

FynBus bestyrelse

Dagsorden for møde

Torsdag, den 22. marts 2012 kl. 16.00

Mødet afholdes på Tolderlundsvej 9, Odense

Deltagere:

Formand Torben Andersen, Kerteminde
Næstformand Lasse Krull, Region Syddanmark
Bestyrelsesmedlem Lars Kristian Pedersen, Assens
Bestyrelsesmedlem Kasper Westh, Odense
Bestyrelsesmedlem Niels Bebe, Middelfart
Bestyrelsesmedlem Niels Peter Ellegaard, Faaborg-Midtfyn
Bestyrelsesmedlem Bruno Hansen, Svendborg
Bestyrelsesmedlem Peter Jordhøj, Nyborg
Bestyrelsesmedlem William Jensen, Region Syddanmark

Repræsentantskabsmedlem Kim Johansen, Nordfyn
Repræsentantskabsmedlem Peter Lund, Ærø
Repræsentantskabsmedlem Bjarne Møller Petersen, Langeland

Direktør Carsten Hyldborg Jensen
Drifts & Kvalitetschef Jan Gudmann Hansen
Økonomichef Benny H. Hansen
Sekretariatsleder Ingrid Dissing
Kundechef Helle Nielsen

DAGSORDEN

1. Meddelelser	3
Sager til beslutning:	3
2. Årsregnskab 2011	3
3. Landsdækkende enkeltbillet	5
4. Døgndifferentiering på visse takster og rejsehjemler	8
5. Rejsekorthøring i kommuner og region	9
6. Vedtægtsændringer for Flextrafik	11
7. Direktionens repræsentationsudgifter 2011	12
8. Trafikplan 2012	12
Sager til drøftelse:	13
Sager til orientering:	13
9. Udbud af Flextrafik	13
10. Eventuelt	14

I. Meddelelser

- Etablering af Callcenter i FynBus
- Møde med Odense Kommunes By- og Kulturudvalg
- Brev fra transportminister Henrik Dam Kristensen. Bilag I.1 vedlagt.
- Høring om tilskudsfordeling mellem trafikelskaberne fra Region Syddanmark. Bilag I.2 vedlagt.
- Møde mellem bestyrelse og entreprenører

Sager til beslutning:

2. Årsregnskab 2011

Sagsfremstilling:

FynBus aflægger regnskab for 2011.

Årsregnskabet er revideret af BDO Kommunernes Revision.

Forudsat Bestyrelsen godkender regnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil revisor forsyne det med nedenstående påtegning, som er uden forbehold.

”Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af trafikelskabet FynBus’ aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Trafikelskabet FynBus’ aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.”

Regnskabet samler resultaterne for FynBus’ forretningsområder.

FynBus’ 2 hovedområder er Busdriften inkl. Odense Bybusser og Flextrafik.

De enkelte afdelingers regnskaber er nærmere gennemgået i særskilt notat og internt regnskab, som er vedlagt i bilag 2.1. og 2.2.

Nedenfor er hovedtallene for busdriften sammenholdt med budgettet for 2011.

Busdriftens hovedtal

Årets tilskud for FynBus’ ejerkreds er opgjort til 334,6 mio. kroner. Det er 7,2 mio. kroner mindre end budgetteret. Se tabel I herunder.

Tabel I - Hovedtal for busdriften i 2011

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	205,4	215,9	10,5
Bruttoudgifter	-487,7	-490,9	-3,2
Busdriften	-282,2	-275,0	7,2
Afholdte fællesudgifter (ramme 59,5)	-58,6	-59,0	-0,5
Årets underskud	-340,8	-334,0	6,8
Årets tilskud	-341,8	-334,6	7,2

Passagerindtægter

FynBus opererer med en passagerstrategi med en årlig passagervækst på 2,4 % på de regionale ruter, bybusserne i Odense og de fælles kommunale ruter. I 2011 rejste 16,33 mio. passagerer med FynBus. Det er 183.000 eller 1,1 % under målet på 16,513 mio.

Passagerindtægterne udgør 215,9 mio. kroner. Det svarer til en merindtægt på 10,5 mio. kroner. Merindtægten er opnået på trods af, at passagermålet for året ikke er nået fuldt ud, og at flere passagerer vælger de billigste rejsehjemmelstyper. Hovedårsagen til merindtjeningen er, at flere passagerer end budgetteret har rejst på de regionale ruter, medens færre end budgetteret har rejst med bybusserne i Odense. De lange rejser i den regionale trafik er dyrere end de kortere i bybusserne.

Bruttoudgifter

Antallet af køreplantimer for 2011 udgør 623.904. Det er 7.300 timer eller 1,3 % mindre end budgetteret.

Bruttoudgifterne udgør 490,8 mio. kroner. Det er en merudgift på 3,2 mio. kroner.

Merudgifterne kan væsentligst henføres til incitamentskontrakter og dubleringskørsel med henholdsvis 4,5 og 3,2 mio. kroner. Hertil kommer 3,8 mio. kroner i merudgift som følge af stigning i kontraktindeks udover den budgetterede stigning på 3,25 %.

Der er delvist kompenserende mindreudgifter i form af nettobesparelser på 4,1 mio. kroner ved køreplansjusteringer herunder genforhandling af kontrakter. Hertil kommer mindreudgifter til Odense Bybusser og telekørsel på henholdsvis 2,0 mio. og 1,4 mio. kroner.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne består af ordinære udgifter og ekstraordinære udgifter.

De ordinære fællesudgifter udgør 58,0 mio. kroner. Det er et merforbrug på 0,3 mio. kroner eller 0,5 %. I udgifterne indgår 0,5 mio. kroner til uforudsete årlige betalinger af licenser.

I budgettet er der afsat 0,8 mio. kroner til ekstraordinære fællesudgifter. Disse er udnyttet med 0,3 mio. kroner til kundeloyalitetsprogram. 0,5 mio. kroner til retssag mod tjenestemænd er udgiftsført under Odense Bybusser.

I forbindelse med aflæggelse af regnskab for 1. kvartal 2011 bevilgede bestyrelsen 2 mio. kroner fra udviklingspuljen til delvis finansiering af investeringer i FynBus' Kundecenter. In-

vesteringerne var budgetteret til i alt 2,8 mio. kroner. Det resterende beløb på 0,8 mio. kroner blev henvist til finansiering over fællesudgifterne som rammestyring for endelig beslutning i forbindelse med årsregnskabsaflæggelse.

Udgifterne til investeringerne er i 2011 opgjort til 2,7 mio. kroner, hvoraf de 0,7 mio. kroner henføres til fællesudgifterne. De samlede ekstraordinære fællesudgifter udgør herefter 1,0 mio. kroner eller et merforbrug på 0,2 mio. kroner.

Det samlede ordinære og ekstraordinære forbrug udgør 59,0 mio. kroner hvilket er 0,5 mio. mere end budgetteret.

Rammen for fællesudgifterne og dermed andel af acantobetalingerne blev ved budgetlægningen fastlagt til i alt 59,5 mio. kroner. Afvigelser mellem ramme og realiseret resultat administreres iht. rammestyring. Det vil sige, at årets positive afvigelse, som udgør 0,5 anvendes til nedbringelse af tidligere års overskridelse af rammen.

I 2009 og 2010 udgjorde rammeoverskridelsen 3,5 mio. kroner. Efter 2011 er denne overskridelse nedbragt til 3,0 mio. kroner.

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen

- godkender regnskabet for 2011 herunder, at investeringen i Kundecenteret på 2,7 mio. kroner restfinansieres med 0,7 mio. kroner over fællesudgifterne.

Vedtagelse:

Bilag:

Bilag 2.1:	Notat "Årsregnskab 2011"
Bilag 2.2:	FynBus' Interne Regnskab
Bilag 2.3:	Revisors beretning og FynBus' kommentarer
Bilag 2.4:	Eksternt Årsregnskab 2011
Bilag 2.5:	Finansieringsoversigt 2011

3. Landsdækkende enkeltbillet

Sagsfremstilling:

Bus & Tog samarbejdet besluttede i 2011 i fællesskab at indføre Den landsdækkende enkeltbillet (DLE). Billetten forudsætter i sin oprindelige form, at der er en fælles taks-trække for hele landet, det vil sige at trafikelskaberne bliver enige om en fælles takst på enkeltbilletter. Billetterne udstedes i busserne, i automater på togstationerne og som print-selv billet på internettet.

Movia og FynBus har i øjeblikket en enkeltbilletpris (2 zoner) på ca. 23 kr., mens taksten i Jylland ligger mellem 19 kr. og 27 kr. jf. nedenstående tabel 2.

Tabel 2 Pris for 2-zoner, voksen i de jyske trafiksselskaber

Trafiksselskab	Evt. delområde	Pris, 2 zoner, voksen, kr.
Sydtrafik		19
Midttrafik	Øst, Syd og Midt	20
	Vest	27
	Århus Kommune	20
NT		20

De jyske selskaber har efter nærmere overvejelse meddelt at de ikke kan tilslutte sig den landsdækkende enkeltbillet i sin oprindelige form, da det ikke er muligt for øjeblikket at nærme sig en pris på 23 kr. Omvendt kan Movia og FynBus heller ikke sætte deres takster ned, idet de seneste takststigninger er udmøntet på netop kontantbilletten, med henblik på at anvende de elektroniske kort (Rejsekortet i Movia og Kvikkortet på Fyn) til at tilbyde kunderne billigere rejser. Grunden til at priserne ikke kan nærme sig hinanden er, at dette vil have betydelige provenumæssige konsekvenser for det enkelte trafiksselskab.

Flere forskellige løsninger har været overvejet, men på et møde den 28. februar 2012 enedes parterne i Bus & Tog om at etablere den landsdækkende enkeltbillet med to takstrækker: én for Jylland, formentlig med udgangspunkt i ca. 20 kr. og én for Fyn/Sjælland med udgangspunkt i ca. 23 kr.

Indførelse af de to takstrækker for ringzonebilletter rejser spørgsmålet, om grænsen skal gå i Lillebælt eller Storebælt, dvs. om FynBus vælger den østdanske eller vestdanske takstrække. Takst- og billetteknisk vil en grænse i Storebælt give færrest problemer, da man ikke kan rejse på en ringzonebillet over Storebælt (der er mere end 9 zoner), og kunder vil derfor ikke opleve, at rejsens pris er afhængig af i hvilken retning, rejsen foregår. En løsning, som efter mødet har været drøftet mellem FynBus og DSB, kunne være, at Fyn omfattes af den vestdanske takstrække, men at billetter i busserne (indtil videre) udstedes efter FynBus' egen takstrække. Alle billetter skulle gælde til både bus og tog.

Det blev på mødet den 28. februar 2012 aftalt, at de parter, der skal være fælles om den vestdanske takstrække, skal forsøge at komme med et forslag til takstrække og tidsplan for dens indførelse inden udgang af marts 2012.

En skillelinje ved Storebælt vil betyde følgende udfordringer for FynBus:

- En kontantbillet udstedt af DSB med udgangspunkt i den jyske takstrække vil koste ca. 20 kr., mens en kontantbillet udstedt af FynBus vil koste ca. 23 kr.
- En busbillet udstedt af Sydtrafik fra Fredericia til Middelfart vil tage udgangspunkt i den jyske takstrække, mens en billet den modsatte vej vil tage udgangspunkt i FynBus' takstrække.

De nævnte problemer har følgende løsninger:

1. Problemet kan helt elimineres ved at FynBus nedjusterer prisen for kontantbilletter til Jysk niveau. Denne løsning er ikke inden for rækkevidde.

2. Problemet løses ved dels

- a. Middelfart tilknyttes den jyske takstrække for rejser mod vest over Lillebælt, og
- b. Det accepteres i en periode at FynBus og DSB i øvrigt har forskellige priser på enkeltbilletter. Det vil primært betyde, at buskunder i stationsbyerne Odense, Svendborg, Middelfart og Nyborg vil kunne køre billigere i busserne på en kontantbillet udstedt af DSB. Problemet vil være marginalt, da kunderne de nævnte steder tilbydes en Kvikkortrejse til mellem 12,15 kr. og 13,50 kr. Problemet er endvidere velkendt idet situationen vil svare til nuværende situation.

