

**Bilagssamling
til regnskab 2016**

Byrdefordelingen i regnskab 2016

Indhold

Ledelsespåtegning	3
Midttrafiks Byrdefordeling	4
Anvendt regnskabspraksis, endelig byrdefordeling 2016	16
Specifikke oversigter og bemærkninger samt oversigtstabeller	19
Favrskov Kommune	19
Hedensted Kommune	22
Herning Kommune	25
Holstebro Kommune	28
Horsens Kommune	31
Ikast-Brande Kommune	35
Lemvig Kommune	38
Norddjurs Kommune	41
Odder Kommune	44
Randers Kommune	47
Ringkøbing-Skjern Kommune	51
Samsø Kommune	54
Silkeborg Kommune	58
Skanderborg Kommune	62
Skive Kommune	66
Struer Kommune	69
Syddjurs Kommune	72
Viborg Kommune	75
Aarhus Kommune	80
Region Midtjylland	85
NT	91
Movia	91
Sydtrafik og Region Syddanmark	92
Fynbus	92

Ledelsespåtegning


Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt byrdefordelingen for Midttrafik for 2016.

Byrdefordelingen er udarbejdet med udgangspunkt i den udgiftsbaserede resultatopgørelse, specifikke balanceposter og afdrag på lån. Resultat til byrdefordeling fordeles på kommuner og region. Byrdefordelingen er aflagt efter de anvendte principper der er omtalt i regnskabet.

Det er vores opfattelse, at byrdefordelingen indeholder en retvisende regnskabsopgørelse for 2016.

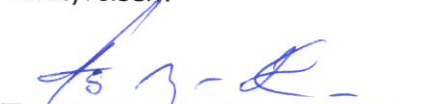
Aarhus den 19. maj 2017

Direktion:



Jens Erik Sørensen

Bestyrelsen:



Hans Bang Hansen
Formand



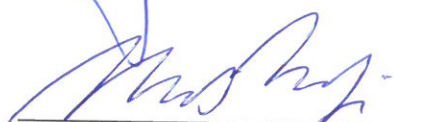
Jan R. Christensen
Næstformand



Niels Erik Iversen
2. næstformand




Frank Borch-Olsen



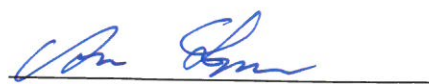
Mads Nikolajsen




Niels Viggo Lynghøj



Johannes F. Vesterby



Arne Lægaard



Finn S. Petersen

Midttrafiks Byrdefordeling

Sammenligningsgrundlaget er de vedtagne budgetter.

Bestyrelsen vedtog på sit møde 11. september 2015 forslag til budget for 2016. Budgettet er efterfølgende revideret og godkendt på bestyrelsesmødet den 5. februar 2016.

Regnskabsnotatet er opbygget med indledende oversigtstabeller for hvert forretningsområde. Efter oversigtstabellerne er der en beskrivelse for hver kommune samt regionen med specifikke tabeller og kommentarer. Den enkelte kommune henholdsvis regionen har således én oversigt, som dækker alle driftsområder med tilhørende kommentarer. Det samlede resultat til byrdefordeling er i 2016 1.435,8 mio. kr. Den endelige afregning for 2016 bliver 38,3 mio. kr., som er byrdefordelingen korrigeret for tidligere investeringer og korrektioner vedrørende rejsekort, modregnet årets indbetalte finansieringsbidrag.

Midttrafik, Byrdefordeling 2016

	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Busdrift				
Udgifter - kørsel	1.429.114.443	1.380.532.000	1.376.828.010	-52.286.432
Udgifter - Bus-IT og øvrige	12.497.557	13.936.000	12.827.085	329.528
Busudgifter i alt	1.441.612.000	1.394.468.000	1.389.655.095	-51.956.904
Indtægter	-712.478.000	-709.385.000	-708.827.450	3.650.550
Busdrift i alt	729.134.000	685.083.000	680.827.645	-48.306.354
Handicapkørsel				
Vognmandsbetaling	40.739.600	41.725.000	42.818.839	2.079.239
Indtægter	-8.295.000	-8.485.000	-8.615.923	-320.923
Kommunens samlede udgift	32.444.600	33.240.000	34.202.916	1.758.316
Flexiture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	14.395.800	17.052.600	17.978.972	3.583.172
Indtægter	-6.325.200	-7.680.500	-8.064.369	-1.739.169
Kommunens vognmandsbetaling	8.070.600	9.372.100	9.914.603	1.844.003
Administrationsomkostninger	3.186.050	3.218.400	3.381.362	195.312
Kommunens samlede udgift	11.256.650	12.590.500	13.295.966	2.039.316
Kommunal kørsel og Siddende patientbefordring				
Vognmandsbetaling	151.665.000	186.522.000	186.274.822	34.609.822
Indtægter	-66.000	-50.000	-28.200	37.800
Kommunens vognmandsbetaling	151.599.000	186.472.000	186.246.622	34.647.622
Administrationsomkostninger	9.379.200	10.858.700	11.378.045	1.998.845
Kommunens samlede udgift	160.978.200	197.330.700	197.624.666	36.646.466
Buserstatningskørsel				
Udgifter	17.640.000	19.200.000	17.691.826	51.826
Indtægter	-8.000.000	-6.951.000	-7.057.051	942.949
Buserstatningskørsel i alt	9.640.000	12.249.000	10.634.775	994.775
Forberedelse Letbane				
Forberedelse Letbane i alt	6.460.000	3.951.000	0	-6.460.000
Togdrift				
Udgifter	39.940.000	34.794.000	34.807.764	-5.132.236
Indtægter	-11.800.000	-10.475.000	-10.299.927	1.500.073
Drift netto	28.140.000	24.319.000	24.507.836	-3.632.164
Anlæg	16.976.000	989.500	989.500	-15.986.500
I alt netto	45.116.000	25.308.500	25.497.336	-19.618.664
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	115.123.000	115.123.000	116.761.247	1.638.247
Overført mindreforbrug fra tidligere år*	18.606.193	18.606.193	0	-18.606.193
I alt	133.729.193	133.729.193	116.761.247	-16.967.946
Kontrolafgifter (Aarhus)				
Netto i alt	7.824.000	9.000.000	9.164.193	1.340.193
Letbanen				
Letbanesekretariatet	873.000	873.000	631.230	-241.770
Letbanen i alt	873.000	873.000	631.230	-241.770
Rejsekort				
Rejsekort i alt	59.051.600	57.288.000	57.169.525	-1.882.075
Rejsekort Letbane	59.051.600	57.288.000	57.169.525	-1.882.075
Rejsekort Letbane i alt	8.288.000	8.288.000	0	-8.288.000
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	-1.600.000	-3.160.718	-3.160.718
Midttrafik drift	0	-1.600.000	-3.160.718	-3.160.718
Netto	1.186.189.050	1.158.821.700	1.142.648.781	-43.540.268
Regulering inden byrdefordeling 2016				
Trafikskabet merforbrug	0		-1.638.247	-1.638.247
Midttrafik Letbanesekr.	0		241.770	241.770
Renteindtægt ansvarligt lån	0		877.303	877.303
Kørsel Sydtrafik /Fynbus samt mindre periodiseringer	293.658.767		293.658.767	0
Byrdefordeling 2016	293.658.767		293.658.767	0
I alt byrdefordeling for Midttrafik 2016	1.479.847.817	1.158.821.700	1.435.788.376	-44.059.441

* Der er indregnet 18,6 mio. kr. i overførte midler fra tidligere år. De videreførte midler er ikke bestillerfordelt.

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug	Afregnes
Byrdefordeling 2016	1.479.847.817	1.435.788.376	-44.059.441
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-9.297.907		9.297.907
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	98.532.150	95.015.626	-3.516.524
I alt afregning 2016	1.569.082.060	1.530.804.002	-38.278.058

Den endelige afregning

I forlængelse af tabellen med byrdefordeling for 2016 findes en oversigt over den endelige afregning efter regnskabsåret 2016. Afregningen består udover byrdefordelingsresultatet for 2016 også af en endelig opgørelse af investeringen i rejsekort for regnskabsårene 2013-2015. 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. Reguleringer-

linjen er anvendt, hvis der har været afvigelser i aconto betalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstra ind- eller udbetalinger i løbet af året.

Den endelige afregning på 38,3 mio. kr., udbetales til kommunerne og regionen i 2018, medmindre andet er aftalt. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafiks bestyrelsesmøde den 4. november 2016 med henblik på at højne budgetsikkerheden, da en afvigelse dermed kan indregnes i næstkommende kommunale/regionale budget. Den endelige afregning sker således primo det regnskabsår der følger to år efter det afsluttede.

Bestillerfordelt byrdefordeling

Nedenstående tabel angiver den samlede byrdefordeling:

Midttrafik byrdefordeling bestillerfordelt			
Bestillere	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference
Favrskov	22.856.000	21.516.168	-1.339.832
Hedensted	5.597.100	6.005.962	408.862
Herning	39.266.550	38.896.968	-369.582
Holstebro	30.767.500	28.730.984	-2.036.516
Horsens	36.767.800	35.344.994	-1.422.806
Ikast-Brande	17.396.900	16.266.368	-1.130.532
Lemvig	7.918.300	8.540.623	622.323
Norddjurs	18.469.800	18.564.721	94.921
Odder	6.712.400	6.732.220	19.820
Randers	71.783.000	72.391.231	608.231
Ringkøbing-Skjern	24.250.700	24.393.353	142.653
Samsø	4.966.000	5.077.554	111.554
Silkeborg	44.171.200	46.151.645	1.980.445
Skanderborg	22.368.200	22.307.670	-60.530
Skive	33.970.900	33.464.957	-505.943
Struer	7.995.600	7.969.009	-26.591
Syddjurs	16.813.000	16.744.815	-68.185
Viborg	36.427.100	36.695.346	268.246
Aarhus	270.961.700	262.285.739	-8.675.961
Regionen	457.274.300	432.665.699	-24.608.601
I alt vedr. Midttrafiks bestillere	1.176.734.050	1.140.746.026	-35.988.023
Movia	0	73.052	73.052
Sydtrafik	402.000	402.000	0
NT	100.000	243.530	143.530
Fynbus	665.000	665.000	0
Ej fordelt	8.288.000		-8.288.000
I alt vedr. øvrige	9.455.000	1.383.582	-8.071.418
Total Midttrafik	1.186.189.050	1.142.129.608	-44.059.442
Afregning med Sydtrafik og Fynbus*	293.658.768	293.658.768	0
I alt byrdefordeling for Midttrafik	1.479.847.817	1.435.788.376	-44.059.442

* Er ikke indregnet i Midttrafiks budget

Bestillerfordelt byrdefordeling per driftsområde

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen for de forskellige driftsområder:

Tabel 1: Midttrafik, Regnskab 2016

Bestillere	Busdrift	Handicapkørsel	Flexture	Teletaxa	Kommunal Kørsel	Buserstatningskørsel	Forberedelse Letbane
Favrskov	13.200.675	1.212.823	690.388	10.905	5.190.608		
Hedensted	3.063.597	863.036	860.402	415.977	13.045		
Herning	32.312.916	1.845.174	0	8.524	0		
Holstebro	23.253.595	1.076.426	145.967	135.515	1.121.133		
Horsens	25.370.373	1.851.618	281.479	31.041	2.633.929		
Ikast-Brande	13.275.646	815.045	80.227	0	1.086.247		
Lemvig	6.950.807	507.135	435.693	0	173.600		
Norddjurs	13.731.054	665.643	1.686.279	0	1.454.264		
Odder	4.789.474	851.712	20.713	177.192	0		
Randers	57.992.920	2.613.136	284.806	0	1.847.275		
Ringkøbing-Skjern	19.939.311	1.189.609	1.046.986	0	0		
Samsø	3.396.175	188.512	0	822.742	215.518		
Silkeborg	33.936.431	2.223.971	834.588	228.207	2.542.292		
Skanderborg	18.509.177	912.598	808.109	83.297	63.373		
Skive	19.289.049	1.047.989	326.115	79.443	9.658.606		
Struer	6.677.235	423.168	51.092	24.831	0		
Syddjurs	11.345.797	614.359	1.464.230	0	2.023.558		
Viborg	27.626.109	2.124.624	693.205	535.058	0		
Aarhus	137.728.752	13.099.282	850.637	0	44.163.365		
Regionen	208.438.550	0	0	182.318	124.131.328	10.634.775	0
I alt vedr. Midttrafiks bestillere	680.827.645	34.125.859	10.560.914	2.735.051	196.318.141	10.634.775	0
ALD							
Movia		73.052					
Sydtrafik			0	0	402.000		
NT		4.004	0	0	239.526		
Fynbus			0	0	665.000		
Midttrafik			0	0			
I alt vedr. øvrige	0	77.056	0	0	1.306.526	0	0
I alt byrdefordelt	680.827.645	34.202.916	10.560.914	2.735.051	197.624.666	10.634.775	0
Afregning med Sydtrafik og Fynbus					293.658.767		
Total Midttrafik	680.827.645	34.202.916	10.560.914	2.735.051	491.283.433	10.634.775	0

