

Skive Kommune

Skive Kommune, Regnskab 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
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
Busudgifter i alt	28.834.000	28.340.000	28.309.258	-524.742
Indtægter	-8.309.000	-8.262.000	-8.350.208	-41.208
Tilskud RM	-670.000	-670.000	-670.000	0
Netto	19.855.000	19.408.000	19.289.049	-565.951
Handicapkørsel				
Udgifter	1.083.000	1.301.000	1.308.906	225.906
Indtægter	-220.000	-256.000	-260.917	-40.917
Netto	863.000	1.045.000	1.047.989	184.989
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	578.000	527.000	571.730	-6.270
Indtægter	-274.000	-284.000	-312.594	-38.594
Kommunens vognmandsbetaling	304.000	243.000	259.136	-44.864
Administrationsomkostninger	156.300	130.800	146.422	-9.878
Kommunens samlede udgift	460.300	373.800	405.558	-54.742
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	9.179.000	8.938.000	9.115.076	-63.924
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	9.179.000	8.938.000	9.115.076	-63.924
Administrationsomkostninger	591.800	543.000	543.530	-48.270
Kommunens samlede udgift	9.770.800	9.481.000	9.658.606	-112.194
Trafikskelskabet				
Trafikskelskabet - nettoudgifter	2.270.000	2.270.000	2.270.000	0
Rejsekort				
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
Rejsekort i alt	751.800	897.000	841.489	89.689
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-47.735	-47.735
Skive Kommune i alt				
Netto	33.970.900	33.474.800	33.464.957	-505.943

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
I alt afregning 2016	35.522.908	35.024.699	-498.209

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 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

Bestiller: Skive 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	-277.029	277.029	-
Ansvarligt lån	-356.874	356.874	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-633.903	633.903	-
Udstyr	-247.070	283.770	36.700
Udstyr - ekstra	-224.075	361.531	137.456
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-471.145	645.301	174.156
Sekretariat	-48.911	33.416	-15.495
25% Sekretariat i alt	-48.911	33.416	-15.495
Afdrag - lån til udstyr	-222.308	314.320	92.012
Afdrag - lån til aktier og lån	-355.595	280.929	-74.666
Afdrag i alt	-577.903	595.249	17.346
Buslager	-30.200	42.373	12.173
Buslager i alt	-30.200	42.373	12.173
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-52.924	-52.924
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-52.924	-52.924
Drift og renter	-	4	4
Drift og renter i alt	-	4	4
Investering i alt	-1.762.063	1.897.322	135.259

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)

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