Forskellige takster medfører, at DSB og FynBus i en periode i enighed undlader at leve op til lovens hensigt om énhestakster mellem tog- og busoperatører inden for samme trafikalskabs område.

Nedenstående tabel viser eksempler på ordningens betydning på forskellige strækninger:

Tabel 3: Effekter af løsning 2 ift. forskellige rejserelationer

Relation	Middelfart - Fredericia		Fredericia - Middelfart		Fredericia - Årup		Fredericia - Bogense		Odense - Svendborg	
	Takstrække	Bemærkning	Takstrække	Bemærkning	Takstrække	Bemærkning	Takstrække	Bemærkning	Takstrække	Bemærkning
DSB	Jysk	Ens takst uanset transport middel	Jysk	Ens takst uanset transport middel	Jysk	Er i forvejen kun togkunder	Jysk	Tog+	Jysk	
FynBus	Jysk		Jysk		-	-	Kombination af takster Jylland/Fyn	Prisforskel mellem køb i bus og Tog+	FynBus	Prisforskel mellem DSB og FynBus som i dag
Sydtrafik	Jysk		Jysk		-	-	Jysk	Prisforskel mellem køb hos Sydtrafik og FynBus	-	-

Sagen drøftes på Trafikalskaberne i Danmarks bestyrelsesmøde d. 15. marts 2012, hvor det er indstillet at:

Bestyrelsen anbefaler de enkelte trafikalskaber at godkende kompromisforslaget om indførelse af en østdansk og en vstdansk takstrække for enkeltbilletter op til 9 zoner, hvor der samtidig er mulighed for at indføre 1-zone billetter, kampagnebilletter og at udstede billetter til "delvis" takst til f.eks. pensionister. Den vstdanske takstrække indføres efter en overgangsperiode, hvor det enkelte trafikalskab har mulighed for at give rabat.

Administration anbefaler at bestyrelsen:

- tilslutter sig en model som beskrevet, hvor der er en øst- og en vstdansk takstrække
- godkender, at Middelfart tilknyttes den jyske takstrækker for vestgående rejser over Lillebælt
- fastholder det nuværende prisniveau for FynBus' enkeltbilletter, og bemyndiger administrationen til at forhandle en løsning med DSB om den praktiske håndtering af forskellige takster i en nærmere afgrænset periode.

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen godkender

- At FynBus tilslutter sig en model som beskrevet, hvor der er en øst- og en vstdansk takstrække
- At FynBus fastholder det nuværende prisniveau for enkeltbilletter
- Bemyndigelse af administrationen til at forhandle en løsning med DSB om den praktiske håndtering af forskellige takster i en nærmere afgrænset periode.

Vedtagelse:

4. Døgnifferentiering på visse takster og rejsehjemler

Sagsfremstilling:

FynBus har siden 1. august 2010 som forsøg arbejdet med muligheden for at ændre passageradfærd gennem takstmæssig døgnifferentiering. Hensigten med døgnifferentiering er at spare kapacitet i myldretiden og samtidig udnytte buskapaciteten bedre uden for myldretiden.

FynBus har til undersøgelse heraf nedsat taksten på Kvikkort for pensionister uden for myldretiden fra den 1. august 2010. Taksten er fastlagt til 40 % af kontantbilletprisen.

Konklusionen er, at døgnifferentieringen giver mulighed for at flytte passagerer fra myldretid til udenfor myldretid, og at effekten stiger med takstdifferentieringens størrelse og er omvendt proportional med rejsens længde. Således har en prisreduktion på:

- 16 % flyttet 3 % af passagererne i bybusserne i Odense
- 41 % flyttet 7 % af passagererne i bybusserne Svendborg
- 41 % flyttet 2 % af kunderne i de regionale busser

Den umiddelbare økonomiske konsekvens ved indførelse af døgnifferentiering er en mindreindtægt fra de kunder, der i forvejen rejser i den rabatterede periode samt for de kunder, som flytter til den rabatterede periode.

Fordelen ved indførelse af døgndifferentiering opstår, når indtægtstabet kan opvejes af besparelser i indsat buskapacitet i myldretiden.

Det er FynBus' vurdering, at der i bussystemet på Fyn ikke vil kunne reduceres buskapacitet, som modsvarer indtægtstabet. På den baggrund anses døgndifferentiering ikke som en reel mulighed for at regulere kapacitetsanvendelsen.

FynBus vil fremover arbejde for flere passagerer gennem målrettet markedsføring. I den forbindelse vil der også være fokus på myldretidsproblematikken.

FynBus' arbejde med optimering af buskapacitet vil fokusere på anvendelse af bedre kapacitetsinformation i forbindelse med køreplanlægning og den løbende justering heraf.

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen godkender

- At den nuværende struktur opretholdes

Vedtagelse:

Bilag:

Bilag 4.1 Notat Ændring af passageradfærd gennem nedsættelse af taksterne uden for myldretiden

5. Rejsekorthøring i kommuner og region

Sagsfremstilling:

FynBus' bestyrelse har løbende drøftet FynBus' eventuelle tilslutning til Rejsekortet. På mødet den 8. december 2011 vedtog bestyrelsen at sende spørgsmålet om tilslutning til Rejsekortet i høring hos ejerkredsen, herunder at ejerne tager stilling til forslag om tidsperspektiv for tilslutning.

FynBus udsendte den 14. december 2011 høringsbrev til ejerne med høringsfrist 1. marts 2012. Ejerne er bedt om at svare på:

- om de ønsker tilslutning til Rejsekortet hurtigst muligt, eller om de først ønsker en overgang til Rejsekortet, når FynBus' nuværende system er fuldt afskrevet, og
- om et eventuelt ønske om hurtig tilslutning til Rejsekortet vil kunne få den konsekvens, at de ekstra omkostninger kan forventes at blive finansieret gennem færre køreplantimer

Der er i høringsmaterialet forudsat, at FynBus nuværende system vil være fuldt afskrevet i 2017.

Den 17. januar 2012 blev der afholdt informationsmøde for ejerne omkring høringen, og i den forbindelse blev høringsfristen flyttet til 15. marts 2012.

FynBus har den 6. februar 2012, med kopi til alle ejere, svaret på konkret forespørgsel fra Middelfart Kommune.

Som det fremgår af oversigten over indkomne svar nedenfor, anbefaler ejerne, at FynBus ikke tilslutter sig Rejsekortet, før det nuværende system er afskrevet. Region Syddanmark påpeger, at en udskydelse af Rejsekortet i FynBus kan have uheldig virkning på sammenhængen i den kollektive trafik, og beder derfor FynBus afveje det hensyn i beslutningen. Region Syddanmark understreger, at meromkostningerne til en eventuel hurtig tilslutning til Rejsekortet, vil skulle afholdes indenfor den nuværende budgetramme.

Tabel 4: Oversigt over indkomne svar fra ejerkreds

Ejer	Forslag til tiltrædelsestidspunkt	Evt. afledte besparelser på driften
Assens Kommune	Tilslutning når nuværende system er udfaset	-
Faaborg-Midtfyn Kommune	Tilslutning når nuværende system er afskrevet	Meromkostninger finansieres ikke gennem reduktion i køreplantimer
Kerteminde Kommune	Først tilslutning når nuværende udstyr er afskrevet fuldt ud	-
Langeland Kommune	Ønsker ibrugtagning udskydes til 2017	
Middelfart Kommune	Ønsker ikke tilslutning på nuværende tidspunkt	-
Nordfyns Kommune	Tilslutning når nuværende system er afskrevet	-
Nyborg Kommune	Tilslutning når nuværende system er afskrevet	
Odense Kommune	Afvente tiltrædelse	-
Region Syddanmark	Tilslutning når nuværende system er afskrevet. FynBus skal dog afveje hensynet til sammenhængen i den kollektive trafik i beslutningen	Meromkostninger skal finansieres indenfor eksisterende budgetramme
Svendborg Kommune	Tilslutning når nuværende system er afskrevet	Meromkostninger finansieres ved reduktion i køreplantimer
Ærø Kommune	Ingen kommentar til hurtig tiltrædelse	Ønsker ikke færre køreplantimer på Ærø som konsekvens af tilslutning

Indstilling:

Med baggrund i de modtagne høringsvar fra ejerne indstiller administrationen:

- at FynBus meddeler Rejsekort A/S, at man har til hensigt at indtræde fuldt ud i Rejsekort A/S, når FynBus' nuværende elektroniske billetsystem er

- fuldt afskrevet, under forudsætning af at Rejsekortet udvikler sig som forventet i både teknisk, funktionalitetsmæssig og geografisk henseende
- at FynBus forventer implementering af Rejsekortet i 2017
 - at FynBus forventer at underskrive tilslutningsaftalen i 2015, idet der forventes en implementeringsperiode på op til 2 år, og
 - at FynBus ved tilslutningstidspunktet kan indtræde under de samme økonomiske vilkår som de øvrige ejere

Vedtagelse:

6. Vedtægtsændringer for Flextrafik

Sagsfremstilling:

I forbindelse med etablering af FlexDanmark traf bestyrelsen den 8. december 2011 beslutning om at bemyndige direktionen til på vegne af FynBus, at oprette og deltage i foreningen FlexDanmark pr. 1. januar 2012, herunder at tiltræde vedtægterne for FlexDanmark.

Hvis Statsforvaltningen Syddanmarks eventuelle bemærkninger medfører væsentlige ændringer i udkastet til vedtægter, forelægges vedtægterne bestyrelsen. Giver myndighedsbehandlinger ikke anledning til væsentlige ændringer i udkastet til vedtægter, forelægges de endelige vedtægter bestyrelsen til orientering i forbindelse med stiftelsen.

Vedtægterne har været forelagt de respektive statsforvaltninger til forhåndsgodkendelse, herunder Statsforvaltningen Syddanmark, der ved brev af 21. februar 2012 har oplyst at vedtægterne er godkendt.

Statsforvaltningen Midtjylland og Statsforvaltningen Nordjylland har i deres godkendelser anbefalet, at der i vedtægterne indsættes en bestemmelse om, at bestyrelsesformandens stemme er udslagsgivende ved stemmelighed i bestyrelsen. Ændringen ses dog ikke at være et krav fra statsforvaltningerne. Indføres en bestemmelse herom nu, vil vedtægterne på ny skulle godkendes i regionsrådet i Region Midtjylland. Det kan derfor overvejes at en bestemmelse herom først indføres i forbindelse med en senere vedtægtsændring.

FynBus har den 9. marts 2012 modtaget orientering om, at Region Midtjylland den 22. februar 2012 har godkendt vedtægterne, dog med det forbehold, at det indskrives i vedtægterne, at man som medlem af FlexDanmark kan framelde sig udviklingsprojekter, der på ingen måde berører den konkrete part, hvis det samlede budget for projektet ligger over 0,5 mio. kr. i alt.

Forbeholdet medfører på den baggrund en vedtægtsændring, der skal forelægges bestyrelsen til godkendelse.

Efter godkendelse i FynBus bestyrelse, skal sagen fremsendes til Statsforvaltningen Syddanmark til orientering.

Udkast til vedtægter vedlægges som bilag.

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen

- Godkender forslag til vedtægtsændringer for FlexDanmark.

Vedtagelse:

Bilag:

Bilag 6.1 Vedtægter FlexDanmark (udkast)

7. Direktionens repræsentationsudgifter 2011

Sagsfremstilling:

Jf. FynBus vedtægter fremlægges direktionens repræsentationsudgifter 2011 for bestyrelsen til godkendelse.

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen

- Godkender direktionens repræsentationsudgifter for 2011.

Vedtagelse:

Bilag:

Bilag 7.1 Opgørelse over direktørens repræsentationsudgifter 2011

8. Trafikplan 2012

Sagsfremstilling:

Lov om Trafikselskaber fastsætter, at FynBus hvert 4. år skal udarbejde en trafikplan med udgangspunkt i statens trafikplan. Trafikstyrelsen forventer, at høringsudkastet til den statslige trafikplan foreligger omkring sommerferien.

Administrationen ønsker derfor at igangsætte planprocessen i tæt samarbejde med forvaltningen hos kommunerne og Region Syddanmark. For at sikre ledelsesmæssig forankring hos ejerne foreslås arbejdet ledet af en styregruppe bestående af ejernes forvaltningschefer med direktøren for FynBus som formand.