Bestillere	Togdrift	Trafikelskabet	Kontrolafgifter	Letbane-sekretariatet	Rejsekort	Rente-indtægter	I alt
Favrskov		1.054.000		39.000	132.788	-15.019	21.516.168
Hedensted		608.000		0	190.761	-8.855	6.005.962
Herning		3.503.000		0	1.296.838	-69.484	38.896.968
Holstebro		2.385.000		0	657.326	-43.977	28.730.984
Horsens		3.907.000		0	1.344.361	-74.808	35.344.994
Ikast-Brande		997.000		0	29.926	-17.723	16.266.368
Lemvig		465.000		0	15.263	-6.873	8.540.623
Norddjurs		885.000		39.000	120.158	-16.678	18.564.721
Odder		772.000		39.000	93.603	-11.474	6.732.220
Randers		6.970.000		39.000	2.781.582	-137.488	72.391.231
Ringkøbing-Skjern		1.697.000		0	554.287	-33.840	24.393.353
Samsø		440.000		0	22.133	-7.526	5.077.554
Silkeborg		4.875.000		39.000	1.567.989	-95.834	46.151.645
Skanderborg		1.422.000		39.000	496.181	-26.066	22.307.670
Skive		2.270.000		0	841.489	-47.735	33.464.957
Struer		700.000		0	105.721	-13.038	7.969.009
Syddjurs		1.025.000		39.000	252.530	-19.658	16.744.815
Viborg		4.335.000		0	1.465.794	-84.444	36.695.346
Aarhus		36.474.000	9.164.193	213.000	21.271.586	-679.075	262.285.739
Regionen	25.497.336	40.339.000		387.000	23.929.210	-873.819	432.665.699
I alt vedr. Midttrafiks bestillere	25.497.336	115.123.000	9.164.193	873.000	57.169.525	-2.283.414	1.140.746.026
ALD							
Movia							0
Sydtrafik							73.052
NT							402.000
Fynbus							243.530
Midttrafik							665.000
I alt vedr. øvrige	0	0	0	0	0	0	0
I alt vedr. øvrige							1.383.582
Total Midttrafik	25.497.336	115.123.000	9.164.193	873.000	57.169.525	-2.283.414	1.435.788.375

Busudgifter

Nedenstående tabel angiver kørselsudgifter fordelt mellem kommuner og region:

Sammenligning af kørselsudgifter vedrørende busdrift

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	15.756.061	14.325.000	14.377.572	-1.378.489	-8,7%
Hedensted	5.734.886	5.866.000	5.881.300	146.414	2,6%
Herning	47.036.691	46.196.000	45.887.938	-1.148.753	-2,4%
Holstebro	31.519.576	29.391.000	29.273.438	-2.246.138	-7,1%
Horsens	46.128.153	45.772.000	45.579.213	-548.940	-1,2%
Ikast-Brande	14.120.562	13.141.000	13.245.854	-874.708	-6,2%
Lemvig	6.483.375	6.966.000	6.950.807	467.432	7,2%
Norrdjurs	15.754.925	15.458.000	15.480.294	-274.631	-1,7%
Odder	6.288.937	6.216.000	6.259.048	-29.889	-0,5%
Randers	89.314.227	89.292.000	89.188.064	-126.163	-0,1%
Ringkøbing-Skjern	25.195.396	25.024.000	25.044.054	-151.342	-0,6%
Samsø	4.523.393	4.416.000	4.402.801	-120.592	-2,7%
Silkeborg	55.327.810	57.584.000	56.822.674	1.494.864	2,7%
Skanderborg	23.905.330	24.064.000	23.989.526	84.196	0,4%
Skive	28.683.493	28.264.000	28.245.534	-437.959	-1,5%
Struer	7.634.249	7.574.000	7.579.673	-54.576	-0,7%
Syddjurs	14.773.693	14.516.000	14.522.195	-251.498	-1,7%
Viborg	45.121.104	45.709.000	45.640.964	519.860	1,2%
Aarhus	472.639.658	420.895.000	420.423.253	-52.216.405	-11,0%
Regionen	473.172.924	479.863.000	478.033.810	4.860.886	1,0%
I alt	1.429.114.443	1.380.532.000	1.376.828.010	-52.286.432	-3,7%

Sammenligning af køreplantimer vedrørende busdrift

	Regnskab 2015	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	19.440	19.722	19.163	-558	-2,9%
Hedensted	9.674	7.399	7.589	190	2,0%
Herning	68.823	66.086	66.940	854	1,2%
Holstebro	47.085	45.014	43.625	-1.389	-3,0%
Horsens	66.891	67.298	67.799	501	0,7%
Ikast-Brande	19.262	19.801	19.766	-34	-0,2%
Lemvig	9.506	9.463	9.812	349	3,7%
Norrdjurs	19.771	21.066	21.182	117	0,6%
Odder	9.968	9.670	9.833	164	1,6%
Randers	124.153	123.037	125.096	2.059	1,7%
Ringkøbing-Skjern	36.024	35.728	35.511	-216	-0,6%
Samsø	7.000	6.426	6.450	24	0,3%
Silkeborg	84.059	84.016	84.833	817	1,0%
Skanderborg	30.379	29.785	30.256	471	1,5%
Skive	41.426	40.734	40.910	176	0,4%
Struer	12.679	12.749	12.892	143	1,1%
Syddjurs	21.218	21.061	20.851	-210	-1,0%
Viborg	72.149	71.315	72.371	1.056	1,5%
Aarhus	574.168	577.855	581.989	4.134	0,7%
Regionen	741.712	740.511	748.890	8.379	1,1%
I alt	2.015.386	2.008.733	2.025.758	17.026	0,8%

Fordeling af Busindtægter

I lighed med 2015 gennemføres der en indtægtsfordeling ud fra de budgetterede indtægter på grund af de store ændringer mellem salgskanalerne. Fordelingen sker på baggrund af de budgetterede indtægter for den enkelte bestiller. Der er enkelte undtagelser i forhold hertil:

Den samlede økonomi for Bus & Tog trafikelskabsrejser henføres i indtægtsdelingen direkte til Region Midtjylland. Det er en ændring i forhold til regnskab 2015, hvor det kun var betalingen til DSB/Arriva der blev henført direkte til Region Midtjylland. Der er en tæt sammenhæng mellem den faldende indtægt på DSB/Arrivas salgssteder og den faldende betaling til DSB/Arriva for togrejser på Midttrafik kort og billetter. På denne baggrund vurderes det derfor, at være mere korrekt at henføre nettoudgiften for bus & tog samarbejdet for trafikelskabsrejser til Regionen.

Der blev i løbet af 2016 gennemført en møntoptælling i billetautomaterne i bybusserne i Aarhus. Optællingen gav en merindtægt på 5 mio. kr., som i indtægtsdelingen udelukkende er henført til Aarhus Kommune.

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen i 2015 rettede flere kommuner henvendelse til Midttrafik i forhold til fordeling af skolekortindtægter, da det blev vurderet at ændringer i lokal skolebuskørsel enten i form af gratis kørsel, merkørsel eller hjemtagning af kørslen m.m., ikke ville blive afspejlet korrekt i indtægtsdelingen. På baggrund heraf har Midttrafik ved regnskabsaflæggelsen for 2016 gennemført en analyse af salget af skolekort i de enkelte kommuner, og er i den forbindelse kommet frem til en opgørelse, der efter Midttrafik opfattelse afspejler skolekortindtægterne for den enkelte kommune. Denne opgørelse er anvendt ved byrdefordeling i regnskabet for 2016.

Samlet set ser indtægtsfordelingen således ud sammenholdt med budget og regnskabsopfølgningen efter 3. kvartal:

Sammenligning af busindtægter mellem Budget 2016 og Regnskab 2016

Indtægtshaver	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.225.000	1.238.000	1.190.036	-34.964	-2,9%
Hedensted	1.544.000	1.987.000	1.902.720	358.720	23,2%
Herning	14.576.000	13.921.000	13.835.865	-740.135	-5,1%
Holstebro	6.116.000	5.785.000	6.070.396	-45.604	-0,7%
Horsens	20.310.000	19.895.000	20.124.611	-185.389	-0,9%
Ikast-Brande	0	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0	0,0%
Norddjurs	1.306.000	1.282.000	1.276.062	-29.938	-2,3%
Odder	1.369.000	1.250.000	1.473.708	104.708	7,6%
Randers	31.284.000	30.527.000	30.826.014	-457.986	-1,5%
Ringkøbing-Skjern	3.715.000	3.624.000	3.632.239	-82.761	-2,2%
Samsø	1.069.000	1.030.000	1.006.626	-62.374	-5,8%
Silkeborg	24.140.000	23.968.000	23.732.210	-407.790	-1,7%
Skanderborg	5.670.000	5.393.000	5.493.898	-176.102	-3,1%
Skive	8.309.000	8.262.000	8.350.208	41.208	0,5%
Struer	955.000	941.000	938.573	-16.427	-1,7%
Syddjurs	3.396.000	3.253.000	3.202.963	-193.037	-5,7%
Viborg	15.818.000	15.677.000	15.589.845	-228.155	-1,4%
Aarhus	291.863.000	289.960.000	290.424.518	-1.438.482	-0,5%
Regionen	279.813.000	281.392.000	279.756.957	-56.043	0,0%
I alt	712.478.000	709.385.000	708.827.450	-3.650.550	-0,5%

Handicapkørsel

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til handicapkørsel:

Sammenligning af nettoudgifter på handicapkørsel

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	1.119.000	1.220.000	1.212.823	93.823	8,4%
Hedensted	910.000	873.000	863.036	-46.964	-5,2%
Herning	1.619.000	1.738.000	1.845.174	226.174	14,0%
Holstebro	997.000	1.075.000	1.076.426	79.426	8,0%
Horsens	1.905.000	1.905.000	1.851.618	-53.382	-2,8%
Ikast-Brande	657.000	776.000	815.045	158.045	24,1%
Lemvig	581.000	471.000	507.135	-73.865	-12,7%
Norddjurs	605.000	684.000	665.643	60.643	10,0%
Odder	685.000	833.000	851.712	166.712	24,3%
Randers	2.143.000	2.405.000	2.613.136	470.136	21,9%
Ringkøbing-Skjern	1.439.600	1.147.000	1.189.609	-249.991	-17,4%
Samsø	208.000	166.000	188.512	-19.488	-9,4%
Silkeborg	2.149.000	2.149.000	2.223.971	74.971	3,5%
Skanderborg	760.000	866.000	912.598	152.598	20,1%
Skive	863.000	1.045.000	1.047.989	184.989	21,4%
Struer	398.000	398.000	423.168	25.168	6,3%
Syddjurs	555.000	638.000	614.359	59.359	10,7%
Viborg	2.017.000	2.017.000	2.124.624	107.624	5,1%
Aarhus	12.834.000	12.834.000	13.099.282	265.282	2,0%
I alt	32.444.600	33.240.000	34.125.859	1.681.259	5,2%

