

**Årsregnskab 2016  
for  
Midttrafik**

**Godkendt på bestyrelsesmødet 19. maj 2017**

**CVR nummer: 29943176**

## **Indhold**

Oplysninger om selskabet	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	8
Midttrafiks regnskab 2016	18
Resultat 2016	18
Byrdefordeling 2016	18
Balance pr. 31. december 2016	19
Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016	20
Efterfølgende begivenheder	20
Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse	26

## Oplysninger om selskabet

Navn	Midttrafik
Adresse, postnr. by	Søren Nymarks Vej 3, 8270 Højbjerg
CVR-nr.	29943176
Regnskabsår	1. januar – 31. december
Hjemmeside	<a href="http://www.midttrafik.dk">www.midttrafik.dk</a>
Telefon	87 40 82 00
Bestyrelse	Hans Bang-Hansen Horsens Kommune, formand (V)
	Jan R. Christensen Aarhus Kommune, 1. næstformand (F)
	Niels Erik Iversen Region Midtjylland, 2. næstformand (A)
	Finn S. Petersen Herning Kommune (A)
	Frank Borch-Olsen Silkeborg Kommune (C)
	Mads Nikolajsen Norddjurs Kommune (F)
	Niels Viggo Lynghøj Struer Kommune (A)
	Johannes F. Vesterby Viborg Kommune (V)
	Arne Lægaard Region Midtjylland (V)
Direktion	Jens Erik Sørensen (direktør) Mette Julbo-Nielsen (vicedirektør)
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 8100 Aarhus C.

## Ledelsespåtegning

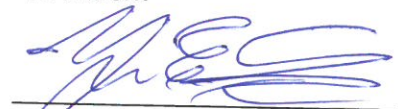
Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Midttrafik for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets "Budget- og Regnskabssystem for kommuner".

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar -31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i Midttrafiks aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for Midttrafiks finansielle stilling.


Aarhus 19. maj 2017

Direktion:



Jens Erik Sørensen  
Direktør

Bestyrelsen:



Hans Bang-Hansen  
Formand



Jan R. Christensen  
Næstformand



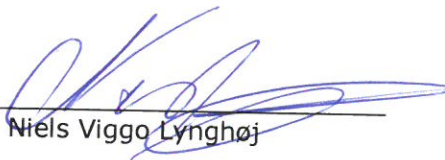
Niels Erik Iversen  
2. næstformand



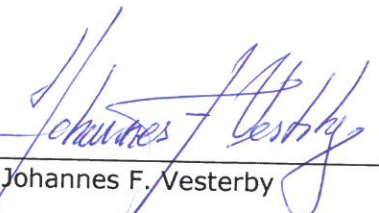
Frank Borch-Olsen



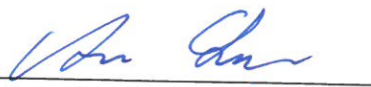
Mads Nikolajsen



Niels Viggo Lynghøj



Johannes F. Vesterby



Arne Lægaard



Finn S. Petersen



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til bestyrelsen for Midttrafik**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Midttrafik for perioden 1. januar – 31. december 2016, siderne 18-38. Årsregnskabet omfatter udgiftsbaseret resultatopgørelse, omkostningsbaseret resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis, noter samt uddrag af internt regnskab for 2016 for Busselskabet Aarhus Sporveje. Årsregnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

#### **Grundlag for vores konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Midttrafik i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for **vores konklusion**.

#### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Midttrafik har som sammenligningstal i årsregnskabet medtaget de af bestyrelsen godkendte budgettal for 2016. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt det vil sige i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Midttrafik's evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet fortsat drift.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan

findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, god offentlig revisionssskik og bestemmelserne i Midttrafik's revisionsregulativ, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Midttrafik's interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Midttrafik's evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionssskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt

med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 19. maj 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor

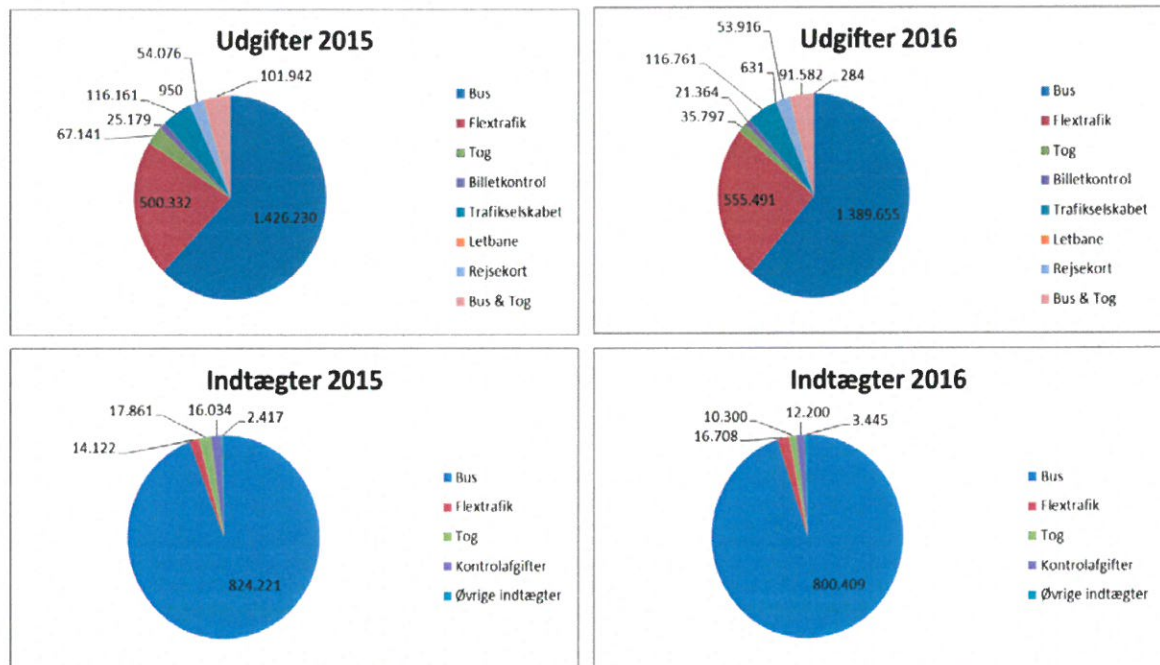
Lis Andersen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

Midttrafik har afsluttet 2016 med et flot resultat til byrdefordeling mellem kommuner og Region Midtjylland, som blev 44,1 mio. kr. mindre end budgetteret.

Resultatopgørelsen viser et marginalt underskud, da der i regnskabsåret er finansieret projekter af tidligere års akkumulerede overskud.

Det ses af nedenstående diagrammer, at Midttrafiks største aktivitetsområde stadig er busdriften, idet udgifterne vedrørende busdriften udgør knap 2/3-dele af Midttrafiks samlede udgifter. Efter busdriften er Flextrafik Midttrafiks næststørste område, da det tegner sig for 25 % af de samlede udgifter. På indtægtssiden er Midttrafiks primære indtægtskilde passagerindtægter fra busserne, hvor passagerindtægterne udgør 95 % af de samlede indtægter.



Regnskabsnotatet indledes med en kort gennemgang af de forskellige forretningsområder med tilhørende oversigtstabeller. Efter oversigtstabellerne præsenteres Midttrafiks regnskab, byrdefordeling, balance og pengestrømsopgørelse for regnskabsåret 2016 med tilhørende noter. I regnskabets tilhørende bilagssamling gennemgås byrdefordeling til kommuner og Region Midtjylland.

### Busområdet

#### Kørselsudgifter

Udgifterne til kørsel er 52,3 mio. kr. lavere end det vedtagne budget. Den store besparelse i forhold til det vedtagne budget er hovedsageligt tilbagebetaling af overskud for kørsel i Aarhus Kommune vedrørende 2015 på 32,9 mio. kr. Derudover har en forhandling mellem Midttrafik og Busselskabet Aarhus Sporveje om en kørselsaftale fra køreplansskiftet 2016 medført lavere kontraktpriser på bybuskørslen i Aarhus svarende til en besparelse på 14,8 mio. kr. i regnskab 2016.

Omkostningsindekset er faldet siden budgettet blev vedtaget som følge af lave dieselpriiser i 2016. Samlet set vurderes det lavere omkostningsindeks at medføre besparelser på 16,7 mio. kr.



Derudover er der øvrige merudgifter for 12,1 mio. kr., blandt andet som følge af, at kørselsaktiviteten i 2016 er øget. Der blev i 2016 kørt 2.025.758 køreplantimer, hvilket er ca. 10.000 timer mere end i 2015, svarende til en stigning på ca. 0,5 %.

#### Bus-IT og øvrige

Bus-IT og øvrige busudgifter er 0,3 mio. kr. højere end budgettet.

### Udvikling i nettoudgifter vedrørende busdrift

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
<b>Udgifter</b>	1.429.114	1.376.828	-52.286	-3,7 %	1.426.230
<i>Bus-IT og øvrige udgifter</i>	12.498	12.827	330	2,6 %	0
<b>Indtægter</b>	-712.478	-708.827	3.651	-0,5 %	-722.279
<i>- heraf Bus &amp; Tog-samarbejdet</i>	107.800	91.582	-16.218	-15,0 %	101.942
<i>- heraf busindtægter</i>	-820.278	-800.409	19.869	-2,4 %	-824.221
<b>Nettoudgift</b>	<b>729.134</b>	<b>680.828</b>	<b>-48.306</b>	<b>-6,6 %</b>	<b>703.951</b>

#### **Busindtægter**

Indtægterne for busdrift ligger 3,6 mio. kr. under det budgetterede for 2016 men 5,4 mio. kr. over det realiserede for 2015. I forhold til budgettet er afvigelsen samlet på -0,5 %, og +0,8 % i forhold til 2015.

