

Silkeborg Kommune

Silkeborg Kommune, Regnskab 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
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
Busudgifter i alt	55.725.000	58.560.000	57.668.641	1.943.641
Indtægter	-24.140.000	-23.968.000	-23.732.210	407.790
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	31.585.000	34.592.000	33.936.431	2.351.431
Handicapkørsel				
Udgifter	2.698.000	2.698.000	2.784.469	86.469
Indtægter	-549.000	-549.000	-560.498	-11.498
Netto	2.149.000	2.149.000	2.223.971	74.971
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	853.600	1.324.000	1.429.567	575.967
Indtægter	-431.000	-645.000	-685.169	-254.169
Kommunens vognmandsbetaling	422.600	679.000	744.398	321.798
Administrationsomkostninger	209.600	307.600	318.397	108.797
Kommunens samlede udgift	632.200	986.600	1.062.796	430.596
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	2.827.000	2.304.000	2.269.361	-557.639
Indtægter	-66.000	-50.000	-28.200	37.800
Kommunens vognmandsbetaling	2.761.000	2.254.000	2.241.161	-519.839
Administrationsomkostninger	355.300	305.900	301.131	-54.169
Kommunens samlede udgift	3.116.300	2.559.900	2.542.292	-574.008
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	4.875.000	4.875.000	4.875.000	0
Letbanen				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
Rejsekort				
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
Rejsekort i alt	1.774.700	1.663.000	1.567.989	-206.711
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-95.834	-95.834
Silkeborg Kommune i alt				
Netto	44.171.200	46.864.500	46.151.645	1.980.445

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
I alt afregning 2016	56.495.089	55.480.967	-1.014.122

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 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

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

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)**

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