Flexiture

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til Flexiture:

Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Flexiture

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	529.500	664.000	690.388	160.888	30,4%
Hedensted	300.500	807.000	860.402	559.902	186,3%
Herning	0	0	0	0	0,0%
Holstebro	75.700	113.000	145.967	70.267	92,8%
Horsens	406.400	232.000	281.479	-124.921	-30,7%
Ikast-Brande	77.200	69.000	80.227	3.027	3,9%
Lemvig	192.900	403.000	435.693	242.793	125,9%
Norddjurs	1.609.000	1.655.000	1.686.279	77.279	4,8%
Odder	0	33.500	20.713	20.713	0,0%
Randers	333.700	264.000	284.806	-48.894	-14,7%
Ringkøbing-Skjern	597.400	988.000	1.046.986	449.586	75,3%
Samsø	0	0	0	0	0,0%
Silkeborg	456.700	770.000	834.588	377.888	82,7%
Skanderborg	1.128.100	709.000	808.109	-319.991	-28,4%
Skive	200.300	293.000	326.115	125.815	62,8%
Struer	49.000	62.000	51.092	2.092	4,3%
Syddjurs	1.178.300	1.386.000	1.464.230	285.930	24,3%
Viborg	699.800	673.000	693.205	-6.595	-0,9%
Aarhus	1.015.900	804.000	850.637	-165.263	-16,3%
Regionen	0	0	0	0	0,0%
I alt	8.850.400	9.925.500	10.560.914	1.710.514	19,3%

Teletaxa

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til Teletaxa:

Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Teletaxa

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	29.700	29.700	10.905	-18.795	-63,3%
Hedensted	327.500	362.100	415.977	88.477	27,0%
Herning	7.550	12.200	8.524	974	12,9%
Holstebro	25.100	113.600	135.515	110.415	439,9%
Horsens	39.300	25.300	31.041	-8.259	-21,0%
Ikast-Brande	0	0	0	0	0,0%
Lemvig	0	0	0	0	0,0%
Norddjurs	0	0	0	0	0,0%
Odder	166.900	167.400	177.192	10.292	6,2%
Randers	0	0	0	0	0,0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0	0,0%
Samsø	551.400	828.400	822.742	271.342	49,2%
Silkeborg	175.500	216.600	228.207	52.707	30,0%
Skanderborg	192.000	113.600	83.297	-108.703	-56,6%
Skive	260.000	80.800	79.443	-180.557	-69,4%
Struer	27.200	32.500	24.831	-2.369	-8,7%
Syddjurs	0	0	0	0	0,0%
Viborg	419.000	497.100	535.058	116.058	27,7%
Aarhus	0	0	0	0	0,0%
Regionen	185.100	185.700	182.318	-2.782	-1,5%
I alt	2.406.250	2.665.000	2.735.051	328.801	13,7%

Kommunal kørsel

Nedenstående tabel angiver nettoudgifter til Kommunal kørsel:

Sammenligning af nettoudgifter (kørselsudgift plus administrationsudgift) på Kommunal kørsel

	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget	
				Difference	Difference i pct.
Favrskov	5.392.900	4.942.100	5.190.608	-202.292	-3,8%
Hedensted	0	5.600	13.045	13.045	0,0%
Herning	0	0	0	0	0,0%
Holstebro	1.120.600	1.129.900	1.121.133	533	0,0%
Horsens	3.205.600	2.752.000	2.633.929	-571.671	-17,8%
Ikast-Brande	1.472.900	1.268.000	1.086.247	-386.653	-26,3%
Lemvig	161.500	161.500	173.600	12.100	7,5%
Norddjurs	1.234.700	1.252.800	1.454.264	219.564	17,8%
Odder	0	0	0	0	0,0%
Randers	1.748.000	1.923.400	1.847.275	99.275	5,7%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0	0,0%
Samsø	260.000	260.900	215.518	-44.482	-17,1%
Silkeborg	3.116.300	2.559.900	2.542.292	-574.008	-18,4%
Skanderborg	87.400	55.500	63.373	-24.027	-27,5%
Skive	9.770.800	9.481.000	9.658.606	-112.194	-1,1%
Struer	0	0	0	0	0,0%
Syddjurs	2.334.800	2.036.700	2.023.558	-311.242	-13,3%
Viborg	0	0	0	0	0,0%
Aarhus	4.222.300	42.601.000	44.163.365	39.941.065	946,0%
Regionen	125.683.400	125.683.400	124.131.328	-1.552.072	-1,2%
I alt vedr. bestillere	159.811.200	196.113.700	196.318.141	36.506.941	22,8%
Sydtrafik	402.000	402.000	402.000	0	0,0%
NT	100.000	150.000	239.526	139.526	139,5%
Fynbus	665.000	665.000	665.000	0	0,0%
I alt vedr. øvrige	1.167.000	1.217.000	1.306.526	139.526	12,0%
I alt	160.978.200	197.330.700	197.624.666	36.646.466	22,8%

Kontrolafgifter

Nedenstående tabel angiver nettoindtægten for kontrolafgifter i Aarhus Kommune:

Kontrolafgifter, Regnskab 2016					
	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
Aarhus	-2.176.000	-400.000	-201.499	1.974.501	-91%
I alt Aarhus	-2.176.000	-400.000	-201.499	1.974.501	-91%

Letbanesekretariat

Nedenstående tabel angiver udgifter til Letbanesekretariatet:

Letbanesekretariat, Regnskab 2016				
Letbanesekretariat	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.
Favrskov	39.000	39.000	0	0%
Hedensted	0	0	0	0%
Herning	0	0	0	0%
Holstebro	0	0	0	0%
Horsens	0	0	0	0%
Ikast-Brande	0	0	0	0%
Lemvig	0	0	0	0%
Norddjurs	39.000	39.000	0	0%
Odder	39.000	39.000	0	0%
Randers	39.000	39.000	0	0%
Ringkøbing-Skjern	0	0	0	0%
Samsø	0	0	0	0%
Silkeborg	39.000	39.000	0	0%
Skanderborg	39.000	39.000	0	0%
Skive	0	0	0	0%
Struer	0	0	0	0%
Syddjurs	39.000	39.000	0	0%
Viborg	0	0	0	0%
Aarhus	213.000	213.000	0	0%
Regionen	387.000	387.000	0	0%
Midttrafik	97.000	97.000	0	0%
I alt	970.000	970.000	0	0%

Rejsekort

Rejsekortøkonomien består af to overordnede grupper: driftsudgifter der afregnes efter hvert regnskabsår, og investeringsudgifter, der endnu ikke er blevet afregnet for perioden 2013-2015. Dette sker nu i forbindelse med regnskab 2016, hvor der afregnes med kommunerne og regionen for:

- Regnskab 2016 (resultat af drift og investering)
- Korrektioner til budget 2016 (ekstraindbetalinger og tilbagebetaling af finansieringsbidrag)
- Ikke-afregnet resultat for regnskab 2013-2015 (kun investering)

Nedenstående skema viser, hvor meget der skal afregnes i alt vedrørende rejsekortinvesteringen i 2013-2015 samt regnskab 2016.

Rejsekort, til afregning efter regnskab 2016 (opdelt på bestillere)							
	Budget 2016	Forventet regnskab 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Difference (minus=mindreforbrug)	Ekstraindbetaling (plus)/ tilbagebetaling (minus) 2016*	Resultat af investeringen 2013-2015** (minus=tilgodehavende)	Til afregning i alt (minus=tilgodehavende)
Favrskov	144.900	131.000	132.788	-12.112	1.100	-25.958	-39.170
Hedensted	200.100	186.000	190.761	-9.339	500	-91.270	-101.110
Herning	1.406.000	1.288.000	1.296.838	-109.162	3.600	4.040	-108.722
Holstebro	724.100	652.000	657.326	-66.774	1.500	-55.006	-123.281
Horsens	1.498.500	1.396.000	1.344.361	-154.139	4.500	-1.283.862	-1.442.501
Ikast-Brande	51.800	29.000	29.926	-21.874	-200	5.605	-16.069
Lemvig	25.900	15.000	15.263	-10.637	-100	4.826	-5.711
Norddjurs	125.100	114.000	120.158	-4.942	500	6.610	1.168
Odder	100.500	97.000	93.603	-6.897	700	-15.369	-22.967
Randers	2.878.300	2.831.000	2.781.582	-96.718	7.100	11.359	-92.460
Ringkøbing-Skjern	570.700	527.000	554.287	-16.413	1.700	33.866	15.753
Samsø	37.600	21.000	22.133	-15.467	200	5.158	-10.509
Silkeborg	1.774.700	1.663.000	1.567.989	-206.711	119.024	-93.999	-419.734
Skanderborg	502.700	505.000	496.181	-6.519	2.950	9.396	-72
Skive	751.800	897.000	841.489	89.689	1.750	9.480	97.419
Struer	127.400	109.000	105.721	-21.679	400	16.767	-5.312
Syddjurs	279.900	255.000	252.530	-27.370	2.500	19.837	-10.033
Viborg	1.540.300	1.543.000	1.465.794	-74.506	5.100	-49.902	-129.507
Aarhus	20.338.500	21.265.000	21.271.586	933.086	35.100	98.363	996.349
Regionen	25.972.800	23.764.000	23.929.210	-2.043.590	-1.591.126	-2.126.465	-2.578.929
I alt	59.051.600	57.288.000	57.169.525	-1.882.075	-1.403.202	-3.516.524	-3.995.397

*Består af ekstraindbetalinger, tilbagebetaling af allerede indbetalt bestillerbidrag samt overført bestillerbidrag fra 2015 (minus=negativt bestillerbidrag, regionen har fået tidligere indbetalt bestillerbidrag tilbagebetalt)

**Resultat af investeringen 2013-2015 inkl. resttilgodehavende for Horsens og Silkeborg

- Som beskrevet i regnskabet, er der et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. for regnskab 2016.
- Derfra trækkes et beløb på 1,4 mio. kr. tilbagebetalt til kommuner og region i 2016. For de fleste er beløbet positivt (overført finansiering fra 2015 og ekstraindbetalinger i 2016). At det samlede beløb alligevel er negativt skyldes, at Region Midtjylland primo 2016 blev kompenseret for en for høj aconto finansiering i budgettet for 2016, da delafregning skete ultimo 2015.
- Ikke-afregnet resultat for investeringen 2013-2015 er et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i alt, heraf 1,2 mio. kr. vedrørende allerede indbetalte midler fra Horsens Kommune og Silkeborg Kommune.

Samlet set har bestillerne et tilgodehavende vedrørende rejsekort efter regnskab 2016 på 4,0 mio. kr.

I det følgende gennemgås afvigelserne i hovedtræk. Under de specifikke bemærkninger for den enkelte kommune eller regionen kan der findes en mere detaljeret gennemgang.

Regnskab 2016 for rejsekort var i alt 1,9 mio. kr. lavere end budgettet for 2016. Af de lavere udgifter på 1,9 mio. kr., skyldes 0,5 mio. kr. driftsudgifterne, mens de resterende 1,4 mio. kr. skyldes lavere udgifter vedrørende investeringen.

Dette mindreforbrug skyldes især den ekstraordinære tilbagebetaling af ansvarligt lån fra Rejsekort A/S på 2,3 mio. kr. Bortset fra det, var der ikke-budgetterede kontantudgifter til køb af ekstraudstyr for enkelte kommuner samt højere udgifter på 0,7 mio. kr. grundet køb af nyt buslager. Det ekstra buslager blev købt for at imødegå driftsmæssige udfordringer med mangel på udstyr i forbindelse med kontraktskifte. Det var oprindeligt planlagt at lease dette udstyr.

Årets resultat for rejsekortinvesteringen indgår – sammen med det tilsvarende resultat for 2013, 2014 og 2015 – i opgørelsen af investeringen, hvilket er vist i nedenstående tabel.