De væsentligste afvigelser i forhold til budgettet er angivet i nedenstående tabel:

### Væsentlige afvigelser

Indtægtskategorier	Afvigelse (mio.)
Passagerindtægter – Bus	-15,7
Refusion for Off-peak rabat	6,2
Salg af Ungdomskort	-2,1
Kompensation – Fritidsrejser, Ungdomskort	1,0
Billetindtægter – Togrejser, DSB og Arriva	-9,1
Betaling til DSB/Arriva – Togrejser	16,2
Øvrige afvigelser	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-3,6</b>

#### Passagerindtægter

Passagerindtægterne afspejler kundernes betaling for at rejse med bus. Indtægter fra kundernes køb af kort og billetter endte på 502,4 mio. kr. Det er 15,7 mio. kr. under budgettet svarende til en afvigelse på 3 %. I forhold til regnskabet for 2015 er det dog en fremgang på 1,8 mio. kr., eller 0,4 %.

Nedenfor er fordelingen af passagerindtægter på de forskellige salgskanaler angivet:

## Passagerindtægter

(Beløb i 1.000 kr.)	2016	2015
Busselskaber	51.919	68.634
Rejsekort	101.749	49.470
Kontantsalg på Rejsekortudstyr	93.137	90.269
Rutebilstation og salgssteder	112.221	118.592
Mobilapp og mobilbilletter	47.318	437
Klippekort	57.598	132.096
Andre indtægter	38.479	41.163
<b>I alt</b>	<b>502.422</b>	<b>500.660</b>

Som det fremgår af oversigten, er der fra 2015 til 2016 sket en markant ændring af indtægter fra de enkelte billetprodukter. Rejsekortomsætning udgør i 2016 101,7 mio. kr., hvilket er lige godt 20 % af de samlede passagerindtægter.

Midttrafiks nye mobilapp (Midttrafik app) blev sat i drift i maj 2016, og 9 % af indtægterne kommer fra Midttrafik app, som har indbragt 47,3 mio. kr.

Klippekortet blev udfaset i løbet af 2016, og fortrykte klippekort står for godt 11 % af omsætningen for passagerindtægter.

Regnskabet for passagerindtægter lever ikke op til de budgetterede indtægter, og udover faldende passagertal var der i budgettet indregnet en effekt af takststigninger primo 2016 på 2,8 mio. kr. Samtidig var Region Midtjyllands indtægter tillagt 2 mio. kr. som konsekvens af kørselsomlægninger på regionale ruter, samt 1,5 mio. kr. som følge af overflytning af passagerer til regionale busser ved Aarhus Nærbanes midlertidige lukning i 2016. Disse indtægter er generelt ikke opnået.

### Off-peak rabat

Kunder der rejser på rejsekort får automatisk off-peak rabat, når de rejser udenfor myldertiden. Tidligere kunne denne rabat opnås ved at købe særlige off-peak klippekort. Den rabat som kunderne opnår, kompenserer Trafikstyrelsen til de enkelte trafikselskaber. I regnskab 2016 får Midttrafik udbetalt 6,2 mio. kr. mere i kompensation fra Trafikstyrelsen end forventet i budgettet.

Grundlaget for beregning af off-peak rabatten i budget 2016 var salget af de gamle off-peak papklippe kort, men da den i regnskabsåret er tildelt automatisk får flere kunder fordel af den. Den øgede kompensation fra Trafikstyrelsen er således et udtryk for, at flere kunder har rejst billigere og udbetaling af kompensation øger således ikke indtægterne.

### Refusion til klippekortforhandlere

Endelig skal det bemærkes, at der i forbindelse med ophør af salg af klippekort skete refusion til klippekortforhandlere i størrelsesorden 5,1 mio. kr., som er modregnet i passagerindtægter. Til gengæld blev der indtægtsført 5 mio. kr. i ekstraordinære passagerindtægter som følge af en særlig opgørelse af møntbeholdningen i bybussernes billetautomater i Aarhus Kommune.

### Ungdomskort

Salget af Ungdomskort til ungdomsuddannelser har skuffet i 2016. Indtægterne er 2,1 mio. kr. under det budgetterede og 1,5 mio. kr. under regnskabet for 2015. Forklaringen

kan udelukkende henføres til, at færre unge har købt et ungdomskort, og muligvis transporteres i bil i stedet for offentlig transport.

Indtægterne fra salg af Ungdomskort til videregående uddannelser og kort til unge mellem 16 og 19 år er også faldet en smule. Disse indtægter indgår som en del af passagerindtægterne.

#### Kompensation for fritidsrejser og Ungdomskort

Kompensationen for unges fritidsrejser er til gengæld større end forventet. Det skyldes ikke, at indtægterne fra Trafikstyrelsen er større, men at modregningen til DSB og Arriva for de unges brug af Midttrafik Ungdomskort til fritidsrejser med tog, har været mindre end forventet.

Afregningen med DSB og Arriva for fritidsrejser i 2015 er ikke gennemført i 2016, men opgørelsen over afregning er udarbejdet.

#### Skolekort

Indtægterne fra skolekort er tæt på det budgetterede, men er faldet med 2,6 mio. kr. sammenholdt med 2015. Faldet er forventet, da flere kommuner nu enten har trukket skolebuskørsel hjem til egen kommunal drift eller indført gratis skoleruter. Dertil kommer et fortsat fald i omsætning på salg af skolekort til friskoler. Denne indtægt er faldet fra 2,2 mio. kr. i 2015 til 1,9 mio. i 2016. Generelt er salget af skolekort til friskoler faldet de senere år.

#### Takstsamarbejdet

Takstsamarbejdet med DSB og Arriva er den største budgetmæssige udfordring i Midttrafiks indtægtsregnskab.

Midttrafiks samarbejde med DSB og Arriva består af:

- 1) Indtægter for omstigningsrejser til bus på DSB eller Arriva billet/kort.
- 2) Økonomiske konsekvenser af togrejser hos DSB og Arriva med Midttrafiks billetter og kort indenfor takstområderne – også kaldet trafikelskabsrejser

Midttrafik modtager betaling fra DSB og Arriva når kunderne rejser med bus i omstigningsområderne på en DSB/Arriva-billet. Indtægten herfra var budgetteret til 30 mio. kr. Den faktiske indtægt blev på 30,5 mio. kr.

I takstsamarbejdet med DSB og Arriva modtager Midttrafik indtægterne fra salg af Midttrafiks kort og billetter på togstationer. Midttrafik afregner herefter DSB og Arriva på baggrund af opgørelser over togkunders brug af Midttrafiks kort og billetter. Denne opgørelse udarbejdes af Bus & Tog sekretariatet.

Midttrafiks indtægter fra DSB og Arriva, i billetsalget på stationer samt ved billetautomater er faldet betydeligt. Årsagen skyldes udfasning af Midttrafiks klippekort samt lukning af strækningen Aarhus-Grenaa.

Klippekortet har udgjort en væsentlig del af omsætningen af Midttrafiks kort på DSB/Arrivas salgssteder, og med udfasningen heraf, falder denne omsætning. Langt størstedelen af omsætningen fra klippekort er i stedet gået til rejsekort, som afregnes direkte med togoperatørerne udenom Midttrafik. Da klippekortets udfasningstidspunkt ikke var kendt ved budgetlægningen, er denne effekt ikke indregnet i budgettet.



Lukningen af Aarhus Nærbane har desuden betydet faldende omsætning af Midttrafiks kort og billetter på DSB-stationer og billetautomater på strækningen Aarhus-Grenaa. Dette forhold er indregnet i budgettet for 2016.

Billetindtægterne fra DSB/Arrivas kortsalg er faldet med 17,7 mio. kr. i forhold til 2015, og 9,1 mio. kr. i forhold til budgettet.

Samtidig med de faldende indtægter er betalingen til DSB faldet betydeligt. Også her spiller den manglende betaling til DSB for rejsende på strækningen Aarhus-Grenaa ind. Dette forhold har været indregnet i Midttrafiks aconto-betaling til DSB og i Midttrafiks budget.

Bus & Tog sekretariatet har udarbejdet et endeligt afregningsgrundlag vedrørende 2014 og 2015, som delvist er afregnet i 2016. I forhold til DSB har det betydet en modregning på 9,1 mio. kr. i den aconto-betaling Midttrafik betalte de 2 år. Det skal bemærkes, at afregningen med DSB for de 2 år ikke er afsluttet i regnskab 2016, da afregning af provision først er endelig afklaret i april 2017.

I forhold til endelig afregning med Arriva er der ikke enighed mellem Arriva og Midttrafik om afregning for perioden 2013 til 2016. Der er derfor ikke sket endelig afregning vedrørende 2013-2015. I regnskabet er indregnet aconto for 2016.

Den samlede betaling til DSB/Arriva er således 29,2 mio. kr. lavere end i 2015 og 16,2 mio. kr. lavere end det budgetterede.

Samlet set udgør nettobetalingen i forhold til Bus & Tog trafikelskabsrejser 4,7 mio. kr. imod budgetteret 11,8 mio. Det er en budgetforbedring på 7,1 mio. kr. Denne budgetforbedring vedrører udelukkende Region Midtjyllands indtægtsgrundlag.

