

Region Midtjylland

Region Midtjylland, Regnskab 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
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
Busudgifter i alt	475.478.000	482.757.000	480.369.507	4.891.507
Indtægter	-279.813.000	-281.392.000	-279.756.957	56.043
Tilskud RM	7.826.000	7.826.000	7.826.000	0
Netto	203.491.000	209.191.000	208.438.550	4.947.550
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	162.000	162.000	157.935	-4.065
Indtægter	-11.000	-11.000	-12.163	-1.163
Kommunens vognmandsbetaling	151.000	151.000	145.772	-5.228
Administrationsomkostninger	34.100	34.700	36.547	2.447
Kommunens samlede udgift	185.100	185.700	182.318	-2.782
Togdrift				
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
Drift netto	28.140.000	24.319.000	24.507.836	-3.632.164
Anlæg	16.976.000	989.500	989.500	-15.986.500
I alt netto	45.116.000	25.308.500	25.497.336	-19.618.664
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	40.339.000	40.339.000	40.339.000	0
Letbanen				
Letbanesekretariatet	387.000	387.000	387.000	0
Rejsekort				
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
Rejsekort i alt	25.972.800	23.764.000	23.929.210	-2.043.590
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-873.819	-873.819
Region Midtjylland i alt (fratrukket Kommunal kørsel og Letbane)				
Netto	315.490.900	299.175.200	297.899.596	-17.591.304

Buserstatningskørsel				
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
Buserstatningskørsel i alt	9.640.000	12.249.000	10.634.775	994.775
Forberedelse Letbane				
Forberedelse Letbane i alt	6.460.000	3.951.000	0	-6.460.000
Region Midtjylland i alt (Letbane)				
Netto	16.100.000	16.200.000	10.634.775	-5.465.225

Siddende patientbefordring				
Vognmandsbetaling	120.350.000	120.350.000	118.797.884	-1.552.116
Indtægter	0	0	0	0
Regionens vognmandsbetaling	120.350.000	120.350.000	118.797.884	-1.552.116
Administrationsomkostninger	5.333.400	5.333.400	5.333.444	44
Regionens samlede udgift	125.683.400	125.683.400	124.131.328	-1.552.072
Region Midtjylland i alt				
Netto	457.274.300	441.058.600	432.665.699	-24.608.601

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
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
I alt afregning 2016	476.281.265	468.975.888	-7.305.376

*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. Reguleringslinjen 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 lufthavnbusen 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 værksteds-

bygningen, 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 Odder. Udgiften på 2,0 mio. kr. er, efter ønske fra Region Midtjylland, optaget i Midttrafiks budget for 2016. Efterfølgende har Region Midtjylland afregnet beløbet direkte med DSB udenom Midttrafik.

Midtjyske Jernbaner A/S			
	Budget 2016	Heraf afholdt af regionen uden om Midttrafik	Udbetalt Midtjyske Jernbaner
Investeringsstilskud			
Ordinært investeringstilskud	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
Total	16.976.000	-15.986.500	-989.500

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

Bestiller: Region Midtjylland	Bestillerbidrag	Faktiske udgifter	Udestående i alt (minus=tilgodehavende)
(beløb i kr.)	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt
Køb af aktier	-4.889.693	4.889.693	-
Ansvarligt lån	-6.300.855	6.300.855	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-11.190.548	11.190.548	-
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
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-13.282.839	12.933.594	-349.245
Sekretariat	-2.372.305	1.638.622	-733.683
25% Sekretariat i alt	-2.372.305	1.638.622	-733.683
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
Afdrag i alt	-16.131.086	16.702.902	571.816
Buslager	-1.440.550	285.958	-1.154.592
Buslager i alt	-1.440.550	285.958	-1.154.592
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-935.438	-935.438
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-935.438	-935.438
Drift og renter	-	-279	-279
Drift og renter i alt	-	-279	-279
Investering i alt	-44.417.328	41.815.907	-2.601.421

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)**

Bestiller: Region Midtjylland	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
(beløb i kr.)			
Regnskab 2016 Drift og Renter	-18.400.700	18.423.491	22.791
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-300	-	-300
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-18.401.000	18.423.491	22.491
Regnskab 2016 Investering	-7.572.100	5.505.718	-2.066.382
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	1.591.426	-	1.591.426
Resultat 2016 Investering i alt	-5.980.674	5.505.718	-474.956
Investering 2013-2015	-38.436.654	36.310.189	-2.126.465
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-38.436.654	36.310.189	-2.126.465
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-44.417.328	41.815.907	-2.601.421
Til afregning Rejsekort i alt	-62.818.328	60.239.399	-2.578.929

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 indtægtssiden 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
Total	9.640.000	10.634.775	994.775

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.
Forberedelse Aarhus Letbane				
Netto	6.460	0	-6.460	-100%
Forberedelse Aarhus Letbane i alt	6.460	0	-6.460	-100%

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.
Siddende patientbefordring					
Regionens vognmandsbetaling	120.350	120.350	118.798	-1.552	-1,3%
Administrationsomkostninger	5.333	5.333	5.333	0	0,0%
Siddende patientbefordring i alt	125.683	125.683	124.131	-1.552	-1,2%