Endelig opgørelse over investeringen i Rejsekort A/S for 2013-2016 for alle bestillere

Alle bestillere (beløb i mio. kr.)	Bestillerbidrag, Investeringen 2013-2016 i alt	Faktiske udgifter 2013-2016 i alt	Udestående 2013-2016 i alt (minus= tilgodehavende) 2013-2016 i alt	Heraf udestående vedr. Investeringen 2013-2015	Heraf udestående vedr. Investeringen 2016 *
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-33.448.879	33.448.879	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-35.618.278	36.926.426	1.308.149	-124.382	1.432.530
25% sekretariat i alt	-5.523.771	3.931.954	-1.591.817	-1.207.812	-384.005
Afdrag i alt	-33.136.656	34.155.798	1.019.142	468.344	550.798
Buslager i alt	-2.950.350	2.175.936	-774.414	-1.439.806	665.392
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-2.284.851	-2.284.851	-	-2.284.851
Drift og renter i alt	129	-254	-125	-125	-
Investering i alt	-110.677.805	108.353.888	-2.323.917	-2.303.781	-20.135
Resttilgodehavende, Horsens og Silkeborg	-1.212.743		-1.212.743	-1.212.743	
Investering i alt, inkl. resttilgodehavende	-111.890.548	108.353.888	-3.536.660	-3.516.524	-20.135

* Bemærk, at udestående vedr. investeringen for 2016 indgår som resultat i regnskab 2016 sammen med resultat for Drift og Renter.

Som det fremgår, har der samlet været udgifter for 108,4 mio. kr. i 2013-2016, mens kommunerne og regionen samlet har indbetalt 111,9 mio. kr. Der er altså et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. til afregning efter regnskabsåret 2016.

Heraf stammer langt hovedparten af mindreforbruget fra 2013-2015, mens mindreforbruget på investeringen i 2016 er meget marginalt.

Hovedårsager til mindreforbruget for investeringen:

- Ikke budgetterede udgifter til køb af ekstraudstyr på 2,6 mio. kr. i 2015 henholdsvis 2016, mens der var lavere udgifter på 1,1 mio. kr. til køb af det oprindelige udstyr
- Rejsekort-projektsekretariatet i Midttrafik blev 1,6 mio. kr. billigere end indbetalingerne
- Afdrag på lån hos Kommunekredit blev 1 mio. kr. højere end indbetalingerne, hvilket skyldes, at der blev optaget nye lån i slutningen af 2015 og begyndelsen af 2016.
- Buslageret blev 0,8 mio. kr. billigere end indbetalingerne. Årsagen er primært, at Region Midtjylland indbetalte for meget i bestillerbidrag i 2015, mens de fleste øvrige bestillere har højere udgifter grundet købet af ekstra buslager i slutningen af 2016 som nævnt ovenfor

- Endelig var der mindreforbrug på 2,3 mio. kr. grundet den ekstraordinære tilbagebetaling af ansvarligt lån fra Rejsekort A/S på 2,3 mio. kr. Tilbagebetalingen var først budgetteret at begynde i 2017, og betyder, at der er risiko for, at tilbagebetalingen i 2017 bliver lavere, end budgetteret

Enkelte har ikke et tilgodehavende efter investeringen, men derimod et udestående. Dette skyldes primært køb af ekstraudstyr i 2016, der endnu ikke er afregnet.

Det endelige resultat af investeringen for 2013-2016 er vedhæftet som bilag til de specifikke forklaringer under den enkelte kommune eller ved regionen.

Lånefinansieringen vil blive revurderet og korrigeret efter regnskab 2016, og denne korrektion vil blive indarbejdet i budget 2018, hvor afdrag og renter vil blive tilrettet.

Renter

Nedenstående tabel angiver byrdefordelingen af renteindtægt fra likviditetsdepot og bankbeholdning:

Tabel 14: Renter, Regnskab 2016

Renter	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference
Favrskov	0	-15.019	-15.019
Hedensted	0	-8.855	-8.855
Herning	0	-69.484	-69.484
Holstebro	0	-43.977	-43.977
Horsens	0	-74.808	-74.808
Ikast-Brande	0	-17.723	-17.723
Lemvig	0	-6.873	-6.873
Norddjurs	0	-16.678	-16.678
Odder	0	-11.474	-11.474
Randers	0	-137.488	-137.488
Ringkøbing-Skjern	0	-33.840	-33.840
Samsø	0	-7.526	-7.526
Silkeborg	0	-95.834	-95.834
Skanderborg	0	-26.066	-26.066
Skive	0	-47.735	-47.735
Struer	0	-13.038	-13.038
Syddjurs	0	-19.658	-19.658
Viborg	0	-84.444	-84.444
Aarhus	0	-679.075	-679.075
Regionen	0	-873.819	-873.819
Midttrafik	0	0	0
I alt	0	-2.283.414	-2.283.414

Anvendt regnskabspraksis, endelig byrdefordeling 2016

Midttrafik er et selskab uden formue og finansieres af bestillerne i hvert regnskabsår.

Repræsentantskabet skal ifølge Midttrafiks vedtægter § 9 "godkende Bestyrelsens beslutning om den forholdsmæssige fordeling af de deltagende parter tilskud til selskabets finansiering" - i det følgende omtalt som byrdefordeling.

Byrdefordelingsmodellen tager udgangspunkt i Midttrafiks vedtægter § 25:

"Ingen kommune kan forpligtes til at betale mere end kommunens forholdsmæssige forbrug af selskabets ydelser, herunder individuel Handicapkørsel.

Stk. 2. En region kan ikke forpligtes til at bidrage med mere end udgifterne til privatbaner og busbetjening af regional betydning i den pågældende region samt de hertil svarende andele af selskabets administrationsudgifter.

Stk. 3. Bestyrelsen fastsætter nærmere retningslinjer for selskabets finansiering."

Budget 2016 blev godkendt af Bestyrelsen 11. september 2015 og revideret 5. februar 2016. Budgettet hviler på de samme principper for byrdefordeling som foregående års budgetter. Byrdefordelingen for 2016 blev vedtaget af Repræsentantskabet den 30. november 2015.

De grundlæggende principper i byrdefordelingen for 2016 er:

- *Buskørsel* kan underinddeles i kørselsudgifter, busindtægter samt bus-IT og øvrige busudgifter
 - *Kørselsudgifter og busindtægter*, hvor nettoudgiften til hver enkelt rute finansieres af en bestiller (kommune eller regionen); bestilleren betaler udgiften til drift af ruten og får indtægterne fra ruten.
 - *Bus-IT og øvrige busudgifter*
 - Wi-Fi, Realtid, Datatrafik samt udgifter til omflytning af udstyr i forbindelse med blandt andet kontraktskifte er fordelt ud fra andel af busser med udstyr for budgetåret 2016.
 - Gebyrer ved billetsalg samt drift af Midttrafik app er fordelt på baggrund af passagerindtægter for budgetåret 2016.
 - Udgifter til kunde- og holdepladsfaciliteter samt til lane management og busprioriteringssystemer er fordelt på relevante bestillere ud fra ankomst-/afgangstal for pågældende rutebilstation for budgetåret 2016.
 - En række områder, hvor en eller flere bestillere har særlige (høje) udgifter, er fordelt direkte ud på de bestillere, udgifterne vedrører (blandt andet diverse afregninger for Aarhus Kommune, udgifter til X-bus-puljeprojekt og -drift, Dankortgebyrer ved bilsalg i flybusser samt drift af egne bus-IT-løsninger)
- *Togdrift*, Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- *Buserstatningskørsel*, Region Midtjylland betaler nettoudgiften for alle aktiviteter.
- *Handicapkørsel*, hvor kommunerne betaler nettoudgiften, således at alle driftsomkostninger betales af den kommune, der har visiteret kunden til kørslen, og egenbetalingen tilfalder den pågældende kommune; særlige administrationsudgifter i forbindelse med koordineret kørsel fordeles mellem kommunerne efter antallet af ture det pågældende år.
- *'Kan-kørsel'*, hvor kommunerne samt regionen betaler bruttoudgiften for alle aktiviteter som beror på konkrete aftaler.

- *Billetkontrollen-kontrolafgifter* i Aarhus Kommune. Aarhus Kommune betaler driftsudgifterne og modtager alle indtægterne.
- *Rejsekort*, byrdefordelingen i forbindelse med rejsekort følger en anden og langt mere kompleks model, end byrdefordelingen ved de øvrige forretningsområder. Udgifterne kan grundlæggende opdeles i henholdsvis Investering og i løbende Drift.

Investering

Investeringen dækker over udgifter til opstart af rejsekort i Midttrafik fra 2013-2016. Bestillerne har betalt bestillerbidrag i det enkelte regnskabsår på baggrund af budgettet eller ekstraopkrævninger, mens afregningen for Investeringen først sker efter regnskab 2016. Investeringen for 2013-2016 er nu opgjort, og afregnes med regnskabet for 2016.

Overordnet er udgifterne til Investeringen finansieret ved en kombination af optagelse af lån, og ved direkte bestillerbidrag. Generelt set har alle bestillere, undtagen Horsens og Silkeborg Kommune (der begge som udgangspunkt har betalt deres investeringsudgifter 100 % kontant), finansieret deres andel af udgifterne 25 % kontant, mens de resterende 75 % er finansieret ved optagelse af lån hos Kommunekredit. Lånet er optaget af Midttrafik og afvikles over 15 år af bestillerne.

Anlægsinvesteringen består af indskud til Rejsekort A/S i form af aktiekapital og ansvarlig lånekapital, udgifter til indkøb af udstyr samt udgifter til det midlertidige projektsekretariat i Midttrafik. Uafhængigt af valg af finansieringsmodel, er udgiften for den enkelte bestiller fastlagt ud fra følgende principper:

- Indskud af aktiekapital og ansvarligt lån i Rejsekort A/S samt tilbagebetaling heraf er fordelt efter en fast nøgle, køreplantimer fra budget 2014 (uden rabatruiter)
- Udgifter til internt projekt er fordelt efter en fast nøgle: vægtet andel af fuldt udstyr og CIM-udstyr i den oprindelige udstyrsplan 2013/14
- Udgifter til køb og installation af det oprindelige udstyr er fordelt efter en fast nøgle: antal busser, validatorer og bus light udstyr hos den enkelte bestiller i den oprindelige udstyrsplan 2013/14
- Udgifter til køb og installation af ekstraudstyr er fordelt efter konkret køb af ekstraudstyr
- Køb af nyt buslager (2016) er fordelt efter andel af busser med fuldt udstyr ultimo 2016
- Afdrag på optagne lån hos Kommunekredit er fordelt efter den enkelte bestillers andel af lånene (bemærk, at renter afregnes under løbende drift)

Drift

De løbende driftsudgifter er i modsætning til investeringsudgifterne afregnet direkte med bestillerne i det enkelte regnskabsår.

Udgifter til rejsekort (Bus og Tog) Kundecenter er fordelt efter en fast nøgle, køreplantimer fra budget 2014 (uden rabatruiter).

Følgende udgifter er fordelt efter andelen af samlede indtægter:

- Abonnementsbetaling til Rejsekort A/S
- Fejlafragnede rejser
- Datalinje
- Betalingsgebyrer

- Drift af testudstyr
- Distributionsafgifter/-honorar
- Køb/salg af kort
- Flytning af WLAN (internetanlæg på holdepladser til overførsel af rejsekort-data fra busudstyr)

Indtægtsfordelingsnøglen blev fastlagt i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2016.