Det samlede regnskabsresultat på indtægtssiden ser således ud:

<b>Sammenligning af busindtægter mellem Regnskab 2015, Budget 2016 og Regnskab 2016</b>					
Indtægtskategorier (Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Passagerindtægter	518.150	502.422	-15.728	-3,0 %	500.660
Refusion/takstnedsættelse - off peak	3.000	9.161	6.161	205,4 %	4.979
Erhvervs kort	4.000	3.535	-465	-11,6 %	4.952
Omsætning Ungdomskort	94.000	91.912	-2.088	-2,2 %	93.345
Ungdomskort - kompensation fritidsrejser	4.600	5.614	1.014	22,0 %	11.296
Omsætning skolekort	32.178	31.833	-345	-1,1 %	34.387
Kompensation - Fælles børneregler	36.000	36.629	629	1,7 %	36.372
Fragt, Gods og Post mm.	0	0	0	0,0 %	0
Fribefordring Værnepligtige	1.800	1.750	-50	-2,8 %	1.815
Andre indt. (bl.a. indtægtsdækket kørsel)	250	61	-189	-75,7 %	125
Telex / Teletaxa	0	0	0	0,0 %	0
Kontrolafgifter uden for Aarhus Kommune	300	75	-225	-75,0 %	148
Billetindtægter - Togrejser DSB/Arriva	96.000	86.894	-9.106	-9,5 %	104.660
Billetindtægter - Tog omstigningsrejser	30.000	30.524	524	1,7 %	31.482
<b>Indtægter Busdrift</b>	<b>820.278</b>	<b>800.409</b>	<b>-19.869</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>824.221</b>
Betaling DSB/Arriva - togrejser (udgift)	-107.800	-91.582	16.218	-15,0 %	-120.818
<b>Passagerindtægter i alt</b>	<b>712.478</b>	<b>708.827</b>	<b>-3.651</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>703.403</b>



## Flextrafik

Kommunernes vognmandsudgifter til Handicapkørsel udgjorde i 2016 34,1 mio. kr., hvilket er en merudgift på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 5,2 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal findes i flere kørte ture, som kan tilskrives flere visiterede til Handicapkørsel i 2016 end i 2015. Helt nøjagtigt er det gået fra 14.201 visiterede i 2015 til 15.468 visiterede i 2016.

Kommunernes samlede udgifter til Kommunal kørsel i Midttrafik udgjorde i 2016 491,3 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 36,6 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 8,1 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til det samlede merforbrug skal hovedsageligt findes i nyoprettet Specialkørsel i Aarhus Kommune. Regionens Siddende Patientbefordring holder budgettet med et lille mindreforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til 1,2 % af deres samlet budget.

Kommunernes samlede udgifter til Flextur udgjorde i 2016 10,6 mio. kr., hvilket er en merudgift på 1,7 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 19,3 % jævnfør nedenstående tabel. Årsagen til merforbruget skal blandt andet findes i, at der er kommet en *venneaftale*<sup>1</sup> mellem Horsens og Hedensted, hvorfor forbruget i Hedensted Kommune er steget væsentligt. Derudover har der været en stor vækst i flere kommuner, som kan tilskrives et bredere kendskab til produktet blandt borgerne.

Kommunernes samlede udgifter til teletaxa udgjorde i 2016 2,7 mio. kr., hvilket er en merudgift på 0,3 mio. kr. i forhold til budgettet, svarende til 13,7 % jævnfør nedenstående tabel.

Årsagen til merforbruget skal hovedsageligt findes i en ny teletaxa-rute i Holstebro Kommune samt i Samsø Kommune, hvor der i 2016 blev kørt væsentligt mere end forventet.

### Udvikling i nettoudgifter for Flextrafik

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab i forhold til budget		Regnskab 2015
			Difference	Difference i pct.	
Handicapkørsel	32.445	34.126	1.681	5,2 %	32.562
Kommunal kørsel	454.637	491.283	36.646	8,1 %	443.970
Flextur	8.850	10.561	1.711	19,3 %	7.321
Teletaxa	2.406	2.735	329	13,7 %	2.356
<b>I alt</b>	<b>498.338</b>	<b>538.705</b>	<b>40.367</b>	<b>8,1 %</b>	<b>486.210</b>

## Togdrift

Regnskabet for togdriften vedrører kun Region Midtjylland. Der er et samlet mindreforbrug på 19,6 mio. kr. I 2016 har der været færre udgifter til togkørsel på Aarhus Nærbane, fordi banen har været delvist spærret pga. aften- og weekendspæringer. Fra 26. august var der totalt spærret for togdrift. Passagerindtægterne har været 1,5 mio. kr. mindre end forventet og skyldes hovedsageligt spæringerne på strækningen Aarhus-Odder. Indtægterne på Lemvigbanen har også været mindre end forudsat.

<sup>1</sup> En *Venneaftale* er når 2 eller flere kommuner indgår en aftale om, at borgerene kan benytte sig af støttet flextur på tværs af de pågældende kommunegrænser til den samme pris.

### Tilskud til investeringer

Der er et mindreforbrug på tilskuddet til anlægsinvesteringer til Midtjyske Jernbaner A/S på ca. 16,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Midttrafik ikke har haft udgifter på ca. 11,6 mio. kr. til renter og afdrag på gældsbreve til Region Midtjylland, da gældsbrevene til Midttrafik er annullerede ved en regionsrådsbeslutning ultimo 2015.

<b>Togdrift - Regnskab 2016</b>					
(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Togdrift</b>					
Udgifter	56.916	35.797	-21.119	-37 %	67.141
Indtægter	-11.800	-10.300	1.500	-13 %	-17.861
<b>Togdrift i alt</b>	<b>45.116</b>	<b>25.497</b>	<b>-19.619</b>	<b>-43 %</b>	<b>49.280</b>

### Buserstatningskørsel

Midttrafik har etableret erstatningskørsel med busser i den periode, hvor togdrift på Aarhus Nærbane har været delvist spærret, og i perioder hvor banen er lukket for togdrift pga. ombygning til letbanedrift.

I regnskabet for 2016 er der en merudgift på ca. 1 mio. kr., som skyldes færre indtægter i buserstatningskørslen og en større efterspørgsel efter teletaxaordningen end forventet.

<b>Buserstatningskørsel - Regnskab 2016</b>					
(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Buserstatningskørsel</b>					
Udgifter	17.640	17.692	52	0 %	0
Indtægter	-8.000	-7.057	943	-12 %	0
<b>Buserstatningskørsel i alt</b>	<b>9.640</b>	<b>10.635</b>	<b>995</b>	<b>10 %</b>	<b>0</b>

### Forberedelse Aarhus Letbane

En andel af Letbanens forberedelsesomkostninger finansieres af bidrag fra Region Midtjylland.

### Trafikselskabet

Trafikselskabet har i 2016 haft et budget på 115,1 mio. kr. Administrationen overførte i 2015 et akkumuleret overskud på 18,6 mio. kr., hvilket hovedsagligt var disponeret til realtidsprojekter og budgetværn vedrørende rejsekort. I 2016 har Trafikselskabet derfor reelt set haft et disponibelt budget på 133,7 mio. kr.

Trafikselskabet har i 2016 haft et forbrug på 116,8 mio. kr., hvilket resulterer i et akkumuleret overskud på 17 mio. kr. Trafikselskabets udgifter til administration har i 2016 udgjort 3 %, hvilket er på niveau med de foregående år.

Det akkumulerede mindreforbrug ønskes overført til 2017 i forbindelse med bestyrelsens godkendelse af årsregnskabet.



## Trafikselvskabet- Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Trafikselvskabet</b>					
Busadministration	101.768	104.170	2.402	2 %	103.512
Handicapadministration	13.355	12.591	-764	-6 %	12.649
<b>Trafikselvskabet i alt</b>	<b>115.123</b>	<b>116.761</b>	<b>1.638</b>	<b>1 %</b>	<b>116.161</b>

### **Billettekontrollen – kontrolafgifter**

Billettekontrollen i Aarhus Kommune vedrører udgifter til billettekontroladministration samt indtægter fra kontrolafgifter. Indtægter fra billettekontrollen har i 2016 været på 12,4 mio. kr. mod et budget på 15 mio. kr. Årsagen til de færre kontrolafgifter kan tilskrives mindre snyd med billettering, som følge af den øgede kontrolindsats.

Udgifterne til administration er samtidigt faldet med 0,6 mio. kr. i forhold til det budgettede.

Samlet set var der budgetteret med en nettoindtægt for Aarhus Kommune på 2,2 mio. kr., men grundet færre kontrolafgifter er nettoindtægten faldet til 0,2 mio. kr. i 2016.

I 2016 har Midttrafik haft en udgift på ca. 2,3 mio. kr. til dækning af advokatombudsninger vedrørende igangværende sager. Udgiften specificeres i note 2 i årsregnskabet.

Eventuelle ubetalte kontrolafgifter overføres til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT. Det er bemærkelsesværdigt, at Midttrafik i 2016 overførte 75 % af indtægterne til Aarhus Kommune til inddrivelse via SKAT, svarende til et beløb på 9,4 mio. kr. Dette er en stigning sammenlignet med 2015, hvor 69 % blev overført.

## Kontrolafgifter, Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
Kontrolafgifter	-15.000	-12.200	2.800	-19%	-16.034
Billettekontroladministration	12.824	11.999	-825	-6%	14.175
<b>I alt</b>	<b>-2.176</b>	<b>-201</b>	<b>1.975</b>	<b>-91%</b>	<b>-1.859</b>
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	10.000	9.366	-634	-6%	11.004

### **Letbanesekretariatet**

Sekretariatsbetjeningen af Letbanesamarbejdet ligger hos Midttrafik. Omkostningerne består af personaleomkostninger til betjening af Letbaneråd og Letbanesamarbejdets styregruppe samt sagsbehandling på en række opgaver i forbindelse med Letbanens første etape og udbygningsetaperne. I 2016 var der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgettet. Årsagen skyldes, at der ikke har været det forventede behov for anvendelse af ekstern konsulentassistance til udarbejdelse af analyser i forbindelse med udvidelse af Letbane og letbanedrift. Mindreforbruget ønskes overført til 2017.