Trafikplanen udarbejdes med udgangspunkt i kendte rammeforudsætninger, der vil påvirke den næste 4-årige periode. Som konkrete eksempler med konsekvenser for rutenettet kan nævnes etablering af IC-stop i Langeskov i 2013, lukning af Th. B. Thriges Gade i Odenses bymidte og rammerne for en gradvis tilpasning af rutenettet i Odense frem mod letbanen.

For serviceniveauets udvikling forventes regeringens trafikforlig med takstnedsættelser og finansiering til forbedringer af den kollektive trafik, ligesom udformningen af reviderede regionale principper og en ændret regional tilskudsfordelingsmodel, der netop er sendt i høring ved trafikskaberne, at få betydning. Desuden vil kommunernes planer for de fysiske rammer og økonomi indgå i arbejdet.

Øvrige temaer vil være yderligere synliggørelse af markedspotentiale på de ruter, der skal være de primære i indfrielse af strategien om flere passagerer, stadig udbygning af samarbejdet med entreprenører og chauffører samt involvering af kunderne.

Et af planens mål er således at knytte de enkeltstående projekter omkring kundefærd og marked, der arbejdes med i FynBus, sammen i et hele.

De overordnede milepæle for processen er:

Medio april	Styregruppens fastlæggelse af kommissorium
Primo september	Udsendelse af høringsforslag
Medio november	Indsamling og bearbejdning af ejernes høringsresultater
December	Forelæggelse af endeligt forslag

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen

- Arbejdet med Trafikplan 2012 igangsættes

Vedtagelse:

Sager til drøftelse:

Intet

Sager til orientering:

9. Udbud af Flextrafik

Sagsfremstilling:

Kontrakter på Flextrafikområdet (befordring af særligt bevægelseshæmmede, kommunale kørselsopgaver, teletaxa og som noget nyt, siddende patientbefordring) er som hovedregel af 12 måneders varighed.

De nuværende kontrakter med entreprenørerne (ca. 40 taxavognmænd) i FynBus udløber i henhold til seneste udbud den 1. april 2012.

Region Syddanmark har besluttet, at trafikskaberne skal overtage siddende patientbefordring fra 1. maj 2012. Opgaven skal varetages i fællesskab mellem Sydtrafik og FynBus.

Der skal således indgås nye kontrakter til erstatning for de nuværende kørselsordninger pr. 1. april 2012 og leverance af siddende patientbefordring pr. 1. maj 2012.

I dag samarbejder Sydtrafik og Midttrafik om udbud og flextrafik. FynBus har i forbindelse med det aktuelle udbud tilsluttet sig dette samarbejde, således at udbuddet sker i fællesskab mellem de tre trafikelskaber.

Status:

Budfristen for det oprindelige udbud var fastsat til den 14. december 2011.

Med baggrund i en indsigelse fra Odense Taxa A.m.b.a., der bl.a. pegede på en fejl i udbudsbekendtgørelsen blev første udbud annulleret og genudbudt med ny budfrist den 6. marts 2012. Odense Taxa A.m.b.a. har den 5. marts 2012 – en dag før budfristen - genfremsendt sit ønske om at udbuddet aflyses med henvisning til fejlagtig anvendelse af forsyningsvirksomhedsdirektivet, offentliggørelse af tilbudspriser, manglende gennemsigthed og ligebehandling samt usikkerhed om, hvem der er ordregiver.

Udbuddet er baseret på en mangeårig kendt praksis, og trafikelskabernes advokat vurderer, at klagepunkterne ikke vil få medhold i en eventuel klagesag.

De konditionsmæssige bud tilbydes en kontrakt i uge 11 i 2012. Fra offentliggørelsen af udbud og tilbagemelding til bydere er der en "stand still" periode på 10 dage. En formel klage skal afgives til Klagenævnt for Udbud i denne periode.

Såfremt der ikke i stand still perioden fremsendes klager til klagenævnet, kan der indgås kontrakter med bydere den fra 26. marts 2012 med opstart den 1. april 2012 for de nuværende kørsler på Fyn og for patientbefordringen fra den 1. maj 2012.

Der har siden efteråret 2011 været iværksat en lang række aktiviteter til forberedelse af implementering af Planetsystemet. Implementeringen er forløbet efter tidsplanen. IT-systemet er klar til drift, bortset fra en række mindre opgaver, fx at indlægge de biler der skal anvendes i de nye kontrakter, på GPS. Uddannelsen af alle medarbejdere er afsluttet i uge 11, 2012.

Ærø er udpeget som testcenter, og Planetsystemet på Ærø har siden 1. marts 2012 været i tilfredsstillende drift.

Indstilling:

Administrationen indstiller, at bestyrelsen

- Tager orientering om udbudsproceduren til efterretning

Vedtagelse:

10. Eventuelt

Formand
Torben Andersen

Næstformand
Lasse Krull

Bestyrelsesmedlem
Lars Kristian Pedersen

Bestyrelsesmedlem
Kasper Westh

Bestyrelsesmedlem
Niels Bebe

Bestyrelsesmedlem
Niels Peter Ellegaard

Bestyrelsesmedlem
Bruno Hansen

Bestyrelsesmedlem
Peter Jordhøj

Bestyrelsesmedlem
William Jensen

Direktør
Carsten Hyldborg Jensen

MINISTEREN

Dato - 9 MRS. 2012
J. nr. 2012-890

Frederiksholms Kanal 27 F
1220 København K

Telefon 41 71 27 00

Fynbus

fynbus@fynbus.dk

Forslag til takstnedsættelser

Regeringen, Enhedslisten og Dansk Folkeparti har i marts 2012 i "Rammeaftale om takstnedsættelser og pulje til forbedringer af den kollektive trafik" besluttet at afsætte 500 mio. kr. årligt til nedsættelse af taksterne i den kollektive trafik. På denne baggrund mener jeg, at det er relevant at høre hvilke typer takstnedsættelser, som trafikskaberne og togoperatørerne i Danmark vurderer vil have den største effekt.

I rammeaftalen står der, at takstnedsættelsen skal have størst mulig effekt for passagererne. Samtidig skal takstnedsættelserne administreres inden for den eksisterende struktur og ansvarsdeling i den kollektive trafik. Trafikskaber og togoperatører får fuld kompensation for indtægtstab som følge af takstnedsættelserne.

Jeg vil derfor bede Fynbus om at levere et bidrag indeholdende en prioriteret liste over typer af takstnedsættelser, som vurderes at have størst mulig effekt for passagererne. For hvert type skal der også leveres et overslag over det forventede indtægtstab.

Den prioriterede liste bedes sendt til Transportministeriet senest onsdag den 11. april 2012.

Med venlig hilsen



Henrik Dam Kristensen

Notat

Nye fordelingsprincipper

Region Syddanmark fordeler størstedelen af sit tilskud til regionens to trafikskaber, Sydtrafik og FynBus, efter en procentvis fordeling på 47 % til Sydtrafik og 53 % til FynBus. Denne fordelingsnøgle blev fastsat i forbindelse med regionens dannelse i 2007 og har af forskellige årsager været udsat for kritik.

På baggrund af regionsrådets beslutning 27. september 2010 om nye fordelingsprincipper, blev der nedsat en styregruppe og en arbejdsgruppe, med deltagelse fra regionens administration og trafikskaberne. Resultatet af dette arbejde, er et forslag om en bloktilskudslignende rammemodel, der tildeler hvert trafikskaber en fast ramme på baggrund af en række fordelingskriterier.

Region Syddanmark vil gerne have flere passagerer for pengene og derfor er der i forslaget til dels lagt vægt på, at fordele rammen efter, hvor der er potentiale for at tiltrække flere passagerer. Forslaget til tilskudsmodel er dog afbalanceret mellem hensynet til at udnytte potentialet for kollektiv trafik, og hensynet til at sikre betjeningen i tyndt befolkede områder.

Rammemodellen består af demografiske fordelingskriterier, der afspejler betingelserne og grundlaget for at drive kollektiv trafik, samt et forretningsmæssigt kriterium, der skal opfange trafikskabets evne til at tiltrække passagerer i de regionale busser.

Fordelingskriterierne består af officielle data, der er offentligt tilgængelige og bygger på bredt anerkendte opgørelsesmetoder. Kriterierne er forudsigelige og robuste. Derved er kriterierne stabile over tid, så risikoen for kortvarige udsving minimeres.

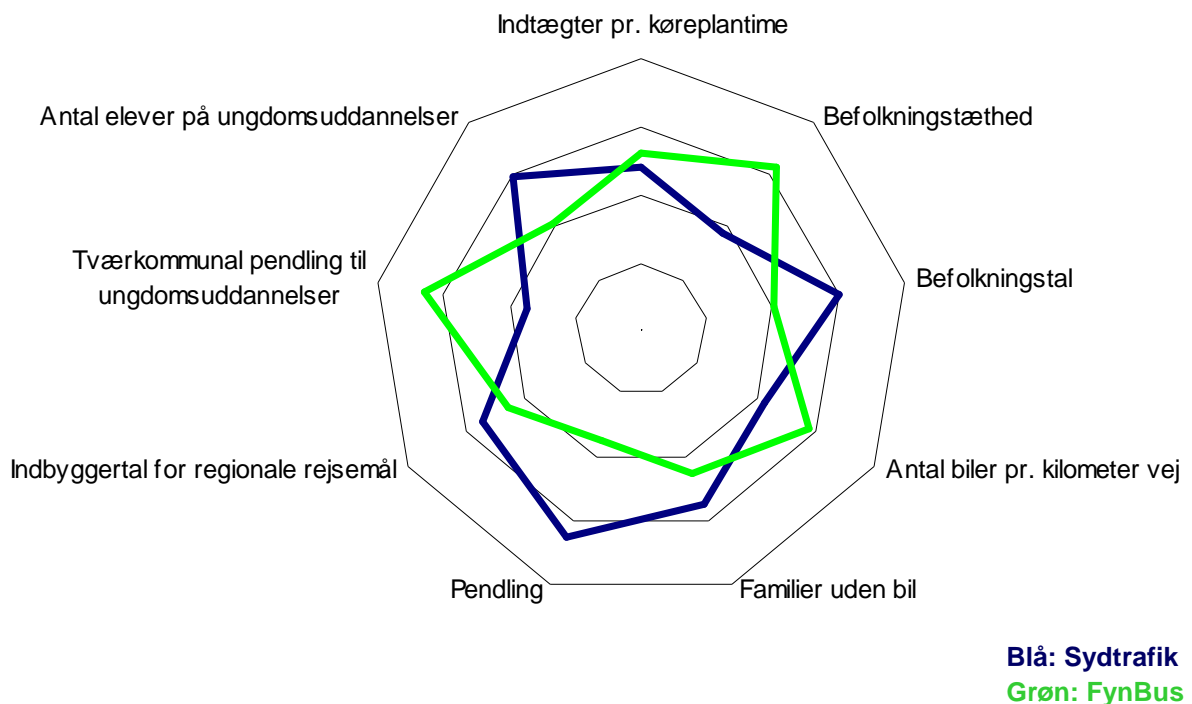
Der er ikke en direkte årsagssammenhæng mellem kriterierne og tilskudsbehovet for kollektiv trafik, men derimod en indirekte sammenhæng. Fx vil et uddannelseskriterium måske isoleret set fordele 10 mio. kr., men det betyder ikke, at trafikskaberne skal bruge 10 mio. kr. på uddannelseskørsel. Kriteriet er en del af tilskudsmodellen, for at afspejle omfanget af en vigtig passagergruppe for den regionale kollektive trafik. Fordelingskriterierne skal altså ikke ses isoleret, men udgør et samlet hele, der afspejler et tilskudsbehov for kollektiv trafik i mere bred forstand.

Da regionen blandt andet ønsker at fordele tilskud efter, hvor der er potentiale for kollektiv trafik, indgår det demografiske fordelingskriterium "Befolkningstæthed". Netop befolkningstætheden afspejler potentialet for kollektiv trafik, idet der i tæt befolkede områder er et tilstrækkeligt passagerunderlag for et fintmasket rutenet, hvorimod gennemkørende ruter i tyndt befolkede områder har svært ved at opfange passagerer. Omvendt indgår kriteriet "Befolkningstal" for at tilgodese de tyndt befolkede områder.

