

Samsø Kommune

Samsø Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	4.523.393	4.416.000	4.402.801	-120.592
Bus-IT og øvrige udgifter	14.607	0	0	-14.607
Busudgifter i alt	4.538.000	4.416.000	4.402.801	-135.199
Indtægter	-1.069.000	-1.030.000	-1.006.626	62.374
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	3.469.000	3.386.000	3.396.175	-72.825
Handicapkørsel				
Udgifter	260.000	199.000	225.307	-34.693
Indtægter	-52.000	-33.000	-36.795	15.205
Netto	208.000	166.000	188.512	-19.488
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	522.000	769.000	779.323	257.323
Indtægter	-100.000	-130.000	-133.286	-33.286
Kommunens vognmandsbetaling	422.000	639.000	646.037	224.037
Administrationsomkostninger	129.400	189.400	176.704	47.304
Kommunens samlede udgift	551.400	828.400	822.742	271.342
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	211.000	211.000	176.076	-34.924
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	211.000	211.000	176.076	-34.924
Administrationsomkostninger	49.000	49.900	39.442	-9.558
Kommunens samlede udgift	260.000	260.900	215.518	-44.482
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	440.000	440.000	440.000	0
Rejsekort				
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
Rejsekort i alt	37.600	21.000	22.133	-15.467
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-7.526	-7.526
Samsø Kommune i alt				
Netto	4.966.000	5.102.300	5.077.554	111.554

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
I alt afregning 2016	5.385.364	5.230.526	-154.838

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 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 dubleringer. 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.

Trafikskabet (Administration og fællesudgifter)

Trafikskabets 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 2017.¹

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.

¹ 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

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

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)**

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

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 (fratrullet 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
= Forventet tilbagebetaling af investering i alt:	kr.131.390