	-3,0 %	500.660
Refusion/takstnedsættelse - off-peak	3.000	9.161	6.161	205,4 %	4.979
Erhvervs kort	4.000	3.535	-465	-11,6 %	4.952
Omsætning Ungdomskort	94.000	91.912	-2.088	-2,2 %	93.345
Ungdomskort - kompensation fritidsrejser	4.600	5.614	1.014	22,0 %	11.296
Omsætning skolekort	32.178	31.833	-345	-1,1 %	34.387
Kompensation - Fælles børneregler	36.000	36.629	629	1,7 %	36.372
Fragt, Gods og Post mm.	0	0	0	0,0 %	0
Fribefordring Værnepligtige	1.800	1.750	-50	-2,8 %	1.815
Andre indt. (bl.a. indtægtsdækket kørsel)	250	61	-189	-75,7 %	125
Telebus / Teletaxa	0	0	0	0,0 %	0
Kontrolafgifter uden for Aarhus Kommune	300	75	-225	-75,0 %	148
Billetindtægter - togrejser DSB/Arriva	96.000	86.894	-9.106	-9,5 %	104.660
Billetindtægter - tog omstigningsrejser	30.000	30.524	524	1,7 %	31.482
<b>INDTÆGTER BUSDRIFT</b>	<b>820.278</b>	<b>800.409</b>	<b>-19.869</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>824.221</b>
Betaling DSB/Arriva - togrejser (udgift)	-107.800	-91.582	16.218	-15,0 %	-120.818
<b>PASSAGERINDTÆGTER I ALT</b>	<b>712.478</b>	<b>708.827</b>	<b>-3.651</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>703.403</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

## FLEXTRAFIK

Kommunernes vognmandsudgifter til handicapkørsel udgjorde i 2016 34,1 mio. kr., hvilket er en merudgift på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 5,2 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal findes i flere kørte ture, som kan tilskrives flere visiterede til handicapkørsel i 2016 end i 2015. Helt nøjagtigt er det gået fra 14.201 visiterede i 2015 til 15.468 visiterede i 2016.

Kommunernes samlede udgifter til kommunal kørsel i Midttrafik udgjorde i 2016 491,3 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 36,6 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 8,1 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i nyoprettet specialkørsel i Aarhus Kommune. Regionens siddende patientbefordring holder budgettet med et lille mindreforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til 1,2 % af deres samlet budget.

Kommunernes samlede udgifter til Flextur udgjorde i 2016 10,6 mio. kr., hvilket er en merudgift på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 19,3 % jævnfør nedenstående tabel. Årsagen til merforbruget skal blandt andet findes i, at der er kommet en venneaftale\* mellem Horsens og Hedensted, hvorfor forbruget i Hedensted Kommune er steget væsentligt. Derudover har der været en stor vækst i flere kommuner, som kan tilskrives et bredere kendskab til produktet blandt borgerne.

Kommunernes samlede udgifter til teletaxa udgjorde i 2016 2,7 mio. kr., hvilket er en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 13,7 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal hovedsageligt findes i en ny teletaxa-rute i Holstebro Kommune samt i Samsø Kommune, hvor der i 2016 blev kørt væsentligt mere end forventet.



## UDVIKLING I NETTOUDGIFTER FOR FLEXTRAFIK

	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Handicapkørsel	32.445	34.126	1.681	5,2 %	32.562
Kommunal kørsel	454.637	491.283	36.646	8,1 %	443.970
Flextur	8.850	10.561	1.711	19,3 %	7.321
Teletaxa	2.406	2.735	329	13,7 %	2.356
I ALT	498.338	538.705	40.367	8,10 %	486.210

(Beløb i 1.000 kr.)

\* En venneaftale er når 2 eller flere kommuner indgår en aftale om, at borgerne kan benytte sig af støttet Flextur på tværs af de pågældende kommunegrænser til den samme pris.

## TOGDRIFT

Regnskabet for togdriften vedrører kun Region Midtjylland. Der er et samlet mindre-forbrug på 19,6 mio. kr. I 2016 har der været færre udgifter til togkørsel på Aarhus Nærbane, fordi banen har været delvist lukket pga. aften- og weekendlukninger. Fra 26. august var der totalt lukket for togdrift. Passagerindtægterne har været 1,5 mio. kr. mindre end forventet og skyldes hovedsageligt lukningerne på strækningen Aarhus-Odder. Indtægterne på Lemvigbanen har også været mindre end forudsat.

## TILSKUD TIL INVESTERINGER

Der er et mindreforbrug på tilskuddet til anlægsinvesteringer til Midtjyske Jernbaner A/S på ca. 16,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Midttrafik ikke har haft udgifter på ca. 11,6 mio. kr. til renter og afdrag på gældsbreve til Region Midtjylland, da gældsbrevene til Midttrafik er annullerede ved en regionsrådsbeslutning ultimo 2015.

## TOGDRIFT - REGNSKAB 2016

	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Udgifter	56.916	35.797	-21.119	-37 %	67.141
Indtægter	-11.800	-10.300	1.500	-13 %	-17.861
I ALT	45.116	25.497	-19.619	-43 %	49.280

(Beløb i 1.000 kr.)



## BUSERSTATNINGSKØRSEL

Midttrafik har etableret erstatningskørsel med busser i den periode, hvor togdrift på Aarhus Nærbane har været delvist lukket, og i perioden, hvor banen er lukket for togdrift pga. ombygning til letbanedrift.

I regnskabet for 2016 er der en merudgift på ca. 1 mio. kr., som skyldes færre indtægter i buserstatningskørslen og en større efterspørgsel efter teletaxaordningen end forventet.

### BUSERSTATNINGSKØRSEL - REGNSKAB 2016

	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Udgifter	17.640	17.692	52	0 %	0
Indtægter	-8.000	-7.057	943	-12 %	0
I ALT	9.640	10.635	995	10 %	0

(Beløb i 1.000 kr.)

## FORBEREDELSE LETBANEN

En andel af Letbanens forberedelsesomkostninger finansieres af et bidrag fra Region Midtjylland.

## TRAFIKSELSKABET

Trafikselskabet har i 2016 haft et budget på 115,1 mio. kr. Administrationen overførte i 2015 et akkumuleret overskud på 18,6 mio. kr., hvilket hovedsagligt var disponeret til realtidsprojekter og budgetværn vedrørende rejsekort. I 2016 har Trafikselskabet derfor reelt set haft et disponibelt budget på 133,7 mio. kr. Trafikselskabet har i 2016 haft et forbrug på 116,8 mio. kr., hvilket resulterer i et akkumuleret overskud på 17 mio. kr. Trafikselskabets udgifter til administration har i 2016 udgjort 3 %, hvilket er på niveau med de foregående år.

Det akkumulerede mindreforbrug ønskes overført til 2017 i forbindelse med bestyrelsens godkendelse af årsregnskabet.

### TRAFIKSELSKABET - REGNSKAB 2016

	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Busadministration	101.768	104.170	2.402	2 %	103.512
Handicap administration	13.355	12.591	-764	-6 %	12.649
I ALT	115.123	116.761	1.638	10 %	116.161

(Beløb i 1.000 kr.)

## BILLETKONTROLLEN – KONTROLAFGIFTER

Billetkontrollen i Aarhus Kommune vedrører udgifter til billetkontroladministration samt indtægter fra kontrolafgifter. Indtægter fra billetkontrollen har i 2016 været på 12,4 mio. kr. mod et budget på 15 mio. kr. Årsagen til de færre kontrolafgifter kan tilskrives mindre snyd med billettering, som følge af den øgede kontrolindsats.

Udgifterne til administration er samtidigt faldet med 0,6 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Samlet set var der budgetteret med en nettoindtægt for Aarhus Kommune på 2,2 mio. kr., men grundet færre kontrolafgifter er nettoindtægten faldet til 0,2 mio. kr. i 2016.

I 2016 har Midttrafik haft en udgift på ca. 2,3 mio. kr. til dækning af advokatomkostninger vedrørende igangværende sager. Udgiften specificeres i note 2 i årsregnskabet.

Eventuelle ubetalte kontrolafgifter overføres til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT. Det er bemærkelsesværdigt, at Midttrafik i 2016 overførte 75 % af indtægterne til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT, svarende til et beløb på 9,4 mio. kr. Dette er en stigning sammenlignet med 2015, hvor 69 % blev overført.

### KONTROLAFGIFTER - REGNSKAB 2016

KONTROLAFGIFTER (uden overførsel til Aarhus Kommune)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Kontrolafgifter	-15.000	-12.200	2.800	-19 %	-16.034
Billetkontrol administration	12.824	11.999	-825	-6 %	14.175
I ALT	-2.176	-201	1.975	-91 %	-1.859
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	10.000	9.366	-634	-6 %	11.004

(Beløb i 1.000 kr.)



## LETBANESEKRETARIATET

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. I 2016 var der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgettet. Årsagen skyldes, at der ikke har været det forventede behov for anvendelse af ekstern konsulentassistance til udarbejdelse af analyser i forbindelse med udvidelse af letbane og letbanedrift. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### LETBANESEKRETARIATET - REGNSKAB 2016

	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Udgifter	970	728	-242	-25 %	950
I ALT	970	728	-242	-25 %	950

(Beløb i 1.000 kr.)

## REJSEKORT

Rejsekortøkonomien består af driftsudgifter, der afregnes efter hvert regnskabsår, og investeringsudgifter, der endnu ikke er blevet afregnet for perioden 2013-2015 og opgøres til endelig afregning med regnskabet for 2016. Investeringen 2013-2016

### REJSEKORT - REGNSKAB 2016

	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-2.285	-2.285		0
25 % kontantfinansiering af udstyr og ekstraudstyr	2.985	3.009	24	1 %	10.898
25 % kontantfinansiering af sekretariat	643	260	-383	-60 %	1.708
Renter	2.115	2.256	141	7 %	2.328
Afdrag	11.069	11.620	551	5 %	11.268
Drift	42.172	41.575	-596	-1 %	15.834
Buslager	69	734	666	972 %	1.442
I ALT	59.052	57.170	-1.882	-3 %	43.477

(Beløb i 1.000 kr.)

Regnskab 2016 for rejsekort var samlet set 1,9 mio. kr. lavere end budgettet for 2016. Af de lavere udgifter på 1,9 mio. kr., skyldes 0,5 mio. kr. posterne under drift, mens de resterende 1,4 mio. kr. skyldes lavere udgifter vedrørende posterne under investeringen.

Rejsekort A/S har i 2016 begyndt tilbagebetaling af ansvarligt lån til trafikskaberne. Midttrafik har således modtaget ikke-budgetterede indtægter på 2,2 mio. kr.

Der ses ingen afvigelse på kontantudgifter til køb af udstyr og ekstraudstyr, men dette dækker over højere udgifter til ekstraudstyr hos enkelte bestillere på 1,1 mio. kr., mens betalingen af sidste rate af den oprindelige bestilling af rejsekort-udstyr fra 2013/2014 blev billigere end forventet.

Afdraget på lån ved Kommunekredit blev 0,6 mio. kr. højere, da der i budgettet ikke er taget højde for nye lån optaget henholdsvis ultimo 2015 og primo 2016.

Driftsudgifterne blev i 2016 0,6 mio. kr. lavere end forventet. Midttrafik's bidrag til Rejsekort Kundecenter, der håndterer kundehenvendelser vedrørende rejsekort på tværs af trafikskaber i Danmark, blev væsentlig billigere end budgetteret. Omvendt var der højere udgifter til betalingsgebyrer og distribution af rejsekort.

Kontantudgifterne til Rejsekortsekretariatet blev 0,4 mio. kr. lavere end forventet. Installation henholdsvis afmontering af udstyr i busser i forbindelse med kontrakt-skifte har også været højere end forventet i budgettet.

Udgifterne til buslager er i regnskabet markant højere end forudsat i budgettet. Ved kontrakt-skifte skal der være installeret rejsekortudstyr i busserne på kontraktens første dag, mens udstyret i busser med ophørte kontrakter tidligst afmonteres dagen efter kontraktophør. Dette kræver en større lagerbeholdning af udstyr, hvorfor buslageret er udvidet i 2016. Udstyret er købt ved udnyttelse af en option i den oprindeligt aftalte leasingkontrakt.

## REJSEKORT LETBANEN

Der skal opsættes rejsekortudstyr på Letbanens standsningssteder. Aarhus Kommune og Region Midtjylland ønsker, at udgifterne til anskaffelse og installering af udstyret bliver finansieret via anlægsbudgettet for Letbanen.

# MIDTTRAFIKS REGNSKAB 2016

MIDTTRAFIKS  
ÅRSREGNSKAB  
2016

## MIDTTRAFIKS REGNSKAB 2016

Midttrafiks resultat for 2016, som fremgår af tabellen Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2016, viser resultatet af primær drift, finansieringsbehovet, det udgiftsbaserede resultat samt det omkostningsbaserede resultat.

### RESULTAT 2016

Tabellen Resultatopgørelse 1. januar til 31. december . 2016 viser indtægter henholdsvis udgifter for de enkelte aktivitetsområder i Midttrafiks drift, og samlet set opnås et resultat af primær drift med nettoudgifter på 1.433,1 mio. kr. Dermed er udgiftsniveauet 45,2 mio. kr. lavere end det korrigerede budget, hvilket primært kan henføres til mindreforbrug på investering af togdrift, meromkostninger til specialkørsel i Aarhus Kommune samt færre udgifter på buskørsel.

Den primære drift finansieres af kommuner og region, samt Sydtrafik og FynBus. Det udgiftsbaserede resultat i 2016 er et underskud 0,5 mio. kr. Det udgiftsbaserede resultat udtrykker summen af de indtægter, udgifter samt finansieringer, der er registreret i regnskabsåret uagtet af det reelle forbrugstidspunkt.

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 underskud på 3,7 mio. kr. og udtrykker dermed, at Midttrafik i regnskabsåret 2016 har anvendt flere ressourcer, end der er finansiering til.

Sammenlignet med 2015 er det omkostningsbaserede resultat væsentligt lavere i 2016. Afslutningen af de flerårige investeringsprojekter til rejsekort og realtidsinformation betyder, at den omkostningsbaserede regulering for igangværende arbejde reduceres fra 44 mio. kr. i 2015 til 4 mio. kr. i 2016. Der er for driftsmidler investeret 20,3 mio. kr. i anlægsaktiver. Årets afskrivninger er steget med 5 mio. kr. og afspejler ibrugtagningen af udstyr til rejsekort og realtidsinformation.

Det omkostningsbaserede resultat reguleres ligeledes for hensættelse til den fremtidige pensionsforpligtelse overfor tjenestemænd, samt for kundernes forudbetaling af periodekort i regnskabsåret 2016. Faldet i periodiseringen af kundernes forudbetaling skyldes, at periodiseringen mellem regnskabsåret 2015 og 2016 tilbageføres, og det indregnede beløb er således nettoreguleringen af forudbetalinger for 2016 henholdsvis 2017. Kundernes forudbetaling for periode- og rejsekort indgår i kortfristet gæld på 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. Samlet set har likviditetsdepotet medført en gevinst i 2016 på 2,4 mio. kr., der dels består af en realiseret gevinst på 1 mio. kr., en urealiseret gevinst på 0,3 mio. kr., og renteindtægter på 1,1 mio. kr..



## BYRDEFORDELING 2016

Midttrafiks resultat af primær drift finansieres af kommuner og region på baggrund af den besluttede byrdefordeling for 2016. Resultatet af primær drift korrigeres for den tidsforskydning, der følger af lånefinansiering på rejsekort.

Der henvises til tabellen Byrdefordeling 2016, der viser omregningen fra resultatet af primær drift til grundlaget for årets byrdefordeling, samt fordelingen heraf på den enkelte kommune eller til regionen. For nærmere detaljer henvises til bilagssamlingen, hvor byrdefordelingen opgøres for de enkelte aktivitetsområder pr. bestiller.

Resultat til byrdefordeling for 2016 er reduceret med 6,1 mio. kr. svarende til 75 % af årets investering i rejsekortudstyr, og forøget med 11,6 mio. kr. svarende til betalte afdrag på lån til rejsekortudstyr. Samlet byrdefordelles i alt 1.435,8 mio. kr. vedrørende 2016.

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

Midttrafik har pr. 31. december 2016 samlede aktiver på 553,1 mio. kr. mod 579,3 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2015. Faldet i balancen skyldes hovedsageligt, at Midttrafiks kortfristede gæld er faldet.

Beholdningen af immaterielle og materielle anlægsaktiver er faldet med 1,1 mio. kr. og afspejler årets investering i udstyr til rejsekort og realtidsinformation, med fradrag af påbegyndte afskrivninger på ibrugtaget rejsekortudstyr.

Den samlede værdi af de finansielle anlægsaktiver er øget marginalt fra 83,8 mio. kr. i 2015 til 84,0 mio. kr. i 2016, og afspejler dels en vækst i værdien af aktier i Rejsekort A/S, dels udbetaling af en andel af det ansvarlige lån til Rejsekort A/S.

Det langfristede tilgodehavende vedrørende pension til tjenestemænd er øget med 0,7 mio. kr. svarende til årets løbende hensættelse på 20,3 % til tjenestemandspension. Den løbende hensættelse til tjenestemandspension er fordelt, 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 rejsekort svarer til 75 % af årets investeringer korrigeret for kommunerens og regionens betalinger for afdrag på lån.

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 indtil kontraktudløb med Rejsekort A/S i 2028.

Beholdningen af fortrykte klippekort udgjorde Midttrafiks varelager, og lagerværdien er faldet fra 1,2 mio. kr. i 2015 til 0 kr. i 2016. Årsagen er, at Midttrafik stoppede salget af papklippekort i august 2016, og herefter er lageret nedskrevet og destrueret.



Øvrige kortfristede tilgodehavender er steget fra 73,4 mio. kr. i 2015 til 96,3 mio. kr. i 2016. Midttrafiks administration har et målrettet arbejde på inddrivelse af tilgodehavender, og stigningen kan primært forklares i tilgodehavender ved Trafikstyrelsen, DSB og enkelte bestillere. Øvrige tilgodehavender er reduceret i 2016.

Midttrafiks likvide aktiver, indestående på bankkonti samt beholdning af værdipapirer er faldet med 27,7 mio. kr. til 169,2 mio. kr. ultimo 2016. Korrigeres der for likviditet fremskaffet via repo-forretning pr. 31. december 2016 udgør de likvide aktiver 72,1 mio. kr.

Midttrafiks egenkapital er øget med 3,8 mio. kr. til 115,4 mio. kr. ved udgangen af 2016. Årets reguleringer i egenkapitalen hidrører primært fra investeringerne i rejsekortudstyr samt aktier og ansvarligt 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 62 år, og baseres på Sampensions antagelser vedrørende lønudvikling, levetid, inflation m.m.

Den langfristede gæld vedrørende investering i rejsekort reduceret med årets afdrag på lån ved Kommunekredit og udgør ultimo 135,1 mio. kr.

## PENGESTRØMSOPGØRELSEN FOR REGNSKABSÅRET 2016

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016 viser en negativ likviditetspåvirkning fra driften på 102,5 mio. kr. og dermed er likviditetsvirkningen fra driften ændret med ca. 108 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2015. Forskydning i kortfristede tilgodehavender og i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelser er den primære årsag til udviklingen, der således kan forklares med almindelige forretningsorienterede betalingsforskydninger. Stigningen på ca. 40 mio. kr., i ikke-afregnet gæld i relation til byrdefordeling mellem kommuner og region har positiv effekt på likviditeten, mens bankgæld på 97 mio. kr. knyttet til repo-forretning er fratrukket øvrig kortfristet gæld, da repo-forretningen ikke har direkte relation til Midttrafiks driftsresultat.

Den anvendte likviditet er fordelt med investering på 20,1 mio. kr. i materielle anlægsaktiver til rejsekortudstyr og realtidsprojektet, samt afdrag på langfristet gæld på 11,6 mio. kr. Udbetaling af en andel af det ansvarlige lån, samt yderligere ekstern finansiering ved Kommunekredit bidrager positivt til likviditeten.

De likvide aktiver er reduceret med 124,7 mio. kr. og udgør pr. 31. december 2016 72,1 mio. kr., der suppleres med likviditet fremskaffet via repo-forretning på 97 mio. kr.



## EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER

Der er ikke efter årsafslutningen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

### RESULTATOPGØRELSE 1.1.2016 - 31.12.2016

	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>INDTÆGTER</b>				
Bus		-800.409	-820.278	-824.221
Handicap		-8.616	-8.295	-8.200
Kommunal kørsel		-28	-66	-39
Flexiture og teletaxa		-8.064	-6.325	-5.883
Tog		-10.300	-11.800	-17.861
Buserstatningskørsel		-7.057	-8.000	0
Kontrolafgifter	4	-12.200	-15.000	-16.034
Rente- og øvrige indtægter	6	-3.445	0	-2.417
<b>INDTÆGTER I ALT</b>		<b>-850.120</b>	<b>-869.764</b>	<b>-874.654</b>
<b>UDGIFTER</b>				
Bus	2	1.389.655	1.441.612	1.426.230
Handicap		42.819	40.740	40.762
Kommunal kørsel		491.312	454.703	444.009
Flexiture og teletaxa		21.360	17.582	15.560
Tog, drift		34.808	39.940	52.260
Tog, investering		990	16.976	14.881
Buserstatningskørsel		17.692	17.640	0
Trafikselskabet	3	116.761	115.123	116.161
Billetkontrollen	4	21.364	22.824	25.179
Letbane		631	873	950
Forberedelse Letbanen		0	6.460	0
Rejsekort Letbanen		0	8.288	0
Rejsekort, investering og drift	5	53.916	52.393	54.076
Bus & Tog samarbejdet		91.582	107.800	101.942
Øvrige udgifter	6	284	0	2.359
<b>UDGIFTER I ALT</b>		<b>2.283.174</b>	<b>2.347.953</b>	<b>2.294.370</b>
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>		<b>1.433.054</b>	<b>1.478.189</b>	<b>1.419.716</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

### RESULTATOPGØRELSE 1.1.2016 - 31.12.2016

	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>FINANSIERING</b>				
Finansiering kommuner og region		-1.132.795	-1.175.120	-1.115.069
Finansiering, Sydtrafik og Fynbus		-293.659	-293.659	-288.209
Lånefinansiering, rejsekort		-6.082	-9.410	-21.867
<b>FINANSIERING I ALT</b>		<b>-1.432.535</b>	<b>-1.478.189</b>	<b>-1.425.145</b>
<b>UDGIFTSBASERET RESULTAT</b>		<b>519</b>	<b>0</b>	<b>-5.429</b>
<b>ØVRIGE OMKOSTNINGER</b>				
Anlægsudgifter optaget på balancen		-20.103		-779
Igangværende arbejder		4.229		-44.383
Afskrivning på anlægsaktiver		17.421		12.297
Hensættelse til tjenestemandspension		2.647		2.818
Periodisering, rejsekort og periodekort		-833		14.396
<b>OMKOSTNINGER I ALT</b>		<b>3.181</b>	<b>0</b>	<b>-15.652</b>
<b>OMKOSTNINGSBASERET RESULTAT 2016</b>		<b>3.700</b>	<b>0</b>	<b>-21.081</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

### RESULTATDISPONERING

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Overskud, jf. resultatopgørelsen	3.700		-21.081
Ekstraordinære udgifter billetkontrol	-18.606	-18.606	-14.448
<b>AKKUMULERET OVERSKUD I ALT</b>	<b>-14.906</b>	<b>-18.606</b>	<b>-35.529</b>

(Beløb i 1.000 kr.)



**BYRDEFORDELING 2016**

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
	1.433.054	1.478.189	1.419.715
Rejsekort, 75 % udstyr, sekretariat og buslager	-6.082	-9.410	-21.867
Rejsekort, afdrag på lån	11.620	11.069	11.267
Regulering trafikskabskab	-519	0	-5.176
Tilbagebetaling ansvarligt lån	-2.285	0	0
Øvrige periodiseringer	0	0	18.840
<b>RESULTAT TIL BYRDEFORDELING</b>	<b>1.435.788</b>	<b>1.479.848</b>	<b>1.433.131</b>
<b>BYRDEFORDELING</b>			
Favrskov	21.516	22.856	22.329
Hedensted	6.006	5.597	7.290
Herning	38.897	39.267	37.171
Holstebro	28.731	30.768	31.601
Horsens	35.345	36.768	36.461
Ikast-Brande	16.266	17.397	16.667
Lemvig	8.541	7.918	7.943
Norddjurs	18.565	18.470	18.132
Odder	6.732	6.712	7.029
Randers	72.391	71.783	72.901
Ringkøbing-Skjern	24.393	24.251	25.068
Samsø	5.078	4.966	5.229
Silkeborg	46.152	44.171	42.587
Skanderborg	22.308	22.368	21.093
Skive	33.465	33.971	33.023
Struer	7.969	7.996	7.736
Syddjurs	16.745	16.813	16.385
Viborg	36.695	36.427	37.787
Aarhus	262.286	270.962	255.445
Regionen	432.666	457.274	441.795
Sydtrafik, Fynbus, Movia og NT	295.042	294.826	289.458
Aarhus Letbane	0	8.288	0
<b>BYRDEFORDELING I ALT</b>	<b>1.435.788</b>	<b>1.479.848</b>	<b>1.433.131</b>


**MIDTTRAFIKS  
ÅRSREGNSKAB  
2016**
**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**

	Note	Regnskab 2016	Regnskab 2015
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
Immaterielle anlægsaktiver	7	2	158
Materielle anlægsaktiver	7	126.161	127.371
Finansielle anlægsaktiver	8	84.038	83.842
Deposita, tilgodehavende		12	11
<b>I ALT</b>		<b>210.213</b>	<b>211.383</b>
<b>LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER</b>			
Langfristede tilgodehavender - pension til tjenestemænd	9	7.087	6.398
Langfristede tilgodehavender - rejsekort	10	68.570	68.780
<b>I ALT</b>		<b>75.657</b>	<b>75.178</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
Varebeholdninger	11	0	1.188
Tilgodehavender		96.279	73.410
Tilgodehavende, efterregulering bestillere		1.820	21.315
<b>I ALT</b>		<b>98.099</b>	<b>95.913</b>
<b>LIKVIDE AKTIVER</b>			
Likvide aktiver ialt		169.153	196.829
<b>I ALT</b>		<b>169.153</b>	<b>196.829</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>553.122</b>	<b>579.302</b>
		<b>Regnskab 2016</b>	<b>Regnskab 2015</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Egenkapital	12	111.638	93.431
Årets overskud og bevægelser		3.795	18.207
<b>I ALT</b>		<b>115.433</b>	<b>111.638</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		63.048	61.010
Hensat forpligtelse, øvrige		2.127	0
<b>I ALT</b>		<b>65.175</b>	<b>61.010</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
Langfristet gæld vedr. kommunekredit	13	135.100	143.850
Deposita, gæld		103	0
Gældsforpligtelse, efterregulering bestillere		40.098	1.886
Forudbetalinger vedr. rejsekort og periodekort		12.292	16.780
Kortfristet gæld i øvrigt		184.921	244.139
<b>I ALT</b>		<b>372.514</b>	<b>406.655</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>553.122</b>	<b>579.302</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

(Beløb i 1.000 kr.)