Regionen ønsker at få maksimalt udbytte ud af sit tilskud til kollektiv trafik og vil derfor understøtte trafikskaberne i en forretningsmæssig tankegang. Tilskudsmodellen indeholder derfor et forretningsmæssigt kriterium i form af "Indtægter pr. køreplantage", der består af regionale indtægter pr. regional køreplantage som et 3 års gennemsnit.

Forslaget til nye fordelingsprincipper indebærer endvidere, at Vestbanen forlods trækkes ud af den ramme, der er til fordeling. Bus- og togdrift tildes altså hver sin ramme og eventuelle usikkerheder vedrørende togdriftens udgiftsbehov, vil blive håndteret i forhold til regionens samlede ramme til kollektiv trafik.

Figur: Rammemodellens fordelingskriterier og deres uvægtede værdi set i forhold til hvert trafiksselskab



Region Syddanmarks budget for kollektiv trafik indeholder en række mindre poster, såsom særlige puljer afsat af regionsrådet, der ikke er omfattet den procentvise fordeling. Af nedenstående tabel fremgår en samlet konsekvensberegning med udgangspunkt i budget 2012 som eksempel. I den nuværende ramme til Sydtrafik indgår både bus- og togdrift.

Tabel: Illustration af rammemodellens fordelingsmæssige effekt

Budget 2012 (mio. kr.)	Nuværende fordeling		Rammemodellen		
	FynBus	Sydtrafik	FynBus	Sydtrafik	Vestbanen
I alt (ændring)	104,2	105,9	97,0 (-7,2)	92,7 (-20,4+7,2)	20,4 (+20,4)

Rammemodellen med den foreslåede vægtning indebærer, at rammen til FynBus reduceres med 7,2 mio. kr., mens Sydtrafiks ramme til busdrift tilsvarende forøges. Vestbanen tildes egen ramme i en uændret organisering i forhold til Sydtrafik og regionen.

Område: Regional Udvikling
Afdeling: Strategi og Analyse
Journal nr.: 11/7962
Dato: 12-03-2012
Udarbejdet af: Erik Ørskov
E-mail: Erik.Oerskov@regionsyddanmark.dk
Telefon: 76631989



Notat

Regionale principper for busbetjening

Revurdering af principperne

Udgangspunktet for den regionale bestilling er de eksisterende regionale principper for busservice med nedenstående forslag til justeringer.

1. Det har vist sig, at de regionale principper på visse områder har nogle svagheder. Det gælder fx:
 - a. Et fast skema for hvilken frekvens, der skal køres med, er for ufleksibelt og medfører for høje driftsudgifter i forhold til passagertallet
 - b. Især på de lange stræk er der næppe det tilstrækkelige grundlag til at køre med høj frekvens
 - c. I de tyndt befolkede områder bliver det unødigt omkostningsfuldt at have et regionalt og et lokalt bussystem, der er uafhængigt af hinanden
 - d. På nogle regionale ruter er der på delstrækninger behov for dublering/flere afgang, dvs. forkortede ruter, der løber ind til et større arbejdskraftcenter (gælder som minimum for Odense)
2. Principperne er gennemført på Fyn. I Jylland er implementering delvist gennemført.
 - a. Det giver nogle bindinger på evt. ændringer af principperne, fordi det kan være uhensigtsmæssigt, i det mindste på kort sigt, at rulle ændringerne tilbage
 - b. Der vil derfor være behov for en drøftelse med trafikselskaberne omkring, hvordan allerede gennemførte ændringer som følge af principperne bedst muligt håndteres
3. Overordnet skal planlægning ske således, at der sikres flest mulige passagerkilometer for pengene samtidig med, at alle regionale rejsemål sikres en vis betjening og sammenhæng med det kollektive transportnet. Revurderede regionale principper vurderes at burde bygges op over følgende.
 - a. De overordnede principper fastholdes. Dvs., at der skal fortsat være fokus på at køre mere direkte (færre omveje) med færre stop for på den måde at komme hurtigere frem.
 - b. Ligeledes fastholdes princippet om at udpege regionale rejsemål. Det bør overvejes, om en revision af rejsemålene skal ske (især i forhold til funktionelle rejsemål – fx trafikterminaler)

- c. Prioriteringen mellem direkte ruter og ruter med nogen omvejskørsel vendes om. Højest prioriteret er ruter, der sikrer at alle potentielle passagerer i rutens nærhed får et grundlæggende transporttilbud. Er transportbehovet så stort, at der er mulighed for det, skal særligt hurtige og direkte ruter (der især er interessante for de passagerer, der er på den direkte rute) dernæst prioriteres. Dubleringskørsel bør således sigte på den direkte forbindelse.
 - d. Især i de tyndt befolkede dele af regionen skal der dog iagttages en balance i forhold til, at potentielle passagerer får reel mulighed for at bruge bussen. Integrerede tilgange til busbetjeningen kan derfor finde sted i visse områder eller på bestemte ruter. Der forudsættes konkret aftale med kommuner og trafikselskab.
 - e. Skemaet med frekvenskrav afhængig af rejsemålstyper udgår. I stedet overlades det til trafikselskaberne at vælge den frekvens, der vurderes som optimal.
 - f. Trafikselskaberne kan – på ruter mellem udpegede regionale rejsemål – vælge at køre visse afgange som afkortede ruter.
4. Processen for en revurdering af de regionale principper:
- a. Nærværende modelskitse sendes i høring hos trafikselskaberne.
 - b. En endelig model for revision af de regionale principper færdigformuleres.
 - c. Modellen forelægges Udvalget for Regional Udvikling med henblik på fastlæggelse af den videre proces.
 - d. Modellen besluttet i Regionsrådet.

Fordelingsmodel: Rammemodell

Ramme omfattet den procentvise fordeling : 174 mio. kr.

Forretning	Kriterie	Enhed		Fordeling		Vægt			Akkumuleret		
		Sydtrafik	FynBus	Sydtrafik	FynBus		Sydtrafik	FynBus	Sydtrafik	FynBus	
	Indtægter pr. køreplante	376	406	48%	52%	0,25	0,12	0,13	0,12	0,13	0,25
Demografi	Befolkningstæthed	82	137	37%	63%	0,25	0,09	0,16	0,21	0,29	0,50
	Befolkningstal	716.129	485.236	60%	40%	0,20	0,12	0,08	0,33	0,37	0,70
	Antal biler pr. kilometer vej	19,6	26,8	42%	58%	0,05	0,02	0,03	0,35	0,40	0,75
	Familier uden bil	109.583	90.469	55%	45%	0,05	0,03	0,02	0,38	0,42	0,80
	Pendling	154.613	82.188	65%	35%	0,05	0,03	0,02	0,41	0,44	0,85
	Indbyggertal for regionale rejsemål	316.359	267.967	54%	46%	0,05	0,03	0,02	0,44	0,46	0,90
	Tværkommunal pendling til ungdomsuddannelser	4.040	7.596	35%	65%	0,05	0,02	0,03	0,46	0,49	0,95
	Antal elever på ungdomsuddannelser	37.362	25.897	59%	41%	0,05	0,03	0,02	0,49	0,51	1,00
Total			51%	49%	1,00	0,4879	0,5121				

Rammefordeling til busdrift

Ramme	174,00		
Tilskud		84,90	89,11
Omfordeling vedr. busdrift ift. nuværende niveau			
Omfordeling		7,21	-7,21

Noter:

Indtægter pr. køreplante

Tre års gennemsnit, Trafikselskabernes Regnskab 2009, 2010 og forventet regnskab 2011 jf. 3. budgetopfølgning. Regionale indtægter pr. regional køreplante.

Befolkningstæthed

Danmarks Statistik, oktober 2011, (ARE207), Folketal/km²

Befolkningstal

Danmarks Statistik, oktober 2011, (FOLK1), Folketal

Antal biler pr. kilometer vej

Danmarks Statistik, Bestanden af køretøjer pr. 1 januar 2011 (BIL707) i forhold til kilometer vej pr. 1 januar 2011 (VEJ11)

Familier uden bil

Danmarks Statistik, 2011, Antal husstande uden bil (BIL800)

Pendling

Danmarks Statistik, Antal personer med mere end 10 km. mellem arbejdssted og bopæl (AFSTA1)

Indbyggertal for regionale rejsemål

Danmarks Statistik, oktober 2011, Folketal fordelt på byer (BEF44)

Tværkommunal pendling til ungdomsuddannelser

Undervisningsministeriet, Antal uddannelsessøgende fra anden kommune end uddannelsesstedet.

Antal elever på ungdomsuddannelser

Ungdomsuddannelse omfatter forberedende udd., almen- og erhvervsgymnasial udd., samt erhvervsfaglige udd. Undervisningsministeriet, Antal studerende som er i gang med en uddannelse pr. 30. september et givent år. Dvs. tallene omfatter alle igangværende pr. 30.9.2010.

Notat

Årsregnskab 2011

Indhold

Indledning	2
Revision.....	2
Busdriften	3
Hovedtal.....	3
Passagerudviklingen	3
Indtægter.....	5
Bruttoudgifter busruter	7
Fællesudgifter	8
Ordinære fællesudgifter	9
Ekstraordinære fællesudgifter	9
Ramme og forbrug	10
Flextrafik.....	10
Handicapkørsel (SBH).....	10
Anden kørsel.....	10
Tjenestemandspensioner	11
Udviklingspulje/Disponibel egenkapital	12
Udviklingspulje	12
Disponibel egenkapital	12
Eksternt finansierede projekter.....	12
Busdriften Region Syddanmark.....	14
Fælles kommunale ruter.....	18
Busdriften Assens Kommune.....	19
Busdriften Faaborg-Midtfyn Kommune.....	21
Busdriften Kerteminde Kommune.....	23
Busdriften Langeland Kommune	25
Busdriften Middelfart Kommune.....	27
Busdriften Nordfyns Kommune	29
Busdriften Nyborg Kommune	31
Busdriften Odense Kommune	33
Busdriften Svendborg Kommune	38
Busdriften Ærø Kommune	40

Indledning

FynBus aflægger regnskab for 2011.

Aflæggelsen sker i henhold til Styrelseslovens § 45 og FynBus' Kasse- og regnskabsregulativ. Det reviderede regnskab vedlægges som bilag 2.4.

Nedenfor er regnskabet kommenteret i forhold til budgettet for 2011. Kommenteringen tager udgangspunkt i FynBus' interne regnskab, som er vedlagt i bilag 2.2. Det interne regnskab er det samlede årsregnskab opdelt i FynBus' økonomiske enheder. FynBus' økonomiske enheder består af Busdrift, Flextrafik, Tjenestemandspensioner, Udviklingspulje/Disponibel egenkapital samt Eksternt finansierede Projekter. Summen af enhedernes resultater i det interne regnskab er i overensstemmelse med resultatet i det eksterne årsregnskab for 2011.

Regnskabet har ikke givet anledning til væsentlige ændringer i forventningerne til det samlede resultat for 2012.

Revision

Årsregnskabet er revideret af BDO Kommunernes Revision.

Forudsat bestyrelsen godkender regnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil revisor forsyne det med nedenstående påtegning, som er uden forbehold.

”Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af trafikselskabet FynBus' aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Trafikselskabet FynBus' aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.”

Busdriften

Hovedtal

Årets tilskud for FynBus' ejerkreds er opgjort til 334,6 mio. kroner. Det er 7,2 mio. kroner mindre end budgetteret.

Hovedtallene for regnskab 2011 og budget 2011 fremgår af tabel 1.

Tabel 1 – Hovedtal for busdriften i 2011

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	205,4	215,9	10,5
Bruttoudgifter	-487,7	-490,9	-3,2
Busdriften	-282,2	-275,0	7,2
Afholdte fællesudgifter (ramme 59,5)	-58,6	-59,0	-0,5
Årets underskud	-340,8	-334,0	6,8
Årets tilskud	-341,8	-334,6	7,2

Den samlede mindreudgift på 7,2 mio. kroner dækker over, at Region Syddanmark og Ærø Kommune realiserer en merudgift, medens de øvrige kommuner realiserer en mindreudgift.

