

Aarhus Kommune

Aarhus Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	472.639.658	420.895.000	420.423.253	-52.216.405
Bus-IT og øvrige udgifter	7.263.342	7.578.000	7.730.018	466.676
Busudgifter i alt	479.903.000	428.473.000	428.153.270	-51.749.730
Indtægter	-291.863.000	-289.960.000	-290.424.518	1.438.482
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	188.040.000	138.513.000	137.728.752	-50.311.248
Handicapkørsel				
Udgifter	15.986.000	15.986.000	16.276.770	290.770
Indtægter	-3.152.000	-3.152.000	-3.177.488	-25.488
Netto	12.834.000	12.834.000	13.099.282	265.282
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	1.698.000	946.000	996.982	-701.018
Indtægter	-1.034.000	-349.000	-360.521	673.479
Kommunens vognmandsbetaling	664.000	597.000	636.461	-27.539
Administrationsomkostninger	351.900	207.000	214.176	-137.724
Kommunens samlede udgift	1.015.900	804.000	850.637	-165.263
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	3.753.000	40.447.000	41.478.814	37.725.814
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	3.753.000	40.447.000	41.478.814	37.725.814
Administrationsomkostninger	469.300	2.154.000	2.684.551	2.215.251
Kommunens samlede udgift	4.222.300	42.601.000	44.163.365	39.941.065
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	36.474.000	36.474.000	36.474.000	0
Kontrolafgifter				
Kontrolafgifter i alt	7.824.000	9.000.000	9.164.193	1.340.193
Letbanen				
Letbanesekretariatet	213.000	213.000	213.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-672.000	-671.941	-671.941
25 % udstyr og ekstraudstyr	412.400	2.252.000	2.025.833	1.613.433
25 % sekretariat	131.100	49.000	53.030	-78.070
Renter	630.000	645.000	656.798	26.798
Afdrag	3.298.000	3.406.000	3.402.298	104.298
Drift	15.833.500	15.426.000	15.646.343	-187.157
Buslager	33.500	159.000	159.227	125.727
Rejsekort i alt	20.338.500	21.265.000	21.271.586	933.086
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-679.075	-679.075
Aarhus Kommune i alt				
Netto	270.961.700	261.704.000	262.285.739	-8.675.961

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	270.961.700	262.285.739	-8.675.961
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)*	15.350.174		-15.350.174
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	22.680.047	22.778.410	98.363
I alt afregning 2016	308.991.922	285.064.149	-23.927.772

*Bemærk, at beløb på 559.017 kr. vedrørende stoppestedannoncering overføres til 2017 overføres til næste år; afregningen vil blive tilsvarende mindre

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 Aarhus Kommune forestår en endelig afregning på ca. 23,9 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes både, at Aarhus Kommune har et stort mindreforbrug i forhold

til budgettet, samt to større reguleringer foretaget i løbet af året. Den ene regulering består i, at Aarhus Kommune igangsatte Specialkørsel, der ikke var indregnet i budgettet, men qua faktisk fakturering har Aarhus Kommune indbetalt 47,7 mio. kr. mere end forudsat til Kommunal kørsel i budgettet for 2016. Den anden regulering består i en udbetaling på 32,9 mio. kr. til Aarhus Kommune for tilbagebetaling af overskud på kørsel i 2015. Bemærk, at ikke alle 23,9 mio. kr. afregnes. En pulje på ca. 0,6 mio. kr. til nyt stoppestedsannonceringssystem overgår til 2017. 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 Aarhus Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 52,2 mio. kr. i 2016 i forhold til budgettet. De ændrede kontraktpriser for restkørslen og 3. udbud giver et mindreforbrug på ca. 14,8 mio. kr. i 2016. Der er et merforbrug til dublinger på ca. 2,2 mio. kr., da der ikke var afsat midler til dublinger i budget 2016. Tilbagebetaling af overskud på restkørsel i 2015 er indregnet med ca. 32,9 mio. kr. Faste ikke-rutefordelte busomkostninger i juli måned er 0,2 mio. kr. lavere end tidligere skønnet. Derudover er der indregnet ekstraordinære udgifter til advokat- og konsulentbistand i forbindelse med billetkontrollen på 2,3 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 8,8 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventningen efter 3. kvartal, er udgifterne reduceret med ca. 0,5 mio. kr. Dette drives primært af 0,5 mio. kr. i færre udgifter til advokat- og konsulentbistand i forbindelse med billetkontrollen end tidligere antaget. Derudover er der merudgifter til dublering på 0,2 mio. kr., men mindreudgifter på kontraktkørslen på 0,2 mio. kr.

Bus-IT og øvrige udgifter

Der er et merforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket er en opskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal (0,3 mio. kr.), hvilket dels skyldes højere udgifter til drift af billetautomater på 0,4 mio. kr., dels lavere udgifter til drift af realtid og Wi-Fi på 0,2 mio. kr.

Merforbruget for 2016 skyldes dels højere udgifter på 0,4 mio. kr. til drift af billetautomater og på 0,2 mio. kr. på omflytning af udstyr, dels lavere udgifter til drift af realtid og Wi-Fi på 0,1 mio. kr.

Indtægter

Der er mindreindtægter i Aarhus Kommune i størrelsesorden på 1,4 mio. kr., som følge af, at Midttrafiks passagerindtægter generelt ikke lever op til budgettet. I indtægterne for Aarhus Kommune indgår i 2016 en særlig indtægt i forbindelse med opgørelse af møntbeholdning i bybusserne i Aarhus. En optælling viste en merindtægt på 5 mio. kr., som er tilført Aarhus Kommune.