MIDTTRAFIKS  
ÅRSREGNSKAB  
2016

Midttrafiks akkumulerede overskud på 18,1 mio. kr. fordelt på bevillingsniveau fremgår af nedenstående tabel.

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2016

	Regnskab 2016	Regnskab 2015
<b>DRIFTSRESULTAT, OMKOSTNINGSBASERET</b>	-3.700	21.081
<b>LIKVIDITETSREGULERING FRA DRIFT</b>		
Afskrivninger	17.241	12.297
Regulering af pensionsforpligtelser	2.647	2.818
Forskydning i kortfristede tilgodehavender	-3.374	29.083
Forskydning i varelager	196	931
Forskydning i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelse	-122.494	-64.628
Øvrige reguleringer	6.936	3.868
<b>I ALT</b>	<b>-102.547</b>	<b>5.450</b>
<b>LIKVIDITETSREGULERINGER FRA INVESTERINGER</b>		
Investering i materielle anlægsaktiver	-11.620	-45.162
Afgang af materielle anlægsaktiver	4.229	0
Tilgang af finansielle anlægsaktiver	2.285	0
<b>I ALT</b>	<b>-13.590</b>	<b>-45.162</b>
<b>ØVRIGE LIKVIDITETSFORSKYDNINGER FRA BALANCEPOSTER</b>		
Afdrag langfristet gæld	-11.620	-11.268
Låneoptagelse langfristet gæld	2.870	3.000
Forskydning i langfristede tilgodehavender	210	-16.902
<b>I ALT</b>	<b>-8.540</b>	<b>-25.170</b>
<b>ÅRETS SAMLEDE LIKVIDITETSVIRKNING</b>		
Likvid beholdning primo regnskabsåret	196.830	161.712
Ændring i likviditet jf. ovenfor	-124.676	-64.882
Likviditet fremskaffet via repo-forretning	97.000	100.000
<b>LIKVID BEHOLDNING ULTIMO REGNSKABSÅRET</b>	<b>169.153</b>	<b>196.830</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

Den likvide beholdning ultimo er på balancetidspunktet påvirket positivt af repo-forretning på 97 mio. kr.

REGNSKABSOVERSIGT PÅ BEVILLINGSNIVEAU

	Note	Oprindeligt budget 2016	Budget-korrektion	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Resultat	Overførsel til 2017
<b>BUSDRIFT</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	731.950	-2.816	729.134	680.828	-48.306	0
<b>HANDICAPKØRSEL</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	30.162	2.283	32.445	34.203	1.758	0
<b>FLEXTURE OG TELETAXA</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	10.481	776	11.257	13.296	2.039	0
<b>KAN-KØRSEL</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	160.313	666	160.978	197.625	36.646	0
<b>BUSERSTATNINGSKØRSEL</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	8.200	1.440	9.640	10.635	995	0
<b>FORBEREDELSE LETBANE</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	7.900	-1.440	6.460	0	-6.460	0
<b>TOGDRIFT</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	46.616	-1.500	45.116	25.497	-19.619	0
<b>REJSEKORT</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	56.968	2.084	59.052	57.170	-1.882	0
<b>REJSEKORT LETBANE</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	0	8.288	8.288	0	-8.288	0
<b>LETBANESEKRETARIATET</b>							
Resultat overføres	(3)	873	0	873	631	-242	-242
<b>RENTER</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	0	0	0	-2.283	-2.283	0
Resultat overføres (Rejsekort)	(1)	0	0	0	-877	-877	-877
<b>BILLETKONTROLLEN</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	7.824	0	7.824	9.164	1.340	0
<b>TRAFIKSELSKABET</b>							
Resultat overføres	(1)	114.893	230	115.123	116.761	1.638	1.638
Overført overskud tidligere år	(2)						-18.606
<b>I ALT</b>		<b>1.176.179</b>	<b>10.010</b>	<b>1.186.189</b>	<b>1.142.649</b>	<b>-43.540</b>	<b>-18.087</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

Se desuden bilagssamlingen, der viser byrdefordelingen af årets resultat indenfor de enkelte bevillingsområder.

(1) Besluttet på bestyrelsesmødet den 5. februar 2016 - godkendelse af revideret budget.

(2) Besluttet på bestyrelsesmødet den 29. april 2016 - at det akkumulerede mindreforbrug ønskes overført til 2016.

(3) Oprindeligt budget 970.000 kr. er korrigeret for Midttrafiks andel på 97.000 kr.



# NOTER TIL: RESULTAT BALANCE PENGESTRØMS- OPGØRELSE

## NOTE 1: ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 leasing-ydelser, 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 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 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 inddrives.

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 rejsekort svarer beløbsmæssigt til det optagne Kommunekreditlån til finansiering af investeringen i rejsekort. Tilgodehavende afvikles i takt med betaling af afdrag på Kommunekreditlånet.



#### PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### PENSIONSFORPLIGTELSE

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemandsansatte og medarbejdere på tjenestemandslignende 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 tjenestemandsansatte byrdefordelles til bestillerne. Den resterende del af årets regulering af hensættelser til pension til tjenestemænd 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 GÆLDSFORPLIGTELSE

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

#### KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

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 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.

#### NOTE 2: BUSUDGIFTER

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>UDGIFTER</b>			
Drift af busruter	1.374.498	1.429.114	1.405.175
Ekstraordinære udgifter billetkontrol	2.330	0	4.298
Bus IT	12.827	12.498	16.757
<b>UDGIFTER I ALT</b>	<b>1.389.655</b>	<b>1.441.612</b>	<b>1.426.230</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

### NOTE 3: TRAFIKSELSKABET

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>DRIFTSUDGIFTER (INKL. LØN)</b>			
IT-omkostninger vedr. busdrift*	23.797	21.443	19.314
Chaufførlokaler	1.344	1.535	2.053
Billetteringsudstyr	1.212	487	1.456
Radioudstyr	0	0	0
Trafiktjeneste incl. billetkontrol	16.457	11.113	19.970
Stoppesteder	22	0	10
<b>I ALT</b>	<b>42.831</b>	<b>34.578</b>	<b>42.803</b>
<b>SALGSUDGIFTER (INKL. LØN)</b>			
Provision	3.215	4.785	5.468
Markedsføring og information incl. køreplaner	16.890	17.592	16.612
Rejsehjemmel	1.811	920	1.927
Kundecenter	2.885	0	2.548
Salg og distribution	1.777	3.897	2.051
Drift af busterminaler/rutebilstationer	11.214	10.827	11.001
<b>I ALT</b>	<b>37.792</b>	<b>38.021</b>	<b>39.608</b>
<b>ADMINISTRATIONSUDGIFTER (INKL. LØN)</b>			
Bygninger og inventar	4.212	6.436	5.526
Konsulenter, revision, advokat*	7.310	2.038	7.119
Møder, rejser, kørselsgodtgørelse	319	437	580
IT	10.253	12.982	11.357
Kontor, telefon mv.	545	765	722
Personale og uddannelse	1.601	4.276	1.558
Løn	26.018	27.556	25.276
Renter og andre finansielle udgifter	-1.724	0	913
Ej specificeret	0	0	0
<b>I ALT</b>	<b>48.534</b>	<b>54.491</b>	<b>53.051</b>
<b>SAMLEDE UDGIFTER I HENHOLD TIL TRAFIKSTYRELSEN**</b>	<b>129.157</b>	<b>127.090</b>	<b>135.462</b>
<b>KORREKTIONER I HENHOLD TIL TRAFIKSELSKABETS REGNSKAB</b>			
Handicap administrationsomkostninger	12.591	13.355	12.649
Advokater bogført i separat forretningsområde	-14	0	0
Renteudgifter bogført i separat forretningsområde	2.283	0	-1.017
Busudgifter, separat forretningsområde	-12.707	-12.498	-12.459
Billetkontrollen, separat forretningsområde	-14.549	-12.824	-18.474
<b>I ALT</b>	<b>116.761</b>	<b>115.123</b>	<b>116.161</b>



### MIDTTRAFIKS ÅRSREGNSKAB 2016

### NOTE 4: BILLETKONTROLLEN

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Kontrolafgifter	-12.200	-15.000	-16.034
Billetkontroladministration	11.999	12.824	14.175
<b>I ALT</b>	<b>-201</b>	<b>-2.176</b>	<b>-1.859</b>
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.366	10.000	11.004
<b>NETTOUDGIFTER</b>	<b>9.164</b>	<b>7.824</b>	<b>9.145</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

### NOTE 5: REJSEKORT

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>DRIFT OG INVESTERING</b>			
Kontantfinansierede anlægsudgifter	4.003	3.696	14.047
Lånefinansierede anlægsudgifter	6.082	9.410	21.867
Finansiering - renter	2.256	2.115	2.328
Drift	41.575	42.172	15.834
<b>RESULTAT AF DRIFT</b>	<b>53.916</b>	<b>57.393</b>	<b>54.076</b>
<b>KORREKTION AF RESULTAT TIL BYRDEFORDELING</b>			
Betalte afdrag på lån i Kommunekredit	11.620	11.069	11.268
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-2.285	0	0
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2016-2028	0	0	0
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2017-2028	6.082	9.410	21.867
<b>RESULTAT TIL BYRDEFORDELING I 2016</b>	<b>57.170</b>	<b>59.052</b>	<b>43.477</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

\* I 2016 er medtaget IT-omkostninger og chaufførlokaler fra busdrift, herudover ekstraordinære omkostninger til advokater og konsulenter i billetkontrollen\*\*Tabellen er den samme som Midttrafik indberetter til Trafikstyrelsen med undtagelse af vognmandsomkostninger til busdrift samt rejsekort.

#### NOTE 6: ØVRIGE INDTÆGTER OG UDGIFTER

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Likviditetsdepot renter, kursgevinst, øvrige renteindtægter	-2.568	0	-1.341
Renteindtægt, ansvarligt lån til Rejsekort A/S	-877	0	-1.076
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>-3.445</b>	<b>0</b>	<b>-2.417</b>
Likviditetsdepot renter, kurstab, øvrige renteudgifter	284	0	2.359
<b>RESULTAT, NETTO</b>	<b>-3.161</b>	<b>0</b>	<b>-58</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

#### NOTE 7: MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Ombygninger	Drifts-materiel og biler	Inventar og IT	Igangværende arbejde	Immaterielle aktiver	I alt
<b>KOSTPRIS</b>						
Kostpris pr. 1. januar 2016	2.935	134.792	2.466	7.071	7.709	154.972
Tilgang	442	19.637	24		0	20.103
Overført vedr. igangværende arbejde		2.842		-2.842	0	0
Afgang				-4.229	0	-4.229
<b>KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<b>3.377</b>	<b>157.271</b>	<b>2.490</b>	<b>0</b>	<b>7.709</b>	<b>170.847</b>
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER</b>						
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2016	-1.602	-16.672	-1.618	-	-7.551	-27.443
Årets afskrivninger	-319	-16.482	-283	-	-156	-17.241
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	-	0	0
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER 31. DECEMBER 2016</b>	<b>-1.922</b>	<b>-33.155</b>	<b>-1.901</b>	<b>0</b>	<b>-7.707</b>	<b>-44.684</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER 2016</b>	<b>1.456</b>	<b>124.116</b>	<b>589</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>126.163</b>

#### NOTE 8: FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Andel i Aarhus Rutebilstation	Aktier i Rejsekort A/S	Ansvarligt lån til Rejsekort A/S	Aktier i Rejseplan A/S	I alt
<b>KOSTPRIS</b>					
Kostpris pr. 1. januar 2016	561	79.318	64.752	1.584	146.215
Tilgang	0	0	0	0	0
<b>KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER 2016</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 2016	151	-64.230	2.421	-716	-62.374
Årets reguleringer og afdrag	-602	2.265	1.408	-59	197
<b>REGULERINGER 31. DECEMBER 2016</b>	<b>-451</b>	<b>-61.965</b>	<b>1.013</b>	<b>-775</b>	<b>-62.177</b>
<b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31. DECEMBER 2016</b>	<b>110</b>	<b>17.353</b>	<b>65.765</b>	<b>809</b>	<b>84.038</b>

Udover de indregnede finansielle anlægsaktiver på 84,0 mio. kr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner A/S. Aktieposten er i årsregnskabet 2016 værdiansat under 1.000 kr. da selskabet gennem en årrække har haft varierende resultater, der i overvejende grad har været et driftsunderskud.

Midttrafiks andel af selskabets aktiekapital udgør 87,66 %.



## NOTE 9: PENSION TIL TJENESTEMÆND

	Saldo primo 2016	Hensættelse 2016	Saldo ultimo 2016
Favrskov	11	5	15
Hedensted	19	3	22
Herning	323	21	344
Holstebro	206	13	219
Horsens	323	23	346
Ikast-Brande	79	5	84
Lemvig	49	2	51
Norddjurs	74	5	79
Odder	32	3	35
Randers	607	41	648
Ringkøbing-Skjern	138	10	149
Samsø	40	2	43
Silkeborg	107	29	136
Skanderborg	36	8	44
Skive	209	14	223
Struer	62	4	65
Syddjurs	29	6	35
Viborg	317	25	343
Aarhus	2.827	205	3.032
Region Midtjylland	909	264	1.172
<b>I ALT</b>	<b>6.398</b>	<b>689</b>	<b>7.087</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

Det langfristede tilgodehavende vedrørende tjenestemandspensioner er den lovpligtige hensættelse på 20,3 % i henhold til reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem, som Midttrafik har valgt ikke at opkræve ved kommunerne og regionen i det enkelte regnskabsår.

Årets hensættelse til tjenestemandspension er på knap 0,7 mio. kr. og det akkumulerede tilgodehavende siden 2007 er i alt 7,1 mio. kr., hvor enkelte kommuner samt regionen dog har indfriet deres gæld i 2010.

Hensættelsen vedrørende regnskabsåret er dog ikke tilstrækkelig til at dække regulering af tjenestemandspensionsforpligtelsen i henhold til den årlige aktuariemæssige beregning fra Sampension. Der reguleres derfor via egenkapitalen udover den lovpligtige hensættelse. Midttrafik har pr. 31. december 2016 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 63,0 mio. kr.



## NOTE 10: TILGODEHAVENDER VEDR. REJSEKORT

	Saldo primo 2016	Ændring 2016	Saldo ultimo 2016
Favrskov	217	-8	209
Hedensted	305	-6	299
Herning	2.097	-67	2.030
Holstebro	1.203	-42	1.160
Horsens	82	-5	77
Ikast-Brande	87	-16	71
Lemvig	46	-8	37
Norddjurs	127	-3	124
Odder	85	-3	81
Randers	3.977	347	4.324
Ringkøbing-Skjern	798	-23	775
Samsø	64	-12	52
Silkeborg	97	-6	91
Skanderborg	724	116	840
Skive	906	678	1.585
Struer	222	-17	205
Syddjurs	339	-22	316
Viborg	2.200	596	2.797
Aarhus	19.203	-636	18.566
Region Midtjylland	36.001	-1.071	34.929
<b>I ALT</b>	<b>68.780</b>	<b>-210</b>	<b>68.570</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

Langfristet tilgodehavende udgør 75 % af anlægsinvestering i perioden 2013-2016. Den kortfristede del af de langfristede tilgodehavender udgør 11,6 mio. kr.

## NOTE 11: VAREBEHOLDNINGER

	Klippekort i alt
Lager pr. 1. januar 2016	1.188
Tilgang	0
Afgang	-196
Årets nedskrivning	-992
<b>LAGER PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<b>0</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

## NOTE 12: EGENKAPITAL

	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Egenkapital 1. januar 2016	111.638	93.431
Omkostningsbaseret resultat 2016	-3.700	21.081
Øvrige egenkapitalreguleringer	7.495	-2.874
- heraf rejsekort, mellemregning over tid	6.241	
- heraf værdiregulering af aktier	1.603	
- øvrige reguleringer	-349	
<b>EGENKAPITAL PR. 31. DECEMBER 2016</b>	<b>115.433</b>	<b>111.638</b>

(Beløb i 1.000 kr.)

## NOTE 13: RESTGÆLD VEDR. LÅN TIL REJSEKORTINVESTERING

	Ultimo 2016
Favrskov	452
Hedensted	552
Herning	4.196
Holstebro	2.475
Horsens	77
Ikast-Brande	350
Lemvig	178
Norddjurs	292
Odder	155
Randers	7.991
Ringkøbing-Skjern	1.699
Samsø	259
Silkeborg	91
Skanderborg	1.353
Skive	2.295
Struer	537
Syddjurs	777
Viborg	4.851
Aarhus	39.304
Region Midtjylland	67.216
<b>I ALT</b>	<b>135.100</b>

(Beløb i 1.000 kr.)



## NOTE 14: EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

	Ultimo 2016
Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	443
Operationel leasing og øvrige lejeaftaler	23.498
<b>I ALT</b>	<b>23.942</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 2016 er 129,6 mio. kr.
- Kontraktens markedsværdi i danske kroner, opgjort pr. 31. december 2016 6,9 mio. kr. i Kommunekredits favør
- Kontrakten udløber 26. juni 2028

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



## PERSONALEOVERSIGT 2016

AFDELING	Årsværk 2016	Årsværk 2015
Direktion	2,00	2,00
Direktionssekretariat		
Kommunikation, strategi, markedsføring og udvikling	4,50	4,50
Løn, HR, sekretariatbetjening og intern service	4,72	4,89
FLEX Planlægning og udvikling		
FLEX Planlægning og udvikling	29,32	25,21
BUS Planlægning og udvikling		
Rådgivning og mobilitet	6,00	5,00
Køreplanlægning	14,00	15,00
Økonomi, It og Kontrakter		
- Økonomi og Regnskab	11,70	10,86
- Kontrakter, It og Afregning	9,59	12,18
Kundeservice		
- Projektledelse	7,00	6,00
- Kundeservice, salg, reception	26,32	9,08
- Drift og kontrol	8,00	13,54
<b>I ALT</b>	<b>123,15</b>	<b>108,27</b>

Antallet af årsværk er steget fra 2015 til 2016, da Andelsselskabet Århus Rutebilsstation A/S er under likvidation. Opgaver og medarbejdere er overtaget af Midttrafik pr. 30/11. Derudover blev der tilknyttet ekstra medarbejdere til Flextrafik som følge af opgaven med specialkørslen for Aarhus Kommune.

## BUSSELSKABET AARHUS SPORVEJE, RESULTATOPGØRELSE 1.1. 2016 - 31.12. 2016

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>INDTÆGTER</b>			
Indtægter, busdrift	442.452	448.643	426.893
Indtægter, øvrige	7.504	5.299	7.725
<b>I ALT</b>	<b>449.956</b>	<b>453.942</b>	<b>434.618</b>
<b>VARIABLE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>			
Chaufføromkostninger	242.434	242.378	231.363
Vognomkostninger	60.045	64.666	70.040
<b>I ALT</b>	<b>302.479</b>	<b>307.044</b>	<b>301.403</b>
<b>DÆKNINGSBIDRAG</b>	<b>147.477</b>	<b>146.898</b>	<b>133.215</b>
<b>FASTE OMKOSTNINGER</b>			
Kapacitetsomkostninger	68.536	66.832	30.535
Øvrige faste omkostninger	19.507	23.002	58.256
<b>I ALT</b>	<b>88.043</b>	<b>89.834</b>	<b>88.791</b>
<b>RESULTAT FØR RENTER OG AFSKRIVNINGER</b>	<b>59.434</b>	<b>57.064</b>	<b>44.424</b>
Renter	1.154	1.177	668
Afskrivninger	32.880	31.483	31.737
BAAS4	567	993	1.115
Lønsum af årets resultat	1.023	704	-1.964
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>23.810</b>	<b>22.707</b>	<b>12.868</b>



**BUSSELSKABET AARHUS SPORVEJE, BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**

	Primo 2016	Årets bevægelser	Regnskab 2015
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
Anlægsaktiver	202.369	8.326	210.695
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>202.369</b>	<b>8.326</b>	<b>210.695</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
Varelager	10.486	933	11.419
<b>VARELAGER I ALT</b>	<b>10.486</b>	<b>933</b>	<b>11.419</b>
<b>TILGODEHAVENDER</b>			
Tilgodehavender debitorer	971	627	1.598
Tilgodehavender, vekselpenge	368	19	387
Tilgodehavender, depositum	45	0	45
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	4.932	-2.697	2.235
Tilgodehavender, Silkeborg Data	2.223	-901	1.322
Tilgodehavender, bus 701	0	1.574	1.574
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<b>8.539</b>	<b>-1.378</b>	<b>7.161</b>
Formuekonto	98.754	3.107	101.861
Likvide beholdning	19.750	4.781	24.531
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>127.043</b>	<b>6.510</b>	<b>133.553</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>339.898</b>	<b>15.769</b>	<b>355.667</b>

**BUSSELSKABET AARHUS SPORVEJE, BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**

	Primo 2016	Årets bevægelser	Regnskab 2015
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL OG LIGN.</b>			
Egenkapital primo	66.140		66.140
Periodens resultat		23.809	23.809
<b>EGENKAPITAL ULTIMO I ALT</b>	<b>66.140</b>	<b>23.809</b>	<b>89.949</b>
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>			
<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>154.547</b>	<b>10.193</b>	<b>164.740</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>			
Mellemregning Midttrafik (rest)	35.530	-11.660	23.870
Gæld til kreditorer	15.075	-3.760	11.315
Hensættelse til personskader	7.795	-2.385	5.410
Forskud på løn	4.244	-630	3.614
Skyldig løn og feriepenge	56.567	202	56.769
<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b>119.211</b>	<b>-18.233</b>	<b>100.978</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>339.898</b>	<b>15.769</b>	<b>355.667</b>



## STRATEGIPLAN 2013-2016

Midttrafiks strategiperiode blev afsluttet ved årsskiftet. En ny strategiplan er under udarbejdelse, som vil tage udgangspunkt i de samme centrale strategiske mål for Midttrafik: Tilfredse kunder, tilfredse bestillere og dygtige leverandører. I den forgangne strategiperiode er en række indsatser blevet gennemført.

### TRAFIKPLANER

Midttrafik Trafikplan blev udarbejdet for perioden 2013-2017 med de fire pejlemærker nedenfor:

#### FLERE TILFREDSE KUNDER

Midttrafik har et mål om, at antallet af rejsende per køreplantime stiger med 1 % om året. Fra 38 kunder per køreplantime i 2012 til 40 i 2017. Fastholdelse af mindst 92 % tilfredse kunder. Midttrafik gennemførte i 2016 en større kundeundersøgelse. Andelen af tilfredse kunder var faldet fra 92 % i 2011 til 86 % i 2016. I 2011 var 16 % af kunderne meget tilfredse og i 2016 er dette tal steget til 40 %.

#### BEDRE SAMMENHÆNG

Den kollektive trafik som et sammenhængende system. Alle aktører med ansvar for den kollektive trafik skal samarbejde om en god sammenhæng i korrespondancer, takster og trafikinformation - på tværs af systemer og geografi.



## FOKUS PÅ PUBLIC SERVICE

Midttrafik vil fortsat have skarpt fokus på, at unge kan komme til ungdomsuddannelserne. Derudover skal dialogen med grupper, som har særlige behov øges, så busser og infrastruktur bliver tilgængelige for flest mulige.

## BÆREDYGTIG KOLLEKTIV TRAFIK

Den kollektive bustrafik skal bidrage til en grønnere udvikling. Brændstofforbrug og CO<sub>2</sub>-udslip reduceres med 10 % per kørt kilometer fra 2012 til 2017. Partikel- og NO<sub>x</sub>-udslip reduceres med 30 % per kørt kilometer fra 2012 til 2017. I 2015 lå tallet på brændstofforbruget på 2,84 km/l, hvor målet var 2,85 og tallet for CO<sub>2</sub>-udslip på 900,4 CO<sub>2</sub>/km, hvor målet var 907,21.

Der er også udarbejdet en kollektiv trafikplan for Aarhus, som indeholder en bustilpasning i forbindelse med åbningen af Letbanen i 2017. Trafikplanen træder i kraft, når Letbanen starter.

## KONTRAKTREVISION

I 2014 blev Midttrafiks kontrakt med busselskaberne gennemgået for at sikre en højere grad af harmonisering og ensartede standarder på tværs af busselskaberne. Alt sammen med det mål for øje at sikre kunderne den samme kvalitet, om de kører i bus i Aarhus eller i Ringkøbing. Der er bl.a. indarbejdet uniformsbilag, udbyggede bodsbestemmelser, svarfrister for kundehenvendelser og deltagelse i Fly High blev obligatorisk for alle chauffører.

## INCITAMENTSORDNINGER

I 2015 indførte Midttrafik to incitamentsordninger; én for buschauffører og én for busselskaber. De gennemføres hvert år. I begge ordninger får kunderne mulighed for at afgøre, hvem der skal kåres som Midttrafiks bedste chauffør og Midttrafiks bedste busselskab. Kunderne skal begrunde deres valg, og det har betydet en række konkrete roser til såvel chauffører som busselskaber fra kunder, som har haft gode oplevelser i Midttrafiks busser.

## VIDEREUDVIKLING AF FLY HIGH

Chaufførkursus i kundeservice. I strategiperioden er Fly High blevet videreudviklet fra 1. kursusmodul i 2012 til yderligere moduler i form af Fly High 2 og 3 som kom til i 2013 og 2015. Alle kurser har fokus på den gode kundeservice, og hvordan den kan komme til udtryk – lige fra kropssprog til konflikthåndtering.

## MIDTTRAFIK APP

I maj 2016 lancerede Midttrafik sin betalingsapp og allerede ved årsskiftet havde knap 150.000 kunder taget app'en til sig. I marts 2017 slog Danske Bank fast, at Midttrafik app er den mest brugte MobilePay-løsning i Danmark målt på mobilbetalings-andel af samlede app-betalinger. Midttrafik app er Danmarks højst ratede app vedr. kollektiv trafik med 3,7 stjerner på Google Play og 4,5 stjerner på App store (december 2016). Klippekortet står for ca. 70 % af omsætningen. I 2017 lanceres også periodekort på Midttrafik app.

## MIDTTRAFIK LIVE MAP

I november 2016 lancerede Midttrafik et live map, hvor kunderne kan se, hvor langt bussen er fra det stoppested, de skal bruge, eller hvilke busser, der er i nærheden af, hvor de er. Midttrafik live har også fået en god modtagelse og Midttrafik bruger kundernes mange forslag og input til at videreudvikle produktet.

## IMPLEMENTERING AF REJSEKORT

12. april 2013 besluttede Midttrafik som et af de sidste trafikelskaber at indføre rejsekort. I 2015 var rejsekortudstyret implementeret i alle Midttrafiks busser, så kunder fra andre landsdele nu også kunne bruge deres rejsekort i Region Midtjylland. Det er dyrt at indføre rejsekort, og det var centralt for Midttrafik, at systemet havde vist, at det virker i fuld skala, selvom der havde været opstartsvanskeligheder. For Midttrafik koster det samlet set ca. 250 mio. kr. i investeringer og godt 50 mio. kr. ekstra i drift hvert år, når kortet er indført. Det skal dog ses i forhold til, at det daværende billetudstyr var nedslidt, og der i forvejen skulle foretages en reinvestering på et tidspunkt.