Årets tilskud for Region Syddanmark og kommunerne er specificeret i tabel 2.

Tabel 2 – Årets tilskud fordelt på ejere

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Region Syddanmark	91,9	100,4	-8,5
Assens	11,7	11,5	0,2
Faaborg-Midtfyn	16,9	13,5	3,4
Kerteminde	8,3	6,6	1,7
Langeland	6,1	5,3	0,8
Middelfart	10,1	8,1	2,0
Nordfyn	13,6	11,4	2,2
Nyborg	12,9	12,5	0,4
Odense	138,5	135,7	2,8
Svendborg	26,2	23,5	2,7
Ærø	5,6	6,2	-0,6
I alt	341,8	334,6	7,2

Passagerudviklingen

FynBus' passagerstrategi opererer med en passagervækst på 15 % for perioden 2010 til 2015 for bybusserne i Odense, de regionale ruter og de fælles kommunale ruter. Det betyder, at forventningerne til disse ruter er en årlig passagervækst på 2,4 %.

Fra 2013 udvides strategien til tillige at omfatte bybusserne i Svendborg.

Passagerstrategien omfatter ikke de øvrige kommuner. Det skyldes stor usikkerhed til omfanget af fremtidige rutenet herunder, at en stor del af passagererne udgøres af skolebørn.

I 2011 rejste 16.330.000 passagerer med FynBus. Det er 183.000 passagerer eller 1,1 % under strategimålet på 16.513.000.

I tabel 3 er passagertallene opdelt på ejerniveau.

Tabel 3 – Passagerudviklingen på ejerniveau for perioden 2009 til 2011

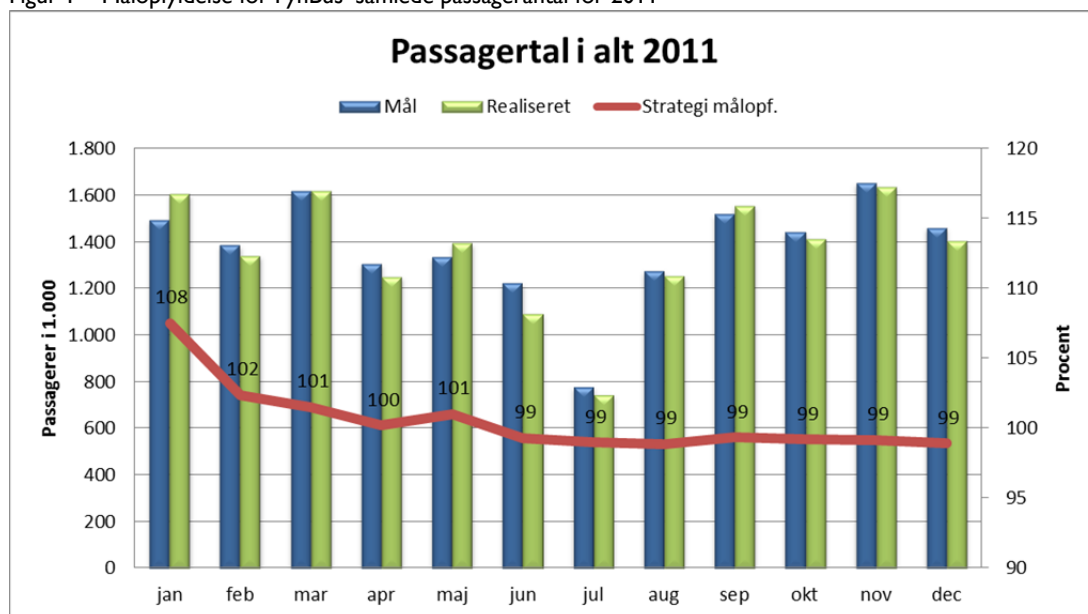
Antal passagerer i 1.000	2009		2010	Strategi 2011	Passagerer 2011 - realiseret	Afvigelse i.f.h.t. strategi	Strategi mål opfyl delse i %
	Hele året	Hele året	Hele året	Hele året			
Regionale ruter	6.802	6.672		5.902	6.084	182	103%
Odense	7.030	7.139		7.364	6.959	-405	94%
Assens	244	244		244	274	30	112%
Faaborg-Midtfyn	142	236		236	207	-29	88%
Kerteminde	81	119		119	126	7	106%
Langeland	200	200		200	200	-0	100%
Middelfart	166	164		164	148	-16	90%
Nordfyn	362	362		362	359	-3	99%
Nyborg	149	233		233	272	39	117%
Svendborg	819	862		819	844	25	103%
Ærø	231	248		248	241	-7	97%
Fælles Kommunale ruter	-	209		532	498	-34	94%
Kommunalt tilkøb	-	43		90	118	28	132%
I alt	16.226	16.731		16.513	16.330	-183	99%
Heraf Odense + Regionale ruter	13.832	13.811		13.266	13.043	-224	-2%

Tallene viser, at passagertallet for:

- De regionale ruter er 0,2 mio. eller 3 % over målet på 5,9 mio.
- Odense Bybusser er 0,4 mio. eller 6 % under målet på 7,4 mio.
- De fælles kommunale ruter er 0,03 eller 6 % under målet på 0,53 mio.
- De øvrige kommuner er 0,07 mio. eller 3 % over antallet for 2010 på 2,72 mio

Udviklingen på månedsniveau i 2011 er vist i figur 1

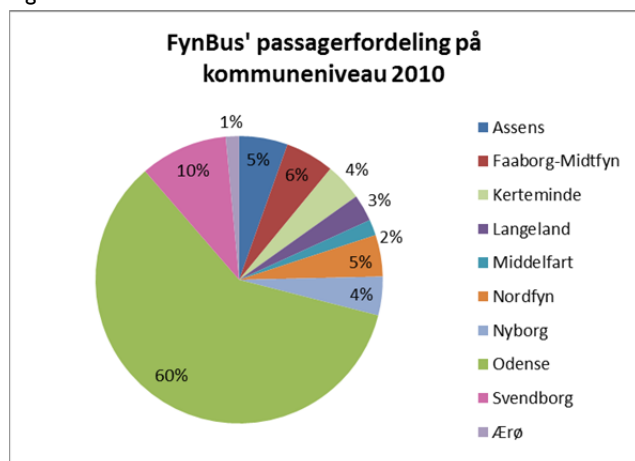
Figur 1 – Målopfylde for FynBus' samlede passagerantal for 2011



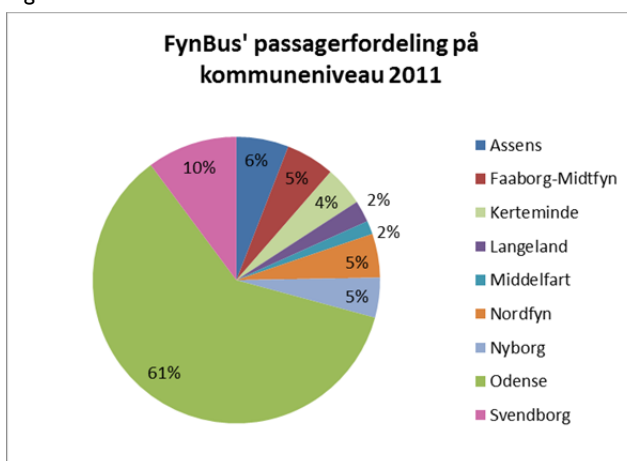
Figuren viser, at strategimålet blev opfyldt frem til juni måned. Især vintermånederne bidrog hertil.

I nedenstående figur 2 og 3 er passagerandelene for de regionale og de fælles kommunale ruter fordelt geografisk på de enkelte kommuner efter påstigersted. Figurene viser således, hvorledes det samlede påstigerantal i FynBus fordeler sig på de 10 kommuner.

Figur 2



Figur 3



Indtægter

Passagerindtægterne udviser en merindtægt på 10,5 mio. kroner i forhold til budgetteret.

Tabel 4 - Hovedtal for passagerindtægter 2011

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	205,4	215,9	10,5

Merindtægten på 10,5 mio. kroner er realiseret på trods af, at passagermålet for året ikke er nået fuldt ud, og at flere passagerer vælger de billigste rejsehjemmelstyper. Hovedårsagen til merindtje-

ningen er, at flere passagerer end budgetteret har rejst på regionale rejser og modsat, at færre end budgetteret har rejst med bybusserne i Odense. De regionale rejser er dyrere end rejserne med bybusserne i Odense. Hertil kommer en merindtægt på 1,4 mio. kroner i kompensation fra Staten.

Nedenfor er ændringen i passagerernes valg af rejsehjemmel belyst ved en sammenligning mellem 2010 og 2011.

Enkeltbilletindtægterne udgør 31 % af de samlede indtægter mod 36 % i 2010. Den mindre andel er en følge af passagerernes løbende omvalg til billigere rejsehjemmelstyper.

Indtægterne for SMS-billetterne udviser fortsat fremgang og udgør i 2011 8 % af enkeltbilletindtægterne mod 3 % i 2010.

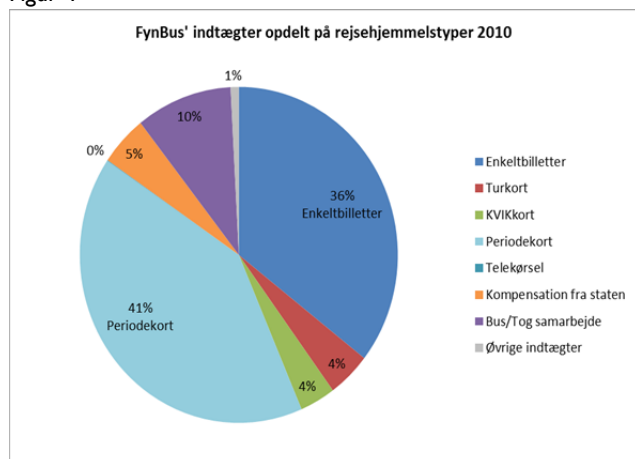
Indtægterne for turkort udgør 3 % af de samlede billetindtægter mod 4 % i 2010. Det er en forholdsmæssig stor nedgang, som forklares med, at turkortkunder er velorienterede om FynBus' produkter og derfor i stigende omfang vælger det billigere KVIKKort.

Indtægterne for KVIKKort er steget betydeligt og udgør 9 % af de samlede passagerindtægter i 2011 mod 4 % i 2010. Udviklingen er en følge af FynBus' salgsaktiviteter for KVIKKortet herunder "Odense rundt for en 10'er".

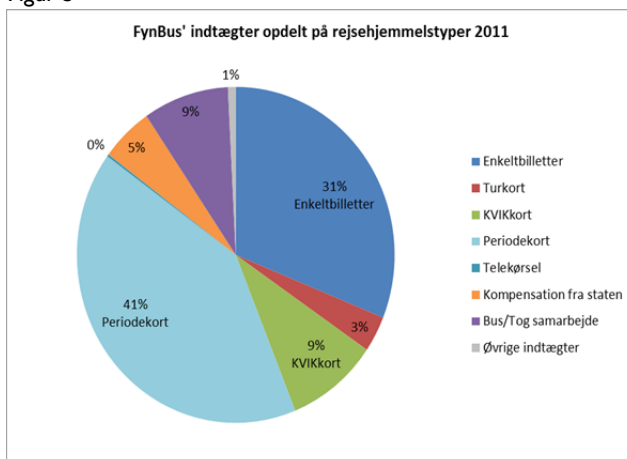
Indtægterne for periodekort udgør 41 % af de samlede passagerindtægter i både 2010 og 2011. Pendlersegmentets andel er således uforandret.

I nedenstående 2 figurer er udviklingen synliggjort.

Figur 4



Figur 5



Indtægterne er belastet af KVIKKortkunders manglende betalingsevne og eksterne udgifter i forbindelse med salg af rejsehjemmel.

Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter udviser et tab på 0,6 mio. kroner. Størstedelen heraf udgør tab på KVIKKort i 2011. Tabet på KVIKKortkunder svarer til knap 3 % af omsætningen og anses acceptabelt under hensyntagen til den forventede kreditrisiko på det efterbetalte kort. Tabene er overgivet til inddrivelse hos SKAT.