### Letbanesekretariatet - Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Letbanesekretariatet</b>					
Udgifter	970	728	-242	-25 %	950
<b>Letbanesekretariatet i alt</b>	<b>970</b>	<b>728</b>	<b>-242</b>	<b>-25 %</b>	<b>950</b>

#### **Rejsekort**

Rejsekortøkonomien består af driftsudgifter, der afregnes efter hvert regnskabsår, og investeringsudgifter, der endnu ikke er blevet afregnet for perioden 2013-2015 og opgøres til endelig afregning med regnskabet for 2016. Investeringen 2013-2016 fremgår af byrdefordeling i bilagssamlingen til regnskabet.

### Rejsekort - Regnskab 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Budget 2016	Regnskab 2016	Difference	Difference i pct.	Regnskab 2015
<b>Rejsekort</b>					
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	0	-2.285	-2.285		0
25 % kontantfinansiering af udstyr og e	2.985	3.009	24	1 %	10.898
25 % kontantfinansiering af sekretariat	643	260	-383	-60 %	1.708
Renter	2.115	2.256	141	7 %	2.328
Afdrag	11.069	11.620	551	5 %	11.268
Drift	42.172	41.575	-596	-1 %	15.834
Buslager	69	734	666	972 %	1.442
<b>Rejsekort i alt</b>	<b>59.052</b>	<b>57.170</b>	<b>-1.882</b>	<b>-3 %</b>	<b>43.477</b>

Regnskab 2016 for rejsekort var samlet set 1,9 mio. kr. lavere end budgettet for 2016. Af de lavere udgifter på 1,9 mio. kr., skyldes 0,5 mio. kr. posterne under drift, mens de resterende 1,4 mio. kr. skyldes lavere udgifter vedrørende investeringen.

Rejsekort A/S har i 2016 begyndt tilbagebetaling af ansvarligt lån til trafikelskaberne. Midttrafik har således modtaget ikke-budgetterede indtægter 2,2 mio. kr.

Der ses ingen afvigelse på kontantudgifter til køb af udstyr og ekstraudstyr, men dette dækker over højere udgifter til ekstraudstyr hos enkelte bestillere på 1,1 mio. kr., mens betalingen af sidste rate af den oprindelige bestilling af rejsekortudstyr fra 2013/2014 blev billigere end forventet.

Afdraget på lån ved Kommunekredit blev 0,6 mio. kr. højere, da der i budgettet ikke er taget højde for nye lån optaget henholdsvis ultimo 2015 og primo 2016.

Driftsudgifterne blev i 2016 0,6 mio. kr. lavere end forventet. Midttrafiks bidrag til Rejsekort Kundecenter, der håndterer kundehenvendelser vedrørende rejsekort på tværs af trafikelskaber i Danmark, blev væsentlig billigere end budgetteret. Omvendt var der højere udgifter til betalingsgebyrer og distribution af rejsekort. Kontantudgifterne til Rejsekortsekretariatet blev 0,4 mio. kr. lavere end forventet. Installation henholdsvis afmontering af udstyr i busser i forbindelse med kontraktskifte har også været højere end forventet i budgettet.

Udgifterne til buslager er i regnskabet markant højere end forudsat i budgettet. Ved kontraktskifte skal der være installeret rejsekortudstyr i busserne på kontraktens første dag, mens udstyret i busser med ophørte kontrakter tidligst afmonteres dagen efter kontrakt-

ophør. Dette kræver en større lagerbeholdning af udstyr, hvorfor buslageret er udvidet i 2016. Udstyret er købt ved udnyttelse af en option i den oprindeligt aftalte leasingkontrakt.

### ***Rejsekort Letbanen***

Der skal opsættes rejsekortudstyr på Letbanens nye standsningssteder. Aarhus Kommune og Region Midtjylland ønsker udgifterne til anskaffelse og installering af udstyret finansieres via anlægsbudgettet for Letbanen.



## Midttrafiks regnskab 2016

Midttrafiks resultat for 2016, som fremgår af tabellen Resultatopgørelse 1.1-31.12 2016, viser resultatet af primær drift, finansieringsbehovet, det udgiftsbaserede resultat samt det omkostningsbaserede resultat.

### Resultat 2016

Tabellen Resultatopgørelse 1.1—31.12.2016 viser indtægter henholdsvis udgifter for de enkelte aktivitetsområder i Midttrafiks drift, og samlet set opnås et resultat af primær drift med nettoudgifter på 1.433,1 mio. kr. Dermed er udgiftsniveauet 45,1 mio. kr. lavere end det korrigerede budget, hvilket primært kan henføres til mindreforbrug på investering af togdrift, meromkostninger til ikke-budgetteret kommunal kørsel i Aarhus Kommune samt færre udgifter på buskørsel.

Den primære drift finansieres af kommuner og region, samt Sydtrafik og Fynbus. Det udgiftsbaserede resultat i 2016 er et underskud 0,5 mio. kr.

Det udgiftsbaserede resultat udtrykker summen af de indtægter, udgifter samt finansieringer, der er registreret i regnskabsåret uagtet af det reelle forbrugstidspunkt.

I det omkostningsbaserede resultat er årets investeringer overført til balancen som anlægsaktiver og resultatet indeholder i stedet afskrivninger beregnet på grundlag af aktivets forventede brugstid. Det omkostningsbaserede resultat udviser et underskud på 3,7 mio. kr. og udtrykker dermed, at Midttrafik i regnskabsåret 2016 har anvendt flere ressourcer til driften end der er finansiering til.

Sammenlignet med 2015 er det omkostningsbaserede resultat væsentligt lavere i 2016. Afslutningen af de flerårige investeringsprojekter til rejsekort og realtidsinformation betyder, at den omkostningsbaserede regulering for igangværende arbejde reduceres fra 44 mio. kr. i 2015 til 4 mio. kr. i 2016. Der er for driftsmidler investeret 20,3 mio. kr. i anlægsaktiver. Årets afskrivninger er steget med 5 mio. kr. og afspejler ibrugtagningen af udstyr til rejsekort og realtidsinformation.

Det omkostningsbaserede resultat reguleres ligeledes for hensættelse til den fremtidige pensionsforpligtelse overfor tjenestemænd, samt for kundernes forudbetaling af periodekort i regnskabsåret 2016, hvilket er 7,3 mio. kr. for rejsekort og 5 mio. kr. vedrørende periodekort. Faldet i periodiseringen af kundernes forudbetaling skyldes, at periodiseringen mellem regnskabsåret 2015 og 2016 tilbageføres, og det indregnede beløb er således nettoreguleringen af forudbetalinger for 2016 henholdsvis 2017. Kundernes forudbetaling for periode- og rejsekort indgår i kortfristet gæld på balancen.

I marts 2015 besluttede Midttrafiks bestyrelse efter rådgivning fra banken at etablere et likviditetsdepot som alternativ til kontante indlån, der ville blive forrentet negativt fra 1. marts 2015. Samlet set har likviditetsdepotet medført en gevinst i 2016 på 2,4 mio. kr., der dels består af en realiseret gevinst på 1 mio. kr., en urealiseret gevinst på 0,3 mio. kr., og renteindtægter på 1,1 mio. kr.

### Byrdefordeling 2016

Midttrafiks resultat af primær drift finansieres af kommuner og region på baggrund af den besluttede byrdefordeling for 2016. Resultatet af primær drift korrigeres for den tidsforskydning, der følger af lånefinansiering på rejsekort.

Der henvises til tabellen Byrdefordeling 2016, der viser omregningen fra resultatet af primær drift til grundlaget for årets byrdefordeling, samt fordelingen heraf på den enkelte kommune eller til regionen. For nærmere detaljer henvises til bilagssamlingen, hvor byrdefordelingen opgøres for de enkelte aktivitetsområder.

Resultat til byrdefordeling for 2016 er reduceret med 6,1 mio. kr. svarende til 75 % af årets investering i rejsekortudstyr, og forøget med 11,6 mio. kr. svarende til betalte afdrag på lån til rejsekortudstyr.

Samlet byrdefordelles i alt 1.435,8 mio. kr. vedrørende 2016.

### **Balance pr. 31. december 2016**

Midttrafik har pr. 31. december 2016 samlede aktiver på 553,1 mio. kr. mod 579,3 mio. kr. ved udgangen af regnskabsår 2015.

Faldet i balancen skyldes hovedsageligt, at Midttrafiks kortfristede gæld er faldet.

Beholdningen af immaterielle og materielle anlægsaktiver er faldet med 1,1 mio. kr. og afspejler årets investering i udstyr til rejsekort og realtidsinformation, med fradrag af afskrivninger på ibrugtaget udstyr.

Den samlede værdi af de finansielle anlægsaktiver er øget marginalt fra 83,8 mio. kr. i 2015 til 84,0 mio. kr. i 2016, og afspejler dels en vækst i værdien af aktier i Rejsekort A/S, dels udbetaling af en andel af det ansvarlige lån til Rejsekort A/S.

Det langfristede tilgodehavende vedrørende pension til tjenestemænd er øget med 0,7 mio. kr. svarende til årets løbende hensættelse på 20,3 % til tjenestemandspension. Den løbende hensættelse til tjenestemandspension er fordelt, men opkræves endnu ikke, da den nuværende løbende udbetaling af pensioner er på et lavt niveau. Derfor registreres hensættelsen som et langfristet tilgodehavende.

Investeringen i rejsekortudstyr er lånefinansieret med 75 %, og forøgelsen i det langfristede tilgodehavende vedrørende rejsekort svarer til 75 % af årets investeringer korrigeret for kommunernes og regionens betalinger for afdrag på lån. Investeringen i udstyr i henhold til den oprindelige kontrakt med Rejsekort A/S er afsluttet, og der vil kun være marginale tilføjelser fremover. Det langfristede tilgodehavende afdrages indtil kontraktudløb med Rejsekort A/S i 2028.

