

Skanderborg Kommune

Skanderborg Kommune, Regnskab 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
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
Busudgifter i alt	23.907.000	24.080.000	24.003.076	96.076
Indtægter	-5.670.000	-5.393.000	-5.493.898	176.102
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	18.237.000	18.687.000	18.509.177	272.177
Handicapkørsel				
Udgifter	964.000	1.118.000	1.173.191	209.191
Indtægter	-204.000	-252.000	-260.593	-56.593
Netto	760.000	866.000	912.598	152.598
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	1.575.000	945.000	1.046.288	-528.712
Indtægter	-693.000	-338.000	-386.447	306.553
Kommunens vognmandsbetaling	882.000	607.000	659.841	-222.159
Administrationsomkostninger	438.100	215.600	231.566	-206.534
Kommunens samlede udgift	1.320.100	822.600	891.406	-428.694
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	76.000	46.000	54.253	-21.747
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	76.000	46.000	54.253	-21.747
Administrationsomkostninger	11.400	9.500	9.120	-2.280
Kommunens samlede udgift	87.400	55.500	63.373	-24.027
Trafikselskabet				
Trafikselskabet - nettoudgifter	1.422.000	1.422.000	1.422.000	0
Letbanen				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
Rejsekort				
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
Rejsekort i alt	502.700	505.000	496.181	-6.519
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-26.066	-26.066
Skanderborg Kommune i alt				
Netto	22.368.200	22.397.100	22.307.670	-60.530

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

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 ekstrainbetalinger 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 Midttrafiks 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 rejsekort-installationer 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 modsvarer 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

Bestiller: Skanderborg 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	-94.343	94.343	-
Ansvarligt lån	-121.534	121.534	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-215.877	215.877	-
Udstyr	-276.256	284.535	8.279
Udstyr - ekstra	-2.400	20.841	18.441
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-278.656	305.376	26.720
Sekretariat	-55.106	38.367	-16.739
25% Sekretariat i alt	-55.106	38.367	-16.739
Afdrag - lån til udstyr	-195.388	184.261	-11.127
Afdrag - lån til aktier og lån	-143.452	163.866	20.414
Afdrag i alt	-338.840	348.126	9.286
Buslager	-35.600	40.226	4.626
Buslager i alt	-35.600	40.226	4.626
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-18.023	-18.023
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-18.023	-18.023
Drift og renter	-	4	4
Drift og renter i alt	-	4	4
Investering i alt	-924.079	929.953	5.874

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)**

Bestiller: Skanderborg Kommune (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-366.100	360.304	-5.796
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-150	-	-150
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-366.250	360.304	-5.946
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
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-924.079	929.953	5.874
Til afregning Rejsekort i alt	-1.290.329	1.290.257	-72