Følgende udgifter er fordelt efter antal busser med udstyr:

- Excluded errors (fejl ikke omfattet af supportaftale) (vægtet nøgle: andel af fuldt udstyr og CIM budget 2016)
 - Supportaftale for udstyr (fast busnøgle fra oprindelig udstyrsplan 2013/14)
 - Kommissionering (kvalitetssikring af udstyr i busser) (fast busnøgle fra oprindelig udstyrsplan 2013/14)
 - Vedligeholdelse af udstyr (vægtet nøgle: andel af fuldt udstyr og CIM budget 2016)
 - Leasing af (fuldt) udstyr (andel af fuldt udstyr budget 2017)
 - Omflytning af udstyr, blandt andet ved kontraktskifte (vægtet nøgle: andel af fuldt udstyr og CIM budget 2016)
- *Letbanesekretariatet*, hvor bruttoudgiften finansieres af tilsluttede kommuner og regionen. Selve udgiftsfordelingen er besluttet af de respektive partnere.
 - *Forberedelsesomkostninger Aarhus Letbane*, hvor regionens ikkeforbrugte midler fra buserstatningskørsel anvendes til nedbringelse af forberedelsesomkostninger på Aarhus Letbane.
 - *Trafikselskabet*, af Trafikselskabets samlede budget fordeles ca. 77 % efter køreplantimer. De resterende ca. 23 % fordeles efter den konkrete benyttelse af ydelsen, en rutenøgle (antal afgang) for udgifter til rutebilstationer, eller anvendelsen af handicapkørsel.

Principperne for byrdefordeling finder anvendelse på det budgetterede aktivitetsomfang i det pågældende år.

Bevillingsniveauet fastlægger den overordnede økonomiske ramme, indenfor hvilket administrationen i Midttrafik kan foretage omplaceringer i budgetter, uden dette skal forelægges Bestyrelsen. Bevillingsniveauet udgør en samlet økonomisk ramme, som Midttrafik skal holde sig indenfor. Ud over fastlæggelse af bevillingsniveauet, besluttede Bestyrelsen på møde den 13. maj 2011, at enkelte områder gives adgang til at overføre et mer- eller mindreforbrug fra ét år til de næste. De områder, der er omfattet af overførselsretten er Letbanesekretariatet, rejsekort, eksternt finansierede puljer samt hele Trafikselskabets område. Overførselsretten gælder separat for hvert enkelt område.

Som en konsekvens af ovenstående foretages der ikke efterreguleringer af Trafikselskabets budget. På budgetlægningstidspunktet fordeles nettoudgifterne ud fra det forventede aktivitetsomfang, dvs. at de køreplantimefordelte udgifter fordeles på baggrund af de budgetterede køreplantimer i budgetåret.

Specifikke oversigter og bemærkninger samt oversigtstabeller

I det efterfølgende er der oversigter for de enkelte kommuner, regioner og andre trafik-selskaber, hvoraf uddybninger og mere specifikke kommentarer vil fremgå.

Favrskov Kommune

Favrskov Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	15.756.061	14.325.000	14.377.572	-1.378.489
Bus-IT og øvrige udgifter	15.939	16.000	13.139	-2.800
Busudgifter i alt	15.772.000	14.341.000	14.390.711	-1.381.289
Indtægter	-1.225.000	-1.238.000	-1.190.036	34.964
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	14.547.000	13.103.000	13.200.675	-1.346.325
Handicapkørsel				
Udgifter	1.420.000	1.544.000	1.541.314	121.314
Indtægter	-301.000	-324.000	-328.491	-27.491
Netto	1.119.000	1.220.000	1.212.823	93.823
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	721.000	898.000	909.635	188.635
Indtægter	-339.000	-416.000	-422.630	-83.630
Kommunens vognmandsbetaling	382.000	482.000	487.005	105.005
Administrationsomkostninger	177.200	211.700	214.288	37.088
Kommunens samlede udgift	559.200	693.700	701.293	142.093
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	5.166.000	4.740.000	4.981.534	-184.466
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	5.166.000	4.740.000	4.981.534	-184.466
Administrationsomkostninger	226.900	202.100	209.074	-17.826
Kommunens samlede udgift	5.392.900	4.942.100	5.190.608	-202.292
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	1.054.000	1.054.000	1.054.000	0
Letbanen				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-8.000	-7.751	-7.751
25 % udstyr og ekstraudstyr	4.000	4.000	1.783	-2.217
25 % sekretariat	1.800	1.000	737	-1.063
Renter	7.000	7.000	7.535	535
Afdrag	38.000	39.000	39.104	1.104
Drift	93.600	86.000	89.754	-3.846
Buslager	500	2.000	1.625	1.125
Rejsekort i alt	144.900	131.000	132.788	-12.112
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-15.019	-15.019
Favrskov Kommune i alt				
Netto	22.856.000	21.182.800	21.516.168	-1.339.832

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	22.856.000	21.516.168	-1.339.832
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	1.106		-1.106
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	294.636	268.679	-25.958
I alt afregning 2016	23.151.742	21.784.846	-1.366.896

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 Favrskov Kommune forestår en endelig afregning på ca. 1,4 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 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 Favrskov Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 1,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt effekten af det 46. og 47. udbud, der udgør ca. -1,5 mio. kr. Herudover er der øgede udgifter til dublering på ca. 0,1 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er udgifterne hævet med 0,1 mio. kr., som følge af flere dubleringsudgifter på rute 314 end tidligere beregnet.

Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

Handicapkørsel

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.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

Teletaxa

Der har været et beskedent mindreforbrug i forhold til budgettet. Årsagen skal findes i færre kørte ture end forventet.

Kommunal kørsel

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,3 mio. kr. lavere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i færre Specialkørsler end budgetteret.

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)

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 35 t.kr., 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 Favrskov Kommune

Bestiller: Favrskov Kommune	Bestillerbidrag	Faktiske udgifter	Udestående i alt
(beløb i kr.)	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt	(minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-40.571	40.571	-
Ansvarligt lån	-52.265	52.265	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-92.836	92.836	-
Udstyr	-73.950	80.122	6.172
Udstyr - ekstra	-32.220	0	-32.220
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-106.170	80.122	-26.048
Sekretariat	-16.437	11.139	-5.298
25% Sekretariat i alt	-16.437	11.139	-5.298
Afdrag - lån til udstyr	-56.913	61.580	4.667
Afdrag - lån til aktier og lån	-56.680	54.833	-1.847
Afdrag i alt	-113.593	116.413	2.820
Buslager	-10.600	11.416	816
Buslager i alt	-10.600	11.416	816
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-7.751	-7.751
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-7.751	-7.751
Drift og renter	-	1	1
Drift og renter i alt	-	1	1
Investering i alt	-339.636	304.177	-35.460

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 4 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 35 t.kr.)

Samlet set skal Favrskov Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 39 t.kr.

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

Bestiller: Favrskov Kommune	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning
(beløb i kr.)			(minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-100.600	97.290	-3.310
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-400	-	-400
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-101.000	97.290	-3.710
Regnskab 2016 Investering	-44.300	35.498	-8.802
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-700	-	-700
Resultat 2016 Investering i alt	-45.000	35.498	-9.502
Investering 2013-2015	-294.636	268.679	-25.958
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-294.636	268.679	-25.958
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-339.636	304.177	-35.460
Til afregning Rejsekort i alt	-440.636	401.466	-39.170

Hedensted Kommune

Hedensted Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	5.734.886	5.866.000	5.881.300	146.414
Bus-IT og øvrige udgifter	29.114	62.000	54.017	24.903
Busudgifter i alt	5.764.000	5.928.000	5.935.317	171.317
Indtægter	-1.544.000	-1.987.000	-1.902.720	-358.720
Tilskud RM	-969.000	-969.000	-969.000	0
Netto	3.251.000	2.972.000	3.063.597	-187.403
Handicapkørsel				
Udgifter	1.132.000	1.091.000	1.071.315	-60.685
Indtægter	-222.000	-218.000	-208.279	13.721
Netto	910.000	873.000	863.036	-46.964
Flexiture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	659.000	1.417.000	1.508.371	849.371
Indtægter	-212.000	-518.000	-535.416	-323.416
Kommunens vognmandsbetaling	447.000	899.000	972.955	525.955
Administrationsomkostninger	181.000	270.100	303.423	122.423
Kommunens samlede udgift	628.000	1.169.100	1.276.379	648.379
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	0	5.000	10.214	10.214
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	5.000	10.214	10.214
Administrationsomkostninger	0	600	2.831	2.831
Kommunens samlede udgift	0	5.600	13.045	13.045
Trafikselskabet				
Trafikselskabet - nettoudgifter	608.000	608.000	608.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-7.000	-6.894	-6.894
25 % udstyr og ekstraudstyr	6.000	7.000	2.692	-3.308
25 % sekretariat	3.000	1.000	1.228	-1.772
Renter	9.000	9.000	9.221	221
Afdrag	46.000	48.000	47.806	1.806
Drift	135.300	126.000	134.272	-1.028
Buslager	800	2.000	2.437	1.637
Rejsekort i alt	200.100	186.000	190.761	-9.339
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-8.855	-8.855
Hedensted Kommune i alt				
Netto	5.597.100	5.813.700	6.005.962	408.862

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	5.597.100	6.005.962	408.862
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	13.308		-13.308
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	427.939	336.669	-91.270
I alt afregning 2016	6.038.347	6.342.631	304.284

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 acantobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Hedensted Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,3 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug 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 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 Hedensted Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. I forhold til budgettet er der øgede udgifter på 0,2 mio. kr. til dublering på rute 696 samt reducerede udgifter på 0,1 mio. kr. på rute 528 som følge af omlægning til teletaxa fra K16. Udgifter til natbusser til Vejle (N854 og N856) samt Pendlerbussen forventes at være ca. 0,2 mio. kr. højere end budgettet. Herudover er der en generel besparelse på øvrige ruter på ca. 0,2 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 viser en mindre besparelse i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der kun foretaget en mindre opjustering som følge af flere udgifter til dublering på rute 696 end tidligere beregnet.

Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Indtægter

Der er merindtægter på ca. 0,4 mio. kr. i forhold til budgettet. Merindtægterne vedrører salg af skolekort. Hedensted Kommune har overtaget kørsel på en række lokalruter, men omsætningen på salg af skolekort er ikke faldet i det omfang, det var forudsat ved budgetlægningen.

Handicapkørsel

Budgettet er overholdt.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde samt længere ture som følge af en nyoprettet venneaftale med Horsens Kommune.

Teletaxa

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i en øget turmængde.

Kommunal kørsel

Der er påbegyndt Skolekørsel i Hedensted Kommune primo 2016, hvilket ikke var budgetlagt.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

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

Rejsekort

Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 101 t.kr., 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 Hedensted Kommune

Bestiller: Hedensted Kommune	Bestillerbidrag	Faktiske udgifter	Udestående i alt
(beløb i kr.)	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt	(minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-36.088	36.088	-
Ansvarligt lån	-46.489	46.489	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-82.577	82.577	-
Udstyr	-120.786	128.862	8.076
Udstyr - ekstra	-97.260	-0	-97.260
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-218.046	128.861	-89.184
Sekretariat	-26.929	18.564	-8.364
25% Sekretariat i alt	-26.929	18.564	-8.364
Afdrag - lån til udstyr	-83.403	75.212	-8.191
Afdrag - lån til aktier og lån	-56.185	66.858	10.673
Afdrag i alt	-139.588	142.070	2.482
Buslager	-17.400	18.757	1.357
Buslager i alt	-17.400	18.757	1.357
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-6.894	-6.894
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-6.894	-6.894
Drift og renter	-	2	2
Drift og renter i alt	-	2	2
Investering i alt	-484.539	383.938	-100.602

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 1 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 101 t.kr.)

Samlet set skal Hedensted Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 101 t.kr.