Indtægterne i Aarhus er også ramt af den udfasning af klippekort, der fandt sted i august måned 2016. Klippekortforhandlerne fik ved den lejlighed refunderet klippekort for ca. 5 mio. kr., som de havde på lager. Det påvirker indtægterne i negativ retning i 2016 – og i særlig grad de bestillere der har det største indtægtsgrundlag – herunder Aarhus Kommune.

Samlet er passagerindtægterne i Aarhus Kommune 4,7 mio. kr. under budgettet, som dog delvist modsvarer af større off-peak compensation på 2,9 mio. kr. På de øvrige indtægtskonti er afvigelserne begrænsede.

Handicapkørsel

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,3 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i, at Aarhus Kommune fremadrettet kun betaler for "støttet" Flextur, mens "ikke-støttet" Flextur ikke længere registreres under Aarhus Kommunes forbrug.

Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Aarhus Kommune.

Kommunal kørsel

Der er et merforbrug på 39,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 1,5 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i påbegyndt Specialkørsel for Aarhus Kommune. Specialkørslen blev først endeligt besluttet sommeren 2016, hvorfor der ikke har været budgetteret med ordningen. I foråret 2017 hjemtages hele ordningen om Specialkørsel til Aarhus Kommune, så Midttrafik ikke længere har til opgave at trafikstyre kørslen.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

Trafikselskabets regnskab balancerer i 2016 i forhold til det indbetalte budget.

Kontrolafgifter

I 2016 har der været budgetteret med en nettoindtægt fra billetkontrollen på 2,2 mio. kr. Den faktiske nettoindtægt endte på 0,2 mio. kr., hvilket er 0,2 mio. lavere end ved forventede regnskab 3. kvartal.

Afvigelsen i nettoindtægten opstår, fordi der er kommet færre kontrolafgifter ind, end det der var budgetterede med, og at der samtidig har været færre overførsler end forventet til Aarhus Kommune.

Forklaringen kan tilskrives en faldende snydeprocent, som kan være forårsaget af en præventiv effekt af den systematiske kontrol af bybusserne i Aarhus Kommune.

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 merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

I regnskab 2016 er indregnet udgifter til køb af 15 ud af 30 sæt rejsekortudstyr, som Aarhus Kommune lånte af Midttrafik ved udrulningen af Rejsekort i Midttrafik. Det var forudsat, at der ved introduktionen af Letbanen ville blive taget 30 busser med rejsekortudstyr ud af drift.

Derfor betalte Aarhus Kommune kun for udstyr i 162 busser, selvom der i dag er 192 busser med rejsekortudstyr.

I lyset af den seneste budgetaftale i Aarhus Kommune, hvor der blandt andet blev øremærket ekstra midler til styrkelse af den kollektive trafik, forventer Midttrafik nu, at Aarhus Kommune kun vil trække 15 busser (kontraktbusser, dubleringsbusser, reservebusser) ud af drift, når Letbanen kører i fulldrift. Dermed forventes Aarhus Kommune at have 177 busser med Rejsekortudstyr.

Derfor opkræves Aarhus Kommune nu for de 15 sæt udstyr. Opkrævningen lyder på kr. 123.000 per sæt, kr. 1.845.000 i alt.

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 1.157 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 Aarhus Kommune

Bestiller: Aarhus 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	-3.513.695	3.513.695	-
Ansvarligt lån	-4.527.379	4.527.379	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-8.041.074	8.041.074	-
Udstyr	-6.739.559	6.747.220	7.661
Udstyr - ekstra	-34.600	1.845.450	1.810.850
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-6.774.159	8.592.671	1.818.511
Sekretariat	-1.160.873	801.985	-358.888
25% Sekretariat i alt	-1.160.873	801.985	-358.888
Afdrag - lån til udstyr	-4.959.176	5.354.989	395.813
Afdrag - lån til aktier og lån	-4.915.565	4.763.768	-151.797
Afdrag i alt	-9.874.741	10.118.758	244.017
Buslager	-738.800	864.223	125.423
Buslager i alt	-738.800	864.223	125.423
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-671.941	-671.941
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-671.941	-671.941
Drift og renter	-	87	87
Drift og renter i alt	-	87	87
Investering i alt	-26.589.647	27.746.856	1.157.209

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 161 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 1.157 t.kr.)

Samlet set har Aarhus Kommune efter regnskabsåret 2016 et udestående på 996 t.kr.

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

Bestiller: Aarhus Kommune (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-16.463.500	16.303.140	-160.360
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-500	-	-500
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-16.464.000	16.303.140	-160.860
Regnskab 2016 Investering	-3.875.000	4.968.446	1.093.446
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-34.600	-	-34.600
Resultat 2016 Investering i alt	-3.909.600	4.968.446	1.058.846
Investering 2013-2015	-22.680.047	22.778.410	98.363
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-22.680.047	22.778.410	98.363
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-26.589.647	27.746.856	1.157.209
Til afregning Rejsekort i alt	-43.053.647	44.049.996	996.349

Kommunen er tidligere blevet stillet i udsigt, at udeståendet først afregnes med regnskab 2017. I lyset af den nye afregningsmodel (godkendt af Midttrafik's bestyrelse i november 2016), hvormed resultatet for regnskab 2016 først afregnes i 2018, foreslår Midttrafik nu i stedet, at afregningen sker i forbindelse med regnskab 2016.