Salgsprovisioner og gebyrer udgør i alt 2,4 mio. kroner. Udgifterne kan henføres til eksterne udgifter i forbindelse med salg af rejsehjemmel. Det drejer sig om salgsprovision til salgssteder, afgifter

til teleselskaber og udgifter i forbindelse med automatiske betalingsaftaler. Udgiften modregnes i de berørte indtægter før nettoindtægten fordeles blandt ejerne.

Den samlede passagerindtægt på 215,9 mio. kroner er fordelt blandt ejerne iht. FynBus' indtægtsfordelingsmodel, som blev taget i anvendelse i 2010. Princippet i modellen er, at indtægten for anvendt rejsehjemmel tildeles den ejer, som finansierer busruten. Budgettet er udarbejdet før FynBus' indtægtsfordelingsmodel blev taget i anvendelse. Ændringen betyder, at indtægterne mellem kommuner og Region Syddanmark generelt forskydes i kommunernes favør i forhold til budgettet. Fordelingen af indtægterne på ejerniveau er vist nedenfor.

Tabel 5 - Sammenligning af passagerindtægter for 2011 på ejerniveau

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Region Syddanmark	112,3	112,2	-0,1
Assens	2,6	3,7	1,1
Faaborg-Midtfyn	2,6	3,5	0,9
Kerteminde	1,5	2,0	0,5
Langeland	1,8	2,4	0,6
Middelfart	1,9	2,6	0,7
Nordfyn	3,0	3,8	0,8
Nyborg	3,1	3,3	0,2
Odense	66,3	69,9	3,6
Svendborg	8,5	11,7	3,2
Ærø	1,7	0,7	-1,0
I alt	205,4	215,9	10,5

Indtægterne er senere i notatet kommenteret på ejerniveau.

Bruttoudgifter busruter

Antallet af køreplantimer for 2011 udgør 623.904. Det er 8.456 timer eller 1,3 % mindre end budgettet.

Bruttoudgifterne til busruter er 3,2 mio. kroner højere end budgettet.

Tabel 6 - Hovedtal for bruttoudgifterne i 2011

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Bruttoudgifter	487,7	490,9	-3,2

Merudgiften på 3,2 mio. kroner svarer til 0,6 % af de samlede bruttoudgifter og dækker væsentligst over:

Mindreudgifter

- 2,3 mio. kroner vedrører den køreplanlagte kørsel:
 - -3,8 mio. kroner i merudgifter til entreprenørkontakter pga. stigning i kontraktindeks udover den budgetterede stigning på 3,25 %. For gamle kontrakter før 2010

udgør merstigningen 1,05 % og for de senere kontrakter udgør merstigningen 0,65 %.

- 4,1 mio. kroner i nettobesparelser ved køreplansjusteringer herunder genforhandling af kontrakter
- 2,0 mio. kroner i besparelser i Odense Bybusser.
- 1,3 mio. kroner mindre i udgifter til kompensation for cross border leasing. Besparelsen er hovedsagelig opnået ved forhandling.
- 1,4 mio. kroner i mindre anvendelse af telekørsel.

Merudgifter

- 4,5 mio. kroner i udgifter til incitamentskontrakter.
- 3,2 mio. kroner til øget dubleringskørsel. Merkørslen er væsentligst en følge af flere passagerer på de regionale ruter herunder tilpasninger til køreplanen fra august 2010.

Merudgiften dækker over, at der for de enkelte ejere er større ændringer i forhold til budgettet. Budgetafvigelse for de enkelte ejere fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 7 – Bruttoudgifter for busdriften

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Region Syddanmark	176,9	184,3	-7,4
Assens	12,8	13,8	-1,0
Faaborg Midtfyn	17,6	15,4	2,2
Kerteminde	8,9	7,7	1,2
Langeland	7,3	7,1	0,2
Middelfart	10,6	9,5	1,1
Nordfyn	15,3	13,9	1,4
Nyborg	14,5	14,3	0,2
Odense	186,3	187,0	-0,7
Svendborg	30,9	31,6	-0,7
Ærø	6,6	6,3	0,3
I alt	487,7	490,9	-3,2

Bruttoudgifterne er senere i notatet kommenteret på ejerniveau.

Fællesudgifter

For hvert budgetår fastlægges et rammebeløb, som indgår i de opkrævede acantobetalinger til ejerkredsen.

Inden for dette rammebeløb fastlægger FynBus budget for fællesudgifter. Afvigelser mellem ramme og realiseret resultat administreres iht. rammestyning. Det vil sige, at en positiv forskel ikke medfører tilbagebetaling til ejerkredsen. Overskuddet anvendes til afvikling af tidligere års negative afvigelser mellem realiseret resultat og ramme.

Fællesudgifterne består af ordinære udgifter og ekstraordinære udgifter.

Fællesudgifterne fordeles blandt ejerkredsen efter foregående års antal køreplantimer. Dog fordeles de ordinære salgsudgifterne i samme forhold som årets passagerindtægter.

Ordinære fællesudgifter

Rammen for de ordinære fællesudgifter udgør for 2011 58,7 mio. kroner.

FynBus' budget for 2011 er fastlagt til 57,7 mio. kroner. De ordinære fællesudgifter er opgjort til 58,0 mio. kroner. Det svarer til et merforbrug på 0,3 mio. kroner eller 0,5 %. I udgifterne indgår 0,5 mio. kroner til uforudsete årlige betalinger af licenser.

I forhold til rammen på 58,7 mio. kroner er der således tale om en opsparring på 0,7 mio. kroner. Udgifter og ramme er vist i nedenstående tabel.

Tabel 8 – Ordinære fællesudgifter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Merforbrug (-)
Driftsudgifter	12,1	11,5	0,6
Salgsudgifter	15,8	16,8	-1,0
Administrationsudgifter	29,9	29,7	0,2
Ordinære udgifter i alt	57,7	58,0	-0,3
Ramme	58,7	58,7	0,0
Opsparing	1,0	0,7	-0,3

Ekstraordinære fællesudgifter

I budgettet er afsat 0,8 mio. kroner til ekstraordinære fællesudgifter. Beløbet vedrører 0,3 mio. kroner til kundeloyalitetsprogram og 0,5 mio. kroner til verserende sag med tjenestemændene i Odense Bybusser.

Kundeloyalitetsprogrammet er i 2011 realiseret med en udgift på 0,3 mio. kroner. Udgifterne til den verserende retssag på 0,5 mio. kroner er omposteret til regnskabet for Odense Bybusser.

I forbindelse med aflæggelse af regnskab for 1. kvartal 2011 bevilgede bestyrelsen 2 mio. kroner fra udviklingspuljen til delvis finansiering af investeringer i FynBus' Kundecenter. Investeringerne var budgetteret til i alt 2,8 mio. kroner. Det resterende beløb på 0,8 mio. kroner blev henvist til finansiering over fællesudgifterne som rammestyring for endelig beslutning i forbindelse med regnskabsaflæggelse.

Udgifterne til investeringerne er i 2011 opgjort til 2,7 mio. kroner, hvoraf de 0,7 mio. kroner henføres til fællesudgifterne.

De samlede ekstraordinære fællesudgifter udgør herefter 1,0 mio. kroner eller et merforbrug på 0,2 mio. kroner jf. nedenstående tabel.

Tabel 9 – Ekstraordinære udgifter finansieret af fællesudgifterne

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Merforbrug (-)
Ekstraordinære udgifter	0,8	1,0	-0,2

Ramme og forbrug

Den samlede ramme på 59,5 mio. kroner er opkrævet hos ejerne. Beløbet består af 58,7 mio. kroner i ordinære ramme og 0,8 mio. kroner i det ekstraordinære budget.

Det samlede forbrug udgør 59,0 mio. kroner. Beløbet består af et ordinært forbrug på 58,0 mio. kroner og et ekstraordinært forbrug på 1,0 mio. kroner.

Det betyder, at FynBus for 2011 kan nedbringe tidligere års merforbrug med 0,5 mio. kroner.

I 2009 og 2010 havde FynBus et merforbrug på 3,5 mio. kroner i forhold til de bevilgede rammer, Beløbet er i 2011 således nedbragt til 3,0 mio. kroner.

Flextrafik

Flextrafik administrerer FynBus' bestillingskørsel. Kørslen omfatter 4 hovedleverancer.

- Kommunernes lovpligtige transport af handicappede (SBH)
- "Anden kørsel" som er en frivillig ordning for kommunerne. Anden kørsel består af kørsel til læge, genoptræning, diverse aktiviteter og elevkørsel af forskellig karakter herunder specialskoler.
- Telekørsel som bl.a. erstatter tidligere busruter, hvor passagertallet har været for lavt til at opretholde ruten. Ordningen regnskabsføres under bustrafikken.
- Siddende patientbefordring, som omfatter siddende patientbefordring for Region Syddanmark. Ordningen er under etablering i 2011 og træder i kraft i 2012.

Handicapkørsel (SBH)

Abonnements- og brugerbetaling udgør 6,1 mio. kroner, hvilket er en merindtægt på 0,5 mio. kroner.

Entreprenørudgifterne udgør 26,5 mio. kroner, hvilket er en merudgift på 0,5 mio. kroner.

Administrationsudgifterne udgør 8,1 mio. kroner, hvilket er en mindreudgift på 1,5 mio. kroner.

Kommunernes tilskud til handicapkørsel udgør herefter 28,5 mio. kroner, hvilket er en mindreudgift på 1,6 mio. kroner.

Anden kørsel

Abonnements- og brugerbetalingen udgør 0,4 mio. kroner, hvilket er på niveau med budgettet for 2011.

Entreprenørudgifterne udgør 22,2 mio. kroner, hvilket er en merudgift på 2,6 mio. kroner.

Administrationsudgifterne udgør 2,8 mio. kroner, hvilket er en mindreudgift på 0,3 mio. kroner. I "anden kørsel" er indeholdt ny kørsel for Assens Kommune vedr. specielskolekørsel med opstart den 11. august 2011.

Kommunernes tilskud til "anden kørsel" udgør herefter 24,7 mio. kroner, hvilket er en merudgift på 2,4 mio. kroner.

Tjenestemandspensioner

I forbindelse med etableringen af FynBus overdrog Odense Kommune pr. 1.1.2007 pensionsforpligtelserne for tjenestemændene i Odense Bybusser til FynBus.

Til dækning af forpligtelserne oparbejdet frem til 2007 modtog FynBus i henhold til aktuaropgørelse tilsvarende værdier. Værdierne bestod af garageanlægget på Gammelsø til vurderet pris, buspark uden leasingforpligtelser, gældsbrief fra Odense Kommune og et kontant beløb.

De fremadrettede forpligtelser har FynBus afdækket ved en forsikringsaftale med Sampension. Aftalen er gældende fra 1.1. 2008.

Præmien hertil udgjorde i 2011 8,5 mio. kroner. Udgiften betales af de enheder, som beskæftiger tjenestemændene. Hovedparten er beskæftiget i Odense Bybusser og en andel er beskæftiget hos Tide Bus Danmark A/S og i FynBus' administration.

Odense Kommune afholder udgifterne for de ansatte i Odense Bybusser og har i den forbindelse haft udgifter på 5,6 mio. kroner medens Tide Bus Danmark A/S har haft udgifter på 1,0 mio. kroner. Det bemærkes, at Tide Bus Danmark A/S i henhold til kontrakt alene betaler et reduceret beløb på 20,3 % og Odense Kommune fylder op til den samlede præmiebetaling på 42,85 %. FynBus har afholdt 1,9 mio. kroner over fællesudgifterne vedrørende tjenestemænd beskæftiget i FynBus' administration. Udgiftsniveauet svarer til budgettet.

Udover ovennævnte pensionsforpligtelse har FynBus siden 2007 ansat 5 tjenestemænd i administrationen. FynBus overfører årligt 20,3 % af disses løn til separat konto til dækning af tjenestemandforpligtelser. I 2011 er der overført 0,3 mio. kroner til dækning af Fynbus' pensionsforpligtelse.

FynBus' forpligtelser er pr. 31.12.2011 bogført til 153,6 mio. kroner.