## BEDRE RÅDGIVNING OG DIALOG MED BESTILLERE

I strategiperioden har Midttrafik især i arbejdet med udarbejdelsen af køreplaner og økonomi-rapporter haft stærkt fokus på at sikre en god dialog med bestillerne. Bl.a. afholdes der hvert år strategiske bestillermøder, hvor trafikelskabet har et dybdegående møde med hver kommune og Region Midtjylland om behov og økonomi for det kommende køreplanår. Der er blevet opbygget flere kompetencer på analyseområdet for at kunne levere bedre trafikanalyser og andre data for bestillerne. Mobilitetsrådgivningen er også blevet forstærket.

**TILFREDSHEDSMÅLINGER HOS KUNDER,  
BESTILLERE OG LEVERANDØRER**

Tilfredshedsmålinger er centrale for Midttrafik, da det sikrer, at organisationen er i trit med behovene hos kunder, bestillere og leverandører. I strategiperioden har Midttrafik bl.a. gennemført:

- Kundetilfredshedsundersøgelse (2016)
- Tilfredshedsundersøgelse Flextrafik Handicapørsel (2016)
- Leverandørundersøgelse (2014)
- Bestillerundersøgelse (2013)
- Tilfredshedsundersøgelse Flextrafik (2013)

Udover de større undersøgelser gennemføres også mindre og oftere forekommende målinger, bl.a. tilfredsheden med servicen hos bestillingsmodtagelsen i flextrafik.

**INTERNE FORUDSÆTNINGER**

For at sikre de bedste organisatoriske forudsætninger, så de tre strategiske mål om tilfredse kunder, tilfredse bestillere og dygtige leverandører kan opfyldes, arbejder trafikskabet løbende med at forbedre organisationens performance. Det er et selvstændigt mål, at administrationsudgifterne er de laveste målt i forhold til omsætning, og det mål er opnået gennem løbende effektiviseringer. Midttrafik arbejder derudover løbende på at digitalisere og effektivisere arbejdsgange og processer. I det daglige gøres dette eksempelvis via mål- og opgavestyring i alle afdelinger. På den længere bane investerer Midttrafik i lederudviklingsforløb, således medarbejderne har gode rammer at arbejde under. Midttrafik måler også to gange årligt medarbejdernes tilfredshed med at arbejde i Midttrafik generelt og fra 2016 specifikt på tilfredsheden med egen leder. Sidstnævnte tager udgangspunkt i et ledelsesgrundlag, som ledergruppen i Midttrafik har formuleret med fokus på kundeorientering, at påtage sig ledelse, være effektiv og sikre en effektiv organisation. Resultaterne fra 1. halvår 2016 viser en gennemgående medarbejdertilfredshed på 1-7 skalaen. Laveste score er 5,3 og højeste score er 6,18. Medarbejderne udtrykker især tilfredshed med, at lederne arbejder resultatorienteret, er ambitiøse og vil performe bedre. Der er desuden høj tilfredshed med det kollegiale samarbejde, at man kan stole på udmeldingerne fra lederne og lederne stoler på medarbejderne.

Midttrafik gennemfører ligeledes trivselsmålinger hvert andet år, senest i efteråret 2015. Svarprocenten for denne måling var helt oppe på 92. Trivselsundersøgelsen var bygget op omkring 10 temaer, hvoraf de 9 kan bruges til benchmark med andre offentlige arbejdspladser. Samlet set lå Midttrafik over benchmark på 8 af de 9 kategorier, der indeholder et benchmark.

**PERSONALEREDEGØRELSEN 2016**

Formålet med at udarbejde en årlig personaleredegørelse er at give et samlet overblik over status på personaleområdet, og personaleredegørelsen giver et indblik i de forskellige initiativer, som bidrager til, at Midttrafik opleves som en god arbejdsplads.

Uden dygtige medarbejdere og ledere kunne Midttrafik ikke løse opgaverne til gavn for kunderne. Derfor er det vigtigt, at vi løbende udvikler både medarbejdernes og ledernes kvalifikationer og samtidig skaber engagement og motivation.

Når man læser personaleredegørelsen for 2016, er det fx tydeligt, at det øgede fokus på sygefravær de senere år har båret frugt, således at Midttrafik nu samlet set har opnået et stabilt sygefravær, selvom det ligger en anelse over det opsatte mål på 2 % for korrigeret sygefravær.

Endvidere viser vores medarbejdertilfredshedsmålinger og vores seneste trivselsmåling, at medarbejderne generelt er meget tilfredse med at være ansat ved Midttrafik, og med et forøget fokus på at styrke det tværgående samarbejde, bedre prioritering og medarbejdernes fokus på kundernes behov – fx gennem Kunde for en dag - er det målet at skabe en organisation, der altid leverer hele løsninger til Midttrafiks kunder og ejere.







Midttrafik 2016

# ÅRSRAPPORT



midttrafik

EPINION

BESTILLERUNDERSØGELSEN

MIDTTRAFIK

10/02/2017

# INDHOLD

<b>1.</b>	<b>INDLEDNING</b>	<b>3</b>
1.1	Baggrund og metode	3
1.2	Læsevejledning	4
<b>2.</b>	<b>SAMMENFATNING</b>	<b>4</b>
<b>3.</b>	<b>TILFREDSHED BLANDT SAGSBEHANDLERE</b>	<b>6</b>
3.1	Økonomi	6
3.2	Køreplanlægning	9
3.3	Kørslen i drift	13
3.4	Flextrafik og kommunal kørsel	16
3.5	Markedsføring	17
3.6	Patientkørsel	19
3.7	Generelt	19
3.9	Samlet tilfredshed og anbefaling	24
3.10	Forslag til fremtidige indsatsområder	27
<b>4.</b>	<b>TILFREDSHED BLANDT DIREKTØRER</b>	<b>28</b>
4.1	Økonomi	28
4.2	Køreplanlægning	30
4.3	Generelt	31
4.4	Samlet tilfredshed og anbefaling	33
4.5	Forslag til fremtidige indsatsområder	35

# 1. INDLEDNING

## 1.1 BAGGRUND OG METODE

Bestillerundersøgelsen, der ligger til grund for denne afrapportering, har til formål at tilvejebringe viden omkring bestillernes tilfredshed med samarbejdet om buskørsel og Flextrafik. Resultaterne fra undersøgelsen skal dokumentere, om der er områder, hvor der er plads til forbedringer eller områder, hvor der skal ske ændringer i samarbejdsformen mellem bestillerne og Midttrafik.

Undersøgelsens målgruppe er Region Midt og kommuner i regionen, som bestiller kørsel hos Midttrafik. Målgruppen udgør i alt 20 bestillere, hos hvem der sidder en eller flere relevante kontaktpersoner. Der er således foretaget en undersøgelse blandt de 20 tekniske direktører med ansvaret for buskørsel i de midtjyske kommuner, samt en undersøgelse blandt sagsbehandlerne i kommunerne både med ansvar for buskørsel og Flextrafik. Bestillerne er informeret om undersøgelsen af Midttrafik forud for gennemførelsen, og de er dermed også informeret om, at de som respondenter ikke er anonyme.

Dataindsamlingen for de tekniske direktører er foretaget af Epinion på baggrund af en sample fra Midttrafik. Indsamlingen er gennemført i uge 2 og 3 2017 og interviewene er foretaget som telefoninterview, da denne metode sikrer en høj svarprocent. Der er i alt indsamlet 20 besvarelser svarende til en svarprocent på 100 %. Det har dog ikke været muligt at indsamle interviews udelukkende de primære kontakter i kommunen (de 20 tekniske direktører), da de ikke mente, de besad den fornødne viden til at kunne bidrage fyldestgørende til undersøgelsen. I disse tilfælde er interviewet foretaget med en anden relevant kontaktperson, hvor navn og stilling blev noteret, og der er taget de nødvendige forholdsregler for at sikre, at undersøgelsen i mindst muligt omfang overlapper med sagsbehandlerundersøgelsen – dette er kun en realitet i to tilfælde.

Midttrafik har selv stået for indsamlingen af data blandt sagsbehandlerne ved en web-undersøgelse. Epinion har efterfølgende gennemført en opfølgning ved syv af sagsbehandlerne, som enten ikke havde svaret eller kun havde leveret delvise besvarelser. Denne opfølgning er gennemført i uge 5 og 6 i 2017 og interviewene er foretaget som telefoninterview. Der er i alt indsamlet 43 besvarelser, hvilket svarer til en svarprocent på 100%.

Der er i spørgeskemaet foretaget nogle ændringer, hvilket kun gør det muligt at sammenligne resultaterne i denne undersøgelse med resultaterne fra 2009, 2011 og 2013 der, hvor spørgsmålsformuleringerne forsat er den samme. Spørgeskemaet er udarbejdet af Midttrafik selv.

## 1.2 LÆSEVEJLEDNING

Afrapportering er opdelt i samme underafsnit som underkategorierne i spørgeskemaet både for sagsbehandlere og de tekniske direktører. Resultaterne afrapporteres for både buskørsel og flextrafik for sagsbehandlere, hvor begge grupper har fået spørgsmålene, og ellers kun for den del af målgruppen, hvortil spørgsmålet/-ene er stillet. Resultaterne for de tekniske direktører vedrører kun buskørsel.

Da delpopulationen hos regionerne kun består af to respondenter (begge respondenter under Flextrafik), har Epinion ikke fundet det hensigtsmæssigt at medtage disse besvarelser enkeltvis, og der skelnes derfor i hovedreglen ikke imellem regionen og kommunerne i rapporten.

Løbende i rapporten henvises til resultaterne af bestillerundersøgelsen fra 2009, 2011 og 2013 i det omfang det er relevant samt muligt.

## 2. SAMMENFATNING

Som rapportens resultater viser, er bestillerne overordnet godt tilfredse med samarbejdet om buskørsel og Flextrafik, hvilket eksempelvis kommer til udtryk i, at alle respondenterne (sagsbehandlere såvel som direktører) opnår en gennemsnitsscore på over 7 på en skala fra 1-10 ved spørgsmålet omhandlede den samlede tilfredshed med samarbejdet med Midttrafik.

Samlet set er det gennemgående for undersøgelsens resultater, at en relativ stor andel ikke har set sig i stand til at placere sig på tilfredshedsskalaen, og i stedet har sat sit svar under kategorien "Ikke relevant". Dette kan skyldes flere ting, heriblandt (1) at respondenterne ikke har kendskab til de omtalte muligheder og tilbud hos Midttrafik, (2) at respondenterne har kendskab til disse, men ikke benytter sig af dem, (3) at spørgsmålene ikke er relevant i forhold til respondentens primære arbejdsområde, eller (4) at respondenternes mangel på anonymitet i undersøgelsen har afholdt dem fra at svare på spørgsmålene. Svarkategorien kan således indeholde mere information end hvad, der belyses af den kvantitative undersøgelse, og de store andele, der svarer "Ikke relevant" kan dermed flere steder tolkes som et resultat i sig selv. Respondenterne inden for flextrafik (sagsbehandlere) er desuden generelt mere tilbøjelige til at svare "Ikke relevant".

Til trods for, at tilfredsheden blandt bestillerne overordnet ligger på et højt niveau, viser undersøgelsens resultater dog også, at der flere steder er plads til forbedringer. Dette gælder særligt de tekni-



ske direktører, hvor eksempelvis tilfredsheden med Midttrafiks evne til at levere god økonomistyring er relativt høj hos de tekniske direktører. Ydermere er villigheden til at anbefale andre at rejse med den kollektive trafik relativt lav blandt sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik.

Den gennemgående sammenligning med resultaterne fra bestillerundersøgelsen i 2009, 2011 og 2013 viser, at der findes områder, hvor tilfredsheden er faldende og hvor det således kan være relevant at rette større fokus mod. Dog er den primære konklusion ved sammenligningerne, at der er flere steder, hvor Midttrafik har formået at forbedre tilfredsheden, især sammenlignet med undersøgelsen fra 2013. Relevant i denne sammenhæng er dog, at der flere steder ses færre, som er meget tilfredse samtidigt med, at der ses en stigning i andelen som "bare" er tilfredse. Dette kan både være udtryk for at Midttrafik generelt gør et godt stykke arbejde, men er samtidigt også udtryk for, at der er nogle, som tidligere har haft en højere tilfredshed med den service, kvalitet, etc., der er blevet leveret, som nu er mindre tilfredse end i 2013.

Bestillernes åbne besvarelser giver desuden Midttrafik konkrete forslag til fremtidige indsatsområder.

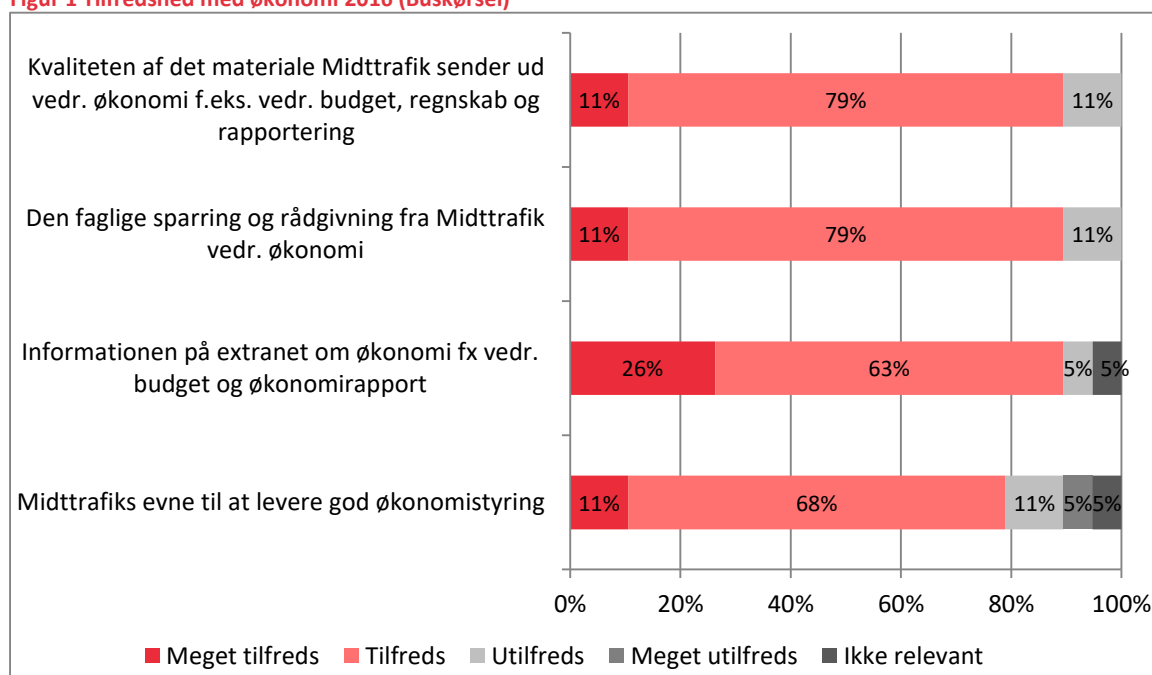
### 3. TILFREDSHED BLANDT SAGSBEHANDLERE

I dette afsnit gennemgås tilfredsheden blandt sagsbehandlere. Figurene er som hovedregel opdelt på sagsbehandlere med ansvaret for Buskørsel og sagsbehandlere med ansvar for Flextrafik.

#### 3.1 ØKONOMI

Figur 1 nedenfor viser tilfredsheden med økonomirelaterede områder blandt sagsbehandlere med ansvaret for buskørsel. Som det fremgår, er sagsbehandlerne overvejende tilfredse. Omkring 9 ud af 10 er meget tilfredse eller tilfredse med den faglige sparring og rådgivning fra Midttrafik vedrørende økonomi samt med kvaliteten af det materiale, Midttrafik sender ud vedrørende økonomi, mens kun 11 % er utilfredse.

Figur 1 Tilfredshed med økonomi 2016 (Buskørsel)



Note: n=19

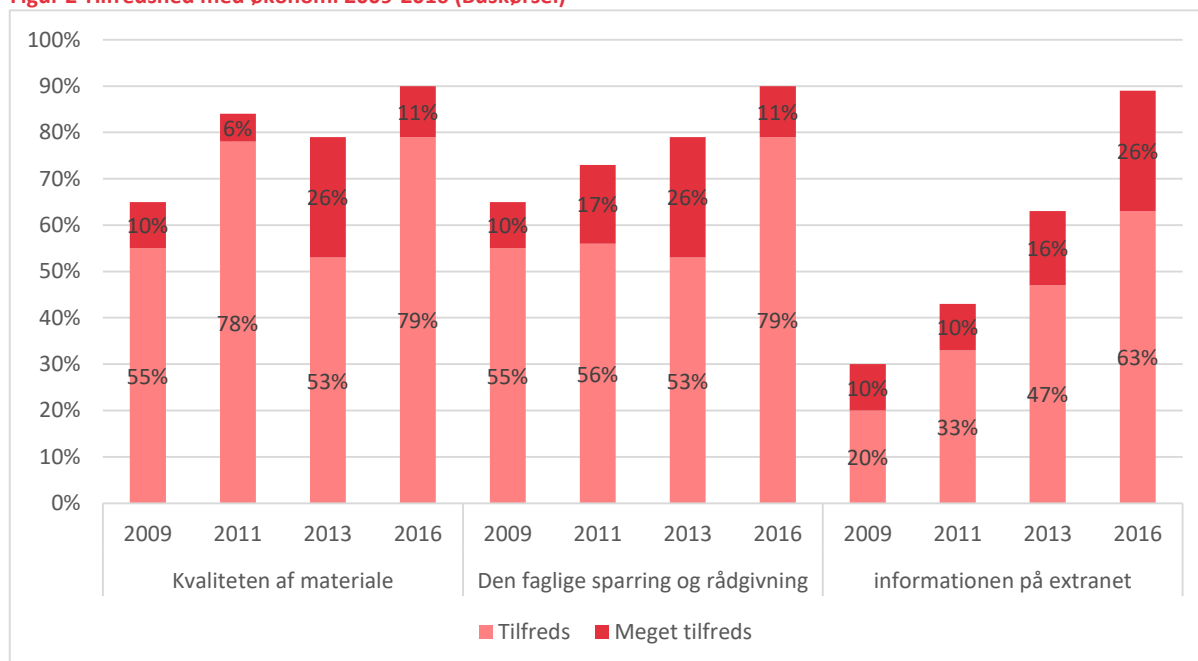
Fokuseres der i stedet på informationen på extranet om økonomi, angiver hele 26 % af sagsbehandlerne, at de er meget tilfredse og 63 % angiver, at de er tilfredse. Der er kun 5 % af sagsbehandlerne, som ikke finder informationen tilfredsstillende, og tilsvarende 5 % finder ikke spørgsmålet relevant.



## MIDTTRAFIK

Til sidst er der, for første gang, blevet spurgt ind til sagsbehandlerne opfattelse af Midttrafiks evne til at levere god økonomistyring. Her ses også en generel tilfredshed, hvor de meget tilfredse og tilfredse udgør 79 %, mens 16 % er utilfredse eller meget utilfredse. Dette er det eneste spørgsmål, hvor en enkelt bestiller har angivet at være meget utilfredse.

**Figur 2 Tilfredshed med økonomi 2009-2016 (Buskørsel)**



Note: n=19

Som det ses i figur 2 har der fra 2009 til 2016 været en stigende tilfredshed på alle tre parametre vedrørende økonomi, som er gentaget i Bestillerundersøgelsen 2016, hvilket specielt er gældende for tilfredsheden med informationen på extranet. Her er andelen af tilfredse eller meget tilfredse cirka tredoblet siden målingen i 2009 og udgør 89 % i 2016.

Både ved den faglige sparring og rådgivning samt kvaliteten af det materiale som Midttrafik sender ud, er der sket en stigning i den samlede tilfredshed, hvor 9 ud af 10 af sagsbehandlerne i 2016 er tilfredse eller meget tilfredse. Bemærkelsesværdigt er dog, at der på begge parametre er sket et fald i andelen, som er meget tilfredse sammenlignet med 2013. Andelen af meget tilfredse er således faldet med 15 % på begge parametre.

Nedenfor i figur 3 fremgår det, at sagsbehandlerne inden for Flextrafik haft sværere ved at besvare tilfredshedsspørgsmålene om de økonomirelaterede områder, hvilket ligeledes var tilfældet i undersøgelserne i 2011 og 2013. Andelen som har svaret ikke relevant svinger fra 29 % til 46 %.

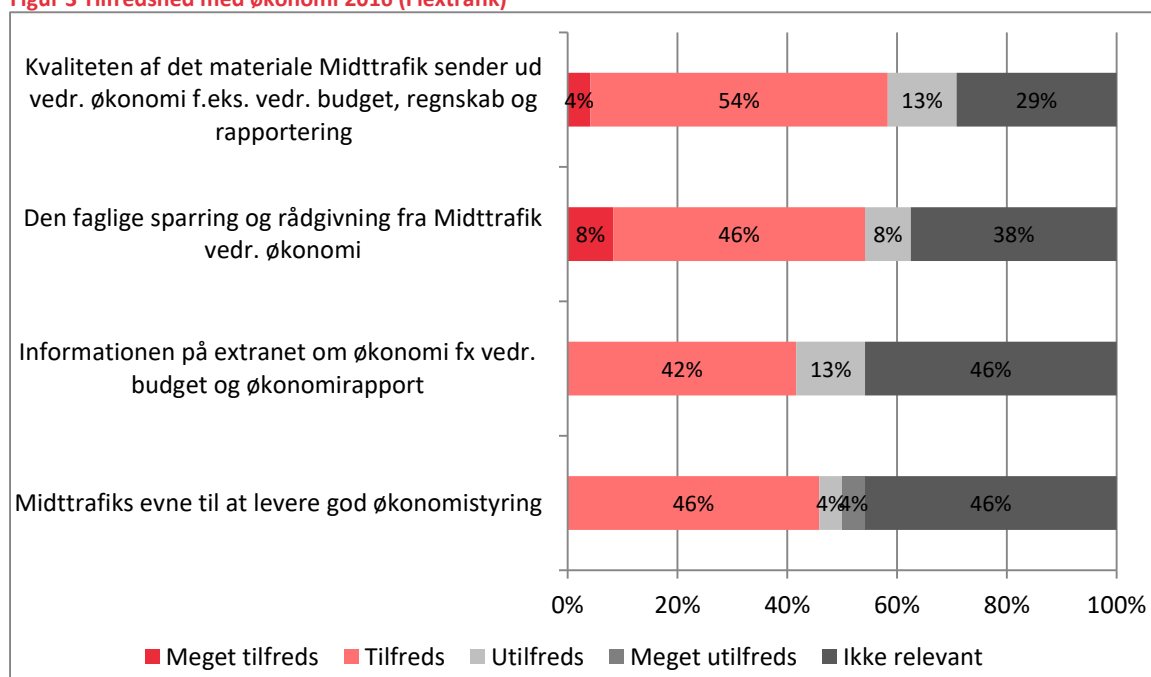
## MIDTTRAFIK

Kvaliteten af det materiale Midttrafik sender ud vedrørende økonomi, er det spørgsmål som flest sagsbehandlere har taget stilling til. Her er 58 % tilfredse eller meget tilfredse, mens 13 % er utilfredse.

Der ses også en betydelig tilfredshed med den faglige sparring og rådgivning fra Midttrafik vedrørende økonomi, hvor lidt over halvdelen er tilfredse eller meget tilfredse og kun 8 % er utilfredse. Herudover er 42 % af sagsbehandlerne tilfredse med den information, som findes på extranet, 13 % er utilfredse og knap halvdelen har ikke taget stilling (46 %).

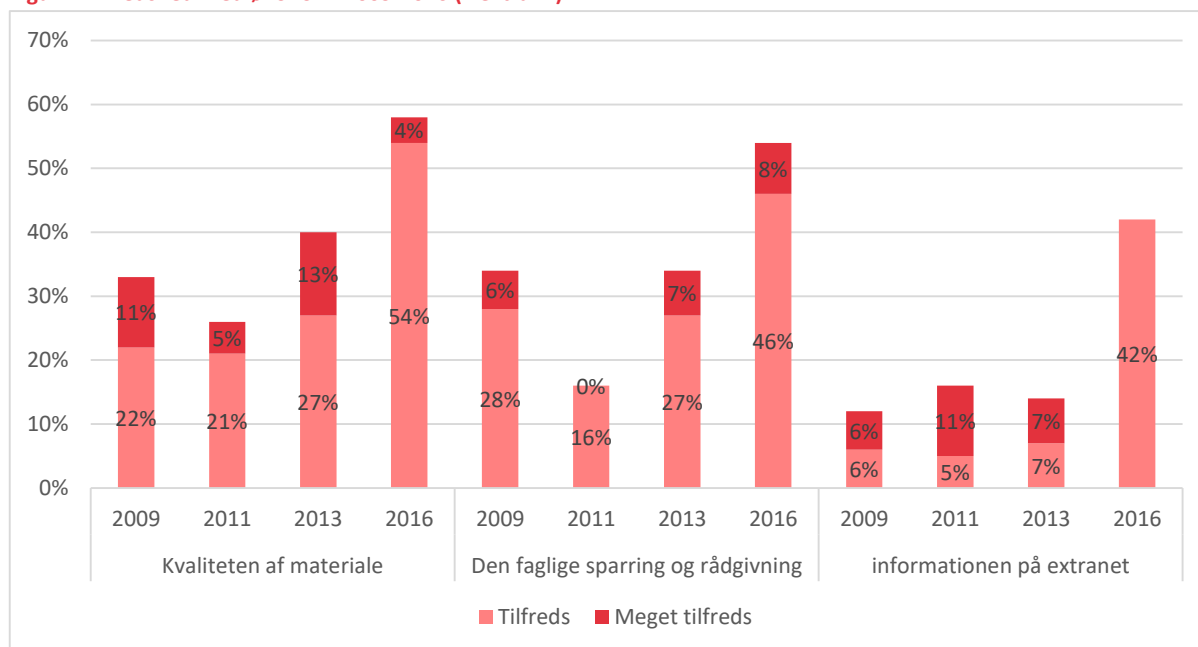
Sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik er som noget nyt også blevet spurgt ind til deres opfattelse af Midttrafiks evne til at levere god økonomistyring. Her har 46 % ikke fundet spørgsmålet relevant, men de sagsbehandlere som har, er overordnet tilfredse. Der er således kun 8 %, som er utilfredse eller meget utilfredse, mens 46% er tilfredse.

