

## Viborg Kommune

### Viborg Kommune, Regnskab 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
<b>Buskørsel</b>				
Kørselsudgifter	45.121.104	45.709.000	45.640.964	519.860
Bus-IT og øvrige udgifter	1.082.896	719.000	544.990	-537.906
<b>Busudgifter i alt</b>	<b>46.204.000</b>	<b>46.428.000</b>	<b>46.185.954</b>	<b>-18.046</b>
Indtægter	-15.818.000	-15.677.000	-15.589.845	228.155
Tilskud RM	-2.970.000	-2.970.000	-2.970.000	0
<b>Netto</b>	<b>27.416.000</b>	<b>27.781.000</b>	<b>27.626.109</b>	<b>210.109</b>
<b>Handicapkørsel</b>				
Udgifter	2.566.000	2.566.000	2.671.312	105.312
Indtægter	-549.000	-549.000	-546.688	2.312
<b>Netto</b>	<b>2.017.000</b>	<b>2.017.000</b>	<b>2.124.624</b>	<b>107.624</b>
<b>Flexture og Teletaxa</b>				
Vognmandsbetaling	1.389.000	1.656.000	1.718.407	329.407
Indtægter	-622.000	-825.000	-851.393	-229.393
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>767.000</b>	<b>831.000</b>	<b>867.014</b>	<b>100.014</b>
Administrationsomkostninger	351.800	339.100	361.249	9.449
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>1.118.800</b>	<b>1.170.100</b>	<b>1.228.263</b>	<b>109.463</b>
<b>Kommunal kørsel</b>				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
<b>Kommunens vognmandsbetaling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
<b>Kommunens samlede udgift</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trafikselskabet</b>				
<b>Trafikselskabet - nettoudgifter</b>	<b>4.335.000</b>	<b>4.335.000</b>	<b>4.335.000</b>	<b>0</b>
<b>Letbanen</b>				
<b>Letbanesekretariatet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rejsekort</b>				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-93.000	-92.966	-92.966
25 % udstyr og ekstraudstyr	38.600	135.000	95.811	57.211
25 % sekretariat	15.000	6.000	6.056	-8.944
Renter	78.000	80.000	80.909	2.909
Afdrag	408.000	421.000	420.511	12.511
Drift	996.900	972.000	933.539	-63.361
Buslager	3.800	22.000	21.934	18.134
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>1.540.300</b>	<b>1.543.000</b>	<b>1.465.794</b>	<b>-74.506</b>
<b>Øvrige områder</b>				
<b>Renteindtægter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-84.444</b>	<b>-84.444</b>
<b>Viborg Kommune i alt</b>				
<b>Netto</b>	<b>36.427.100</b>	<b>36.846.100</b>	<b>36.695.346</b>	<b>268.246</b>

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	36.427.100	36.695.346	268.246
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	370.100		-370.100
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	3.165.874	3.115.973	-49.902
<b>I alt afregning 2016</b>	<b>39.963.075</b>	<b>39.811.319</b>	<b>-151.755</b>

### 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 Viborg Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,2 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært, at Viborg Kommune har foretaget en ekstraindbetaling på ca. 0,4 mio. kr. til at dække årets merforbrug. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016. Den nye afreg-

ningsmodel 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 Viborg Kommune:**

### **Busdrift**

#### Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. i forhold til budgettet. Dublering på rute 720 og 722 er underbudgetteret med ca. 0,2 mio. kr. Nettoudgiften for NT's kørsel på rute 265/765 i Viborg Kommune udgør ca. 0,2 mio. kr., som ikke indgik i budgettet. Herudover er der en afvigelse på ca. 0,3 mio. kr., som følge af, at der køres mere bybus- og lokalkørsel end budgetteret. 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 der en besparelse på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes mindre dubleringskørsel end forventet.