Beholdningen af fortrykte klippekort udgjorde Midttrafiks varelager, og lagerværdien er faldet fra 1,2 mio. kr. i 2015 til 0 kr. i 2016. Årsagen er, at Midttrafik stoppede salget af papklippekort i august 2016, og herefter er lageret nedskrevet og destrueret.

Øvrige kortfristede tilgodehavender er steget fra 73,4 mio. kr. i 2015 til 96,3 mio. kr. i 2016. Midttrafiks administration har et målrettet arbejde på inddrivelse af tilgodehavender, og stigningen kan primært forklares i tilgodehavender ved Trafikstyrelsen, DSB og enkelte bestillere. Øvrige tilgodehavender er reduceret i 2016.

Midttrafiks likvide aktiver, indestående på bankkonti samt beholdning af værdipapirer er faldet med 27,7 mio. kr. til 169,2 mio. kr. ultimo 2016. Korrigeres der for likviditet fremkøbt via repo-forretning pr. 31. december 2016 udgør de likvide aktiver 72,1 mio. kr.

Midttrafiks egenkapital er øget med 3,8 mio. kr. til 115,4 mio. kr. ved udgangen af 2016. Årets reguleringer i egenkapitalen hidrører primært fra investeringerne i rejsekortudstyr og realtid samt aktier og ansvarligt lån.

Den hensatte forpligtelse vedrørende pension til tjenestemænd reguleres på baggrund af en aktuarmæssig beregning foretaget af Sampension. Årets hensættelse beregnes ud fra forventet pensionsalder på 62 år, og baseres på Sampensions antagelser vedrørende løn-udvikling, levetid, inflation m.m.

Den langfristede gæld vedrørende investering i rejsekort er reduceret med årets afdrag på lån ved Kommunekredit og udgør ultimo 135,1 mio. kr.

### **Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016**

Pengestrømsopgørelsen for regnskabsåret 2016 viser en negativ likviditetspåvirkning fra driften på 102,5 mio. kr. og dermed er likviditetsvirkningen fra driften ændret med ca. 108 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2015. Forskydning i kortfristede tilgodehavender og i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelser er den primære årsag til udviklingen, der således kan forklares med almindelige forretningsorienterede betalingsforskydninger. Stigningen på ca. 40 mio. kr., i ikke-afregnet gæld i relation til byrdefordeling mellem kommuner og region har positiv effekt på likviditeten, mens bankgæld på 97 mio. kr. knyttet til repo-forretning er fratrukket øvrig kortfristet gæld, da repo-forretningen ikke har direkte relation til Midttrafiks driftsresultat.

Den anvendte likviditet er fordelt med investering på 20,1 mio. kr. i materielle anlægsaktiver til rejsekortudstyr og realtidsprojektet, samt afdrag på langfristet gæld på 11,6 mio. kr. Udbetaling af en andel af det ansvarlige lån, samt yderligere ekstern finansiering ved Kommunekredit bidrager positivt til likviditeten.

De likvide aktiver er reduceret med 124,7 mio. kr. og udgør pr. 31. december 2016 72,1 mio. kr., der suppleres med likviditet fremskaffet via repo-forretning på 97 mio. kr.

### **Efterfølgende begivenheder**

Der er ikke efter årsafslutningen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.



## Resultatopgørelse 1.1.2016 - 31.12.2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Indtægter</b>				
Bus		-800.409	-820.278	-824.221
Handicap		-8.616	-8.295	-8.200
Kommunal kørsel		-28	-66	-39
Flexiture og Teletaxa		-8.064	-6.325	-5.883
Tog		-10.300	-11.800	-17.861
Buserstatningskørsel*		-7.057	-8.000	0
Kontrolafgifter	4	-12.200	-15.000	-16.034
Rente- og øvrige indtægter	6	-3.445	0	-2.417
<b>Indtægter i alt</b>		<b>-850.120</b>	<b>-869.764</b>	<b>-874.654</b>
<b>Udgifter</b>				
Bus	2	1.389.655	1.441.612	1.426.230
Handicap		42.819	40.740	40.762
Kommunal kørsel		491.312	454.703	444.009
Flexiture og Teletaxa		21.360	17.582	15.560
Tog, drift		34.808	39.940	52.260
Tog, investering		990	16.976	14.881
Buserstatningskørsel*		17.692	17.640	0
Trafikselskabet	3	116.761	115.123	116.161
Billetkontrollen	4	21.364	22.824	25.179
Letbane		631	873	950
Forberedelse Letbanen*		0	6.460	0
Rejsekort Letbanen		0	8.288	0
Rejsekort, investering og drift	5	53.916	57.393	54.076
Bus & Tog samarbejdet		91.582	107.800	101.942
Øvrige udgifter	6	284	0	2.359
<b>Udgifter i alt</b>		<b>2.283.174</b>	<b>2.347.953</b>	<b>2.294.370</b>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>1.433.054</b>	<b>1.478.189</b>	<b>1.419.716</b>
<b>Finansiering</b>				
Finansiering Kommuner og Region		-1.132.795	-1.175.120	-1.115.069
Finansiering, Sydtrafik og Fynbus		-293.659	-293.659	-288.209
Lånefinansiering, Rejsekortet		-6.082	-9.410	-21.867
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-1.432.535</b>	<b>-1.478.189</b>	<b>-1.425.145</b>
<b>Udgiftsbaseret resultat</b>		<b>519</b>	<b>0</b>	<b>-5.429</b>
<b>Øvrige omkostninger</b>				
Anlægsudgifter optaget på balancen		-20.103		-779
Igangværende arbejder		4.229		-44.383
Afskrivning på anlægsaktiver		17.241		12.297
Hensættelse til Tjenestemandspension		2.647		2.818
Periodisering, rejsekort og periodekort		-833		14.396
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>3.181</b>	<b>0</b>	<b>-15.652</b>
<b>Omkostningsbaseret resultat 2016</b>		<b>3.700</b>	<b>0</b>	<b>-21.081</b>

\* Buserstatning og Forberedelse Letbane er nye områder i 2016 hvorfor der ikke er regnskabstal fra 2015 på disse

## Resultatdisponering

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Overskud, jf. resultatopgørelsen		3.700	0	-21.081
Overført vedr. tidligere år		-18.606	-18.606	-14.448
<b>Akkumuleret overskud i alt</b>		<b>-14.906</b>	<b>-18.606</b>	<b>-35.529</b>

## Byrdefordeling 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Resultat 2016 af primær drift</b>		<b>1.433.054</b>	<b>1.478.189</b>	<b>1.419.715</b>
Rejsekort, 75 % udstyr, sekretariat og buslager		-6.082	-9.410	-21.867
Rejsekort, afdrag på lån		11.620	11.069	11.267
Regulering trafikselskab		-519	0	-5.176
Tilbagebetaling ansvarligt lån		-2.285	0	0
Øvrige periodiseringer		0	0	18.840
<b>Resultat til byrdefordeling</b>		<b>1.435.788</b>	<b>1.479.848</b>	<b>1.433.131</b>
<b>Byrdefordeling</b>				
Favrskov		21.516	22.856	22.329
Hedensted		6.006	5.597	7.290
Herning		38.897	39.267	37.171
Holstebro		28.731	30.768	31.601
Horsens		35.345	36.768	36.461
Ikast-Brande		16.266	17.397	16.667
Lemvig		8.541	7.918	7.943
Norrdjurs		18.565	18.470	18.132
Odder		6.732	6.712	7.029
Randers		72.391	71.783	72.901
Ringkøbing-Skjern		24.393	24.251	25.068
Samsø		5.078	4.966	5.229
Silkeborg		46.152	44.171	42.587
Skanderborg		22.308	22.368	21.093
Skive		33.465	33.971	33.023
Struer		7.969	7.996	7.736
Syddjurs		16.745	16.813	16.385
Viborg		36.695	36.427	37.787
Aarhus		262.286	270.962	255.445
Regionen		432.666	457.274	441.795
Sydtrafik, Fynbus, Movia og NT		295.042	294.826	289.458
Aarhus Letbane		0	8.288	0
<b>Byrdefordeling i alt</b>		<b>1.435.788</b>	<b>1.479.848</b>	<b>1.433.131</b>



## Balance pr. 31. december 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Regnskab 2016	Regnskab 2015
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Immaterielle anlægsaktiver	7	2	158
Materielle anlægsaktiver	7	126.161	127.371
Finansielle anlægsaktiver	8	84.038	83.842
Deposita, tilgodehavende		12	11
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>210.213</b>	<b>211.383</b>
<b>Langfristede tilgodehavender</b>			
Langfristede tilgodehavender - Pension til tjenestemænd	9	7.087	6.398
Langfristede tilgodehavender - Rejsekort	10	68.570	68.780
<b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>		<b>75.657</b>	<b>75.178</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varebeholdninger	11	0	1.188
Tilgodehavender		96.279	73.410
Tilgodehavende, efterregulering bestillere		1.820	21.315
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>98.099</b>	<b>95.913</b>
<b>Likvide aktiver</b>			
<b>Likvide aktiver i alt</b>		<b>169.153</b>	<b>196.829</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>553.122</b>	<b>579.302</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Egenkapital	12	111.638	93.431
Årets overskud og bevægelser		3.795	18.207
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>115.433</b>	<b>111.638</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensatte forpligtelser, pension til tjenestemænd		63.048	61.010
Hensat forpligtelse, øvrige		2.127	0
<b>Hensættelser i alt</b>		<b>65.175</b>	<b>61.010</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Langfristet gæld vedr. Kommunekredit	13	135.100	143.850
Deposita, gæld		103	0
Gældsforpligtelse, efterregulering bestillere		40.098	1.886
Forudbetalinger vedr. rejsekort og periodekort		12.292	16.780
Kortfristet gæld i øvrigt		184.921	244.138
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>372.514</b>	<b>406.654</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>553.122</b>	<b>579.302</b>