**Figur 3 Tilfredshed med økonomi 2016 (Flextrafik)**



Note n=24

Figur 4 Tilfredshed med økonomi 2009-2016 (Flextrafik)



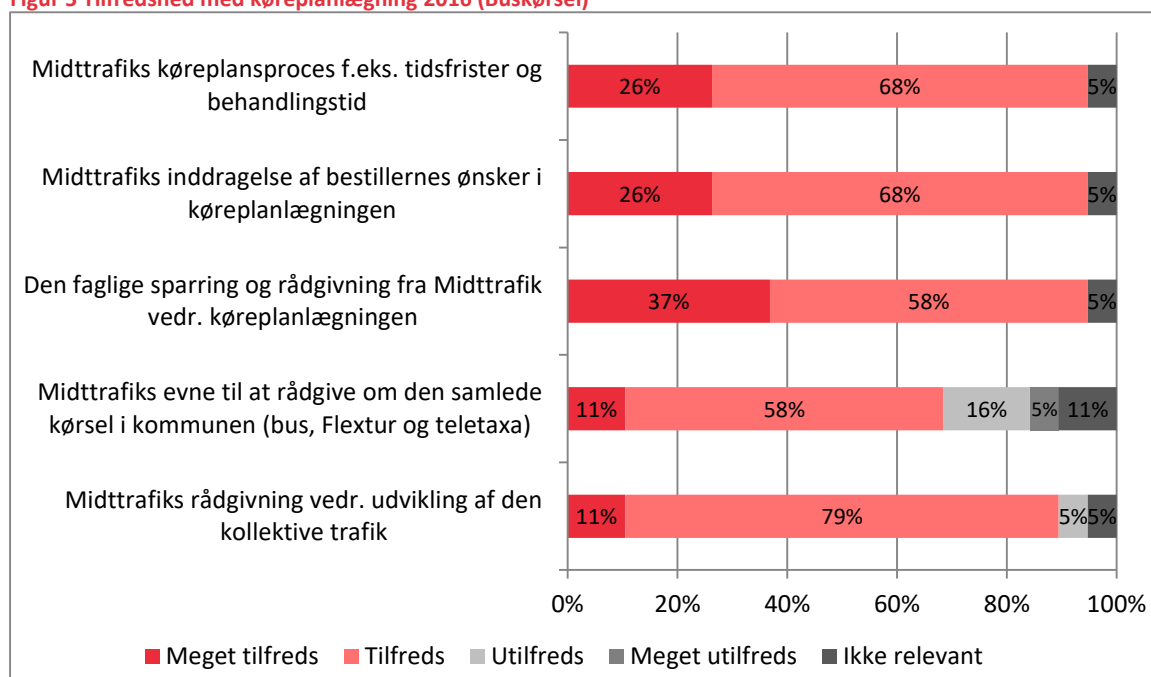
Note n=24

Som det fremgår i figur 4 er tilfredsheden blandt sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik steget på alle tre parametre vedrørende økonomi i 2016 sammenlignet med de øvrige målinger. Især andelen, som er tilfredse med informationen på extranet, er steget markant sammenlignet med de forrige målinger, hvor andelen af meget tilfredse dog er faldet. Dette er det samme mønster, som vidste sig ved sagsbehandlerne med ansvaret for buskørsel.

## 3.2 KØREPLANLÆGNING

Figur 5 nedenfor viser tilfredsheden med fem områder relateret til køreplanlægningen blandt sagsbehandlere med ansvaret for buskørsel. Som figuren illustrerer, er sagsbehandlerne generelt tilfredse med Midttrafiks inddragelse af bestillerens ønsker i køreplanlægning, Midttrafiks køreplansproces samt Midttrafiks faglige sparring og rådgivning vedrørende køreplanlægning. Henholdsvis 94 %, 94 % og 95 % er enten tilfredse eller meget tilfredse, og de resterende 5 % ikke finder spørgsmålene relevante.

Figur 5 Tilfredshed med køreplanlægning 2016 (Buskørsel)



Note: n=19

Der er også en udpræget tilfredshed blandt sagsbehandlerne med Midttrafiks rådgivning vedrørende udviklingen af den kollektive trafik, hvor 9 ud af 10 er enten tilfredse eller meget tilfredse. Igen er der 5 %, som ikke finder spørgsmålet relevant, mens 5 % er utilfredse.

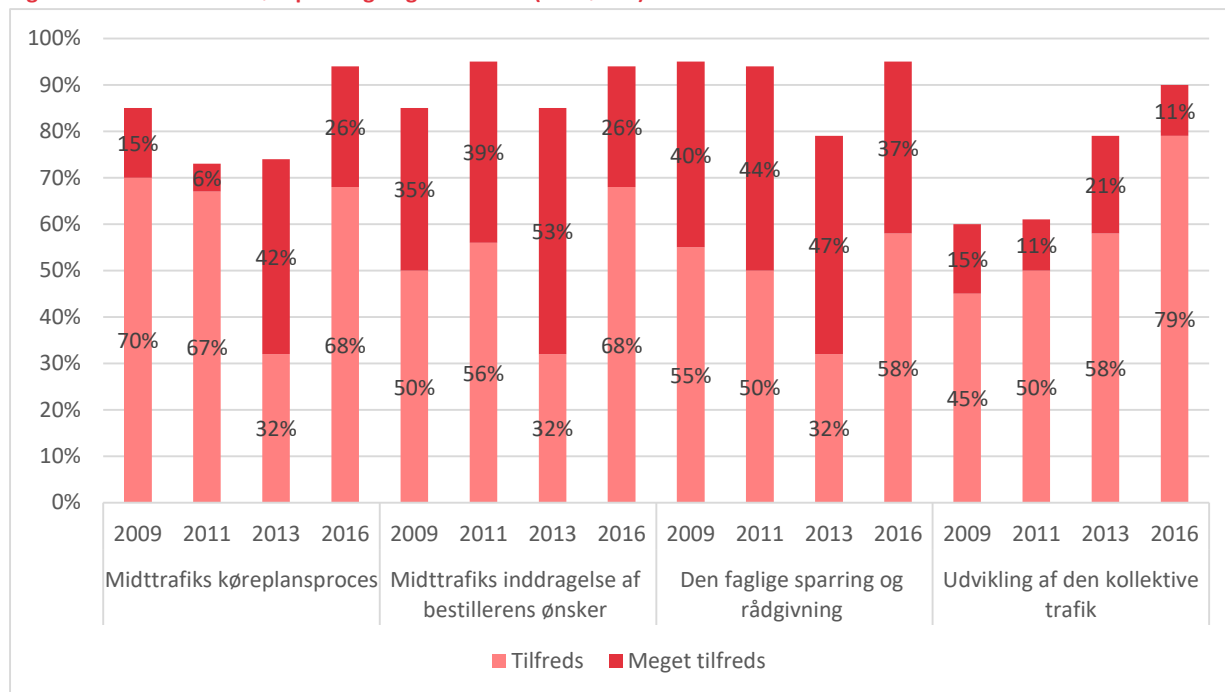
Der er mindst tilfredshed med spørgsmålet omhandler Midttrafiks evne til at rådgive om den samlede kollektive trafik, hvilket er et nyt spørgsmål i Bestillerundersøgelsen. Her er cirka en femtedel af sagsbehandlerne enten utilfredse eller meget utilfredse. Der er dog også en betydelig andel på 69 %, der er enten tilfredse eller meget tilfredse.

Af figur 6 nedenfor fremgår det, at der er sket en stigning i tilfredsheden sammenlignet med 2013 på alle fire områder relateret til køreplanlægningen, som kan sammenholdes med tidligere målinger. Dette er på trods af, at der også er sket et mindre fald i andelen, som er meget tilfredse sammenlignet med 2013.

Udover, at der er sket en stigning sammenlignet med 2013, er tilfredsheden med køreplansprocessen, den faglige sparring og rådgivning samt Midttrafiks rådgivning vedr. udviklingen af den kollektive trafik også på deres højeste målte niveau. Tilfredsheden med Midttrafiks inddragelse af bestillerens ønsker er stort set på samme høje niveau som målt i 2011.

## MIDTTRAFIK

Figur 6 Tilfredshed med køreplanlægning 2009-2016 (Buskørsel)



Note: n=19

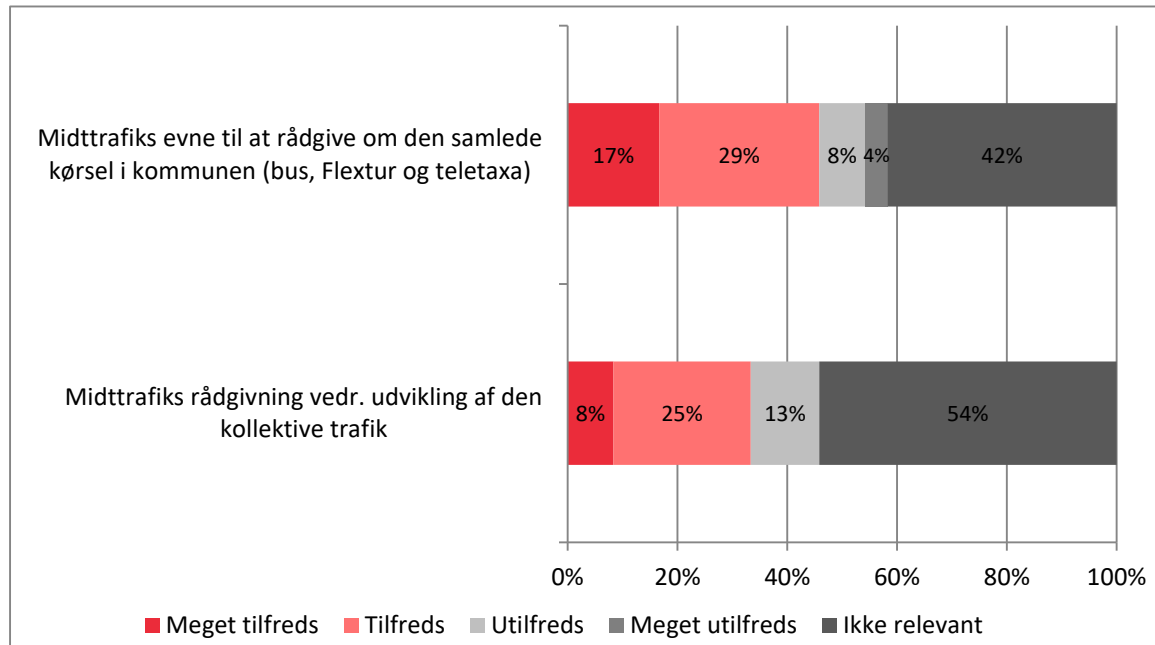
Figur 7 nedenfor viser tilfredsheden med to områder relateret til køreplanlægningen blandt sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik. Ligesom i økonomiafsnittet ses det, at en betydelig andel af sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik ikke har fundet de to områder relevante.

Det første område vedrørende Midtrafiks evne til at rådgive om den samlede kørsel i kommunen, er som nævnt tidligere, med i undersøgelsen for første gang. Her er 46 % tilfredse eller meget tilfredse, mens 12 % er utilfredse eller meget utilfredse. 42 % har angivet, at det ikke var relevant for dem.

Fokuseres der i stedet på spørgsmålet om Midtrafiks rådgivning vedrørende udviklingen af den kollektive trafik, er det kun en tredjedel af sagsbehandlerne, som er tilfredse eller meget tilfredse, 13 % er utilfredse, mens hele 54 % ikke har fundet området relevant.

## MIDTTRAFIK

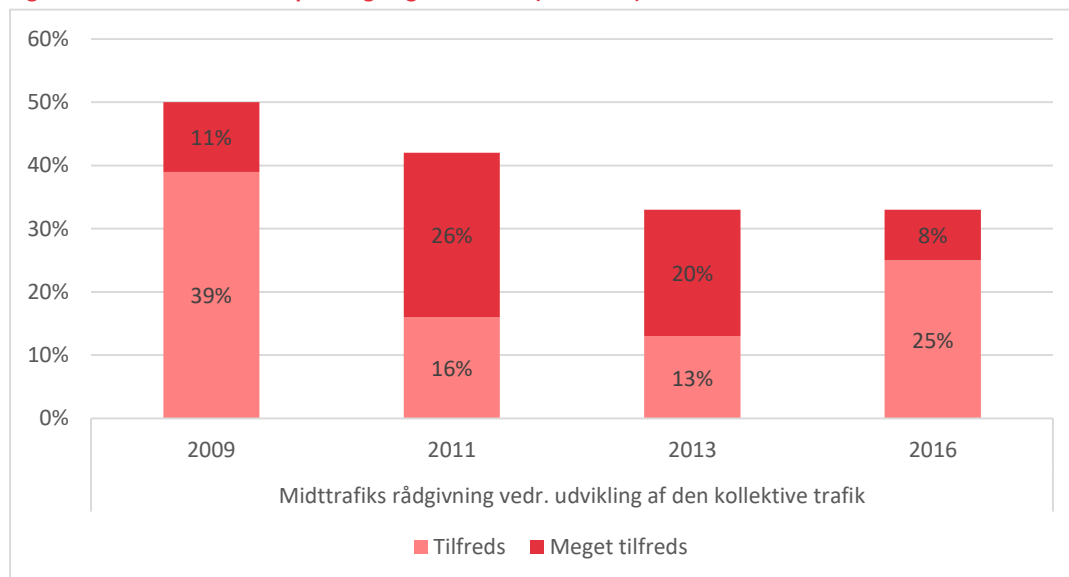
Figur 7 Tilfredshed med køreplanlægning 2016 (Flextrafik)



Note: n=24

Udviklingen siden 2009 viser, at der er sket en tilbagegang for sagsbehandlerernes tilfredshed med Midttrafiks rådgivning vedrørende udviklingen af den kollektive trafik. Sammenlignes der kun med 2013, er den samlede tilfredshed på samme niveau, dog med en mindre andel af sagsbehandlerne, som er meget tilfredse.

Figur 8 Tilfredshed med køreplanlægning 2009-2016 (Flextrafik)



Note: n=24

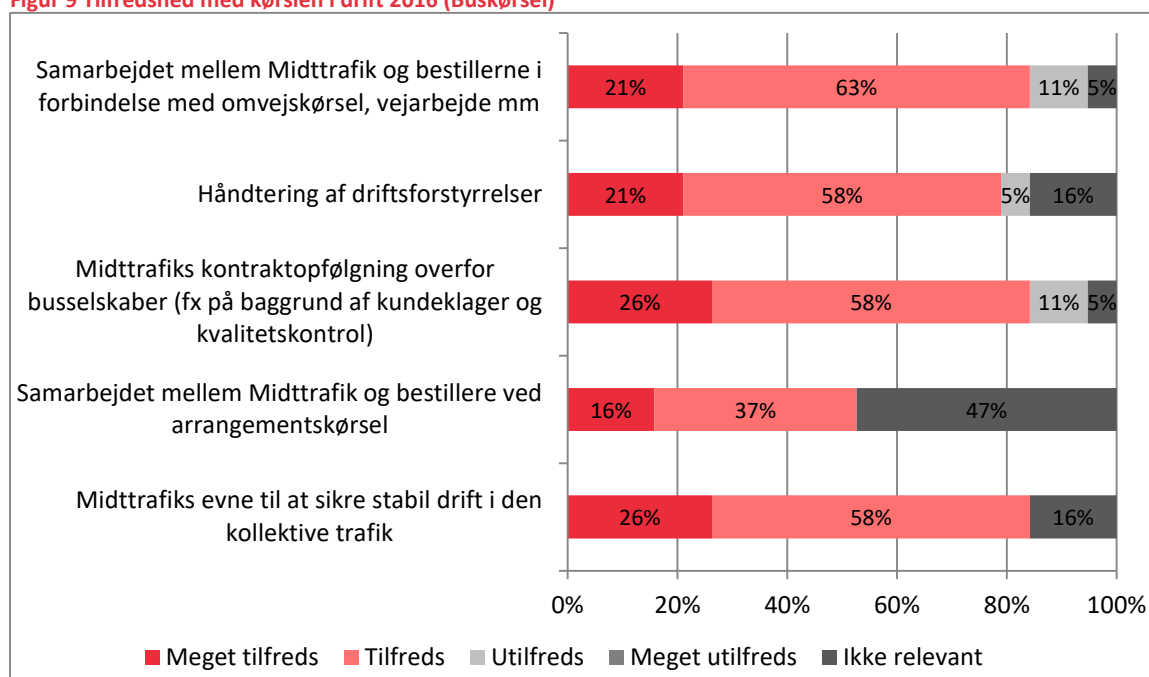
### 3.3 KØRSLEN I DRIFT

I dette afsnit undersøges sagsbehandlerenes tilfredshed med områder relateret til kørslen i drift.

Figur 9 viser tilfredsheden med fem områder relateret til kørslen i drift blandt sagsbehandlerne med ansvaret for buskørsel. Generelt gælder det for alle fem områder, at der er en lille andel eller ingen af de sagsbehandlere, der har taget stilling til områderne, som er utilfredse hermed. Sagsbehandlerne er altså overordnet ret tilfredse med kørslen i drift.

Henholdsvis 84 %, 79 %, 84 % og 84 % er enten meget tilfredse eller tilfredse med samarbejdet mellem Midttrafik og bestillerne i forbindelse med omvejskørsel, håndtering af driftsforstyrrelser, Midttrafiks kontraktopfølgning overfor busselskaber samt Midttrafiks evne til at sikre en stabil drift i den kollektive trafik. De to sidstnævnte spørgsmål er med i Bestillerundersøgelsen for første gang.

Figur 9 Tilfredshed med kørslen i drift 2016 (Buskørsel)



Note: n=19

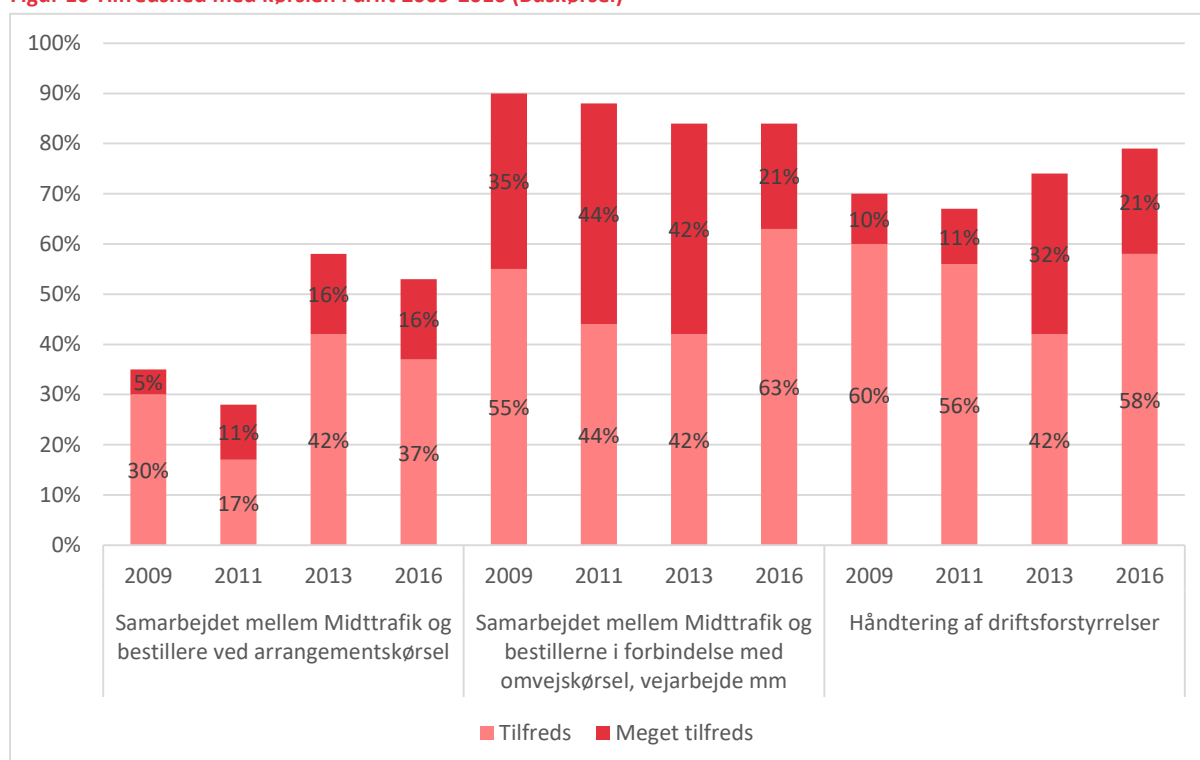
Spørgsmålet vedrørende samarbejdet mellem Midttrafik og bestillere ved arrangementskørsel skiller sig ud ved den høje andel af sagsbehandlere, som ikke finder spørgsmålet relevant, nemlig hele 47 %. Dog er der ingen af de sagsbehandlere, som har taget stilling til spørgsmålet som er utilfredse.



## MIDTTRAFIK

Som det fremgår af figur 10 har der fra 2009 til 2016 været en stigning i andelen, der er tilfredse eller meget tilfredse med Midttrafiks håndtering af driftsforstyrrelser. Dog har der været et fald i andelen af de, som er meget tilfredshed med samarbejdet mellem Midttrafik og bestillerne i forbindelse med omvejskørsel mm., og andelen, som er tilfredse eller meget tilfredse med samarbejdet mellem Midttrafik og bestillere ved arrangementtkørsel, er også faldet sammenholdt med 2013.

**Figur 10 Tilfredshed med kørslen i drift 2009-2016 (Buskørsel)**



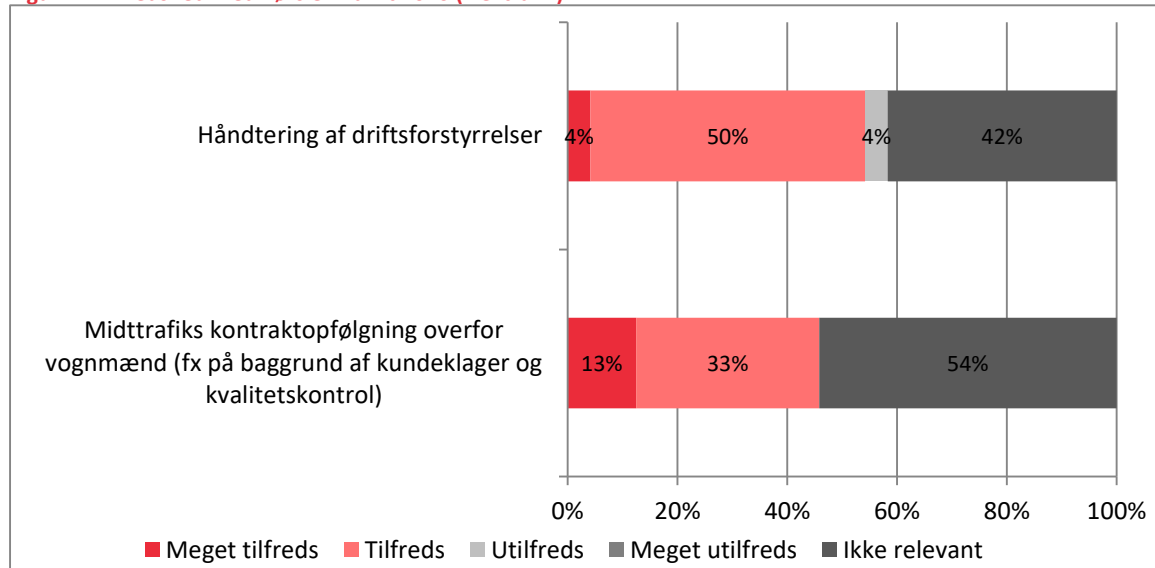
Note: n=19

I figur 11 nedenfor ses tilfredsheden med to områder relateret til kørslen i drift blandt sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik. Ligesom ved de forrige afsnit er der en stor andel af sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik, som ikke har fundet de to parametre relevante.

Over halvdelen af sagsbehandlerne (54 %) har angivet, at de ikke finder spørgsmålet om tilfredsheden med Midttrafiks kontraktopfølgning overfor vognmænd relevant. De resterende sagsbehandlere som har givet udtryk for deres tilfredshed hertil, er dog alle tilfredse, hvor 13 % er meget tilfredse og 33 % er tilfredse.

Den samme tilfredshed blandt sagsbehandlerne, som har taget stilling, genfindes også vedrørende Midttrafiks håndtering af driftsforstyrrelser. Her er 54 % meget tilfredse eller tilfredse, mens kun 4 % er utilfredse.

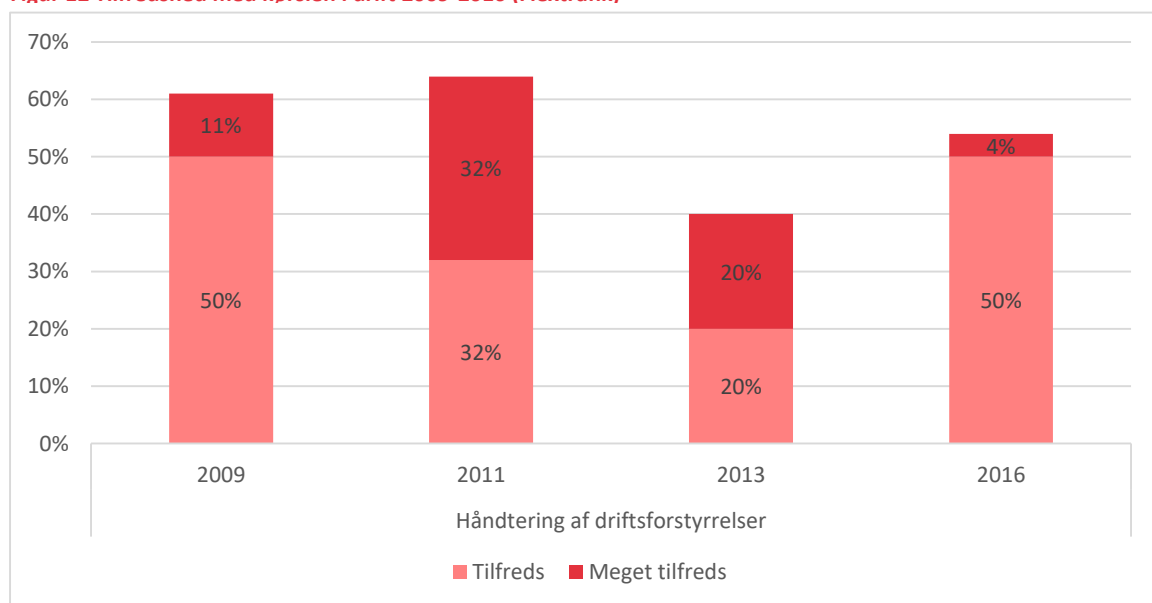
Figur 11 Tilfredshed med kørslen i drift 2016 (Flextrafik)



Note: n=24

Figur 12 viser udviklingen i sagsbehandlerens tilfredshed med Midttrafiks håndtering af driftsforstyrrelser. Der er sket en stigning i tilfredsheden sammenholdt med 2013, hvor andelen af meget tilfredse sagsbehandlere dog er faldet markant. Herudover ligger den samlede tilfredshed fortsat under det niveau som blev målt i både 2009 og 2011.