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

Bestiller: Hedensted Kommune	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning
(beløb i kr.)			(minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-144.300	143.492	-808
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	300	-	300
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-144.000	143.492	-508
Regnskab 2016 Investering	-55.800	47.269	-8.531
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-800	-	-800
Resultat 2016 Investering i alt	-56.600	47.269	-9.331
Investering 2013-2015	-427.939	336.669	-91.270
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-427.939	336.669	-91.270
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-484.539	383.938	-100.602
Til afregning Rejsekort i alt	-628.539	527.430	-101.110

Herning Kommune

Herning Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	47.036.691	46.196.000	45.887.938	-1.148.753
Bus-IT og øvrige udgifter	275.309	342.000	265.844	-9.465
Busudgifter i alt	47.312.000	46.538.000	46.153.782	-1.158.218
Indtægter	-14.576.000	-13.921.000	-13.835.865	740.135
Tilskud RM	-5.000	-5.000	-5.000	0
Netto	32.731.000	32.612.000	32.312.916	-418.084
Handicapkørsel				
Udgifter	2.006.000	2.181.000	2.293.065	287.065
Indtægter	-387.000	-443.000	-447.891	-60.891
Netto	1.619.000	1.738.000	1.845.174	226.174
Flexiture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	6.500	10.000	6.659	159
Indtægter	-500	-1.000	-660	-160
Kommunens vognmandsbetaling	6.000	9.000	5.999	-1
Administrationsomkostninger	1.550	3.200	2.525	975
Kommunens samlede udgift	7.550	12.200	8.524	974
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0
Trafikselskabet				
Trafikselskabet - nettoudgifter	3.503.000	3.503.000	3.503.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-67.000	-66.666	-66.666
25 % udstyr og ekstraudstyr	46.200	46.000	20.267	-25.933
25 % sekretariat	16.000	6.000	6.465	-9.535
Renter	67.000	69.000	70.177	3.177
Afdrag	353.000	364.000	363.391	10.391
Drift	919.700	855.000	887.769	-31.931
Buslager	4.100	15.000	15.435	11.335
Rejsekort i alt	1.406.000	1.288.000	1.296.838	-109.162
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-69.484	-69.484
Herning Kommune i alt				
Netto	39.266.550	39.153.200	38.896.968	-369.582

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	39.266.550	38.896.968	-369.582
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	3.596		-3.596
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	2.431.966	2.436.005	4.040
I alt afregning 2016	41.702.112	41.332.974	-369.138

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 Herning Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,4 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 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 Herning Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt besparelser på ca. 0,6 mio. kr. til cross border samt ca. 0,1 mio. kr. som følge af det 46. udbud. Bybusserne har samlet set en mindreudgift på ca. 0,2 mio. kr. som følge af færre udgifter til bl.a. bonusordninger. For rabatruterne er der en mindreudgift på ca. 0,2 mio. kr., og for de øvrige lokalruter er der et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til budgettet. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der en besparelse på 0,3 mio. kr. som følge af, at der ikke tildeles passagerbonus til Arriva for 2016.

Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvor der var forventet højere udgifter til drift af Herning Kommunes særlige realtidsløsning på 0,1 mio. kr.

Indtægter

Der er mindreindtægter i størrelsesorden 0,7 mio. kr. Mindreindtægten skyldes lavere passagerindtægter end budgetteret (0,4 mio. kr.) og lavere salg af skolekort end forventet (0,4 mio. kr.). Dette modsvares kun delvist af større indtægter for off-peak compensation på 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

Flexiture

Der køres ikke Flexitur i Herning Kommune.

Teletaxa

Budgetter er overholdt.

Kommunal kørsel

Der køres ikke Kommunal kørsel i Herning 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., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

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 80 t.kr., 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 Herning Kommune

Bestiller: Herning Kommune (beløb i kr.)	Bestillerbidrag 2013-2016 i alt	Faktiske udgifter 2013-2016 i alt	Udestående i alt (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-348.963	348.963	-
Ansvarligt lån	-449.540	449.540	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-798.503	798.503	-
Udstyr	-764.836	762.264	-2.572
Udstyr - ekstra	-3.600	0	-3.600
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-768.436	762.264	-6.172
Sekretariat	-141.437	97.773	-43.664
25% Sekretariat i alt	-141.437	97.773	-43.664
Afdrag - lån til udstyr	-556.302	572.206	15.904
Afdrag - lån til aktier og lån	-499.888	509.423	9.535
Afdrag i alt	-1.056.190	1.081.629	25.439
Buslager	-90.000	101.384	11.384
Buslager i alt	-90.000	101.384	11.384
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-66.666	-66.666
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-66.666	-66.666
Drift og renter	-	11	11
Drift og renter i alt	-	11	11
Investering i alt	-2.854.566	2.774.898	-79.668

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 29 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 80 t.kr.)

Samlet set skal Herning Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 109 t.kr.

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

Bestiller: Herning Kommune (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-986.700	957.946	-28.754
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-300	-	-300
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-987.000	957.946	-29.054
Regnskab 2016 Investering	-419.300	338.892	-80.408
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-3.300	-	-3.300
Resultat 2016 Investering i alt	-422.600	338.892	-83.708
Investering 2013-2015	-2.431.966	2.436.005	4.040
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-2.431.966	2.436.005	4.040
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-2.854.566	2.774.898	-79.668
Til afregning Rejsekort i alt	-3.841.566	3.732.844	-108.722

Holstebro Kommune

Holstebro Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	31.519.576	29.391.000	29.273.438	-2.246.138
Bus-IT og øvrige udgifter	36.424	48.000	50.553	14.129
Busudgifter i alt	31.556.000	29.439.000	29.323.991	-2.232.009
Indtægter	-6.116.000	-5.785.000	-6.070.396	45.604
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	25.440.000	23.654.000	23.253.595	-2.186.405
Handicapkørsel				
Udgifter	1.301.000	1.412.000	1.411.511	110.511
Indtægter	-304.000	-337.000	-335.085	-31.085
Netto	997.000	1.075.000	1.076.426	79.426
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	116.000	278.000	326.999	210.999
Indtægter	-39.000	-87.000	-96.797	-57.797
Kommunens vognmandsbetaling	77.000	191.000	230.202	153.202
Administrationsomkostninger	23.800	35.600	51.280	27.480
Kommunens samlede udgift	100.800	226.600	281.482	180.682
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	980.000	995.000	985.188	5.188
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	980.000	995.000	985.188	5.188
Administrationsomkostninger	140.600	134.900	135.945	-4.655
Kommunens samlede udgift	1.120.600	1.129.900	1.121.133	533
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	2.385.000	2.385.000	2.385.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-41.000	-40.761	-40.761
25 % udstyr og ekstraudstyr	25.400	26.000	11.168	-14.232
25 % sekretariat	9.500	4.000	3.846	-5.654
Renter	40.000	41.000	41.354	1.354
Afdrag	208.000	215.000	214.277	6.277
Drift	438.800	398.000	418.505	-20.295
Buslager	2.400	9.000	8.936	6.536
Rejsekort i alt	724.100	652.000	657.326	-66.774
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-43.977	-43.977
Holstebro Kommune i alt				
Netto	30.767.500	29.122.500	28.730.984	-2.036.516

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	30.767.500	28.730.984	-2.036.516
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	1.500		-1.500
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	1.621.418	1.566.412	-55.006
I alt afregning 2016	32.390.418	30.297.396	-2.093.022

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 acantobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Holstebro Kommune forestår en endelig afregning på ca. 2,1 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. Bemærk, at en ny afregningsmodel blev vedtaget på Midttrafik's 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 Holstebro Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 2,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Det skyldes hovedsageligt effekten af det 47. udbud, som medfører en besparelse på ca. 1,5 mio. kr. i 2016. Herudover udgør en justering af bybusserne en besparelse på ca. 0,5 mio. kr. og ophør af finansiering af rute 29 udgør ca. 0,1 mio. kr. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som hovedsageligt skyldes en justeret ferieplanskørsel mellem jul og nytår for bybusserne.

Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

Handicapkørsel

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.

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 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

Budgettet er overholdt.

Trafikselkabet (Administration og fællesudgifter)

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

Rejsekort

Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)

Der er et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne efter 3. kvartal.

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 104 t.kr., 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 Holstebro Kommune

Bestiller: Holstebro Kommune (beløb i kr.)	Bestillerbidrag 2013-2016 i alt	Faktiske udgifter 2013-2016 i alt	Udestående i alt (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-201.970	201.970	-
Ansvarligt lån	-263.277	263.277	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-465.247	465.247	-
Udstyr	-430.727	437.515	6.788
Udstyr - ekstra	-212.237	146.197	-66.040
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-642.964	583.712	-59.252
Sekretariat	-84.683	58.169	-26.514
25% Sekretariat i alt	-84.683	58.169	-26.514
Afdrag - lån til udstyr	-319.986	337.303	17.317
Afdrag - lån til aktier og lån	-301.939	300.133	-1.806
Afdrag i alt	-621.925	637.436	15.511
Buslager	-53.200	60.070	6.870
Buslager i alt	-53.200	60.070	6.870
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-40.761	-40.761
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-40.761	-40.761
Drift og renter	-	6	6
Drift og renter i alt	-	6	6
Investering i alt	-1.868.018	1.763.879	-104.140

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 19 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 104 t.kr.)

Samlet set skal Holstebro Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 123 t.kr.

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

Bestiller: Holstebro Kommune (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-478.800	459.859	-18.941
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-200	-	-200
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-479.000	459.859	-19.141
Regnskab 2016 Investering	-245.300	197.467	-47.833
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-1.300	-	-1.300
Resultat 2016 Investering i alt	-246.600	197.467	-49.133
Investering 2013-2015	-1.621.418	1.566.412	-55.006
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-1.621.418	1.566.412	-55.006
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-1.868.018	1.763.879	-104.140
Til afregning Rejsekort i alt	-2.347.018	2.223.738	-123.281

Horsens Kommune

Horsens Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	46.128.153	45.772.000	45.579.213	-548.940
Bus-IT og øvrige udgifter	318.847	277.000	246.771	-72.076
Busudgifter i alt	46.447.000	46.049.000	45.825.984	-621.016
Indtægter	-20.310.000	-19.895.000	-20.124.611	185.389
Tilskud RM	-331.000	-331.000	-331.000	0
Netto	25.806.000	25.823.000	25.370.373	-435.627
Handicapkørsel				
Udgifter	2.441.000	2.441.000	2.414.631	-26.369
Indtægter	-536.000	-536.000	-563.013	-27.013
Netto	1.905.000	1.905.000	1.851.618	-53.382
Flexiture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	498.700	435.000	483.794	-14.906
Indtægter	-126.700	-253.000	-267.289	-140.589
Kommunens vognmandsbetaling	372.000	182.000	216.505	-155.495
Administrationsomkostninger	73.700	75.300	96.015	22.315
Kommunens samlede udgift	445.700	257.300	312.520	-133.180
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	2.833.000	2.410.000	2.301.864	-531.136
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	2.833.000	2.410.000	2.301.864	-531.136
Administrationsomkostninger	372.600	342.000	332.065	-40.535
Kommunens samlede udgift	3.205.600	2.752.000	2.633.929	-571.671
Trafiksekskabet				
Trafiksekskabet - nettoudgifter	3.907.000	3.907.000	3.907.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-72.000	-72.215	-72.215
25 % udstyr og ekstraudstyr	179.600	174.000	78.602	-100.998
25 % sekretariat	58.300	22.000	23.569	-34.731
Renter	0	1.000	352	352
Afdrag	0	5.000	4.946	4.946
Drift	1.256.900	1.191.000	1.234.368	-22.532
Buslager	3.700	75.000	74.739	71.039
Rejsekort i alt	1.498.500	1.396.000	1.344.361	-154.139
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-74.808	-74.808
Horsens Kommune i alt	0	0	-74.808	-74.808
Netto	36.767.800	36.040.300	35.344.994	-1.422.806

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	36.767.800	35.344.994	-1.422.806
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-391.546		391.546
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	8.439.874	7.156.012	-1.283.862
I alt afregning 2016	44.816.128	42.501.006	-2.315.122

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 acountobetalinger i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Horsens Kommune forestår en endelig afregning på ca. 2,3 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes både et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016 samt for meget indbetalt til investering i rejsekort mellem 2013 til 2015. I den endelige afregning indgår også, at Horsens Kommune har indbetalt ca. 0,4 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet, hvilket skyldes stoppet Skolekørsel og medfølgende ophør af acountindbetaling hertil. 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 Horsens Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Bybusser og lokalkørsel viser et samlet mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. som følge af færre udgifter til dublinger. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som dels skyldes færre udgifter til dublinger, samt at Arriva blev afregnet for reduceret kørsel i november på grund af arbejdsnedlæggelser.