## Pengestrømsopgørelse 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Regnskab 2015
<b>Driftsresultat, omkostningsbaseret</b>	<b>-3.700</b>	<b>21.081</b>
<b>Likviditetsregulering fra drift</b>		
Afskrivninger	17.241	12.297
Regulering af pensionsforpligtelser	2.647	2.818
Forskydning i kortfristede tilgodehavender	-3.374	29.083
Forskydning i varelager	196	931
Forskydning i kortfristede gældsforpligtelser og hensættelse	-122.493	-64.628
Øvrige reguleringer	6.936	3.868
<b>Likviditetsregulering fra drift i alt</b>	<b>-102.546</b>	<b>5.450</b>
<b>Likviditetsreguleringer fra investeringer</b>		
Investering i materielle anlægsaktiver	-20.103	-45.162
Afgang af materielle anlægsaktiver	4.229	0
Tilgang af finansielle anlægsaktiver	2.285	0
<b>Likviditetsreguleringer fra investeringer i alt</b>	<b>-13.590</b>	<b>-45.162</b>
<b>Øvrige likviditetsforskydninger fra balanceposter</b>		
Afdrag langfristet gæld	-11.620	-11.268
Låneoptagelse langfristet gæld	2.870	3.000
Forskydning i langfristede tilgodehavender	210	-16.902
<b>Øvrige likviditetsforskydninger i alt</b>	<b>-8.540</b>	<b>-25.170</b>
<b>Årets samlede likviditetsvirkning</b>		
Likvid beholdning primo regnskabsåret	196.830	161.712
Ændring i likviditet jf. ovenfor	-124.675	-64.882
Likviditet fremskaffet via repo-forretning	97.000	100.000
<b>Likvid beholdning ultimo regnskabsåret</b>	<b>169.154</b>	<b>196.830</b>

Den likvide beholdning ultimo er på balancetidspunktet påvirket positivt af repo-forretning på 97 mio. kr.



## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau 2016

(Beløb i 1.000 kr.)	Note	Oprindeligt budget 2016	Budgetkorrektion	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Resultat	Overførsel til 2017
<b>Busdrift</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	731.950	-2.816	729.134	680.828	-48.306	0
<b>Handicapkørsel</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	30.162	2.283	32.445	34.203	1.758	0
<b>Flexiture og Teletaxa</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	10.481	776	11.257	13.296	2.039	0
<b>Kan-kørsel</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	160.313	666	160.978	197.625	36.646	0
<b>Buserstatningskørsel</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	8.200	1.440	9.640	10.635	995	0
<b>Forberedelse Letbane</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	7.900	-1.440	6.460	0	-6.460	0
<b>Togdrift</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	46.616	-1.500	45.116	25.497	-19.619	0
<b>Rejsekort</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	56.968	2.084	59.052	57.170	-1.882	0
<b>Rejsekort Letbane</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	0	8.288	8.288	0	-8.288	0
<b>Letbanesekretariatet</b>							
Resultat overføres	(3)	873	0	873	631	-242	-242
<b>Renter</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	0	0	0	-2.283	-2.283	0
Resultat overføres (Rejsekort)	(1)	0	0	0	-877	-877	-877
<b>Billetkontrollen</b>							
Resultat byrdefordeles	(1)	7.824	0	7.824	9.164	1.340	0
<b>Trafikselskabet</b>							
Resultat overføres	(1)	114.893	230	115.123	116.761	1.638	1.638
Overført overskud tidligere år vedr. Trafikselskabet	(2)						-18.606
<b>I alt</b>		<b>1.176.179</b>	<b>10.010</b>	<b>1.186.189</b>	<b>1.142.649</b>	<b>-43.540</b>	<b>-18.087</b>

Se desuden bilagssamlingen, der viser byrdefordelingen af årets resultat indenfor de enkelte bevillingsområder

- (1) Besluttet på bestyrelsesmødet den 5. februar 2016 - godkendelse af revideret budget
- (2) Besluttet på bestyrelsesmødet den 29. april 2016 - at det akkumuleret mindreforburg ønskes overført til 2016
- (3) Oprindeligt budget 970.000 kr. er korrigeret for Midttrafiks andel på 97.000 kr.

Midttrafiks akkumulerede overskud på 18,1 mio. kr. fordelt på bevillingsniveau fremgår af ovenstående tabel.

## Noter til resultat, balance og pengestrømsopgørelse

### Note 1: Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges i henhold til Budget- og regnskabssystemet for kommuner, fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### *Udgiftsbaseret resultatopgørelse*

Det udgiftsbaserede resultat omfatter indtægter og udgifter i det år, hvor transaktionen finder sted, og den primære funktion er at sammenholde regnskabet med budgettet, der også er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årets investeringer (anlægsudgifter) afholdt i regnskabsåret udgiftsføres i resultatopgørelsen. Finansielle leasingaftaler registreres alene i resultatopgørelsen med de leasingydelse, der er forfaldne til betaling i regnskabsåret.

Forskydninger i tjenstemandsansatte medarbejderes optjening af ret til pension, varebeholdninger m.v. registreres ikke i den udgiftsbaserede resultatopgørelse.

#### *Omkostningsbaseret regnskab*

Det omkostningsbaserede resultat omfatter årets periodiserede indtægter fratrukket årets periodiserede ressourceforbrug. Kriteriet for indregning af indtægter i resultatopgørelsen er, at levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb. I resultatopgørelsen indregnes endvidere forskydning i varebeholdninger, samt regulering af hensættelser til tjenstemandspensioner i takt med at disse optjenes. Årets investeringer indregnes i resultatopgørelsen i form af afskrivninger fordelt over en årrække svarende til aktivets forventede brugstid.

Resultatopgørelse, balance og pengestrømsopgørelse er opstillet ud fra omkostningsbaserede regnskabsprincipper. Balancen viser virksomhedens aktiver, herunder værdien af anlægsinvesteringer og virksomhedens gældsforpligtelser.

#### *Immaterielle anlægsaktiver*

Indretning af lejede lokaler samt anskaffelser af software over 100.000 kr. indregnes under immaterielle anlægsaktiver. Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Immaterielle aktiver afskrives lineært over den forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Indretning af lejede lokaler 3-10 år  
Software over 100.000 kr. 3-6 år

#### *Materielle anlægsaktiver*

Materielle anlægsaktiver, herunder materielle anlægsaktiver under opførelse, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver til en kostpris mindre end 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Dog aktiveres og afskrives flere ensartede mindre aktiver, eksempelvis IT udstyr og inventar på kontorarbejdspladser, såfremt den samlede anskaffelse overstiger 100.000 kr.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske installationer bygninger	10 år
Tekniske anlæg, rejsekortudstyr m.v.	7 - 15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år
Inventar	4-5 år
It-udstyr	3-5 år

Rejsekortudstyr forventes at have en brugstid på 15 år og afskrives over perioden 2013 til 2028. Efterfølgende tilgang afskrives over hovedaktivets resterende brugstid.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvori bindende aftale indgås.

#### *Leasingkontrakter*

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

#### *Finansielle anlægsaktiver*

Kapitalandele i selskaber som Midttrafik har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi jf. senest foreliggende årsregnskab for selskabet, som svarer til Midttrafiks ejerandel ultimo regnskabsåret.

Langfristet udlån måles til nominel værdi.

#### *Varebeholdninger*

Råvarer, hjælpematerialer og biprodukter samt varer indkøbt til eget brug indregnes i balancen til kostpris og udgiftsføres i takt med, at beholdningerne forbruges. Der foretages nedskrivninger for eventuel ukurans.

#### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab, såfremt det vurderes, at der er risiko for at tilgodehavendet ikke kan inddrives.

Tilgodehavender, der forfalder til betaling efter 1 år indregnes som langfristede tilgodehavender under omsætningsaktiver.

Langfristede tilgodehavender vedrørende tjenestemandspension relaterer sig til den årlige byrdefordeling af regulering i pensionsforpligtelsen.

Langfristede tilgodehavender vedrørende rejsekort svarer beløbsmæssigt til det optagne Kommunekreditlån til finansiering af investeringen i rejsekort. Tilgodehavende afvikles i takt med betaling af afdrag på Kommunekreditlånet.

#### *Periodeafgrænsningsposter*

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### *Pensionsforpligtelser*

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenstemandsansatte og medarbejdere på tjenstemandslignende vilkår optages i balancen under hensatte forpligtelser. Den årlige hensættelse er fra 2010 bestillerfordelt som et tilgodehavende hos bestillerne.

Kapitalværdien af forpligtelsen bliver ultimo hvert regnskabsår beregnet ved hjælp af en aktuar beregning. Beregningen baseres på forudsætninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed.

20,3 % af årets pensionsgivende løn for tjenstemandsansatte byrdefordeles til bestillerne. Den resterende del af årets regulering af hensættelser til pension til tjenstemænd reguleres i det omkostningsbaserede resultat.

Andre forpligtelser, eksempelvis miljøforpligtelser, garantiforpligtelser m.v. indregnes, når Midttrafik som følge af en tidligere begivenhed har en retlig forpligtelse, som forventes at medføre et forbrug af økonomiske ressourcer.

### *Leasinggæld*

Forpligtelser vedrørende operationelt leasede aktiver oplyses under eventualforpligtelser.

### *Øvrige langfristede gældsforpligtelser*

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu og måles efterfølgende til nettorealisationsværdien.

### *Kortfristede gældsforpligtelser*

Under kortfristet gæld er indregnet gæld til pengeinstitutter (driftskreditter), skyldige omkostninger, forudbetalinger fra kunder m.v. Forudbetalinger for rejser på rejsekort og periodekort optages til nominel værdi.