Figur 12 Tilfredshed med kørslen i drift 2009-2016 (Flextrafik)

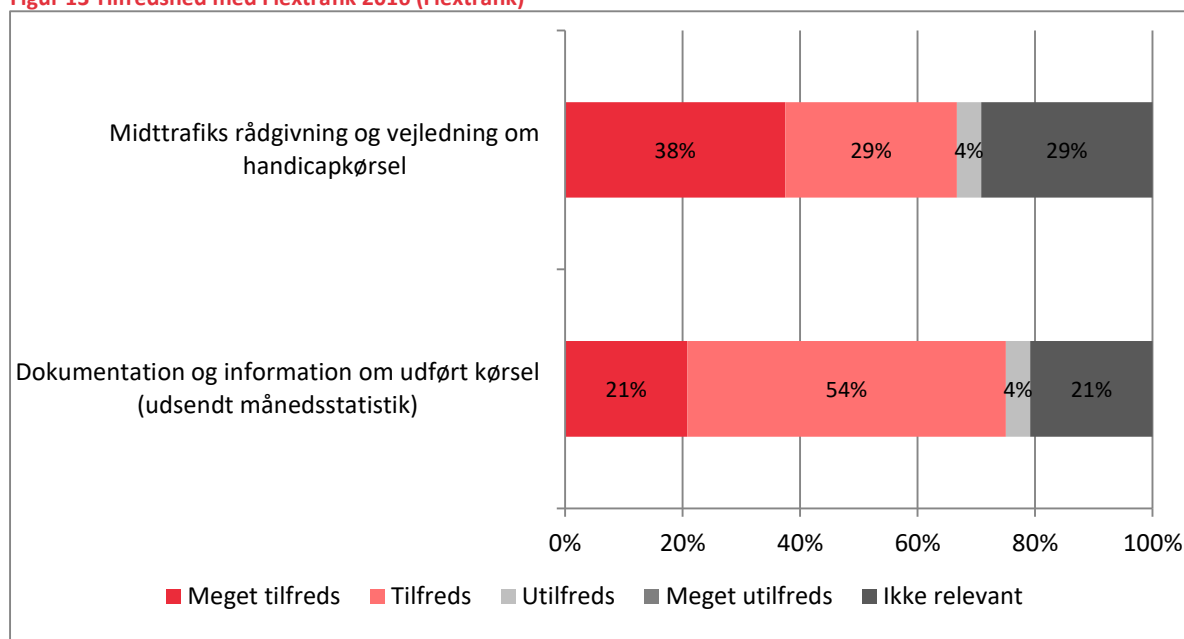


Note: n=24

### 3.4 FLEXTRAFIK OG KOMMUNAL KØRSEL

Figur 13 og 14 viser henholdsvis tilfredsheden med to områder relateret til Flextrafik og to områder relateret til kommunal kørsel. Sagsbehandlerne inden for buskørsel er ikke blevet stillet disse spørgsmål, hvorfor dette afsnit kun fokuserer på sagsbehandlerne inden for Flextrafik.

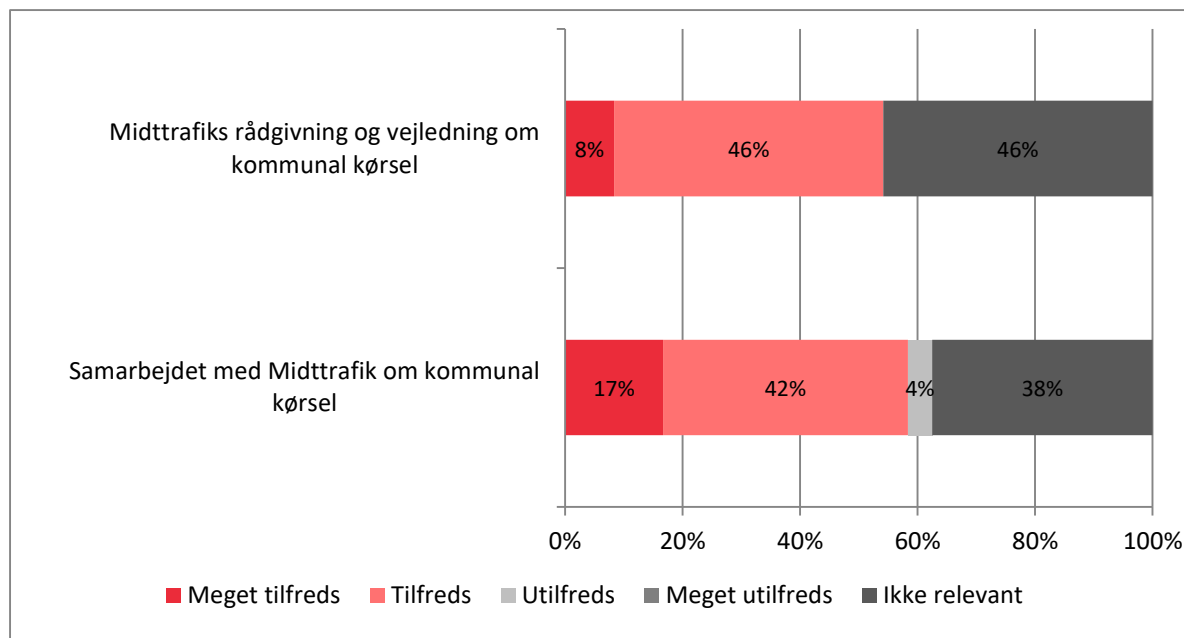
**Figur 13 Tilfredshed med Flextrafik 2016 (Flextrafik)**



Note: n=24

Sagsbehandlerne er overordnet meget tilfredse med Midttrafiks rådgivning og vejledning om handicapkørsel, hvor hele 38 % er meget tilfredse, 29 % er tilfredse og kun 4 % er utilfredse. 29 % af sagsbehandlerne finder ikke parameteret relevant.

Sagsbehandlerne er også generelt tilfredse med Midttrafiks dokumentation og information om udført kørsel. Samlet set er trefjerdedele (75 %) enten tilfredse eller meget tilfredse, og igen er kun 4 % utilfredse.

**Figur 14 Tilfredshed med kommunal kørsel 2016 (Flextrafik)**

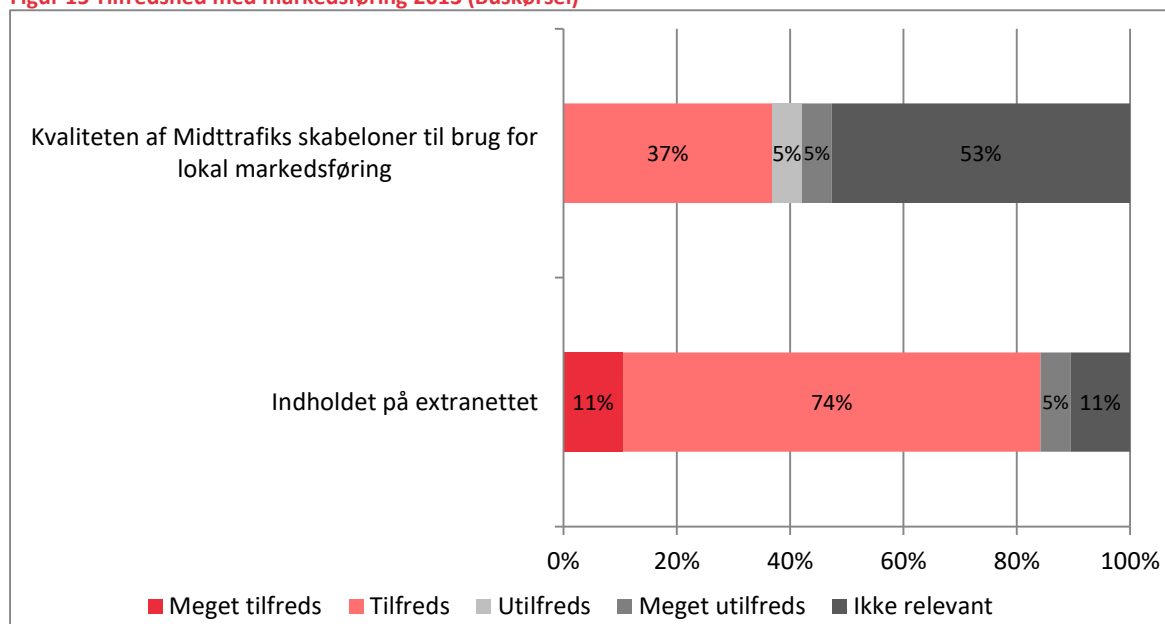
Note: n=24

Tilfredsheden med de to områder relateret til kommunal kørsel er også høj blandt de sagsbehandlere, der har taget stilling til de to områder. Alle sagsbehandlere, som har fundet spørgsmålet om Midttrafiks rådgivning og vejledning om kommunal kørsel relevant, er tilfredse hermed. Det samme er stort set også gældende for spørgsmålet vedrørende samarbejdet med Midttrafik om kommunal kørsel, dog er der her en meget lille andel på 4 % af sagsbehandlere, som er utilfredse.

### 3.5 MARKEDSFØRING

Sagsbehandlernes tilfredshed med to aspekter af Midttrafiks markedsføring er vist i figur 15. Sagsbehandlere inden for Flextrafik er ikke blevet stillet disse spørgsmål, hvorfor dette afsnit kun fokuserer på sagsbehandlere inden for buskørsel.

Figur 15 Tilfredshed med markedsføring 2013 (Buskørsel)



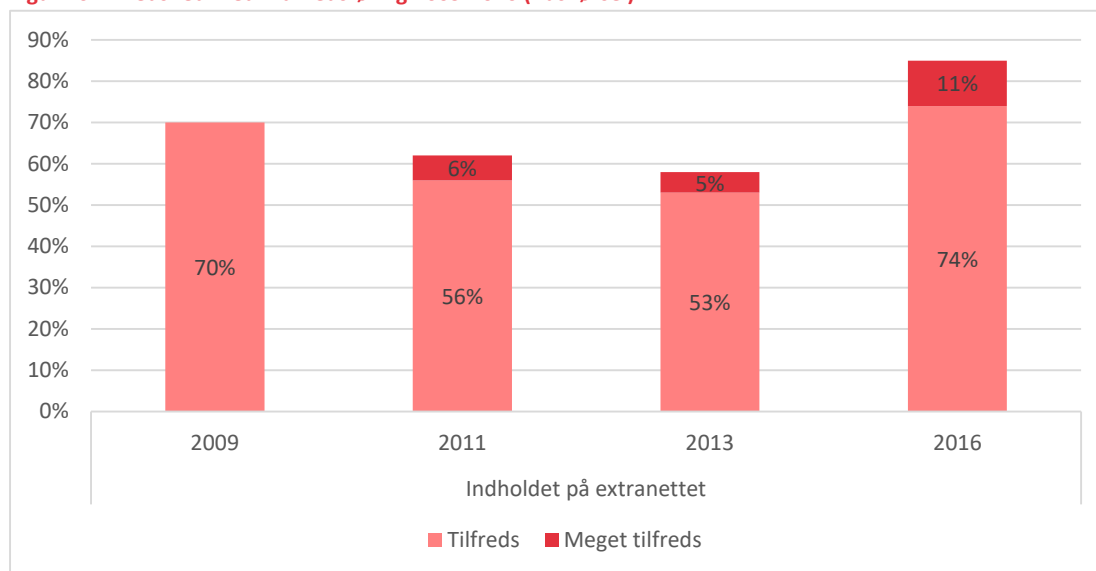
Note: n=19

Som figuren viser, er sagsbehandlerne særligt tilfredse med indholdet på intranettet, hvor hele 85 % er enten tilfredse eller meget tilfredse og kun 5 % er utilfredse.

Over halvdelen af sagsbehandlerne har ikke ment, at spørgsmålet omhandlende kvaliteten af Midttrafik skabeloner til brug for lokal markedsføring, var relevant for dem. Dette betyder også, at en mindre del af sagsbehandlerne har angivet at de er tilfredse, nemlig 37 %. Alligevel er der en andel på 10 %, som er enten utilfredse eller meget utilfredse, hvilket er en relativt høj andel af de sagsbehandlere, som har taget stilling til spørgsmålet.

Figur 16 nedenfor viser udviklingen i tilfredsheden med indholdet på extranettet siden 2009. Der er sket en markant stigning i tilfredsheden med indholdet på extranettet i 2016, hvilket kommer efter to målinger med en lille tilbagegang (2011, 2013).

Figur 16 Tilfredshed med markedsføring 2009-2016 (Buskørsel)



### 3.6 PATIENTKØRSEL

Sagsbehandlerne hos regionen, der er ansvarlige for Flextrafik er i undersøgelsen blevet spurgt om følgende:

- *Hvor tilfreds er du med Midttrafiks rådgivning og vejledning om patientkørsel?*
- *Hvor tilfreds er du med samarbejdet med Midttrafik om patientkørsel?*

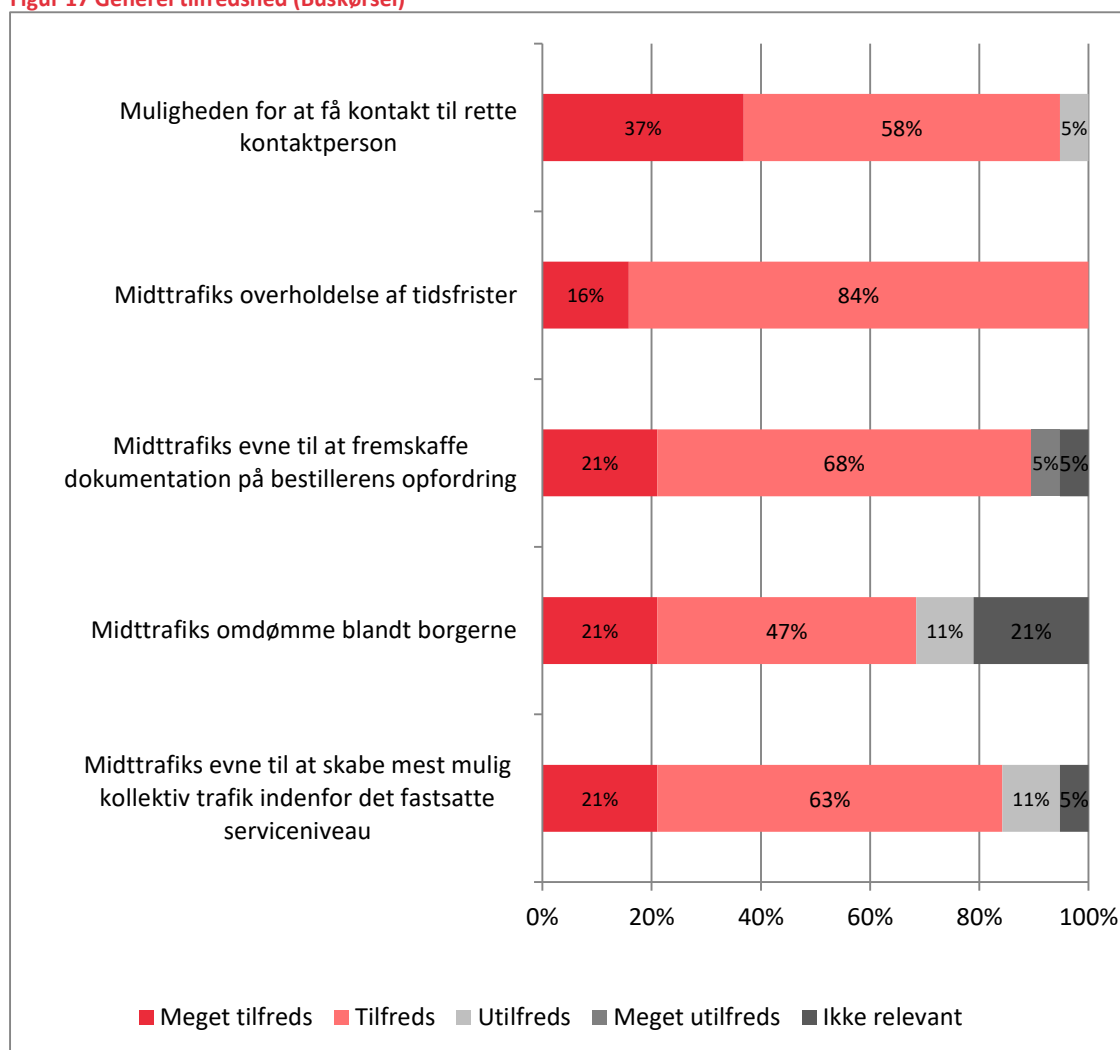
Til de to spørgsmål svarer kontaktpersonerne henholdsvis "Meget tilfreds" og "Tilfreds" ved begge spørgsmål.

Både i 2011 og 2013 blev der kun interviewet en sagsbehandler fra regionen, som var ansvarlig for Flextrafik. I begge tilfælde svarede kontaktpersonen "Meget tilfreds" ved begge spørgsmål.

### 3.7 GENERELT

Figur 17 nedenfor viser tilfredshedsheden med fem generelle tilfredshedsområder blandt sagsbehandlerne med ansvaret for buskørsel.

Figur 17 Generel tilfredshed (Buskørsel)



Note: n=19

Sagsbehandlerne med ansvaret for buskørsel er i særdeleshed tilfredse med muligheden for at få kontakt til rette kontaktperson, Midttrafiks overholdelse af tidsfrister samt Midttrafiks evne til at fremskaffe dokumentation på bestillerens opfordring, hvor henholdsvis 95 %, 100 % og 89 % er enten meget tilfredse eller tilfredse. Førstnævnte parameter er med i Bestillerundersøgelsen for første gang, hvilket også er gældende for de to resterende parametre, som bliver uddybet i det følgende.

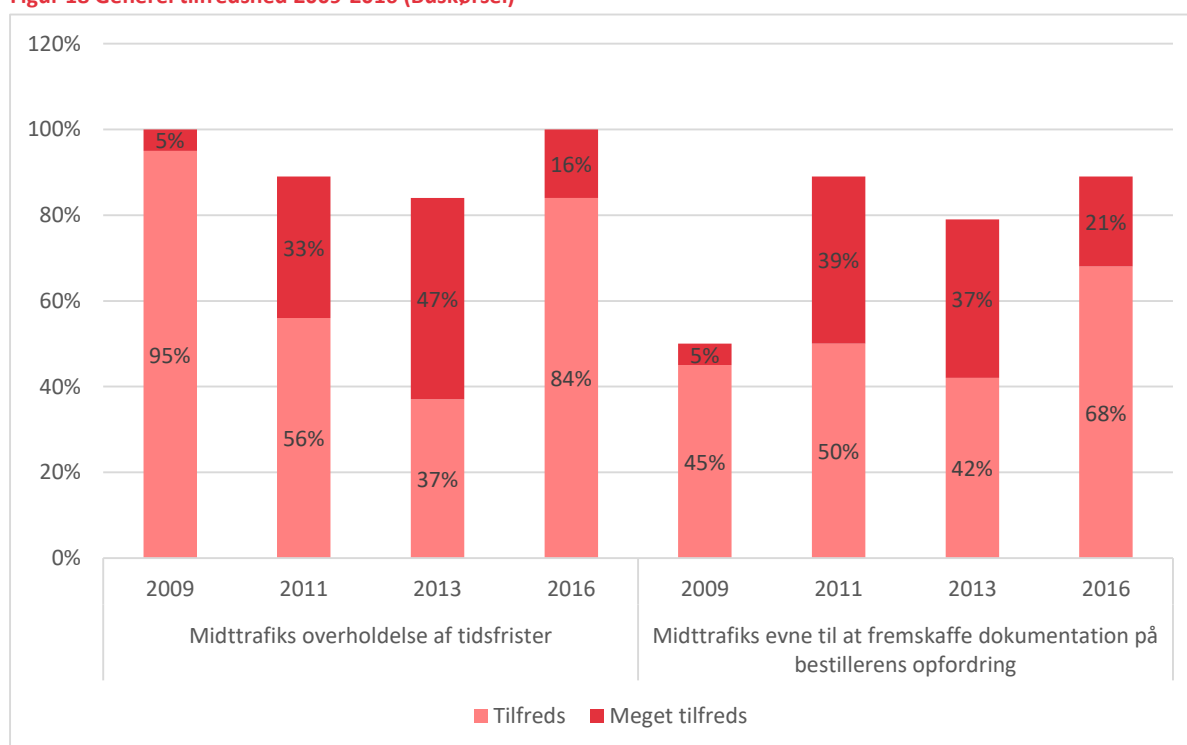
Fokuseres der i stedet på sagsbehandlerens tilfredshed med Midttrafiks omdømme blandt borgerne, er 68 % meget tilfredse eller tilfredse, 11 % er utilfredse, mens omkring en femtedel ikke finder spørgsmålet relevant for dem.



## MIDTTRAFIK

Der er også en relativt høj tilfredshed blandt sagsbehandlerne med Midttrafiks evne til at skabe mest mulig kollektiv trafik indenfor det fastsatte serviceniveau. Her er 84 % meget tilfredse eller tilfredse, og 11 % er utilfredse.

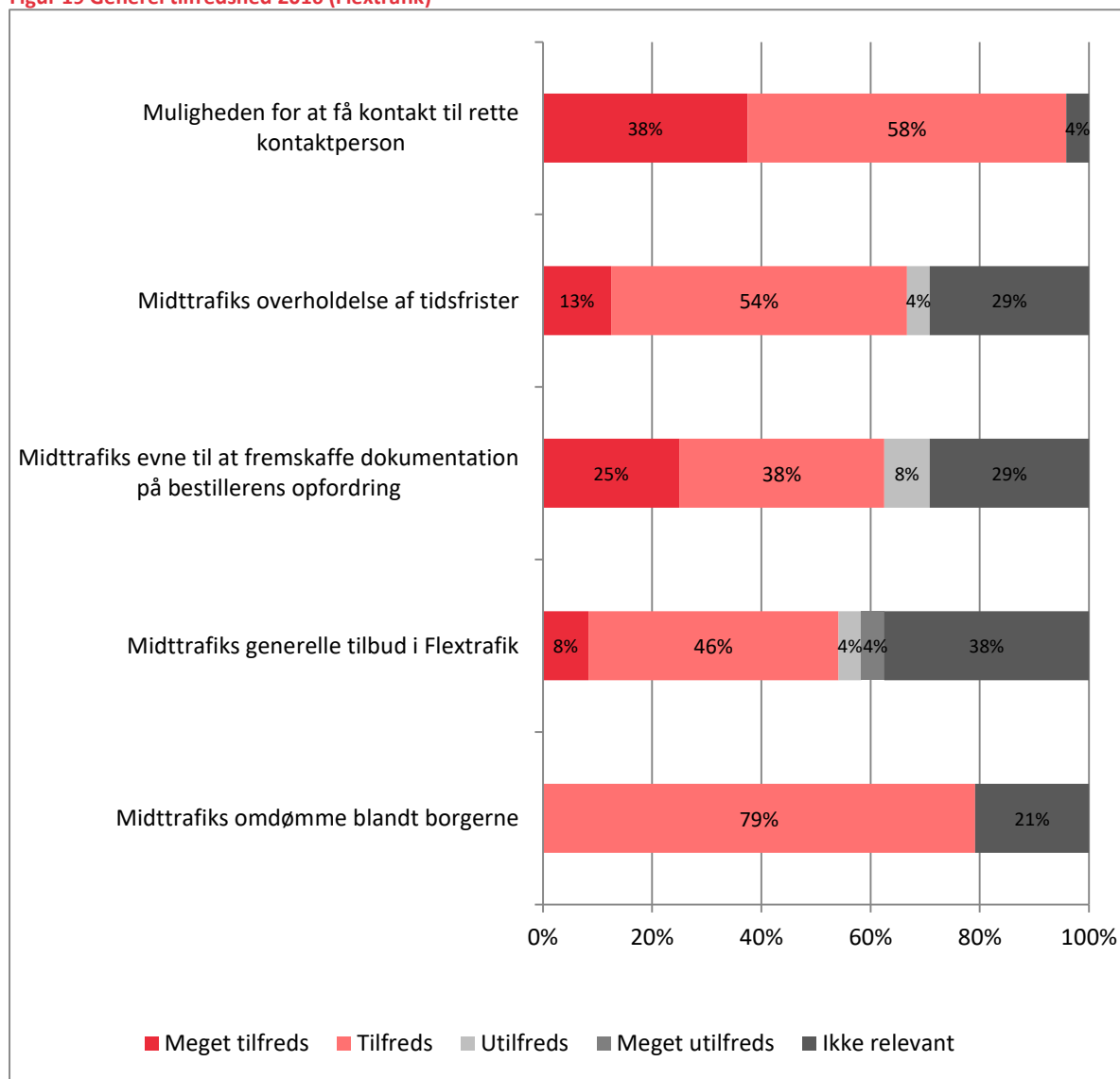
**Figur 18 Generel tilfredshed 2009-2016 (Buskørsel)**



Note: n=19

Figur 18 ovenfor viser udviklingen i sagsbehandlerernes tilfredshed med Midttrafiks overholdelse af tidsfrister samt Midttrafiks evne til at fremskaffe dokumentation på bestillerens opfordring. Tilfredsheden med begge områder er steget sammenholdt med målingen fra 2013, og er på niveau med målingen fra 2011. Sammenholdt med 2011 er der en større andel, som er meget tilfredse med Midttrafiks overholdelse af tidsfrister, mens andelen af meget tilfredse er faldet en smule i henhold til Midttrafiks evne til at fremskaffe dokumentation på bestillerens opfordring.

Figur 19 Generel tilfredshed 2016 (Flextrafik)



Note: n=24

Ligesom ved sagsbehandlerne med ansvaret for Bus, er der også en overordnet tilfredshed med de mere generelle tilfredshedsområder blandt sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik, som har taget stilling til områderne. Og som i de andre afsnit i undersøgelsen, er der en større andel af sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik, som ikke har fundet flere af parametrene relevante for dem.

Størst tilfredshed findes ved muligheden for at få kontakt til rette kontaktperson og Midttrafiks omdømme blandt borgerne, hvor henholdsvis 96 % og 79 % af sagsbehandlerne er tilfredse eller meget tilfredse, og inden er utilfredse.

MIDTTRAFIK

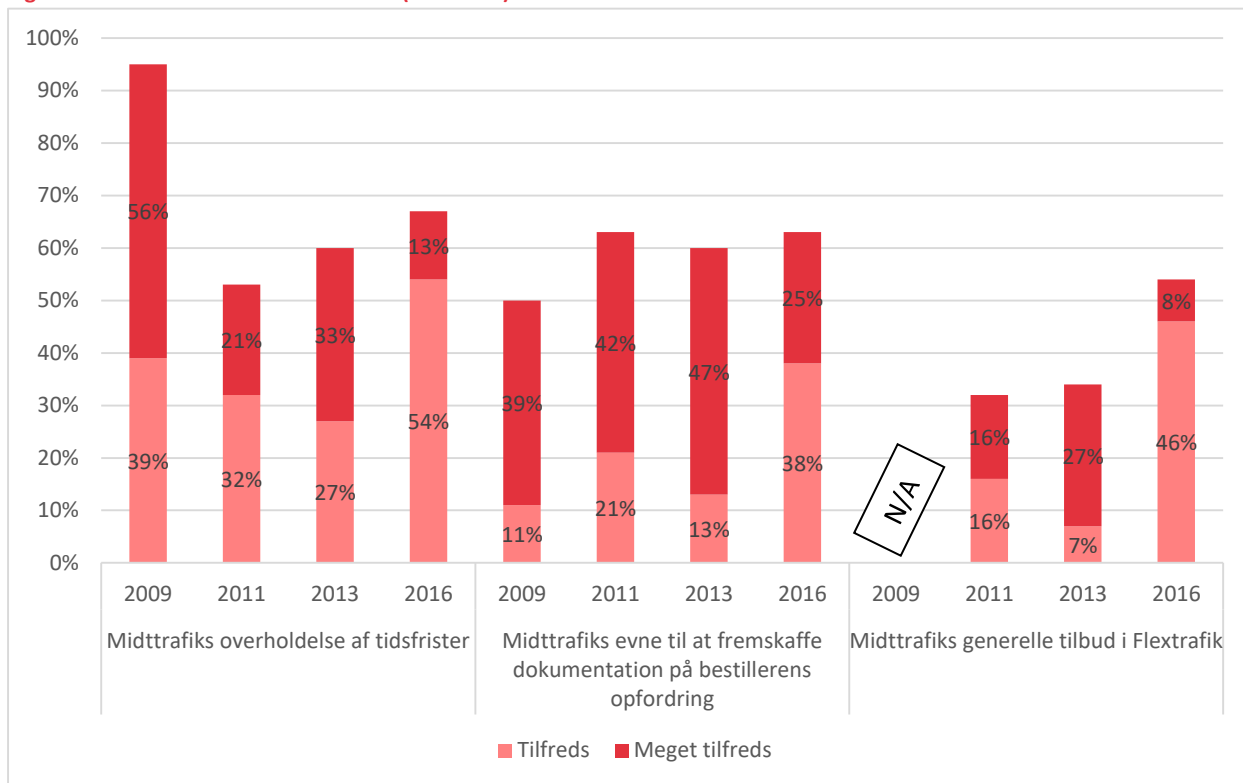
Sagsbehandlerne er også overvejende tilfredse med Midttrafiks overholdelse af tidsfrister, hvor kun 4 % er utilfredse og 67 % er enten tilfredse eller meget tilfredse, mens 29 % ikke finder spørgsmålet relevant.