Værdierne udgør pr. 31.12.2011 178,6 mio. kroner. Værdierne består af:

- 52,7 mio. kroner garageanlægget Gammelsø (Ejendomsværdien udgør 30,5 mio. kroner)
- 12,3 mio. kroner tilgodehavende hos Odense Kommune
- 113,6 mio. kroner værdipapirer og kontantindestående

Iht. lovgivningen foranlediger FynBus hvert 5. år en aktuaropgørelse af de samlede pensionsforpligtelser for at sikre, at værdier og forpligtelser fremstår retvisende i FynBus' regnskab. Opgørelsen foretages næste gang i 2012 med bistand fra Sampension.

Indtægter

Indtægterne udgør 7,6 mio. kroner. Det er en merindtægt på 1,8 mio. kroner. Indtægterne består af:

- 2,8 mio. kroner i nettohuslejeindtægt vedrørende garageanlægget på Gammelsø. Ejendommen er udlejet til Tide Bus Danmark A/S. Lejekontrakten indgår i entreprenørkontrakten med Tide Bus Danmark A/S om bybuskørsel i Odense. Kontrakten er forlænget indtil 2015. Nettoindtægten svarer til budgettet.
- 4,3 mio. kroner i afkast af værdipapirbeholdning herunder tilgodehavende hos Odense Kommune. Det er en merindtægt på 1,3 mio. kroner. Værdipapirerne består af danske ob-

ligationer med en lav risiko. Den korrigerede varighed er mindre end 4 år. Værdipapirerne administreres af FynBus' bankforbindelse i henhold til porteføljeaftale.

- 0,5 mio. kroner i pensionsudbetalinger fra Sampension. I de første år efter aftalens etablering med Sampension vil udbetalingerne til FynBus være forholdsvis høje, idet mindre depoter afregnes fuldt ud til FynBus ved tjenestemændenes overgang til pension.

Udgifter

FynBus forestår pensionsudbetalingerne til de pensionerede tjenestemænd.

I 2011 udgjorde pensionsudbetalingerne 6,8 mio. kroner. Det er en merudgift på 0,8 mio. kroner. Hertil kommer eksterne administrationsudgifter på 0,4 mio. kroner. Det er en merudgift på 0,2 mio. kroner. Merudgiften er ekstraordinær og kan henføres til fejlfakturering i 2010.

Overskud

Pensionsregnskabet udviser herefter et overskud på 0,4 mio. kroner. Det er en merindtægt på 0,8 mio. kroner.

Udviklingspulje/Disponibel egenkapital

Udviklingspulje

I 2011 er der anvendt følgende fra udviklingspuljen:

- 2,0 mio. kroner vedrørende ekstraordinære udgifter afholdt i forbindelse med etablering af kundecenter i Svendborg og effektiviseringer i Kundecenteret
- 0,2 mio. kroner vedrørende udvikling af software, som muliggør køb af rejsehjemmel via smartphone. Projektet foretages i samarbejde med Sydtrafik i 2011 og 2012. Bestyrelsen har bevilget 0,5 mio. kroner til projektet. Det resterende beløb på 0,3 mio. kroner overføres til disposition i 2012.
- 0,5 mio. kroner til forbedret trafikinformation på OBC.
- 0,03 restafregning af forsøg med incitamentsaftale med Arriva i 2009 og 2010.

Efter rentetilskrivning med 0,3 mio. kroner fra forrentning af den disponible egenkapital udgør saldoen på udviklingspuljen herefter 1,3 mio. kroner. Heraf er 0,3 mio. kroner reserveret til allerede bevilget projekt jf. ovenfor.

Disponibel egenkapital

Egenkapitalen består af kontant indskud på 66,4 mio. kroner fra Fyns Amt og Odense Kommune ved FynBus' etablering. I perioden frem til 2010 har Bestyrelsen disponeret 39,2 mio. kroner væsentligst til finansiering af investeringer i takstharmonisering. Den disponible egenkapital udgjorde ved årsskiftet 27,2 mio. kroner. Siden er der indbetalt 1,3 mio. kroner i slutafregning i henhold til delingsaftalen ved afvikling af Fyns Amt. Saldoen udgør herefter 28,5 mio. kroner.

Beløbet svarer til FynBus' behov for likviditet til finansiering af FynBus' budgetsikkerhedsmodel.

Eksternt finansierede projekter

Udover projekter finansieret af udviklingspulje og disponibel egenkapital arbejder FynBus med projekter finansieret af Trafikstyrelsen og Region Syddanmark.

Projekterne forløber uden anmærkninger. Projekterne er i oversigtsform angivet nedenfor i tabel 10.

Tabel 10 – Oversigt over eksternt finansierede projekter i 2011

Mio. kroner	Rute 810 Svendborg-SDU- Odense 2010-2012	Marstalfærgen 2010-2012	Incitaments- kontrakter 2010-2012	Forbedret SMS 2011	Takstforsøg Odense 2011
Finansieret af	Region Syddanmark	Region Syddanmark	Trafikstyrelsen	Trafikstyrelsen	Trafikstyrelsen
Status	I drift	I drift	I drift	Klar til afregning overfor Trafikstyrel- sen	I drift
Bevilget beløb	4,7	0,4	1,5	0,2	2,8
Afholdt beløb	3,4	0,2	0,8	0,2	1,6
Restbeløb	1,3	0,2	0,7	0,0	1,2

Mio. kroner	Audio Identifikation 2011	Bedre stoppesteder 2011-2012	Forbedret Trafikin- formation på OBC 2011-2012	Kundefokuseret samarbejde 2011-2013
Finansieret af	Trafikstyrelsen	Trafikstyrelsen	Trafikstyrelsen (2,7), Odense Kom- mune (0,5), Region Syddanmark(0,3), FynBus (0,5)	Trafikstyrelsen (1,2), Arriva (0,2)
Status	Klar til afregning overfor Trafikstyrel- sen	I drift	I drift	I drift
Bevilget beløb	0,4	0,1	4,0	1,4
Afholdt beløb	0,4	0,0	3,0	0,2
Restbeløb	0,0	0,1	1,0	1,2

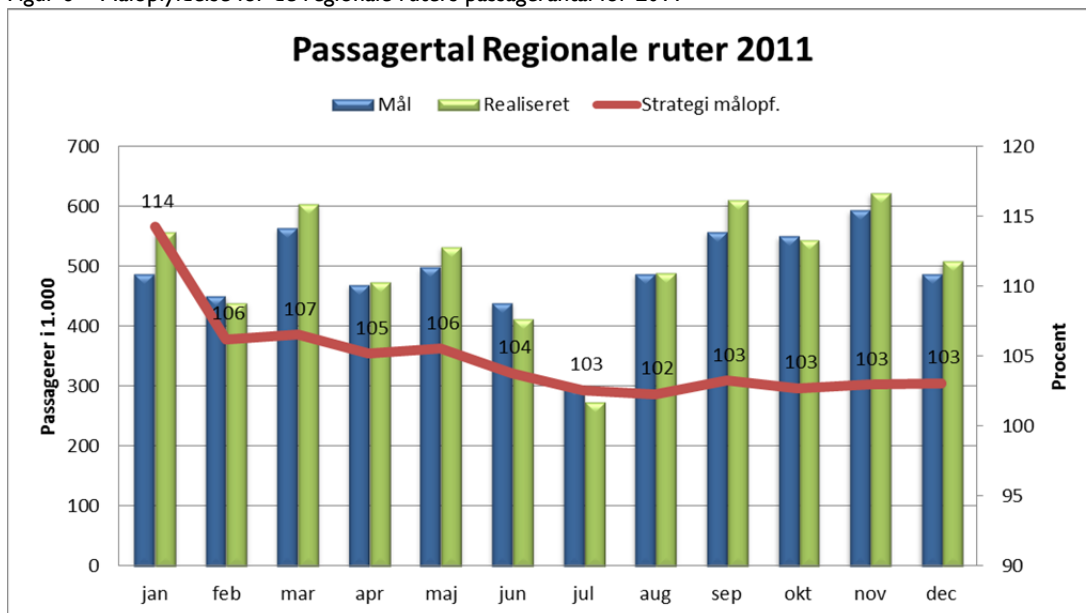
Busdriften Region Syddanmark

Passagerudvikling

Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Region Syddanmark, udgør 6.084.000. Det er 182.000 eller 3,1 % flere end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 6.672.000.

Udviklingen på månedsniveau er vist i figur 6.

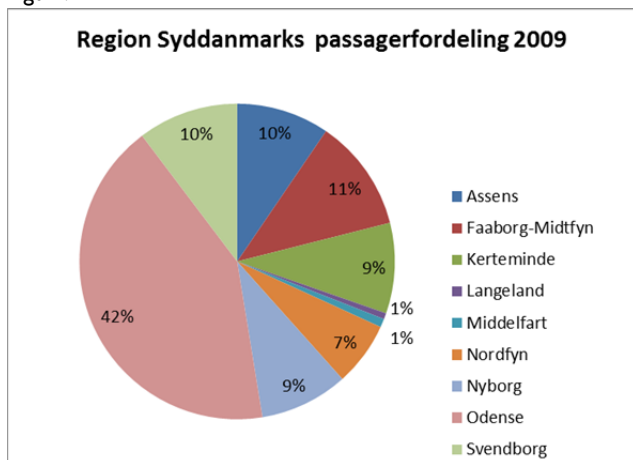
Figur 6 – Målopfyldeelse for de regionale ruters passagerantal for 2011



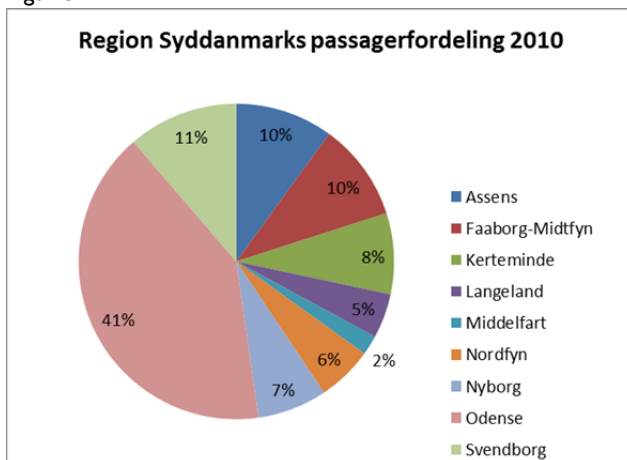
Figuren viser, at målet er nået eller overgået i 8 af årets måneder. Februar, juni, juli og oktober ligger under målet.

Nedenstående 3 figurer viser passagerernes fordeling på kommuner. Figurerne afspejler således, hvorledes efterspørgslen efter den udbudte regionale trafik fordeles geografisk.

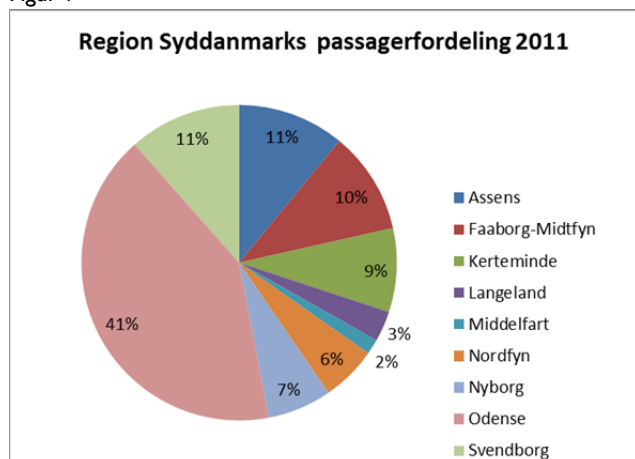
Figur 7



Figur 8



Figur 9



Hovedtallene for busruterne finansieret af Region Syddanmark fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 11 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	112,3	112,2	-0,1
Bruttoudgifter	176,9	184,3	-7,4
Busdriften	64,5	72,1	-7,6
Afholdte fællesudgifter	26,9	28,1	-1,2
Årets underskud	91,4	100,2	-8,8
Årets tilskud	91,9	100,4	-8,5

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,1 mio. kroner. Afvigelsen dækker over 2 større modsatrettede bevægelser

På merindtægtssiden tæller, at den nye køreplan med opstart august 2010 var mere succesfuld fra start end forventet. Hertil kommer, at ruterne har vist fortsat passagerfremgang.