### *Busselskabet Aarhus Sporveje*

Ifølge indgået aftale mellem Underudvalget vedrørende forberedelse af trafikskabet i Region Midtjylland og Aarhus Kommune skal Busselskabet Aarhus Sporveje udgøre et særskilt resultatområde i Midttrafik. Busselskabet skal således være organisatorisk, budget- og regnskabsmæssig adskilt fra Midttrafik. Direktøren for busselskabet refererer dog til Midttrafiks direktør.

Ifølge aftalen indgår busselskabet principielt som operatør i Midttrafik på lige fod med Midttrafiks øvrige operatører, dvs. via kontrakter om kørsel m.v. Driften af busselskabet finansieres af Aarhus Kommune via kontrakter med Midttrafik om buskørsel i Aarhus Kommune.

Den sammenfattende konsekvens af aftalen indebærer, at Midttrafik betaler for buskørsel leveret af busselskabet. Aarhus Kommune pålignes den tilsvarende udgift via byrdefordelingsregnskabet. Disse udgifter og indtægter indgår således i Midttrafiks driftsregnskab.

Busselskabet har egen bogføring og aflægger et internt årsregnskab for selskabets udgifter og indtægter. Hvis busselskabets resultatområde nedlægges skal restværdien af busselskabets aktiver tilbageføres til Aarhus Kommune.

Med henvisning til den indgåede aftale er busselskabets drift og balance ikke indarbejdet i Midttrafiks årsregnskab.



### Note 2: Busudgifter

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Udgifter</b>			
Drift af busruter	1.374.498	1.429.114	1.405.175
Ekstraordinære udgifter billetkontrol	2.330		4.298
Bus lt	12.827	12.498	16.757
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.389.655</b>	<b>1.441.612</b>	<b>1.426.230</b>

### Note 3: Trafikselskabet

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Driftsudgifter (inkl. løn)</b>			
IT-omkostninger vedr. busdrift*	23.797	21.443	19.314
Chaufførlokaler	1.344	1.535	2.053
Billetteringsudstyr	1.212	487	1.456
Radioudstyr	0	0	0
Trafiktjeneste incl. billetkontrol	16.457	11.113	19.970
Stoppesteder	22	0	10
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>42.831</b>	<b>34.578</b>	<b>42.803</b>
<b>Salgsudgifter (inkl. løn)</b>			
Provision	3.215	4.785	5.468
Markedsføring og information incl. køreplaner	16.890	17.592	16.612
Rejsehjemmel	1.811	920	1.927
Kundecenter	2.885	0	2.548
Salg og distribution	1.777	3.897	2.051
Drift af busterminaler/rutebilstationer	11.214	10.827	11.001
<b>Salgsudgifter</b>	<b>37.792</b>	<b>38.021</b>	<b>39.608</b>
<b>Administrationsudgifter (inkl. løn)</b>			
Bygninger og inventar	4.212	6.436	5.526
Konsulenter, revision, advokat*	7.310	2.038	7.119
Møder, rejser, kørselsgodtgørelse	319	437	580
IT	10.253	12.982	11.357
Kontor, telefon mv.	545	765	722
Personale og uddannelse	1.601	4.276	1.558
Løn	26.018	27.556	25.276
Renter og andre finansielle udgifter	-1.724	0	913
Ej specificeret	0	0	0
<b>Administrationsudgifter, bus</b>	<b>48.534</b>	<b>54.491</b>	<b>53.051</b>
<b>Samlede udgifter i henhold til Trafikstyrelsen**</b>	<b>129.157</b>	<b>127.090</b>	<b>135.462</b>
<b>Korrektioner i henhold til Trafikselskabets regnskab</b>			
Handicap administrationsomkostninger	12.591	13.355	12.649
Advokater bogført i separat forretningsområde	-14	0	0
Renteudgifter bogført i separat forretningsområde	2.283	0	-1.017
Busudgifter, separat forretningsområde	-12.707	-12.498	-12.459
Billetkontrollen, separat forretningsområde	-14.549	-12.824	-18.474
<b>Trafikselskabet, i alt</b>	<b>116.761</b>	<b>115.123</b>	<b>116.161</b>

\* I 2016 er medtaget IT-omkostninger og chaufførlokaler fra busdrift, herudover ekstraordinære omkostninger til advokater og konsulenter i billetkontrollen

\*\*Tabellen er den samme som Midttrafik indberetter til Trafikstyrelsen med undtagelse af vognmands-omkostninger til busdrift samt rejsekort

#### Note 4: Billetkontrollen

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Kontrolafgifter	-12.200	-15.000	-16.034
Billetkontroladministration	11.999	12.824	14.175
<b>I alt</b>	<b>-201</b>	<b>-2.176</b>	<b>-1.859</b>
Overførsel af kontrolafgifter til Aarhus Kommune	9.366	10.000	11.004
<b>Nettoudgifter</b>	<b>9.164</b>	<b>7.824</b>	<b>9.145</b>

#### Note 5: Rejsekort

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Drift og investering</b>			
Kontantfinansierede anlægsudgifter	4.003	3.696	14.047
Lånefinansierede anlægsudgifter	6.082	9.410	21.867
Finansiering - renter	2.256	2.115	2.328
Drift	41.575	42.172	15.834
<b>Resultat af drift</b>	<b>53.916</b>	<b>57.393</b>	<b>54.076</b>
<b>Korrektion af resultat til byrdefordeling</b>			
Betalte afdrag på lån i Kommunekredit	11.620	11.069	11.268
Tilbagebetaling af ansvarligt lån	-2.285	0	0
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2016-2028	0	0	21.867
Overførte anlægsudgifter til byrdefordeling i 2017-2028	6.082	9.410	0
<b>Resultat til byrdefordeling i 2016</b>	<b>57.170</b>	<b>59.052</b>	<b>43.477</b>

#### Note 6: Øvrige indtægter og udgifter

(Beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Likviditetsdepot renter, kursgevinst, øvrige renteindtægter	-2.568	0	-1.341
Renteindtægt, ansvarligt lån til Rejsekort	-877	0	-1.076
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.445</b>	<b>0</b>	<b>-2.417</b>
Likviditetdepot renter, kurstab, øvrige renteudgifter	284	0	2.359
<b>Resultat, netto</b>	<b>-3.161</b>	<b>0</b>	<b>-58</b>



### Note 7: Materielle og immaterielle anlægsaktiver

	Ombygninger	Driftsmateriel og biler	Inventar og it	Igangværende arbejde	Immaterielle aktiver	I alt
<b>Kostpris</b>						
Kostpris pr. 1. januar 2016	2.935	134.792	2.466	7.071	7.709	154.972
Tilgang	442	19.637	24		0	20.103
Overført vedr. igangværende arbejde		2.842		-2.842	0	0
Afgang				-4.229	0	-4.229
<b>Kostpris pr. 31. december 2016</b>	<b>3.377</b>	<b>157.271</b>	<b>2.490</b>	<b>0</b>	<b>7.709</b>	<b>170.847</b>
<b>Af- og nedskrivninger</b>						
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2016	-1.602	-16.672	-1.618	-	-7.551	-27.443
Årets afskrivninger	-319	-16.482	-283	-	-156	-17.241
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	-	0	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b>-1.922</b>	<b>-33.155</b>	<b>-1.901</b>	<b>0</b>	<b>-7.707</b>	<b>-44.684</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>1.456</b>	<b>124.116</b>	<b>589</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>126.163</b>

### Note 8: Finansielle anlægsaktiver

	Andel i Aarhus Rutebilstation	Aktier i Rejskort A/S	Ansvarlig lån til Rejskort A/S	Aktier i Rejseplan A/S	I alt
<b>Kostpris</b>					
Kostpris pr. 1. januar 2016	561	79.318	64.752	1.584	146.215
Tilgang	0	0	0	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december 2016</b>	<b>561</b>	<b>79.318</b>	<b>64.752</b>	<b>1.584</b>	<b>146.215</b>
<b>Reguleringer</b>					
Reguleringer og afdrag pr. 1. januar 2016	151	-64.230	2.421	-716	-62.374
Årets reguleringer og afdrag	-602	2.265	-1.408	-59	197
<b>Reguleringer 31. december 2016</b>	<b>-451</b>	<b>-61.965</b>	<b>1.013</b>	<b>-775</b>	<b>-62.177</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>110</b>	<b>17.353</b>	<b>65.765</b>	<b>809</b>	<b>84.038</b>

Udover de indregnede finansielle anlægsaktiver på 84,0 mio. kr. har Midttrafik en aktiebesiddelse inkl. stemmeret i Midtjyske Jernbaner A/S. Aktieposten er i årsregnskabet 2016 værdiansat under 1.000 kr. da selskabet gennem en årrække har haft varierende resultater, der i overvejende grad har været et driftsunderskud. Midttrafiks andel af selskabets aktiekapital udgør 87,66 %.

### Note 9: Pension til tjenestemænd

(Beløb i 1.000 kr.)	Saldo primo 2016	Hensættelse 2016	Saldo ultimo 2016
Favrskov	11	5	15
Hedensted	19	3	22
Herning	323	21	344
Holstebro	206	13	219
Horsens	323	23	346
Ikast-Brande	79	5	84
Lemvig	49	2	51
Norddjurs	74	5	79
Odder	32	3	35
Randers	607	41	648
Ringkøbing-Skjern	138	10	149
Samsø	40	2	43
Silkeborg	107	29	136
Skanderborg	36	8	44
Skive	209	14	223
Struer	62	4	65
Syddjurs	29	6	35
Viborg	317	25	343
Aarhus	2.827	205	3.032
Regionen	909	264	1.172
<b>I alt</b>	<b>6.398</b>	<b>689</b>	<b>7.087</b>

Det langfristede tilgodehavende vedrørende tjenestemandspensioner er den lovpligtige hensættelse på 20,3 % i henhold til reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem, som Midttrafik har valgt ikke at opkræve ved kommunerne og regionen i det enkelte regnskabsår.