I henhold til Midttrafiks generelle tilbud i Flextrafik, er der 54 % af sagsbehandlerne, som er tilfredse eller meget tilfredse, 8 % er enten utilfredse eller meget utilfredse, og hele 38 % finder ikke spørgsmålet relevant.

Sidst men ikke mindst er der 29 % af sagsbehandlerne, som ikke har taget stilling til spørgsmålet vedrørende Midttrafiks evne til at fremskaffe dokumentation på bestillerens opfordring. Af de sagsbehandlere, som har taget stilling, er 63 % tilfredse eller meget tilfredse og 8 % er utilfredse.

Udover de fem spørgsmål, som er gengivet i figur 19, er de to sagsbehandlere i regionen, som har ansvaret for Flextrafik, også blevet spurgt til deres tilfredshed med Midttrafiks generelle tilbud i patientforbedring. Begge sagsbehandlere har angivet, at de er tilfredse hermed.

Figur 20 Generel tilfredshed 2009-2016 (Flextrafik)



Note: n=24

Det er muligt at sammenligne tre af de mere generelle tilfredshedsområder med tidligere undersøgelser. Sammenholdt med undersøgelsen fra 2013, er der sket en stigning i den samlede tilfredshed på alle tre områder. Dog er der samtidig sket et fald i andelen af sagsbehandlernes, som har angivet, at de er meget tilfredse.

### 3.9 SAMLET TILFREDSHED OG ANBEFALING

I Bestillerundersøgelsen 2016 er der for første gang spurgt ind til sagsbehandlernes samlede tilfredshed med samarbejdet med Midttrafik på en skala fra 1-10, samt sagsbehandlernes anbefalingsvillighed af at rejse med den kollektive trafik på en skala fra 1-10. Resultaterne er gengivet i figur 22 og 23 for henholdsvis sagsbehandlernes med ansvaret for buskørsel og Flextrafik, men det er altså ikke muligt at sammenligne resultaterne fra 2016 med tidligere undersøgelser.

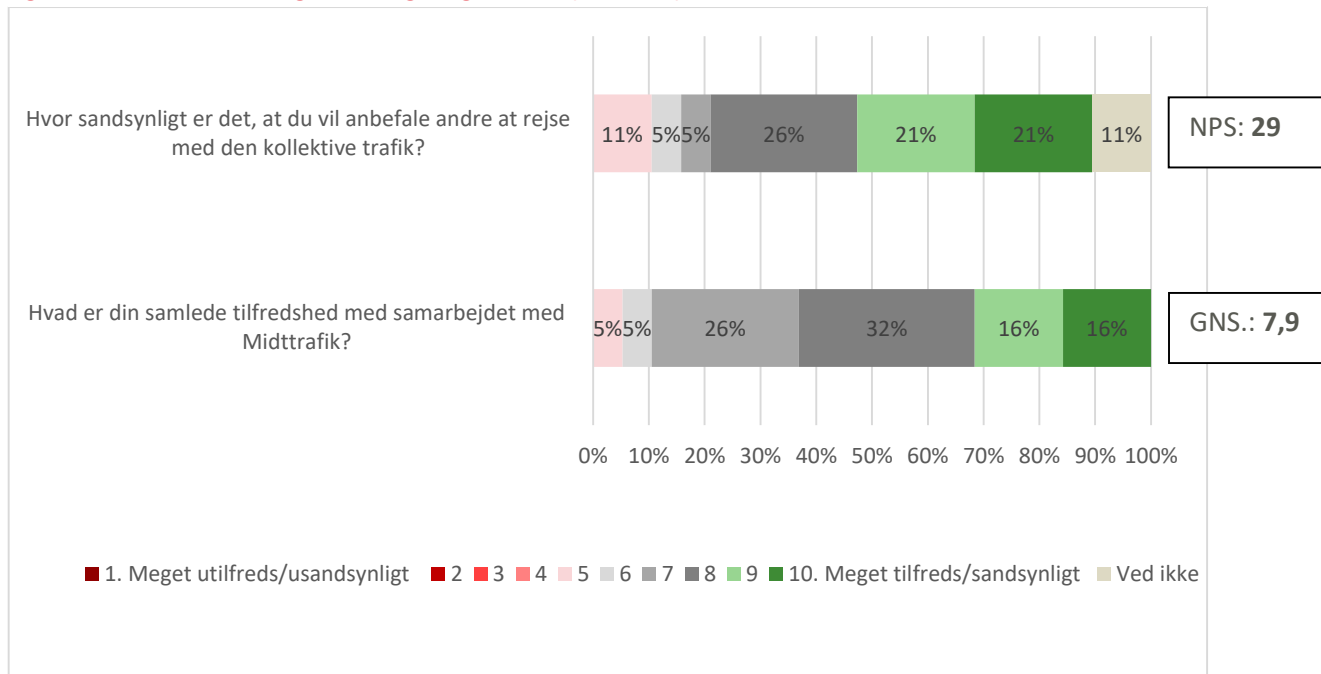
Gennemsnittet af den samlede tilfredshed med samarbejdet med Midttrafik og NPS-scoren for sagsbehandlernes anbefalingsvillighed af den kollektive trafik er gengivet for enden af frekvensfordelingen i Figur 21 og 22. Det er her vigtigt at være opmærksom på, at begge mål (gennemsnit + NPS) er baseret på en ret lille base, hvilket gør målene følsomme over for selv mindre ændringer i sagsbehandlernes tilfredshed og anbefalingsvillighed i fremtidige undersøgelser. Dette gælder i særdeleshed for NPS-scoren.

Det er ikke muligt at imødekomme dette problem statistisk, da vores lille base af respondenter også er den fulde base: Alle relevante sagsbehandlere er medtaget. Det er derfor vigtigt at være opmærksom på den statistiske usikkerhed til fremtidige sammenligninger.

Sagsbehandlernes med ansvaret for buskørsel er samlet set ret tilfredse med samarbejdet med Midttrafik, hvor de opnår en gennemsnitsscore på 7,9 på en skala fra 1 til 10. Herudover er det kun 10 % af sagsbehandlernes, der har angivet en tilfredshedsscore på under 7.

Sagsbehandlernes er også relativt anbefalingsvillige i henhold til den kollektive trafik. Der er således en betydelig andel, som aktivt vil anbefale andre at rejse med den kollektive trafik (42 %). Sagsbehandlernes med ansvaret for buskørsel opnår en NPS score på 29,4.

**Figur 21 Samlet tilfredshed og anbefalingsvillighed 2016 (Buskørsel)**

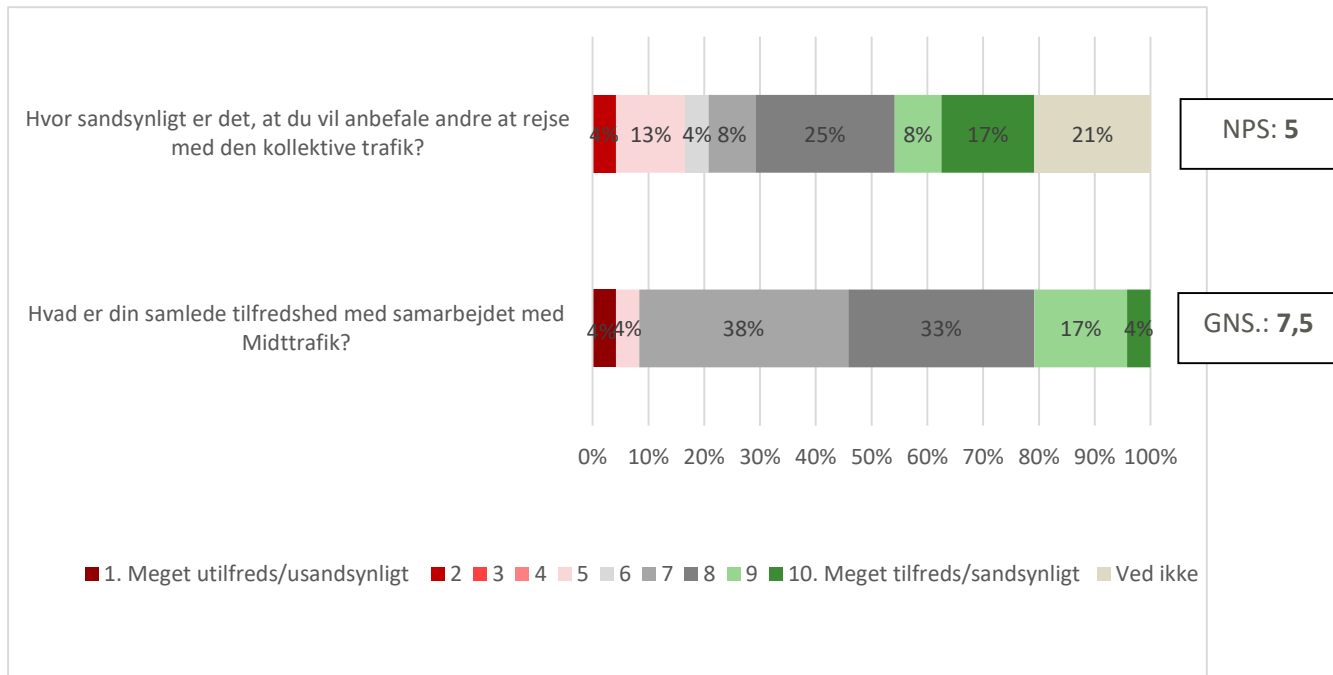


Note: n=19. Gennemsnit og NPS score er udregnet uden 'Ved ikke'.

Figur 21 viser, at sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik samlet set er en smule mindre tilfredse samt mindre anbefalingsvillige sammenlignet med sagsbehandlerne med ansvaret for buskørsel. Det er mest udtalt i henhold til sagsbehandlerne villighed til at anbefale andre at rejse med den kollektive trafik, hvor de kun opnår en NPS 5. I henhold til den samlede tilfredshed med Midttrafik opnår sagsbehandlerne med ansvaret for Flextrafik en gennemsnitsscore på 7,5 på en skala fra 1-10, hvilket er udmærket.

MIDTTRAFIK

Figur 22 Samlet tilfredshed og anbefalingsvillighed 2016 (Flextrafik)



Note: n=24. Gennemsnit og NPS score er udregnet uden 'Ved ikke'.

### 3.10 FORSLAG TIL FREMTIDIGE INDSATSOMRÅDER

Figur 23 nedenfor viser sagsbehandlerens forslag til fremtidige indsatsområder opdelt i overordnede emner.

Figur 23 Forslag til fremtidige indsatsområder



Note: De åbne besvarelser er i nogen grad tilpasset fra tale- til skriftsprog



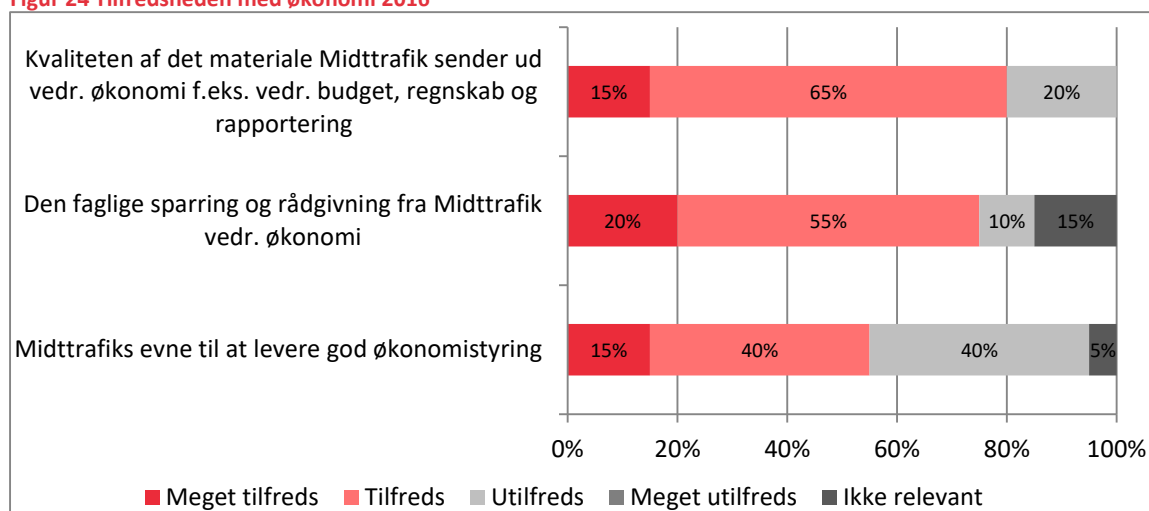
## 4. TILFREDSHED BLANDT DIREKTØRER

I dette afsnit gennemgås tilfredsheden blandt direktørerne, som er ansvarlige for buskørslen i de midtjyske kommuner.

### 4.1 ØKONOMI

Figur 24 nedenfor viser tilfredsheden med økonomirelaterede områder blandt direktørerne.

Figur 24 Tilfredsheden med økonomi 2016

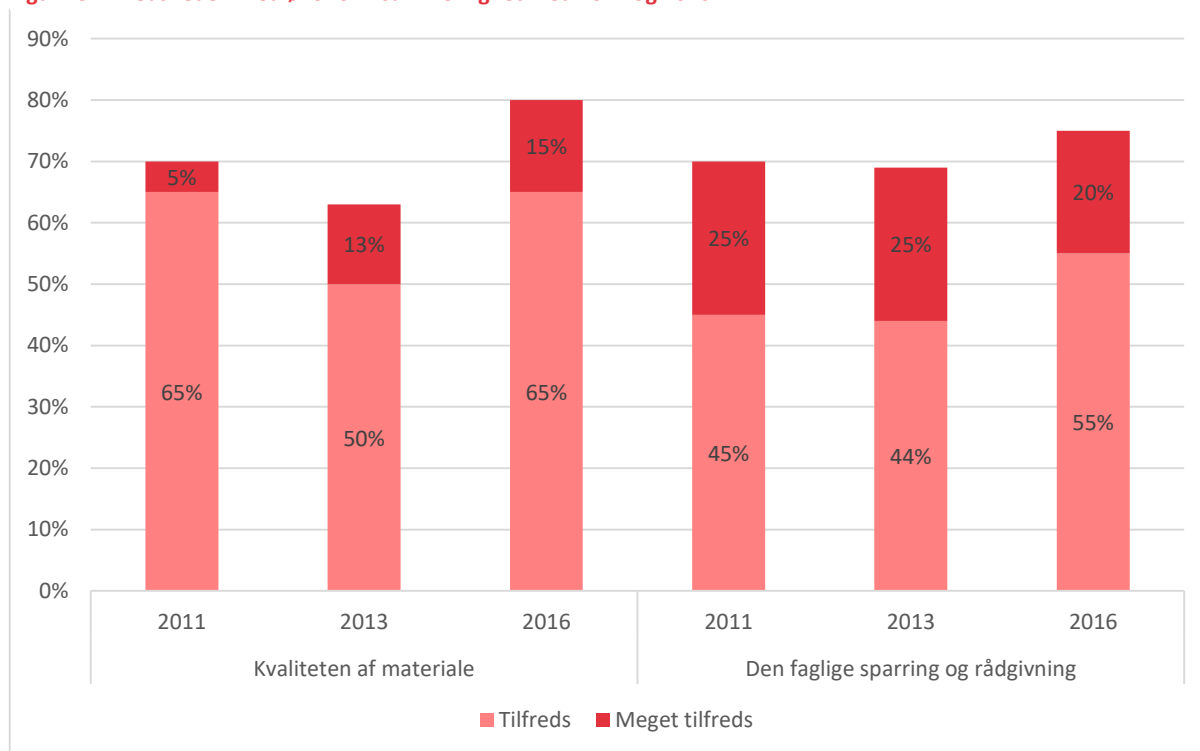


Note: n=20

Hele 80 % er meget tilfredse eller tilfredse med kvaliteten af det materiale som Midttrafik sender ud vedrørende økonomi, mens en femtedel er utilfredse (20 %).

Herudover er tre fjerdedele (75 %) meget tilfredse eller tilfredse med den faglige sparring og rådgivning fra Midttrafik vedrørende økonomi, mens kun 10 % er utilfredse og 15 % ikke finder spørgsmålet relevant.

Spørgsmålet vedrørende Midttrafiks evne til at levere god økonomistyring er med i undersøgelsen for første gang. Her er lidt over halvdelen meget tilfredse eller tilfredse (55 %) og hele 40 % er utilfredse.

**Figur 25 Tilfredsheden med økonomi sammenlignet med 2011 og 2016**

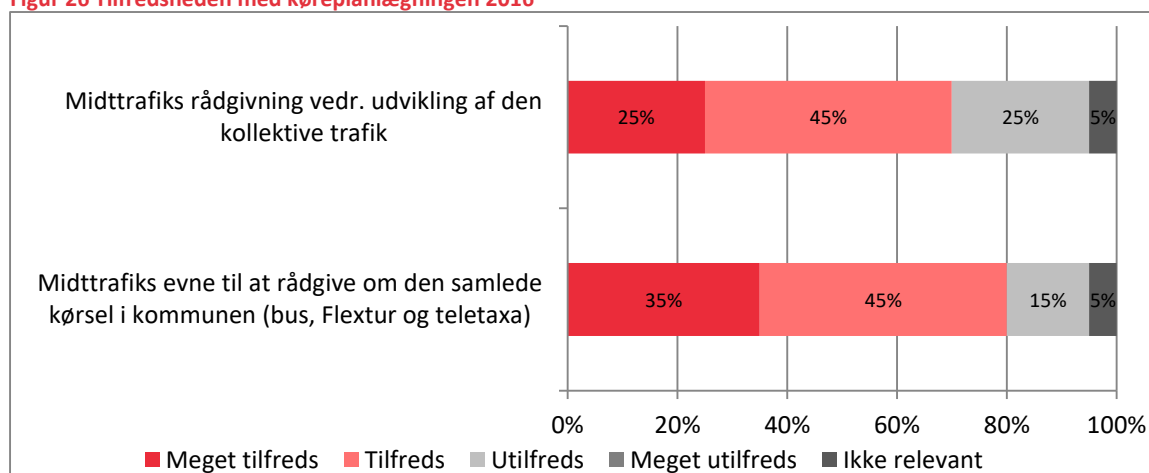
Note: n=20

Der er sammenlignet med både 2011 og 2013 sket en stigning i direktørernes samlede tilfredshed med kvaliteten af materialet samt den faglige den faglige sparring og rådgivning. I henhold til tilfredsheden med den faglige sparring og rådgivning er der dog sket et lille fald i andelen, som er meget tilfredse, mens den samlede andel af tilfredse direktører er steget både i forhold til 2011 og 2013.

## 4.2 KØREPLANLÆGNING

Figur 26 viser tilfredsheden med køreplanlægningen blandt direktørerne.

**Figur 26 Tilfredsheden med køreplanlægningen 2016**

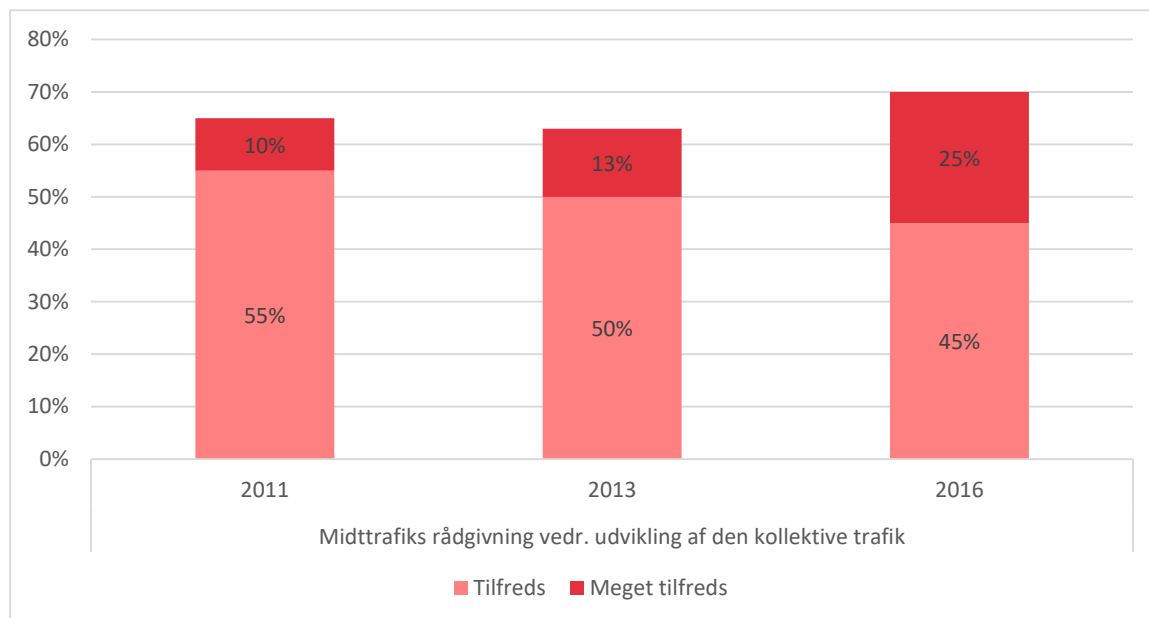


Note: n=20

Som figuren illustrerer, er direktørerne generelt tilfredse med Midttrafiks evne til at rådgive om den samlede kørsel i kommunen, hvor 8 ud af 10 svarer tilfreds eller meget tilfreds. Der er dog også 15 % af direktørerne, som er utilfredse, mens 5 % ikke har en holdning til dette eller ikke finder spørgsmålet relevant.

Der er en smule lavere tilfredshed med Midttrafiks rådgivning vedrørende udviklingen af den kollektive trafik. Tilfredsheden er dog stadig forholdsvis høj, hvor 7 ud af 10 er tilfredse eller meget tilfredse, hvorimod henholdsvis 25 % og 5 % af direktørerne er utilfredse med rådgivningen.

I figur 27 nedenfor ses at den samlede tilfredshed med Midttrafiks rådgivning vedrørende udviklingen af den kollektive trafik er steget sammenlignet med både 2011 og 2013, hvilket blandt andet ses ved en stigning i andelen af direktører, som er meget tilfredse.

**Figur 27 Tilfredsheden med Køreplanlægningen sammenlignet med 2011 og 2016**

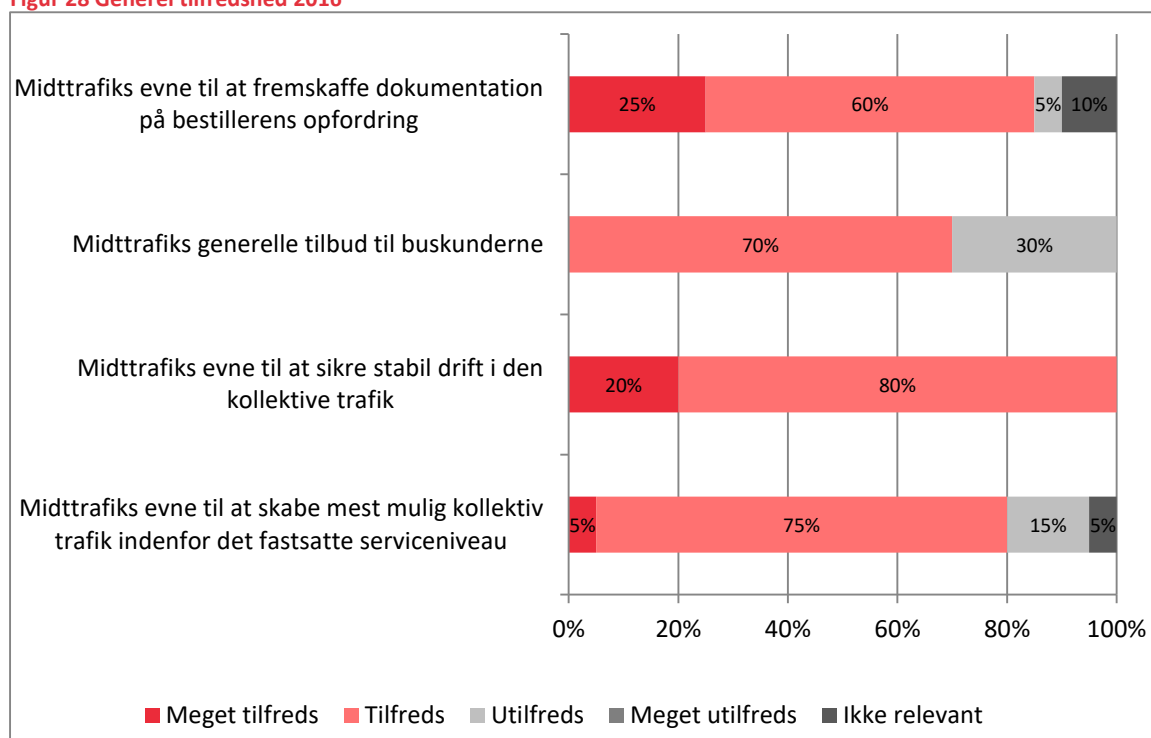
Note: n=20

### 4.3 GENERELT

De tekniske direktører med ansvaret for buskørslen i de midtjyske kommuner, er også blevet spurgt til deres tilfredshed med forskellige parametre af mere generel karakter. Resultaterne er gengivet i figur 28 nedenfor.

Det fremgår af figuren, at hele 85 % er meget tilfredse eller tilfredse med Midttrafiks evne til at fremskaffe dokumentation på bestillerens opfordring, og kun 5 % er utilfredse. Der er 10 % af direktørerne, som ikke mener, at spørgsmålet er relevant for dem.