Bus-IT og øvrige udgifter

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvilket skyldes lavere udgifter til drift af Realtid og Wi-Fi end forventet.

Indtægter

Der er mindreindtægter på 0,2 mio. kr., som skyldes færre passagerindtægter end forventet (0,6 mio. kr.). Dette modsvares delvist af flere skolekortindtægter (0,2 mio. kr.) og større off-peak compensation (0,2 mio. kr.)

Handicapkørsel

Budgettet er overholdt.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til 0,1 mio. kr. mere end forventningen. Årsagen skal findes i færre vognmandsomkostninger end forudsat ved oprettelsen af Flextur.

Teletaxa

Budgettet er overholdt.

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 som følge af stoppet Skolekørsel.

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 0,2 mio. kr., hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal.

De lavere udgifter sammenlignet med 3. kvartalsprognose skyldes, at sidste rate for betaling af rejsekortudstyr blev billigere end forventet.

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 334 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mere, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

Derudover har Horsens Kommune et resttilgodehavende vedrørende tidligere indbetalte midler til rejsekort på 1,08 mio. kr. Når der tages højde herfor, har kommunen et tilgodehavende på samlet 1,42 mio. kr.

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

Bestiller: Horsens 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	-1.512.031	1.512.031	-
Ansvarligt lån	-1.947.826	1.947.826	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-3.459.857	3.459.857	-
Udstyr	-2.780.230	2.778.912	-1.318
Udstyr - ekstra	-749.886	584.786	-165.100
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-3.530.116	3.363.698	-166.418
Sekretariat	-527.250	356.438	-170.812
25% Sekretariat i alt	-527.250	356.438	-170.812
Afdrag - lån til udstyr	-	4.946	4.946
Afdrag - lån til aktier og lån	-	-	-
Afdrag i alt	-	4.946	4.946
Buslager	-82.400	153.072	70.672
Buslager i alt	-82.400	153.072	70.672
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-72.215	-72.215
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-72.215	-72.215
Drift og renter	143	-143	-
Drift og renter i alt	143	-143	-
Investering i alt	-7.599.481	7.265.654	-333.827
Resttilgodehavende, Horsens Kommune	-1.086.393	-	-1.086.393
Investering i alt, inkl. resttilgodehavende	-8.685.874	7.265.654	-1.420.220

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 22 t.kr.)
- Tilgodehavende vedrørende Investeringen 2013-2016 (mindreforbrug på 1,42 mio. kr.)

Samlet set skal Horsens Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 1,44 mio. kr.

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

Bestiller: Horsens Kommune (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-1.256.900	1.234.719	-22.181
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-100	-	-100
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-1.257.000	1.234.719	-22.281
Regnskab 2016 Investering	-241.600	109.642	-131.958
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-4.400	-	-4.400
Resultat 2016 Investering i alt	-246.000	109.642	-136.358
Investering 2013-2015	-7.353.481	7.156.012	-197.469
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-7.353.481	7.156.012	-197.469
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-7.599.481	7.265.654	-333.827
Resttilgodehavende, Horsens Kommune	-1.086.393	-	-1.086.393
Til afregning Rejsekort i alt	-9.942.874	8.500.373	-1.442.500

Ikast-Brande Kommune

Ikast-Brande Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	14.120.562	13.141.000	13.245.854	-874.708
Bus-IT og øvrige udgifter	20.438	33.000	29.793	9.355
Busudgifter i alt	14.141.000	13.174.000	13.275.646	-865.354
Indtægter	0	0	0	0
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	14.141.000	13.174.000	13.275.646	-865.354
Handicapkørsel				
Udgifter	843.000	989.000	1.039.160	196.160
Indtægter	-186.000	-213.000	-224.115	-38.115
Netto	657.000	776.000	815.045	158.045
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	109.000	115.000	148.873	39.873
Indtægter	-64.000	-92.000	-113.611	-49.611
Kommunens vognmandsbetaling	45.000	23.000	35.262	-9.738
Administrationsomkostninger	32.200	46.000	44.965	12.765
Kommunens samlede udgift	77.200	69.000	80.227	3.027
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	1.243.000	1.095.000	913.404	-329.596
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	1.243.000	1.095.000	913.404	-329.596
Administrationsomkostninger	229.900	173.000	172.843	-57.057
Kommunens samlede udgift	1.472.900	1.268.000	1.086.247	-386.653
Trafikelskabet				
Trafikelskabet - nettoudgifter	997.000	997.000	997.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-12.000	-11.814	-11.814
25 % udstyr og ekstraudstyr	0	0	3	3
25 % sekretariat	0	0	0	0
Renter	6.000	6.000	5.844	-156
Afdrag	30.000	30.000	30.459	459
Drift	15.800	5.000	5.434	-10.366
Buslager	0	0	0	0
Rejsekort i alt	51.800	29.000	29.926	-21.874
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-17.723	-17.723
Ikast-Brande Kommune i alt				
Netto	17.396.900	16.313.000	16.266.368	-1.130.532

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	17.396.900	16.266.368	-1.130.532
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-386.867		386.867
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	203.199	208.804	5.605
I alt afregning 2016	17.213.232	16.475.172	-738.060

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 Ikast-Brande Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,7 mio. kr. i tilbagebetaling. Tilbagebetalingen skyldes primært et mindreforbrug i forhold til budgettet for 2016. I den endelige afregning indgår også, at Ikast-Brande Kommune har indbetalt ca. 0,4 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet, hvilket skyldes stop af Kommunal kørsel og medfølgende ophør af acontoindbetaling hertil. 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 Ikast-Brande Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,9 mio. kr. i forhold til det godkendte budget. Effekten af det 47. udbud samt ophør af Brande Bybus giver en besparelse på ca. 0,8 mio. kr. i 2016. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

I forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal er der merudgifter på ca. 0,1 mio. kr. som følge af dubleringskørsel på rute 190.

Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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

Budgettet er overholdt.

Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Ikast-Brande Kommune.

Kommunal kørsel

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,2 mio. kr. højere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i, at aftalerne vedrørende Kommunal kørsel i Ikast-Brande Kommune stoppede i oktober 2016.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

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

Rejsekort

Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 5 t.kr., 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 Ikast-Brande Kommune

Bestiller: Ikast-Brande 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	-61.840	61.840	-
Ansvarligt lån	-79.664	79.664	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-141.504	141.504	-
Udstyr	-2.277	6.386	4.109
Udstyr - ekstra	400	-	400
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-1.877	6.386	4.509
Sekretariat	-	-	-
25% Sekretariat i alt	-	-	-
Afdrag - lån til udstyr	-16.226	48.169	31.943
Afdrag - lån til aktier og lån	-73.192	43.207	-29.985
Afdrag i alt	-89.418	91.376	1.958
Buslager	-	-	-
Buslager i alt	-	-	-
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-11.814	-11.814
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-11.814	-11.814
Drift og renter	-	-	-
Drift og renter i alt	-	-	-
Investering i alt	-232.799	227.452	-5.347

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 11 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 5 t.kr.)

Samlet set skal Ikast-Brande Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 16 t.kr.

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

Bestiller: Ikast-Brande Kommune	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
(beløb i kr.)			
Regnskab 2016 Drift og Renter	-21.800	11.278	-10.522
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-200	-	-200
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-22.000	11.278	-10.722
Regnskab 2016 Investering	-30.000	18.648	-11.352
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	400	-	400
Resultat 2016 Investering i alt	-29.600	18.648	-10.952
Investering 2013-2015	-203.199	208.804	5.605
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-203.199	208.804	5.605
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-232.799	227.452	-5.347
Til afregning Rejsekort i alt	-254.799	238.730	-16.069

Lemvig Kommune

Lemvig Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	6.483.375	6.966.000	6.950.807	467.432
Bus-IT og øvrige udgifter	8.625	0	0	-8.625
Busudgifter i alt	6.492.000	6.966.000	6.950.807	458.807
Indtægter	0	0	0	0
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	6.492.000	6.966.000	6.950.807	458.807
Handicapkørsel				
Udgifter	719.000	587.000	624.231	-94.769
Indtægter	-138.000	-116.000	-117.096	20.904
Netto	581.000	471.000	507.135	-73.865
Flexiture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	233.000	485.000	533.040	300.040
Indtægter	-93.000	-174.000	-188.128	-95.128
Kommunens vognmandsbetaling	140.000	311.000	344.912	204.912
Administrationsomkostninger	52.900	92.000	90.781	37.881
Kommunens samlede udgift	192.900	403.000	435.693	242.793
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	152.000	152.000	163.340	11.340
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	152.000	152.000	163.340	11.340
Administrationsomkostninger	9.500	9.500	10.260	760
Kommunens samlede udgift	161.500	161.500	173.600	12.100
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	465.000	465.000	465.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-6.000	-5.904	-5.904
25 % udstyr og ekstraudstyr	0	0	3	3
25 % sekretariat	0	0	0	0
Renter	3.000	3.000	2.968	-32
Afdrag	15.000	15.000	15.480	480
Drift	7.900	3.000	2.716	-5.184
Buslager	0	0	0	0
Rejsekort i alt	25.900	15.000	15.263	-10.637
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-6.873	-6.873
Lemvig Kommune i alt	0	0	-6.873	-6.873
Netto	7.918.300	8.481.500	8.540.623	622.323

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	7.918.300	8.540.623	622.323
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	-100		100
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	103.233	108.059	4.826
I alt afregning 2016	8.021.433	8.648.682	627.249

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 acantobetalingen i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Lemvig Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,6 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug 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 Lemvig Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som skyldes effekten af det 48. udbud. Indeksudviklingen i 2016 medfører et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget.

Der er et lille mindreforbrug i forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal, som skyldes bod grundet entreprenørs manglende oplysning om tilstrækkelig levering af kontraktforudsatte chaufførfaciliteter. Boden vedrører en periode i august 2016.

Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Handicapkørsel

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.

Flexture og Teletaxa

Flexture

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.

Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Lemvig Kommune.

Kommunal kørsel

Budgettet er overholdt.

Trafikselskabet (Administration og fællesudgifter)

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

Rejsekort

Regnskab 2016 (Drift, Renter og Investering)

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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

Kommunen har ikke noget udestående for investeringen 2013-2016, hvilket betyder, at kommunen har indbetalt beløb svarende til de faktisk afholdte udgifter i perioden.

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

Bestiller: Lemvig Kommune (beløb i kr.)	Bestillerbidrag 2013-2016 i alt	Faktiske udgifter 2013-2016 i alt	Udestående i alt (minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-30.904	30.904	-
Ansvarligt lån	-39.812	39.812	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-70.716	70.716	-
Udstyr	-2.277	6.386	4.109
Udstyr - ekstra	200	-	200
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-2.077	6.386	4.309
Sekretariat	-	-	-
25% Sekretariat i alt	-	-	-
Afdrag - lån til udstyr	-8.659	24.481	15.822
Afdrag - lån til aktier og lån	-36.581	21.959	-14.622
Afdrag i alt	-45.240	46.441	1.201
Buslager	-	-	-
Buslager i alt	-	-	-
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-5.904	-5.904
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-5.904	-5.904
Drift og renter	-	-	-
Drift og renter i alt	-	-	-
Investering i alt	-118.033	117.639	-394

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 5 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (intet udestående)

Samlet set skal Lemvig Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 6 t.kr.