Årets hensættelse til tjenestemandspension er på knap 0,7 mio. kr. og det akkumulerede tilgodehavende siden 2007 er i alt 7,1 mio. kr., hvor enkelte kommuner samt regionen dog har indfriet deres gæld i 2010.

Hensættelsen vedrørende regnskabsåret er ikke tilstrækkelig til at dække regulering af tjenestemandspensionsforpligtelsen i henhold til den årlige aktuarmæssige beregning fra Sampension. Der reguleres derfor via egenkapitalen udover den lovpligtige hensættelse. Midttrafik har pr. 31. december 2016 fået opgjort den samlede pensionsforpligtelse til 63,0 mio. kr.



### Note 10: Tilgodehavender vedr. Rejsekort

(Beløb i 1.000 kr.)	Primo 2016	Ændring 2016	Ultimo 2016
Favrskov	217	-8	209
Hedensted	305	-6	299
Herning	2.097	-67	2.030
Holstebro	1.203	-42	1.160
Horsens	82	-5	77
Ikast-Brandø	87	-16	71
Lemvig	46	-8	37
Norrdjurs	127	-3	124
Odder	85	-3	81
Randers	3.977	347	4.324
Ringkøbing-Skjern	798	-23	775
Samsø	64	-12	52
Silkeborg	97	-6	91
Skanderborg	724	116	840
Skive	906	678	1.585
Struer	222	-17	205
Syddjurs	339	-22	316
Viborg	2.200	596	2.797
Aarhus	19.203	-636	18.566
Regionen	36.001	-1.071	34.929
<b>I alt</b>	<b>68.780</b>	<b>-210</b>	<b>68.570</b>

Langfristet tilgodehavende udgør 75 % af anlægsinvestering i perioden 2013-2016

Den kortfristede del af de langfristede tilgodehavender udgør 11,6 mio. kr.

### Note 11: Varebeholdninger

(Beløb i 1.000 kr.)	Klippekort i alt
Lager pr. 1. januar 2016	1.188
Tilgang	0
Afgang	-196
Årets nedskrivning	-992
<b>Lager pr. 31. december 2016</b>	<b>0</b>

### Note 12: Egenkapital

	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Egenkapital 1. januar 2016	111.638	93.431
Omkostningsbaseret resultat 2016	-3.700	21.081
Øvrige egenkapitalreguleringer	7.495	-2.874
- heraf Rejsekort, mellemregning over tid	6.241	
- heraf værdiregulering af aktier	1.603	
- øvrige reguleringer	-349	
<b>Egenkapital pr. 31. december 2016</b>	<b>115.433</b>	<b>111.638</b>

**Note 13: Restgæld vedr. lån til rejsekortinvestering**

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2016
Favrskov	452
Hedensted	552
Herning	4.196
Holstebro	2.475
Horsens	77
Ikast-Brande	350
Lemvig	178
Norddjurs	292
Odder	155
Randers	7.991
Ringkøbing-Skjern	1.699
Samsø	259
Silkeborg	91
Skanderborg	1.353
Skive	2.295
Struer	537
Syddjurs	777
Viborg	4.851
Aarhus	39.304
Regionen	67.216
<b>I alt</b>	<b>135.100</b>

**Note 14: Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser**

	Ultimo 2016
Forpligtelse, overførte medarbejdere til FlexDanmark	443
Operationel leasing og øvrige lejeaftaler	23.498
<b>Eventual forpligtelser i alt</b>	<b>23.942</b>

Udover tabellens viste eventualforpligtelser pågår der sager i fagretlige fora og ved domstolene. Der er enkelte tvister, hvor ledelsens vurdering er, at det ikke får væsentlig økonomisk betydning for Midttrafik.

Midttrafik har desuden aftalt en renteswap til fast rente på 1,56 %:

- Modpart på renteswap er Kommunekredit
- Kontrakten er indgået i danske kroner
- Kontraktens hovedstol er på 163,4 mio. kr.
- Kontraktens nominelle restværdi pr. 31. december 2016 er 129,6 mio. kr.
- Kontraktens markedsværdi i danske kroner, opgjort pr. 31. december 2016 6,9 mio. kr. i Kommunekredits favør
- Kontrakten udløber 26. juni 2028

Midttrafik har det etablerede likviditetsdepot som sikkerhedsstillelse for repo-forretninger.



## Personaleoversigt

Afdeling	Årsværk 2016
<b>Direktion</b>	
Direktion	2,00
<b>Direktionssekretariat</b>	
Kommunikation, strategi, markedsføring og udvikling	4,50
Løn, HR, sekretariatbetjening og intern service	4,72
<b>FLEX Planlægning og udvikling</b>	
FLEX Planlægning og udvikling	29,32
<b>BUS Planlægning og udvikling</b>	
Rådgivning og mobilitet	6,00
Køreplanlægning	14,00
<b>Økonomi, It og Kontrakter</b>	
- Økonomi og Regnskab	11,70
- Kontrakter, It og Afregning	9,59
<b>Kundeservice</b>	
- Projektledelse	7,00
- Kundeservice, salg, reception	26,32
- Drift og kontrol	8,00
<b>I alt</b>	<b>123,15</b>

Afdeling	Årsværk 2015
<b>Direktion</b>	
Direktion	2,00
<b>Direktionssekretariat</b>	
Kommunikation, strategi, markedsføring og udvikling	4,50
Løn, HR, sekretariatbetjening og intern service	4,89
<b>FLEX Planlægning og udvikling</b>	
FLEX Planlægning og udvikling	25,21
<b>BUS Planlægning og udvikling</b>	
Rådgivning og mobilitet	5,00
Køreplanlægning	15,00
<b>Økonomi, It og Kontrakter</b>	
- Økonomi og Regnskab	10,86
- Kontrakter, It og Afregning	12,18
<b>Kundeservice</b>	
- Projektledelse	6,00
- Kundeservice, salg, reception	9,08
- Drift og kontrol	13,54
<b>I alt</b>	<b>108,27</b>

Antallet af årsværk er steget fra 2015 til 2016, da Andelsselskabet Århus Rutebilstation A/S er under likvidation. Opgaver og medarbejdere er overtaget af Midttrafik pr 30/11. Derudover blev der tilknyttet ekstra medarbejdere til Flextrafik som følge af opgaven med Specialkørslen for Aarhus Kommune.

**Busselskabet Aarhus Sporveje, resultatopgørelse 1.1.2016-31.12.2016**

	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
<b>Indtægter</b>			
Indtægter, busdrift	442.452	448.643	426.893
Indtægter, øvrige	7.504	5.299	7.725
<b>Indtægter i alt</b>	<b>449.956</b>	<b>453.942</b>	<b>434.618</b>
<b>Variable produktionsomkostninger</b>			
Chaufføromkostninger	242.434	242.378	231.363
Vognomkostninger	60.045	64.666	70.040
<b>Variable produktionsomkostninger i alt</b>	<b>302.479</b>	<b>307.044</b>	<b>301.403</b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>147.477</b>	<b>146.898</b>	<b>133.215</b>
<b>Faste omkostninger</b>			
Kapacitetsomkostninger	68.536	66.832	30.535
Øvrige faste omkostninger	19.507	23.002	58.256
<b>Faste omkostninger i alt</b>	<b>88.043</b>	<b>89.834</b>	<b>88.791</b>
<b>Resultat før renter og afskrivninger</b>	<b>59.434</b>	<b>57.064</b>	<b>44.424</b>
Renter	1.154	1.177	668
Afskrivninger	32.880	31.483	31.737
BAAS4	567	993	1.115
Lønsum af årets resultat	1.023	704	-1.964
<b>Årets resultat</b>	<b>23.810</b>	<b>22.707</b>	<b>12.868</b>



**Busselskabet Aarhus Sporveje, balance pr. 31. december 2016**

	Primo 2016	Årets bevægelser	Ultimo 2016
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Anlægsaktiver	202.369	8.326	210.695
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>202.369</b>	<b>8.326</b>	<b>210.695</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Varelager	10.486	933	11.419
<b>Varelager i alt</b>	<b>10.486</b>	<b>933</b>	<b>11.419</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender debitorer	971	627	1.598
Tilgodehavender, vekselpenge	368	19	387
Tilgodehavender, depositum	45	0	45
Tilgodehavender, periodeafgrænsning	4.932	-2.697	2.235
Tilgodehavender, Silkeborg Data	2.223	-901	1.322
Tilgodehavender, bus 701	0	1.574	1.574
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>8.539</b>	<b>-1.378</b>	<b>7.161</b>
Formuekonto	98.754	3.107	101.861
Likvide beholdning	19.750	4.781	24.531
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>127.043</b>	<b>6.510</b>	<b>133.553</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>339.898</b>	<b>15.769</b>	<b>355.667</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital og lign.</b>			
Egenkapital			
Egenkapital primo	66.140		66.140
Periodens resultat		23.809	23.809
<b>Egenkapital ultimo i alt</b>	<b>66.140</b>	<b>23.809</b>	<b>89.949</b>
<b>Langfristet gæld</b>			
<b>Langfristet gæld</b>	<b>154.547</b>	<b>10.193</b>	<b>164.740</b>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Mellemregning Midttrafik (rest)	35.530	-11.660	23.870
Gæld til kreditorer	15.075	-3.760	11.315
Hensættelse til personskader	7.795	-2.385	5.410
Forskud på løn	4.244	-630	3.614
Skyldig løn og feriepenge	56.567	202	56.769
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>119.211</b>	<b>-18.233</b>	<b>100.978</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>339.898</b>	<b>15.769</b>	<b>355.667</b>