Figur 28 Generel tilfredshed 2016



Note: n=20

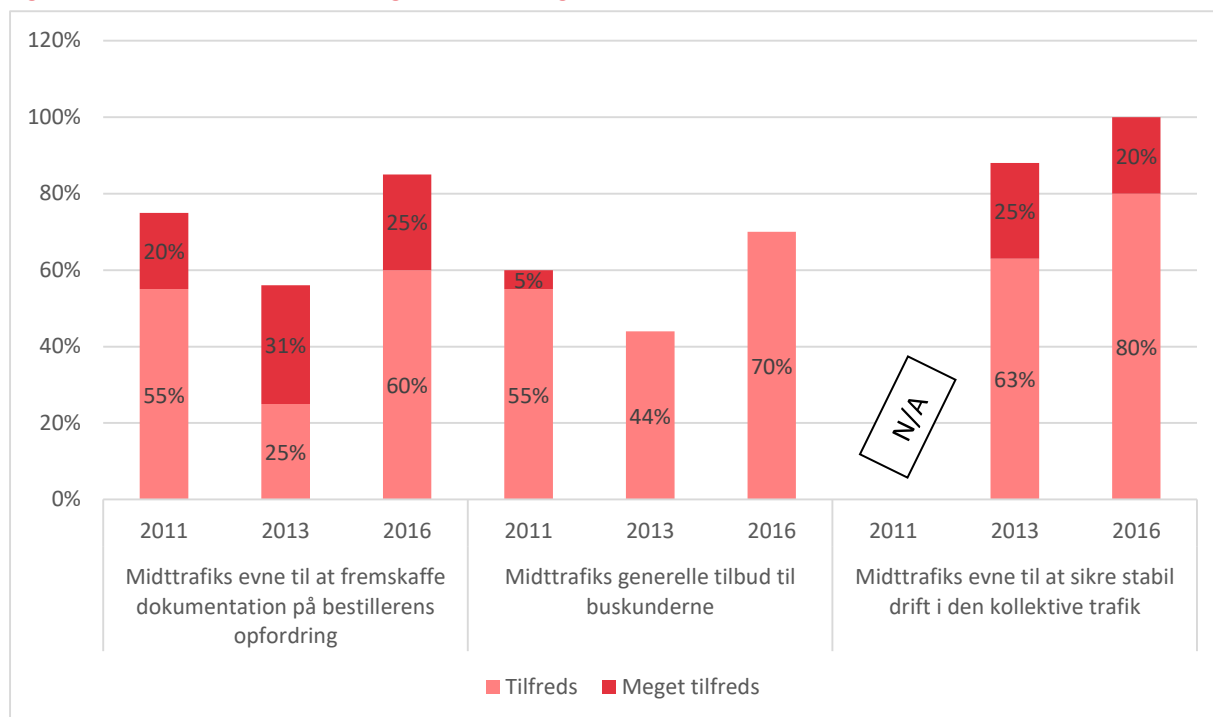
Når direktørerne spørges til deres tilfredshed med Midttrafiks generelle tilbud til buskunderne, er direktørerne overordnet tilfredse. Der er således 70 % af direktørerne, som svarer, at de er tilfredse. Modsat er der dog også en forholdsvis stor andel på 30 %, som er utilfredse.

Der er til gengæld entydig tilfredshed med Midttrafiks evne til at sikre stabil drift i den kollektive trafik, hvor hele 80 % af direktørerne er tilfredse og de resterende 20 % er meget tilfredse.

Slutteligt er der spurgt til direktørernes tilfredshed med Midttrafiks evne til at skabe mest mulig kollektiv trafik indenfor det fastsatte serviceniveau. Her er størstedelen tilfredse eller meget tilfredse med Midttrafik (80 %), mens 15 % er utilfredse.

## MIDTTRAFIK

Figur 29 Generel tilfredshed sammenlignet med 2011 og 2016



Note: n=20

Fokuseres der på sammenligningen med tidligere undersøgelser, er der sket en samlet stigning i tilfredsheden blandt direktørerne sammenlignet med 2011 og 2013 på de tre generelle parametre, hvor det er muligt at sammenligne med resultaterne fra Bestillerundersøgelsen 2016. Direktørerne er således mere tilfredse med Midttrafiks evne til at fremskaffe dokumentation på bestillerens opfordring samt Midttrafiks generelle tilbud til buskunderne sammenlignet med både 2011 og 2013. Herudover er direktørerne også mere tilfredse med Midttrafiks evne til at sikre stabil drift i den kollektive trafik sammenlignet med 2013. I alle tre tilfælde skyldes stigningen hovedsageligt, at andelen af direktører som svarer, at de er *tilfredse*, er steget.

Der er tilføjet et spørgsmål til undersøgelsen i 2016, hvorfor der ikke findes historisk data herpå og spørgsmålet fremgår således ikke af figur 29, men kun af Figur 28.

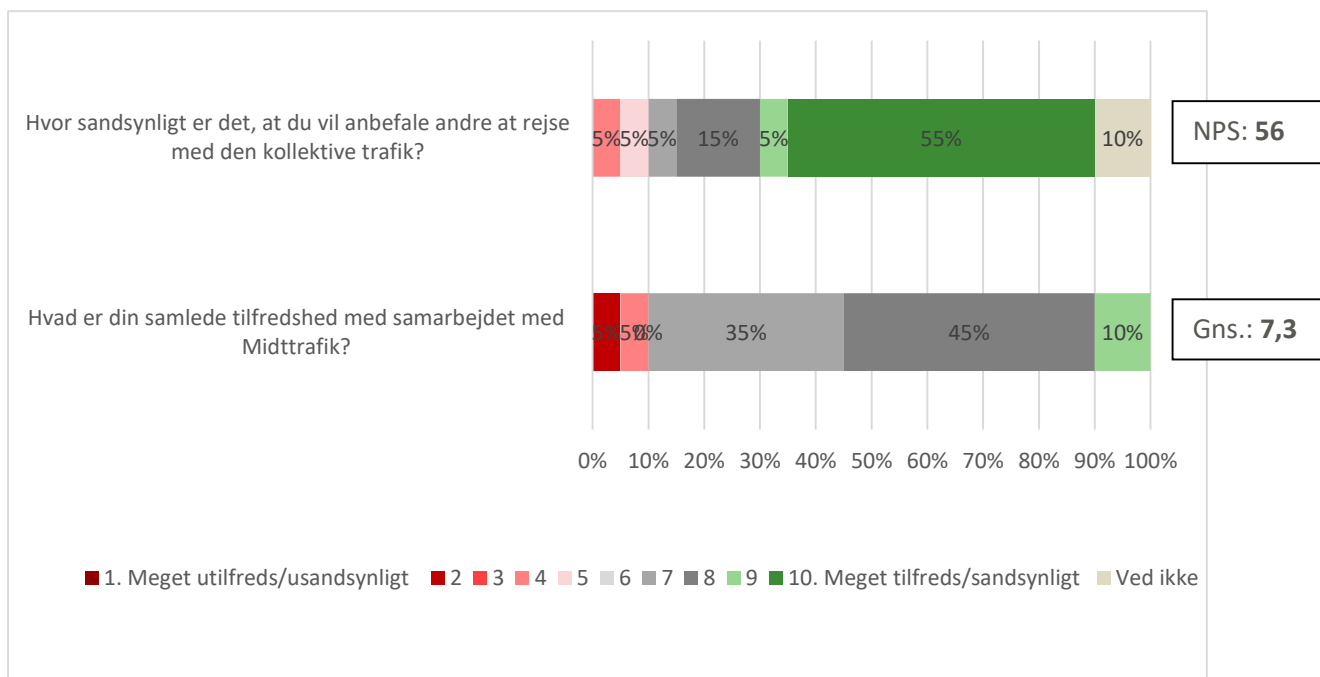
#### 4.4 SAMLET TILFREDSHED OG ANBEFALING

I Bestillerundersøgelsen 2016 er der for første gang spurgt ind til direktørernes samlede tilfredshed med samarbejdet med Midttrafik på en skala fra 1-10, samt direktørernes anbefalingsvillighed af at

rejse med den kollektive trafik på en skala fra 1-10. Resultaterne herfor er gengivet i figur 30 nedenfor. Det er ikke muligt at sammenligne resultaterne fra 2016 med tidligere undersøgelser.

Gennemsnittet af den samlede tilfredshed med samarbejdet med Midttrafik og NPS-scoren for direktørernes anbefalingsvillighed af den kollektive trafik er gengivet for enden af frekvensfordelingen i figur 30. Det er her vigtigt at gøre opmærksom på, at ligesom ved sagsbehandlerundersøgelsen, er begge mål (gennemsnit + NPS) er baseret på en ret lille base, hvilket gør målene følsomme over for selv mindre ændringer i direktørernes tilfredshed og anbefalingsvillighed i fremtidige undersøgelser. Men da den lille base også er den fulde base: Alle tekniske direktører med ansvar for buskørsel, kan den statistiske usikkerhed ikke forbedres. Det er således blot vigtigt at være opmærksom på dette i henhold til fremtidige sammenligninger.

**Figur 30 Samlet tilfredshed og anbefalingsvillighed 2016**



Note: n=20. Gennemsnit og NPS score er udregnet uden 'Ved ikke'.

Direktørerne er samlet set tilfredse med samarbejdet med Midttrafik og de opnår således en gennemsnitsscore på 7,3 på en skala fra 1 til 10. Langt størstedelen af direktørerne har angivet 7 eller derover på skalaen, og det er således kun få direktører, som kan betegnes som utilfredse i deres samlede vurdering af samarbejdet med Midttrafik.



Direktørerne er i høj grad også anbefalingsvillige. Over halvdelen af direktørerne angiver, at det er meget sandsynligt, at de vil anbefale andre at rejse med den kollektive trafik og det er kun få direktører, som ikke er særligt anbefalingsvillige (10 %). Dette betyder også, at Midttrafik opnår en høj NPS score på 56 i henhold til anbefalingen af den kollektive trafik.

## 4.5 FORSLAG TIL FREMTIDIGE INDSATSOMRÅDER

Figur 31 viser direktørernes forslag til fremtidige indsatsområder opdelt i overordnede emner.

Figur 31 Forslag til fremtidige indsatsområder



Note: De åbne besvarelser er i nogen grad tilpasset fra tale- til skriftsprog

# EPINIØN

## OM OS

Vi er et af Skandinaviens største konsulent- og analysefirmaer med kontorer i Danmark, Grønland, Norge, Storbritannien, Sverige, Tyskland, Vietnam og Østrig.

Vi er en mangfoldig arbejdsplads med internationalt perspektiv og samarbejdspartnere i hele verden og beskæftiger mere end 150 fastansatte medarbejdere og 500 interviewere.

Vi leverer skræddersyede undersøgelser, der sikrer et solidt grundlag for optimale beslutninger. Vores mål er altid at præsentere analyseresultater og yde rådgivning af højeste kvalitet.

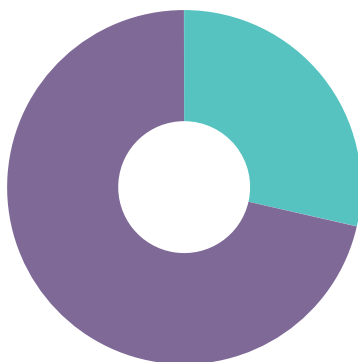
### EPINIØN AARHUS

HACK KAMPMANNS PLADS 1-3  
DK - 8000 AARHUS C  
T: +45 87 30 95 00  
E: TV@EPINIØN.DK  
W: WWW.EPINIØN.DK

### EPINIØN KØBENHAVN

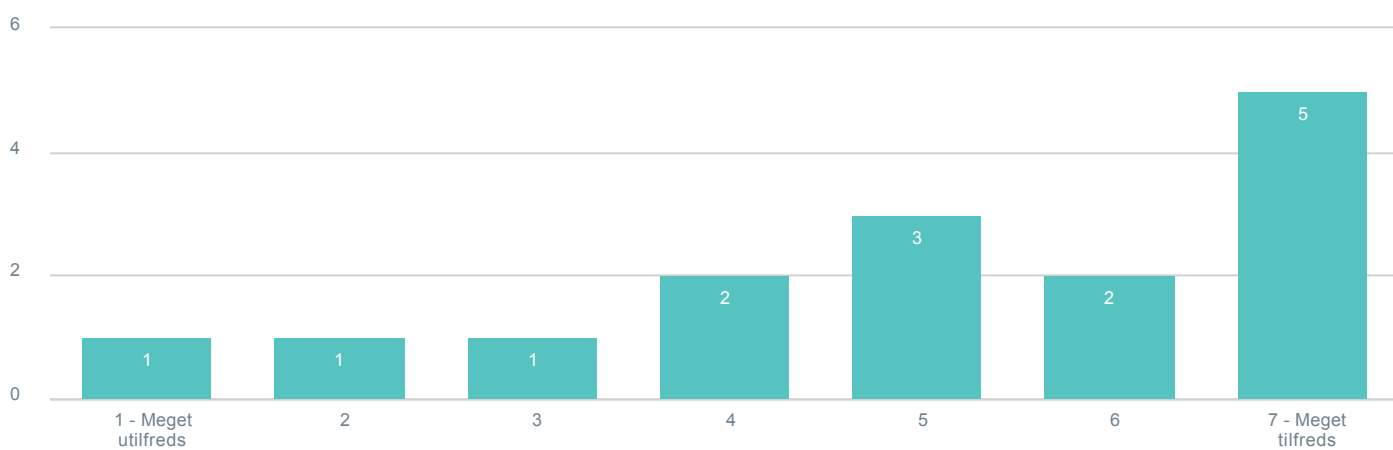
RYESGADE 3F  
DK - 2200 KØBENHAVN N  
T: +45 87 30 95 00  
E: TYA@EPINIØN.DK  
W: WWW.EPINIØN.DK

## Svar status



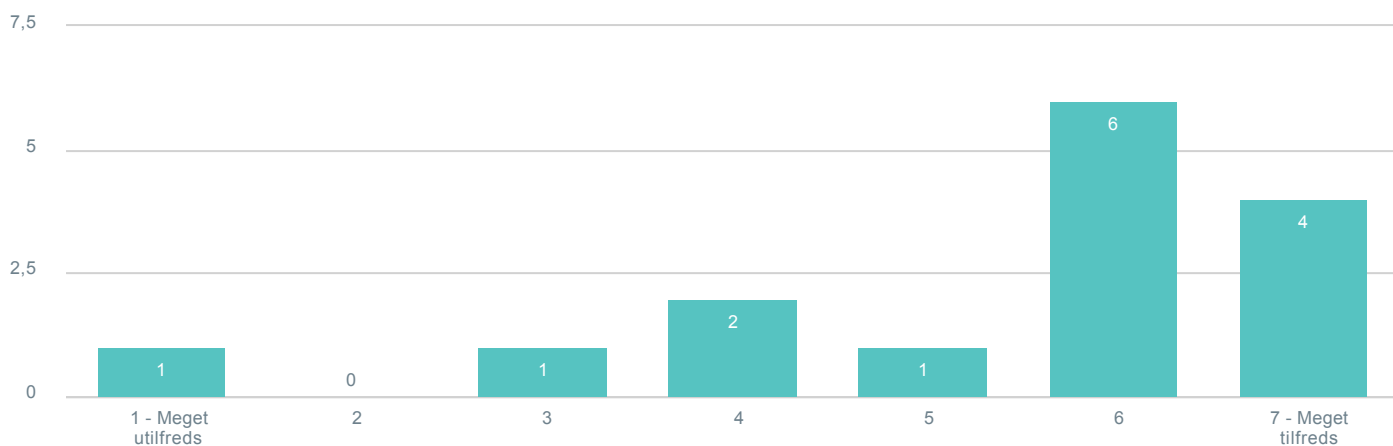
Total	21
Ikke svaret	6
Afvist	0
Ufuldstændig	0
Gennemført	15