#### Bus-IT og øvrige udgifter

Der er lavere udgifter på 0,5 mio. kr., hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

Mindreforbruget skyldes lavere udgifter til drift af Realtid på 0,2 mio. kr. og lavere udgifter til drift af kunde- og holdepladsfaciliteter på Viborg Rutebilstation (de udgifter som Midttrafik modtager fra Viborg Kommune) på 0,3 mio. kr.

#### Indtægter

Der er mindreindtægter i størrelsesorden 0,2 mio. kr., som primært skyldes færre passagerindtægter end forventet (0,4 mio. kr.). Dette modsvarer til dels af flere skolekortindtægter (0,1 mio. kr.) samt større off-peak kompensation (ligeledes 0,1 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

Budgettet er overholdt.

#### Teletaxa

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.

### **Kommunal kørsel**

Der køres ikke Kommunal kørsel i Viborg Kommune.

### **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 på 0,1 mio. kr. sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

Nedskrivningen skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

Indregnet i regnskab 2016 er, at Viborg Kommune har opgraderet ti sæt rejsekort-installationer fra Check-Ind-Mini til fuldt udstyr. Modregnet i udgiften til fuldt udstyr er tilbagebetalingen af allerede afholdte kontantudgifter for køb af de ti sæt Check-Ind-Mini. 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.

Udgiften til udstyr modsvares til dels af lavere udgifter til drift (blandt andet lavere udgifter til leasing af udstyr), 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 tilgodehavende for investeringen 2013-2016 er 69 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden. Dette på trods af indregningen af kommunens køb af ekstraudstyr i 2016.

#### Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for Viborg Kommune

<b>Bestiller: Viborg Kommune</b>	<b>Bestillerbidrag</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående i alt (minus=tilgodehavende)</b>
<b>(beløb i kr.)</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>	<b>2013-2016 i alt</b>
Køb af aktier	-493.749	493.749	-
Ansvarligt lån	-634.122	634.122	-
<b>25% aktier og ansvarligt lån i alt</b>	<b>-1.127.871</b>	<b>1.127.871</b>	<b>-</b>
Udstyr	-721.235	757.140	35.905
Udstyr - ekstra	-349.594	327.347	-22.247
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
<b>25% udstyr og ekstraudstyr i alt</b>	<b>-1.070.829</b>	<b>1.084.487</b>	<b>13.658</b>
Sekretariat	-132.594	91.585	-41.009
<b>25% Sekretariat i alt</b>	<b>-132.594</b>	<b>91.585</b>	<b>-41.009</b>
Afdrag - lån til udstyr	-563.322	662.801	99.479
Afdrag - lån til aktier og lån	-657.258	591.088	-66.170
<b>Afdrag i alt</b>	<b>-1.220.580</b>	<b>1.253.889</b>	<b>33.309</b>
Buslager	-84.400	102.443	18.043
<b>Buslager i alt</b>	<b>-84.400</b>	<b>102.443</b>	<b>18.043</b>
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-92.966	-92.966
<b>Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt</b>	<b>-</b>	<b>-92.966</b>	<b>-92.966</b>
Drift og renter	-	10	10
<b>Drift og renter i alt</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>Investering i alt</b>	<b>-3.636.274</b>	<b>3.567.318</b>	<b>-68.956</b>

#### Afregning efter regnskabsåret 2016

Efter regnskabsåret 2016, vil der ske afregning med kommunen for:

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 61 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 69 t.kr.)

Samlet set skal Viborg Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 130 t.kr.