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

Bestiller: Lemvig Kommune (beløb i kr.)	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning (minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-10.900	5.683	-5.217
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-100	-	-100
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-11.000	5.683	-5.317
Regnskab 2016 Investering	-15.000	9.580	-5.420
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	200	-	200
Resultat 2016 Investering i alt	-14.800	9.580	-5.220
Investering 2013-2015	-103.233	108.059	4.826
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-103.233	108.059	4.826
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-118.033	117.639	-394
Til afregning Rejsekort i alt	-129.033	123.322	-5.711

Norrdjurs Kommune

Norrdjurs Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	15.754.925	15.458.000	15.480.294	-274.631
Bus-IT og øvrige udgifter	19.075	122.000	22.822	3.747
Busudgifter i alt	15.774.000	15.580.000	15.503.116	-270.884
Indtægter	-1.306.000	-1.282.000	-1.276.062	29.938
Tilskud RM	-496.000	-496.000	-496.000	0
Netto	13.972.000	13.802.000	13.731.054	-240.946
Handicapkørsel				
Udgifter	774.000	877.000	848.419	74.419
Indtægter	-169.000	-193.000	-182.776	-13.776
Netto	605.000	684.000	665.643	60.643
Flexiture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	1.966.000	2.050.000	2.088.996	122.996
Indtægter	-748.000	-809.000	-819.477	-71.477
Kommunens vognmandsbetaling	1.218.000	1.241.000	1.269.519	51.519
Administrationsomkostninger	391.000	414.000	416.760	25.760
Kommunens samlede udgift	1.609.000	1.655.000	1.686.279	77.279
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	1.115.000	1.135.000	1.320.390	205.390
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	1.115.000	1.135.000	1.320.390	205.390
Administrationsomkostninger	119.700	117.800	133.874	14.174
Kommunens samlede udgift	1.234.700	1.252.800	1.454.264	219.564
Trafikskabet				
Trafikskabet - nettoudgifter	885.000	885.000	885.000	0
Letbanen				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-6.000	-6.226	-6.226
25 % udstyr og ekstraudstyr	2.000	2.000	885	-1.115
25 % sekretariat	800	0	327	-473
Renter	5.000	5.000	4.849	-151
Afdrag	24.000	25.000	25.169	1.169
Drift	93.100	86.000	92.717	-383
Buslager	200	2.000	2.437	2.237
Rejsekort i alt	125.100	114.000	120.158	-4.942
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-16.678	-16.678
Norrdjurs Kommune i alt				
Netto	18.469.800	18.431.800	18.564.721	94.921

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	18.469.800	18.564.721	94.921
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	508		-508
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	457.910	464.520	6.610
I alt afregning 2016	18.928.218	19.029.242	101.023

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 acantobetalinger i forhold til budgettet, eller såfremt der er foretaget ekstraindbetalinger eller udbetalinger i løbet af året.

For Norrdjurs Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,1 mio. kr. i opkrævning. Opkrævningen skyldes primært et merforbrug 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 af-

regnes 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 Norddjurs Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes færre køreplantimer på rute 352 samt besparelser på rabatru-terne. Indeksudviklingen i 2016 medfører et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det godkendte budget.

Der er et begrænset merforbrug i forhold til forventet regnskab efter 3. kvartal, som hovedsageligt skyldes mere dublering på rute 352 end forventet.

Bus-IT og øvrige udgifter

Der er ikke nogen afvigelse sammenlignet med budgettet, hvilket er en nedskrivning af udgifterne i forhold til forventningerne efter 3. kvartal, hvor der var forventet ikke-budgetterede udgifter til Kollektiv Trafikplan Djursland på 0,1 mio. kr.

Udgifterne blev ikke afholdt i 2016, men forventes i stedet at komme i 2017.

Indtægter

Der er en marginal mindreindtægt i forhold til det budgetterede.

Handicapkørsel

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.

Flexture og Teletaxa

Flexture

Der er et beskedent merforbrug i forhold til det godkendte budget, hvilket svarer til forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i flere kørte ture end budgetteret.

Teletaxa

Der køres ikke Teletaxa i Norddjurs Kommune.

Kommunal kørsel

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det godkendte budget, hvilket er 0,2 mio. kr. mere end forventningen efter 3. kvartal. Årsagen skal findes i mere *Brækket ben* kørsel.

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)

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 2 t.kr., hvilket betyder, at kommunen har indbetalt mindre, end de faktisk afholdte udgifter i perioden.

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

Bestiller: Norddjurs Kommune	Bestillerbidrag	Faktiske udgifter	Udestående i alt
(beløb i kr.)	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt	(minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-32.590	32.590	-
Ansvarligt lån	-41.983	41.983	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-74.573	74.573	-
Udstyr	-34.447	40.476	6.029
Udstyr - ekstra	-292.993	292.393	-600
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-327.440	332.869	5.429
Sekretariat	-7.194	4.951	-2.244
25% Sekretariat i alt	-7.194	4.951	-2.244
Afdrag - lån til udstyr	-29.458	39.411	9.953
Afdrag - lån til aktier og lån	-42.445	34.746	-7.699
Afdrag i alt	-71.903	74.157	2.254
Buslager	-4.400	6.789	2.389
Buslager i alt	-4.400	6.789	2.389
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-6.226	-6.226
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-6.226	-6.226
Drift og renter	-	1	1
Drift og renter i alt	-	1	1
Investering i alt	-485.510	487.113	1.603

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (ingen afvigelse)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (merforbrug på 2 t.kr.)

Samlet set skal Norddjurs Kommune efter regnskabsåret 2016 indbetale ekstra 1 t.kr.

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

Bestiller: Norddjurs Kommune	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning
(beløb i kr.)			(minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-98.100	97.566	-534
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	100	-	100
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-98.000	97.566	-434
Regnskab 2016 Investering	-27.000	22.592	-4.408
Ekstraindbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-600	-	-600
Resultat 2016 Investering i alt	-27.600	22.592	-5.008
Investering 2013-2015	-457.910	464.520	6.610
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-457.910	464.520	6.610
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-485.510	487.113	1.603
Til afregning Rejsekort i alt	-583.510	584.679	1.168

Odder Kommune

Odder Kommune, Regnskab 2016				
	Budget 2016	Forventet regnskab, 3. kvartal 2016	Regnskab 2016	Regnskab minus budget
Buskørsel				
Kørselsudgifter	6.288.937	6.216.000	6.259.048	-29.889
Bus-IT og øvrige udgifter	29.063	5.000	4.134	-24.929
Busudgifter i alt	6.318.000	6.221.000	6.263.182	-54.818
Indtægter	-1.369.000	-1.250.000	-1.473.708	-104.708
Tilskud RM	0	0	0	0
Netto	4.949.000	4.971.000	4.789.474	-159.526
Handicapkørsel				
Udgifter	875.000	1.038.000	1.053.542	178.542
Indtægter	-190.000	-205.000	-201.830	-11.830
Netto	685.000	833.000	851.712	166.712
Flexture og Teletaxa				
Vognmandsbetaling	148.000	193.600	194.151	46.151
Indtægter	-9.000	-31.500	-40.815	-31.815
Kommunens vognmandsbetaling	139.000	162.100	153.336	14.336
Administrationsomkostninger	27.900	38.800	44.569	16.669
Kommunens samlede udgift	166.900	200.900	197.905	31.005
Kommunal kørsel				
Vognmandsbetaling	0	0	0	0
Indtægter	0	0	0	0
Kommunens vognmandsbetaling	0	0	0	0
Administrationsomkostninger	0	0	0	0
Kommunens samlede udgift	0	0	0	0
Trafikelskabet				
Trafikelskabet - nettoudgifter	772.000	772.000	772.000	0
Letbanen				
Letbanesekretariatet	39.000	39.000	39.000	0
Rejsekort				
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-2.000	-1.870	-1.870
25 % udstyr og ekstraudstyr	2.000	2.000	885	-1.115
25 % sekretariat	800	0	327	-473
Renter	3.000	3.000	2.602	-398
Afdrag	13.000	13.000	13.454	454
Drift	81.500	81.000	78.204	-3.296
Buslager	200	0	0	-200
Rejsekort i alt	100.500	97.000	93.603	-6.897
Øvrige områder				
Renteindtægter	0	0	-11.474	-11.474
Odder Kommune i alt				
Netto	6.712.400	6.912.900	6.732.220	19.820

Endelig afregning 2016	Budget 2016/ Indbetalt	Faktisk forbrug 2016	Afregnes
Byrdefordeling 2016	6.712.400	6.732.220	19.820
Reguleringer (f.eks. ekstraindbetalinger eller faktisk fakturering)	16.601		-16.601
Investering 2013-2015 (indgår ikke i byrdefordelingen 2016)	302.512	287.143	-15.369
I alt afregning 2016	7.031.513	7.019.362	-12.151

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 Odder Kommune forestår en endelig afregning på ca. 0,01 mio. kr. i tilbagebetaling. 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 Odder Kommune:

Busdrift

Kørselsudgifter

Samlet er der et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget, som hovedsageligt skyldes justering af lokalkørslen. Indeksudviklingen i 2016 medfører et beskedent mindreforbrug i forhold til det godkendte budget.

I forhold til det forventede regnskab efter 3. kvartal er der et lille merforbrug som følge af ny dubleringsaftale fra november 2016 på rute 1006.

Bus-IT og øvrige udgifter

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

Indtægter

Der er merindtægter i forhold til budgettet på 0,1 mio. kr., som primært skyldes større omsætning af skolekort end forventet.

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

Flextur i Odder Kommune blev påbegyndt i august 2016. Aftalen var ikke indarbejdet i budgettet for 2016.

Teletaxa

Budgettet er overholdt.

Kommunal kørsel

Der køres ikke Kommunal kørsel i Odder Kommune.

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)

Ingen bemærkninger i forhold til budgettet.

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 19 t.kr., 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 Odder Kommune

Bestiller: Odder Kommune	Bestillerbidrag	Faktiske udgifter	Udestående i alt
(beløb i kr.)	2013-2016 i alt	2013-2016 i alt	(minus=tilgodehavende) 2013-2016 i alt
Køb af aktier	-9.789	9.789	-
Ansvarligt lån	-12.610	12.610	-
25% aktier og ansvarligt lån i alt	-22.399	22.399	-
Udstyr	-34.247	36.737	2.490
Udstyr - ekstra	-211.200	193.007	-18.193
Udstyr - Odderbanen	-	-	-
25% udstyr og ekstraudstyr i alt	-245.447	229.744	-15.703
Sekretariat	-7.194	4.952	-2.243
25% Sekretariat i alt	-7.194	4.952	-2.243
Afdrag - lån til udstyr	-23.784	21.278	-2.506
Afdrag - lån til aktier og lån	-15.488	19.086	3.598
Afdrag i alt	-39.272	40.363	1.091
Buslager	-4.400	4.352	-48
Buslager i alt	-4.400	4.352	-48
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-	-1.870	-1.870
Tilbagebetaling af ansvarligt lån i alt	-	-1.870	-1.870
Drift og renter	-	1	1
Drift og renter i alt	-	1	1
Investering i alt	-318.712	299.940	-18.773

Afregning efter regnskabsåret 2016

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

- Årets resultat 2016 for Drift og Renter (mindreforbrug på 4 t.kr.)
- Resultat for 2013-2016 for udgifter til Investeringen (mindreforbrug på 19 t.kr.)

Samlet set skal Odder Kommune efter regnskabsåret 2016 have tilbagebetalt 23 t.kr.

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

Bestiller: Odder Kommune	Budget/Indbetalt	Faktiske udgifter	Udestående til afregning
(beløb i kr.)			(minus=tilgodehavende)
Regnskab 2016 Drift og Renter	-84.500	80.806	-3.694
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Drift og Renter	-500	-	-500
Resultat 2016 Drift og Renter i alt	-85.000	80.806	-4.194
Regnskab 2016 Investering	-16.000	12.797	-3.203
Ekstra indbetaling/tilbagebetaling regnskab 2016 Investering	-200	-	-200
Resultat 2016 Investering i alt	-16.200	12.797	-3.403
Investering 2013-2015	-302.512	287.143	-15.369
Resultat 2013-2015 Investering i alt	-302.512	287.143	-15.369
Resultat 2013-2016 Investering i alt	-318.712	299.940	-18.773
Til afregning Rejsekort i alt	-403.712	380.746	-22.967