## Tilfredshed med mødernes frekvens



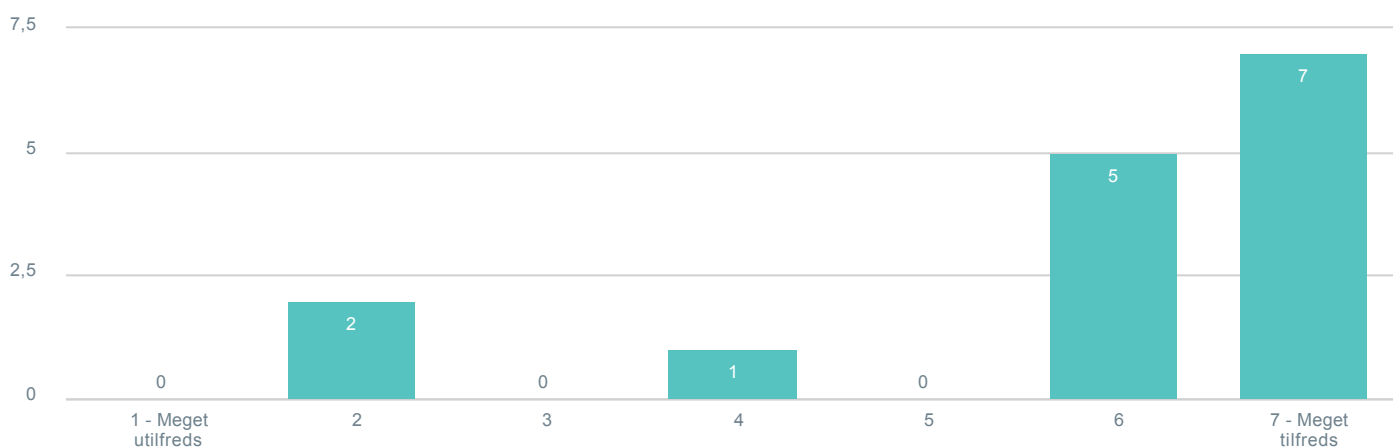
Total	15
-------	----

### Tilfredshed med mødernes indhold



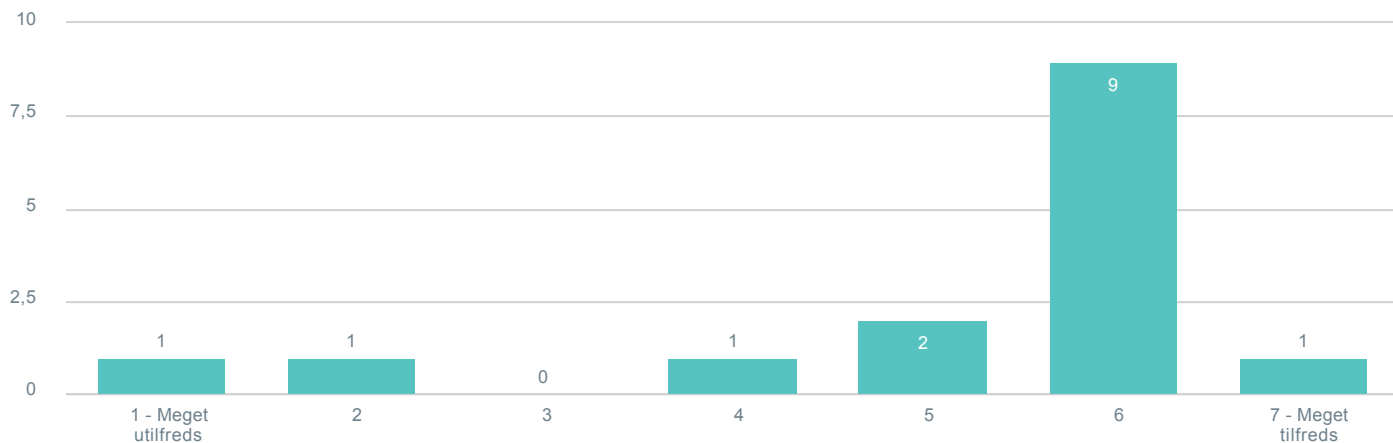
Total 15

### Tilfredshed med kvaliteten af mødematerialet



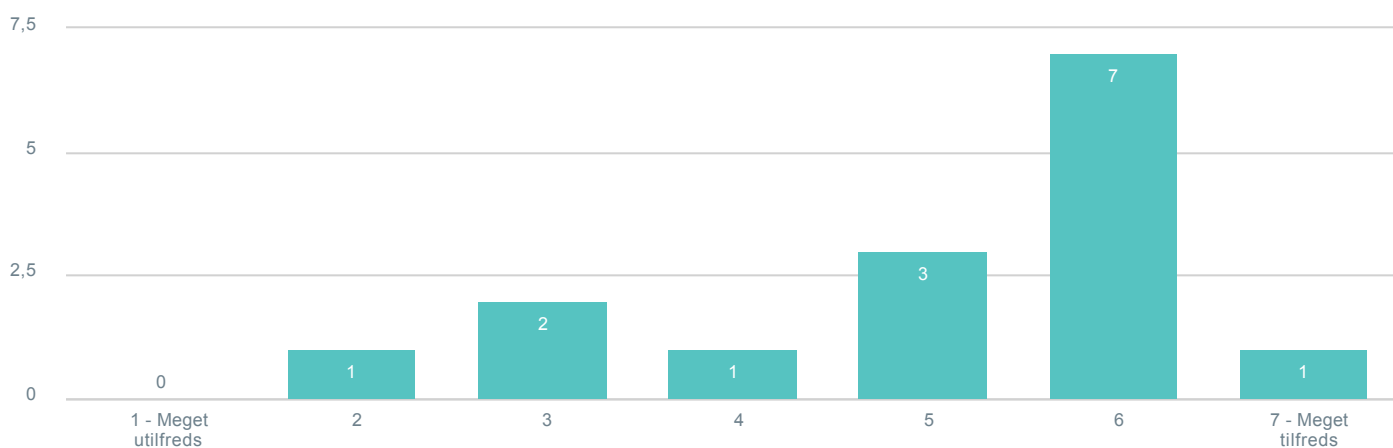
Total 15

### Tilfredshed med Midttrafiks evne til at skabe stabil drift



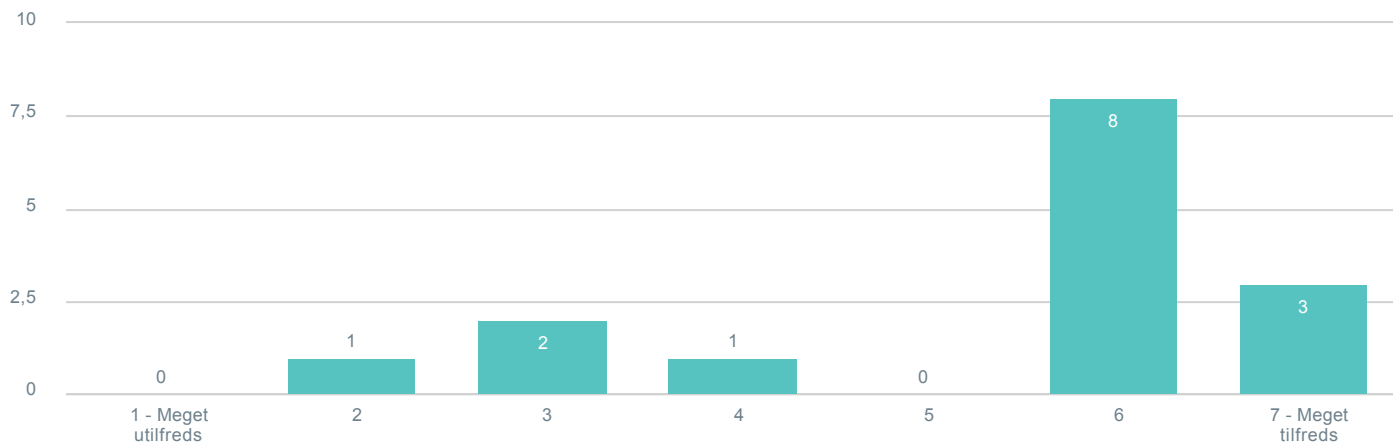
Total 15

### Tilfredshed med kvaliteten af buskørslen



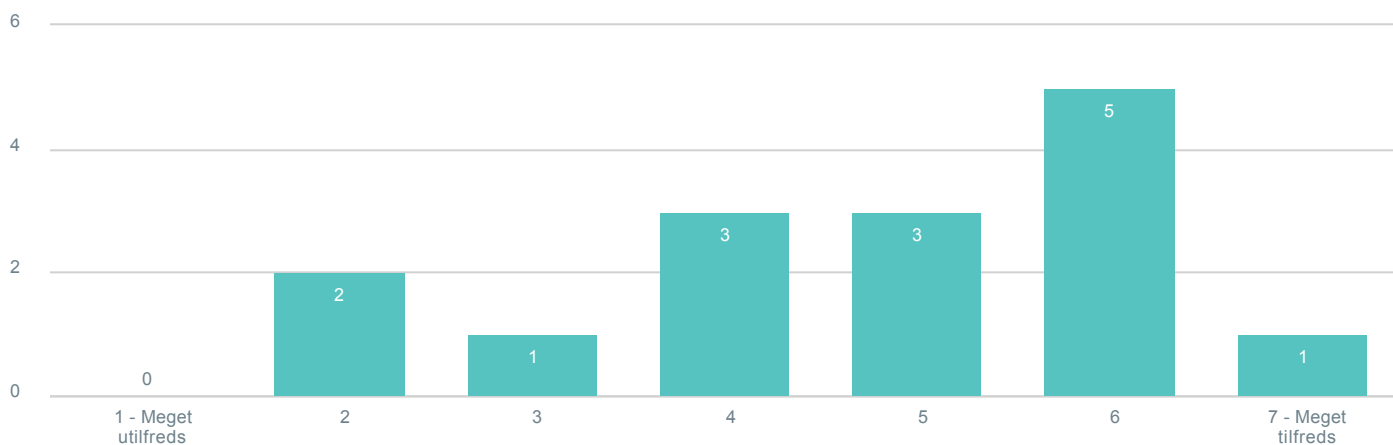
Total 15

### Tilfredshed med kvaliteten af kørselsordningerne i Flextrafik



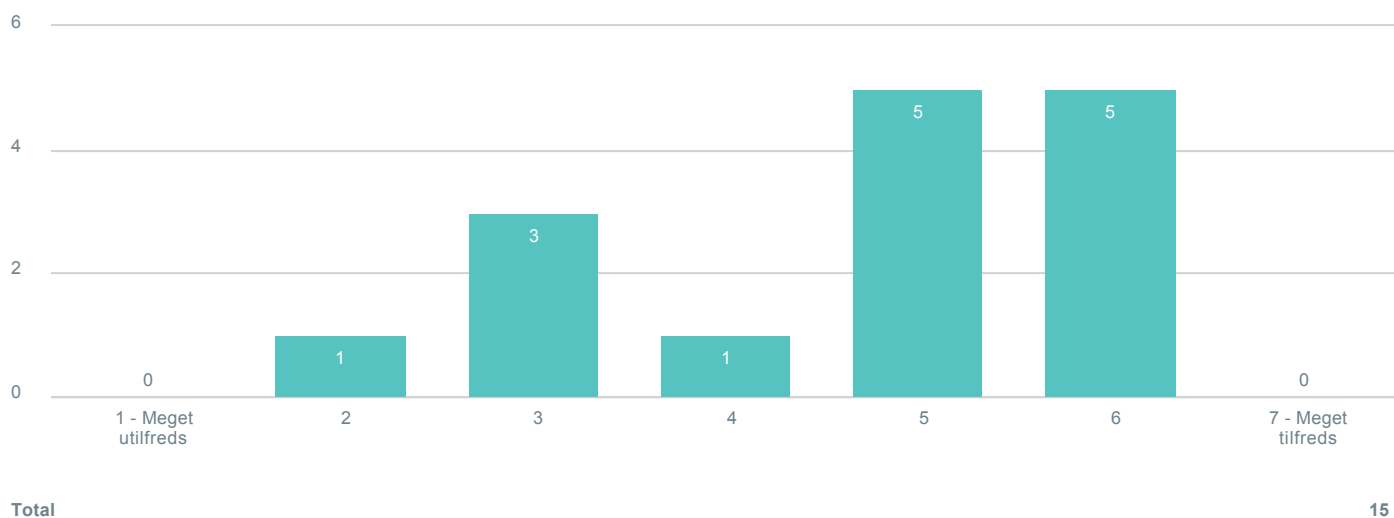
Total 15

### Tilfredshed med Midttrafiks evne til at skabe innovative løsninger

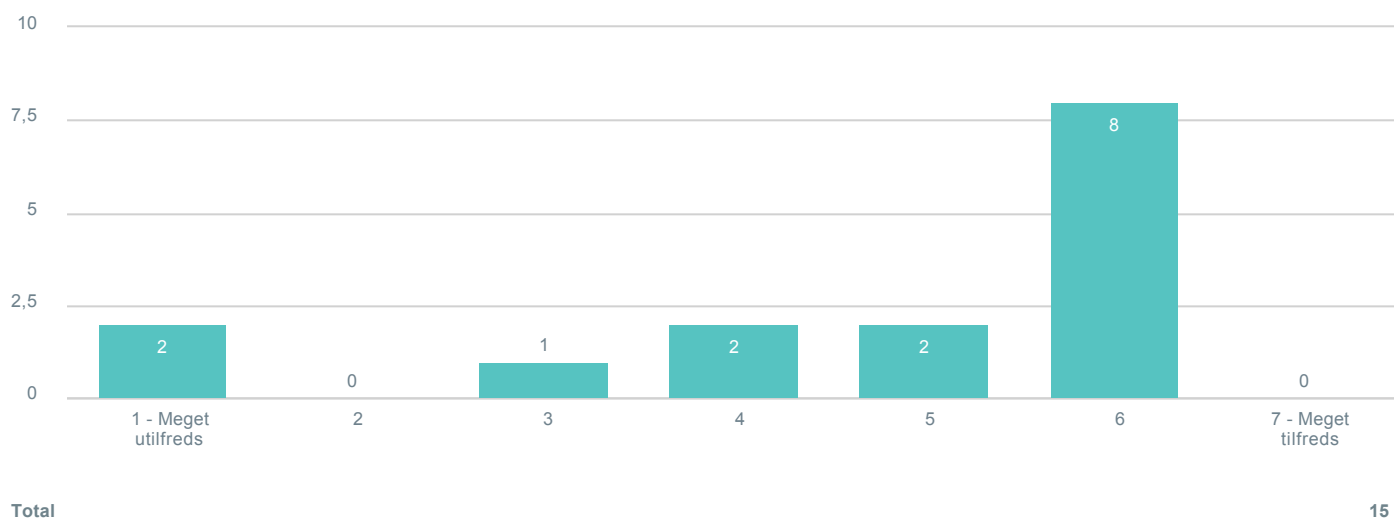


Total 15

### Tilfredshed med Midttrafiks omdømme blandt borgerne



### Tilfredshed med Midttrafiks evne til at skabe mest mulig kollektiv trafik inden for det fastsatte serviceniveau





Uddybelse af ovenstående tilkendegivelser / forslag til forbedringer



Answers are listed on page Fritekstbesvarelser | 8

Total

3

# Fritekstbesvarelser

---

## Repræsentantskabsmødet

Publiceret af Rasmus Riis Heltenov  
08 maj 2017 klokken 08:05

## **Uddybelse af ovenstående tilkendegivelser / forslag til forbedringer**

1. Det er udfordrende at drive kollektiv trafik i en region med så store regionale forskelle i behov , og i en tid hvor det skal udfylde det behov vi individuelt har som supplement til at de fleste har privat bil. Mvh Ole Kamp
2. Omdømme blandt borgerne er langt ringere end faktiske service, antagelig fordi enhver forringelse og mange ændringer fra bestillere bidrager til Midttrafiks omdømme. Som i øvrigt er forbedret.
3. Tre møder om året, mindst!

## **Notat: Den økonomiske udfordring i kollektiv trafik – årsager og omfang**

### **0. Resume:**

*Regional kollektiv trafik har udgjort en stadigt stigende andel af Regional Udviklings budget siden dannelsen af regionen, hvad der presser Regional Udvikling på øvrige opgaver. Regionsrådet har tilkendegivet at andelen ikke må øges.*

*Notatets formål er at kortlægge de økonomiske udfordringer som ses i den kollektive trafik. Hovedårsagerne identificeres som: Et jævnt pres på busdriften trods en behersket prisudvikling i de senere år, kombineret med store udgifter til rejsekortet og finansieringen af permanente merudgifter med midlertidige midler, hvad der har udskudt den nødvendige tilpasning af aktiviteter til rammen.*

### **1. Sådan finansierer vi kollektiv trafik**

Region Midtjylland afsætter i budget 2017 over 50% af Regional Udviklings budget til kollektiv trafik. Herudover formidler regionen to statstilskud til den kollektive trafik.

Det samlede budget til kollektiv trafik i 2017 består således af:

- En bevilling på 314,8 mio.kr. fra det regionale nettobudget
- Et statsligt investeringstilskud på 12,0 mio.kr. til privatbanerne (Odder- og Lemvigbanen)
- En statslig kompensation på 48 mio. kr. for overtagelsen af driften på Grenaabanen.

Der skelnes i notatet mellem Midttrafiks eksisterende opgaver (busdrift, togdrift mv.) som dels finansieres af bevillingen, dels af investeringstilskuddene, og de nye opgaver (Aarhus Letbane) som finansieres dels af den statslige kompensation og dels af bevillingen. Både det hidtidige pres, og det forventede pres i 2017-18 stammer hovedsageligt fra de nuværende opgaver

#### 1.1. En stigende del af regional udviklings budget anvendes på kollektiv trafik

Den kollektive trafiks andel af Regional Udviklings nettobudget er steget fra 40% til 52% siden 2007 hvilket har betydet, at aktiviteten på Regional Udviklings øvrige opgaver er indskrænket tilsvarende.

Størstedelen af løftet er sket før 2012, hvor der efter en række store realiserede og forventede udgiftsstigninger i 2008-09 blev lagt et nyt niveau for den regionale kollektive trafik.

Regionens budget for opgaven blev permanent løftet og rutenettet tilpasset efter anbefalingerne fra den af kontaktudvalget i 2008 nedsatte trafikstyregruppe.

Disse ændringer var fuldt implementeret i 2012, men trods tilpasninger og budgetløft har Midttrafiks høringsbudget gentagende gange siden 2012 overskredet regionens fremskrevne ramme. Dette har medført mindre tilpasninger i rutenet mv. og det er flere gange i perioden blevet politisk prioriteret, at tilføre ekstramidler til den kollektive trafik. Tilførslerne har både

været på permanent basis, som eksempel ekstraudgifterne til rejsekortet, og på midlertidig basis til eksempel imødegåelse af omstillingsbidrag (jvn. **tabel 1**).

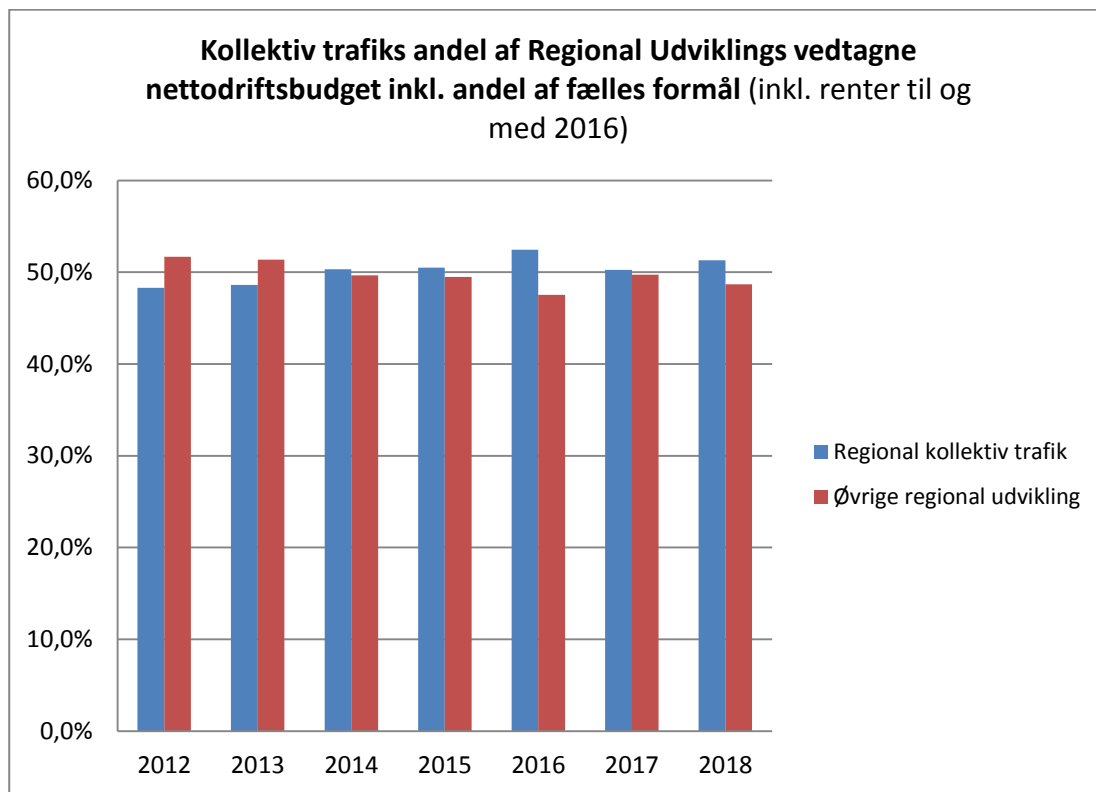
**Tabel 1:** Ekstramidler tilført til regional kollektiv trafik 2012-18

Mio.kr. svingende pl.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Midlertidige	10,0	10,0	4,8	1,7	12,1	-7,4	0,0
Permanente	0,0	0,0	22,0	22,0	22,0	22,0	22,0
Betinget tilført (reservepulje 2016)						7,4	
Ialt pr. år	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>26,8</b>	<b>23,7</b>	<b>34,1</b>	<b>22,0</b>	<b>22,0</b>

*Note: Metoden ændret fra B2017. Tidligere var det regionale budget i et givet år baseret på en automatisk fremskrivning af forudgående år. Fra 2017 og fremad er årets budget baseret på første overslagsår i Midttrafiks budget fra forudgående år, og kan svinge efter behov. Tabellen er dermed reelt kun fuldt dækkende for de ekstra tilførsler frem til 2016.*

Den kollektive trafiks andel af Regional Udviklings nettobudget er som konsekvens steget siden 2012 (jvn. **fig. 1**) og udgør nu over 50%.

**Figur 1:** Udviklingen i Regional Udviklings budget 2012-18 fordelt på hovedområder

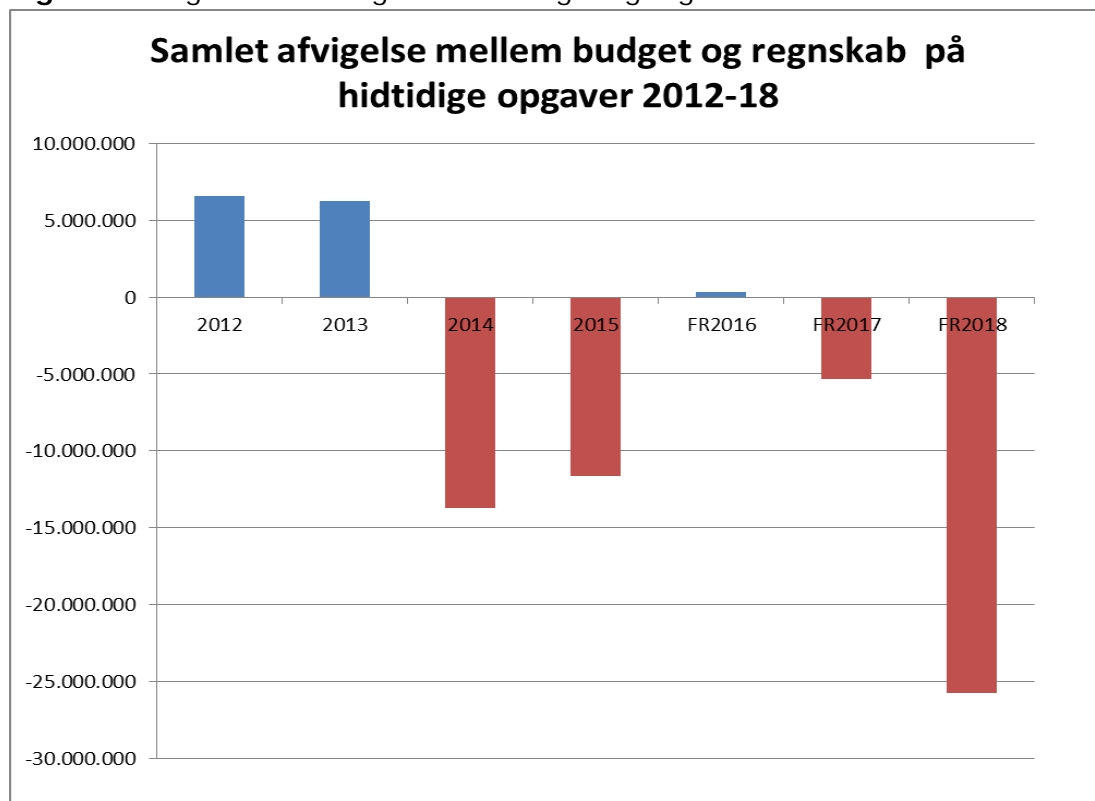


Regionsrådet har tilkendegivet, at rammen til kollektiv trafik ikke vil blive hævet over nuværende niveau.

### 1.2. Merforbruget har i en årrække kunnet finansieres af reserver

Midttrafiks regnskab har i 2014-15 overskredet det godkendte budget væsentligt, og forventes igen at overskride det regionale budget i 2017-18 (jvn. **fig. 2**).

**Figur 2:** Afvigelse mellem godkendt budget og regnskab 2012-18 ekskl. letbaneudgifter

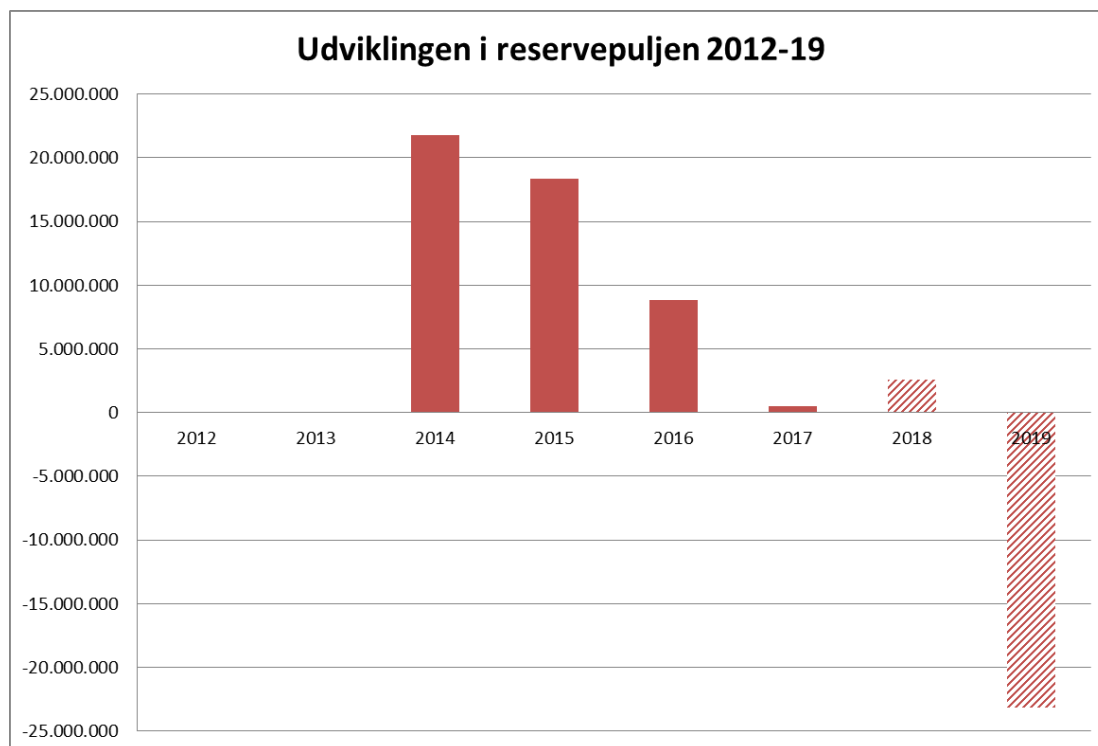


Forskellen mellem godkendt budget og regnskab har hidtil været dækket med engangsmidler som var hensat i en "pulje til styrkelse af budgetsikkerheden" der blev etableret ifm. regionens regnskab 2013 efter budgetlovens ikrafttrædelse.

Reservepuljen var efter afvikling af regnskab 2016 opbrugt, men blev engangs løftet ved budget 2017 med 7,4 mio.kr. begrundet i den forventede halvårsseffekt af planlagte tilpasninger i 2018. (jvn. **fig. 3**).

Overskrider Midttrafiks regnskab fremadrettet budgettet, vil det derfor få betydning for det aktivitetsniveau der kan planlægges i årene efter, når merforbrug i foregående år skal afvikles.

**Figur 3:** Udviklingen i reservepuljen 2012-18



**Noter:** Reservepuljen blev oprettet i 2013 ifm. regionens regnskab 2012. Puljen opgøres pr. 1. januar pågældende år og indgår således først i figuren fra 2014.

## 2. Udgiftspres 2012-18

Udgangspunktet for notatet er en sammenligning af årene 2012 til 18 letbanens først fulde driftsår.

Udgangsåret 2012 er valgt fremfor 2007, da tilpasningerne af det regionale rutenet anbefalet af den af kontaktudvalget i 2008 nedsatte trafikstyregruppe, da var trådt i kraft.

Ud fra de givne oplysninger er udfordringen fra 2018 permanent, men det er valgt ikke at regne med flere overslagsår, da usikkerhederne i prognoserne bliver meget store.

Der skal skelnes skarpt mellem Midttrafiks nuværende opgaver (busdrift, togdrift mv.), og de nye opgaver (Aarhus Letbane). Det hidtidige pres kommer fra de nuværende opgaver, og den forventede overskridelse i 2018 på op mod 28 mio.kr stammer ligeledes altovervejende fra Midttrafiks nuværende opgaver.

### 2.1. Udgiftspres 2012-17

Der er både eksterne og interne forklaringer på det økonomiske pres i perioden 2012-17. De eksterne forklaringer vedrører forhold som prisudvikling, passagerindtægter mv. som er



udenfor direkte kontrol, mens de interne forklaringer vedrører regionens egne beslutninger om håndtering af midlertidige mindreudgifter.

#### 2.1.1. Øgede udgifter til busdrift

Busdriften rummer den primære udfordring da nettoudgifterne har været stigende over årene. Dette skyldes i mindre grad udviklingen i indeks <sup>1</sup>, som i perioden har været meget behersket og til tider direkte faldende, og først i 2017/18 igen viser stigende tendens. Stigningen skyldes især højere priser ved nyudbud.

En sekundær forklaring på de stigende udgifter i busdriften er den øgede anvendelse af dubleringskørsel, og drift af det stadigt mere omfattende it-udstyr i busserne.

Det er vanskeligere at pege på en præcis tendens for indtægterne, da de svinger kraftigt i perioden, og er betydeligt påvirket af store efterreguleringer til bus-tog samarbejdet <sup>2</sup>. Isoleret set er busindtægterne før efterreguleringer kun vokset svarende til takststigningerne, dvs. en fastholdelse af indtægtsgrundlaget i faste priser.

#### 2.1.2. Øgede udgifter til rejsekort

Introduktionen af rejsekortet har desuden vist sig mere omkostningstungt end forudsat ved introduktionen, og regionens tilførsel af ekstramidler til formålet fra 2014 dækker ikke omkostningerne fuldt ud, hvad der skaber et pres.

#### 2.1.3. Mindreudgifter på øvrige områder

Udgifterne til togdrift ligger derimod i flere år i perioden under det forudsatte, og udgifterne til Midttrafiks administration har været faldende – dog er en del overført til rejsekortet.

#### 2.1.4. Et ikke-realiseret bloktilskudsløft

Efter aftalen i 2001 om de daværende amters overtagelse af privatbanerne fra Staten skulle investeringstilskuddet have været omlagt til bloktilskud med virkning fra 2016. Region Midjyllands bloktilskud ville dermed være løftet med 9,5 mio.kr., hvad der delvist var foruddiskonteret i finansieringsplanen for investeringerne på privatbanerne. Staten beslutter imidlertid før regeringsskiftet i 2015 ensidigt først at udskyde, og siden efter regeringsskiftet, helt at aflyse overgangen til bloktilskud.

Regionsrådet har dog aldrig truffet beslutning om at anvende bloktilskudsløftet på kollektiv trafik.

---

<sup>1</sup> Midttrafiks betaling vognmændene for udførelse af busdriften reguleres kontraktligt efter Trafikskaberne i Danmarks omkostningsindeks. Indekset er sammenvæjet af udviklinge på en række relevante områder: Løn, brændstofpriser, rente mv.

<sup>2</sup> Også de kommende år 2017-18 vil indeholde store endnu ikke opgjorte efterreguleringer, som kan modificere billedet

### 2.1.5. Midlertidige mindreudgifter anvendes til imødegåelse af permanente merudgifter

Regionen har fra midten af perioden disponeret midlertidige mindreudgifter, hovedsageligt fra Odderbanen, til imødegåelse af permanente merudgifter hovedsageligt på busdrift.

Det midlertidige løft er foretaget af tre omgange.

- Ved budgetforliget for 2011 blev der afsat en pulje på 10 mio.kr. til dækning af merudgifter i forbindelse med DSB's overtagelse af driften på Odderbanen med indsættelse af nye tog til erstatning for Odderbanens dengang ca. 40 årige Y-tog. Det var forudsat at Odderbanens driftsudgifter inklusiv den afsatte pulje (svarende til kapitaludgiften på nye tog), skulle overgå til finansieringen af Aarhus Letbane ved dennes idriftsættelse.
- Med trafikforliget i 2012 stillede Staten imidlertid 4 togsæt vederlagsfrit til rådighed for samdrift mellem Odder- og Grenaabanen, og da Midttrafik ved høringen af budget 2014 forventede et markant merforbrug på busdriften som følge af nyudbud, blev de midlertidigt ledige midler ikke tilbageført til anvendelse i Regional Udvikling i øvrigt, men indgik i den permanente busdrift.
- Ved godkendelsen af Midttrafiks budget i både 2015 og 2016, gøres der i den politiske behandling opmærksom på, at der omdisponeres midlertidige mindreudgifter opnået ved indsættelse af erstatningsbusser under ombygning af banen til dækning af permanente merudgifter på ordinær busdrift.

Når Aarhus Letbane sættes i fuld drift fra 2018, er Odderbanens fulde driftsomkostninger imidlertid forudsat som finansieringsgrundlag for letbanen, og grundlaget for et midlertidigt løft af busdriften forsvinder hermed.

Det var forudsat, at dette skulle ske ved at foretage tilpasninger i busdriften når letbanen går i fuld drift, og der er derfor fra budgetoverslagsåret 2018 indlagt en ikke-udmøntet besparelse på 10,2 mio.kr. for at bringe budgettet i balance.

## **2.2. Udgiftspres fra 2018 og fremad**

Midttrafik meldte pr. september 2016 ud, at forbruget i budgetoverslagsåret 2018 ville blive overskredet med ca. 28 mio.kr. Overskridelsen stammer altovervejende fra Midttrafiks nuværende opgaver som bidrager med 25,7 mio.kr., mens letbanedriften forventes at overskride budgettet med 2,4 mio.kr. kr.

Overskridelsen på letbanen vedr. alene etablering af billetteringsudstyr og billetkontrol, en opgave som for billetkontrollens vedkommende blev varslet som ikke-budgetlagt ved høring af budget 2017. Det egentlige budget for drift af letbanen, er udmeldt af Aarhus Letbane Drift I/S i 2015. Dette budget er foreløbigt, og vil blive revideret i løbet af 2017. Udmeldingen fra Aarhus letbane I/S er at budgettet forventes at kunne holdes på forudsat niveau. Hvis dette viser sig ikke at være tilfældet vil udfordringen i 2018 naturligvis være større.

Region Midtjyllands budgetramme for 2018 indeholder som tidligere nævnt, en ikke-udmøntet besparelse på 10,2 mio. kr. på nuværende opgaver. Siden høringen har Midttrafik opskrevet udgiftsforventningerne med yderligere ca. 15,1 mio.kr. Den samlede afvigelse der skal håndteres er således nu ca. 25,7 mio.kr.

Midttrafik angiver at udgiftsforventningen er opskrevet af følgende grunde:

Permanente merudgifter nuværende opgaver:

- Det 49. udbud af ruter i Horsens-Hedensted-området medførte merudgifter på ca. 3 mio. kr.
- Genudbuddet af Hans' Bilers ruter medførte merudgifter på ca. 3,9 mio. kr.
- Indeks er steget siden høringsbudgettet, hvorfor Midttrafik har indregnet ekstraudgifter på 9 mio. kr.
- Midttrafik har konstateret, at 1,7 mio. kr. ikke var indregnet i kørselsudgifter på 912X og 918X i forbindelse med budgettet.
- Udgifter til Bus-IT og øvrige udgifter er reduceret med 0,3 mio. kr. grundet overbudgettering af udgifter til Viborg Rutebilstation.
- Effekten af bustilpasning i forbindelse med fuld drift af Aarhus Letbane er blevet justeret, hvorfor effekten er 0,6 mio. kr. mindre i nettobesparelse end tidligere antaget.
- Indtægterne opskrives med 4,1 mio. kr. som følge af reduceret acontobetaling til DSB i bus-tog samarbejdet.
- Rejsekortudgifter er forøget med 0,1 mio. kr. efter opdatering af fordelingsnøgle.

Midlertidige merudgifter nuværende opgaver:

- Der er indregnet 1,2 mio. kr. mere i dubleringsudgifter, da disse observeres som stigende. I hvor høj grad dubleringsudgifterne reelt er midlertidige kan pt. ikke afgøres.

Herudover er udgifterne til drift af Aarhus Letbane forøget med 2,4 mio. kr. grundet udgifter til billetkontrol og drift billetteringsudstyr, udgiften er permanent.

De yderligere udgifter kombineret med den indledende besparelse medfører en stor udfordring i 2018, som bla. findes gennem arbejdet med et nyt regionalt rutenet på Djursland, Horsens-Hedensted og resten af Midtjylland i forbindelse med ny Trafikplan.