**Rejsekort til afregning efter regnskab 2016, Viborg Kommune  
(opdelt i Drift/Renter 2016 og Investering 2013-2016)**

<b>Bestiller: Viborg Kommune</b> (beløb i kr.)	<b>Budget/Indbetalt</b>	<b>Faktiske udgifter</b>	<b>Udestående til afregning</b> (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-1.074.900	1.014.449	-60.451
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-100	-	-100
<b>Resultat 2016 Drift og Renter i alt</b>	<b>-1.075.000</b>	<b>1.014.449</b>	<b>-60.551</b>
Regnskab 2016 Investering	-465.400	451.346	-14.054
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-5.000	-	-5.000
Resultat 2016 Investering i alt	-470.400	451.346	-19.054
Investering 2013-2015	-3.165.874	3.115.973	-49.902
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-3.165.874	3.115.973	-49.902
<b>Resultat 2013-2016 Investering i alt</b>	<b>-3.636.274</b>	<b>3.567.318</b>	<b>-68.956</b>
<b>Til afregning Rejsekort i alt</b>	<b>-4.711.274</b>	<b>4.581.767</b>	<b>-129.507</b>

**Regnskab 2016 for Bus IT og øvrige udgifter i Viborg Kommune (udspecificeret)**

<b>BUS-IT OG ØVRIGE (UDSPECIFICERET)</b> (beløb i kr.)		<b>Budget 2016</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Regnskab 2016 minus budget</b>	<b>Evt. kommentar</b>	<b>Anvendt fordelingsnøgle</b>
Lane management/busprioritering, Viborg Rtb.st.	203.095	155.828	-47.267	Dækker over andel af udgifter til Lane management/bus prioritering på Viborg rtb.st. (36,9%, Region Midtjylland rest). Udgifterne blev 422 tkr. i alt i 2016 (til deling mellem Viborg og region)	Afgange/ankomster på rutebilstationer fra K15 for Viborg Rutebilsation	
<b>Lane management og busprioritering</b>	<b>203.095</b>	<b>155.828</b>	<b>-47.267</b>			
Wi-Fi	49.725	37.211	-12.514	Dækker over andel af udgifter til drift af Wi-Fi (4,0%)	Busnøgle (busser med udstyr)	
Realtid	206.650	-	-206.650	Lagt ind i budgettet, men reelt har Viborg Kommune ingen andel	Busnøgle (busser med udstyr)	
Datatrafik	-	-	-	Ingen andel	Busnøgle (busser med udstyr)	
Videoovervågning	-	-	-	Ingen andel	Konkret fordeling	
Drift af tidl. Bus-IT-projekter	-	-	-	Ingen andel	Passagerindtægter	
Drift af Mobilapp	-	-	-	Udgifter til drift af app'en dækkes af Trafikskabet i 2016	Busnøgle (busser med udstyr)	
Omflytning af udstyr	-	32.093	32.093	Dækker over andel af udgifter til Omflytning af udstyr (5,2%). Der var ikke tidligere budgetteret hermed.	Busnøgle (busser med udstyr)	
<b>Øvrige bus-IT</b>	<b>256.375</b>	<b>69.304</b>	<b>-187.071</b>			
Kunde- og holdepladsfaciliteter, Viborg rutebilst.	622.000	317.523	-304.477	Dækker over andel af udgifter til Viborg Chaufførhus, Pakhusvej (36,9%, Region Midtjylland rest) samt andel af udgifter til Bjerringbro Rutebilstation (46,0%, Favrskov og Region Midtjylland rest). Udgiften til drift af Viborg Chaufførhus er de udgifter, som Viborg Kommune sender videre til Midtrafik. Udgiften blev på 0,8 mio. kr. i alt i 2016 (til deling mellem Viborg og region). Udgiften til drift af Bjerringbro rtb.st. blev 48 tkr. i alt i 2016 (til deling mellem Viborg, Favrskov og region).	Afgange/ankomster på rutebilstationer fra K15	
Gebyrer ved billetsalg	1.426	2.335	909	Dækker over andel af udgifter til gebyrer ved billetsalg (1,67%)	Passagerindtægter	
<b>Kunde- og holdepladsfaciliteter samt diverse</b>	<b>623.426</b>	<b>319.858</b>	<b>-303.568</b>			
<b>Total</b>	<b>1.082.896</b>	<b>544.990</b>	<b>-537.906</b>			