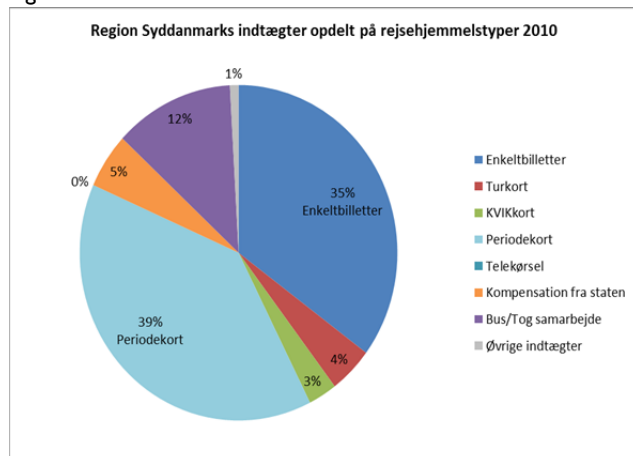
På mindreindtægtssiden tæller indførelsen af FynBus indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler færre indtægter til Region Syddanmark end den tidligere afregningsmodel.

Som følge af passagerernes ændrede købsadfærd i perioden 2010 til 2011, kan der konstateres forskydningerne i de enkelte rejsehjemlers andele af de samlede billetindtægter:

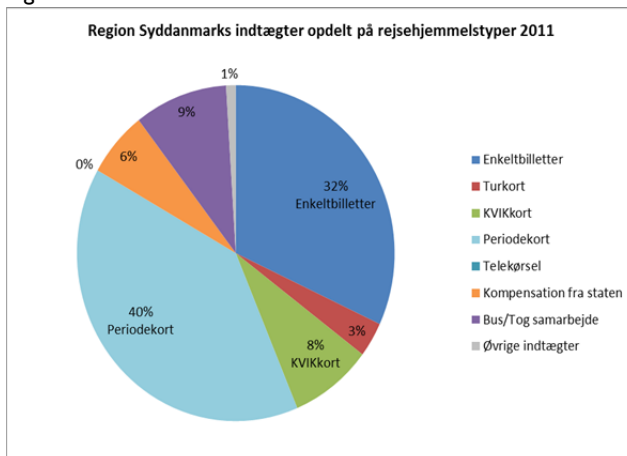
- Enkeltbilletindtægterne er faldet med 10,2 mio. kroner til 36,3 mio. kroner. Det betyder, at andelen af enkeltbilletindtægterne i forhold til de samlede indtægter er faldet fra 35 % i 2010 til 32 % i 2011. En væsentlig del heraf kan henføres til den regionale kørsel i Odense Kommune, hvor projektet "Odense rundt for en 10'er" har betydet, at flere passagerer vælger det billigere KVIKKort.
- SMS billettens andel af enkeltbilletterne er steget fra 3,0 % til 8,3 %.
- Turkortindtægterne er faldet med 2,1 mio. kroner til 3,8 mio. kroner i 2011. Turkortets andel af de samlede indtægter er faldet fra 4 % i 2010 til 3 % i 2011. Faldet må tilskrives at nogle passagerer foretrækker KVIKKortet frem for turkortet. Det kan være forhold som lavere pris, automatisk betaling og efterbetaling af KVIKKortet, der spiller ind.
- KVIKKortindtægterne er steget fra 3,9 mio. kroner i 2010 til 9,5 mio. kroner i 2011. Andelen af de samlede indtægter er dermed steget fra 3 % i 2010 til 8 % i 2011.
- Periodekortindtægterne er faldet med 6,7 mio. kroner til 45,0 mio. kroner. Dog er andelen af den samlede indtægt steget fra 39 % til 39,5 % i 2011. Pendlersegmentets andel af indtægterne er således blevet fastholdt efter trafikomlægningen i 2010.

I nedenstående 2 figurer er udviklingen synliggjort.

Figur 10



Figur 11



Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en merudgift på 7,4 mio. kroner. Merudgiften omfatter væsentligst:

- 1,1 mio. kroner til den køreplanlagte kørsel. Antallet af køreplantimer udgør 248.309. Det svarer til budgettet. Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 0,65 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- 2,9 mio. kroner til incitamentskontrakter.
- 2,8 mio. kroner til dubleringskørsel som følge af indsættelse af yderligere kapacitet. Behovet er en følge af passagervæksten.

I bilag 2.2. s. 29 og 30 er der vist en specifikation af de enkelte ruters passagertal, køreplantimer og økonomi.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 1,2 mio. kroner højere end budgetteret. Der opkræves 1,0 mio. mere end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelser på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Merudgiften i 2011 skyldes hovedsagelig, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 100,4 mio. kroner. Det er 8,6 mio. kroner højere budgetteret.

Region Syddanmark har indgået aftale med FynBus om budgetsikkerhed. Aftalen betyder, at FynBus finansierer afvigelserne mellem de enkelte års under- og overskud i forhold til Region Syddanmarks rammebeløb. Mellemregningen med FynBus er steget fra 21,4 mio. kroner i 2010 til 26,2 mio. kroner efter regnskabet for 2011. Mellemregningen er budgetteret til at falde i de kommende år og forrentes med renten for FynBus' kassekreditrente.

Fælleskommunale ruter

På foranledning af en række kommuner har FynBus pr. 1.8.2010 oprettet 4 fælleskommunale ruter. Det drejer sig om ruterne 121, 122, 161/162 og 885.

Alle ruter har opnået bedre resultater end budgetteret.

Indtægterne og udgifterne indgår integreret i de enkelte kommuners opgørelser over busdriften.

De enkelte ruters passagerantal, køreplantimer og ruteregnskaber fremgår af bilag 2.2 s. 31-33.

Busdriften Assens Kommune

Passagerudvikling

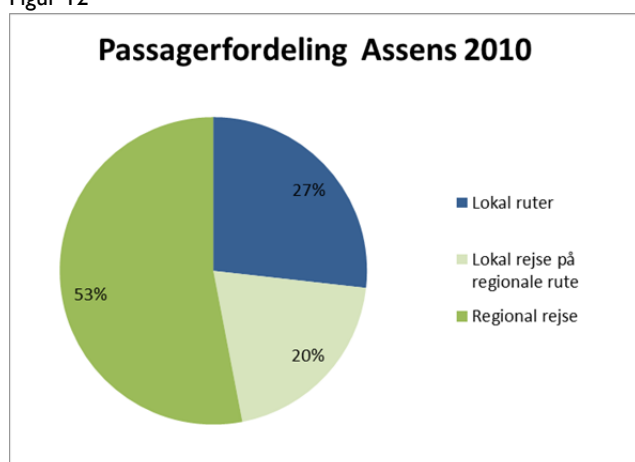
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Assens kommune, udgør 321.000. Det er 38.000 eller 13 % flere end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 263.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

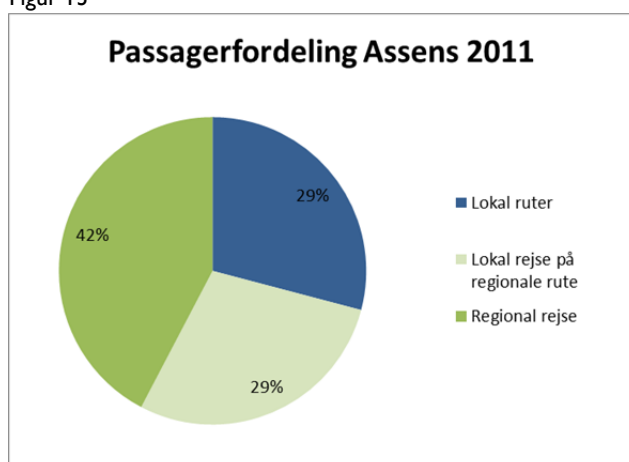
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 12



Figur 13



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 12 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	2,6	3,7	1,1
Bruttoudgifter	12,8	13,8	-1,0
Busdriften	10,2	10,1	0,1
Afholdte fællesudgifter	1,5	1,4	0,1
Årets underskud	11,7	11,5	0,2
Årets tilskud	11,7	11,5	0,2

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 1,1 mio. kroner.

Merindtjeningen kan henføres til det højere passagerantal og til FynBus' indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne til rutekørsel udviser en merudgift på 1,0 mio. kroner. Merforbruget skyldes:

- 1,0 mio. kroner i kontraktudgifter. Antallet af køreplantimer udgør 16.266. Det er et merforbrug på 780 eller 5 % i forhold til budgettet. Merkørslen og merudgiften skyldes ændringer i skolestrukturen. Der er indsat yderligere 2 busser fra august 2011 i forhold til det oprindelige produktionsbudget. For delvist at kompensere for de større udgifter er der fra august nedlagt afgange med få passagerer. Hertil kommer, at kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 0,65 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- -0,15 mio. kroner i besparelser på variabel kørsel. Dette er en følge af etablering af telekørsel, hvorved udgifter til ekstrabusser kunne undgås.
- 0,1 mio. kroner i merforbrug til telekørsel.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,1 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelser på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsideindtægter - forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,1 mio. kroner skyldes væsentligst, at fordelingsprincippet for salgsideindtægterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsideindtægterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 11,5 mio. kroner. Det er 0,2 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Faaborg-Midtfyn Kommune

Passagerudvikling

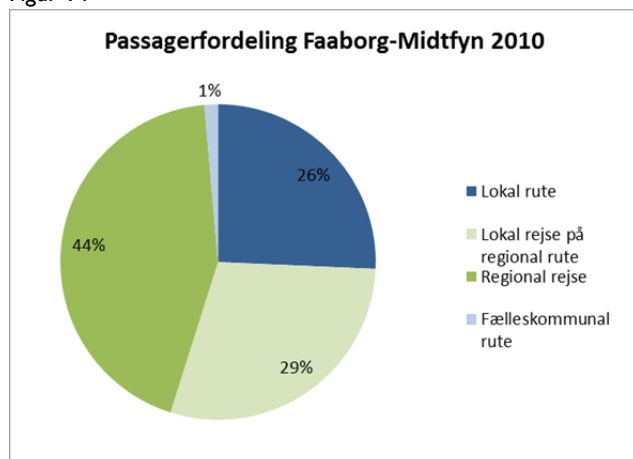
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Faaborg-Midtfyn kommune, udgør 238.000. Det er 30.000 eller 11 % færre end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 248.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

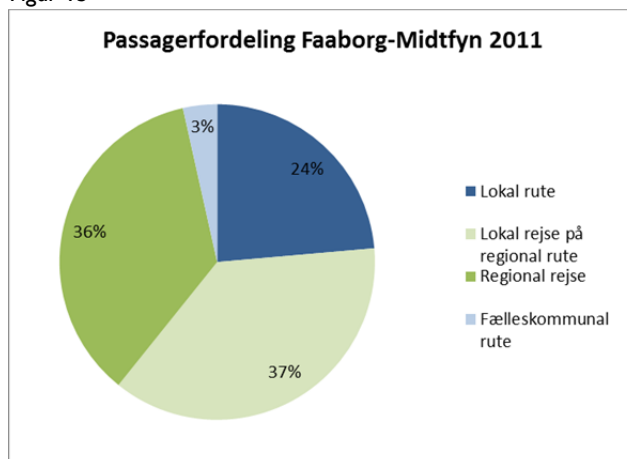
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 14



Figur 15



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 13 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	2,6	3,5	0,9
Bruttoudgifter	17,6	15,4	2,2
Busdriften	15,0	11,9	3,1
Afholdte fællesudgifter	2,0	1,7	0,3
Årets underskud	16,9	13,5	3,4
Årets tilskud	16,9	13,5	3,4

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,9 mio. kroner.

Merindtjeningen kan væsentligst henføres til udviklingen i passagerantallet og til FynBus' indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Kommunens deltagelse i 2 fælles kommunale ruter har betydet merindtægter på 0,3 mio. kroner jf. bilag 2.2. s. 32.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser et mindre forbrug på 2,2 mio. kroner. Mindreforbruget skyldes:

- 1,4 mio. kroner i udgifter til den køreplanlagte kørsel.
 - – 0,15 mio. kroner til flere køreplantimer. Antallet af køreplantimer udgør 23.279. Det er et merforbrug på 268 timer eller 1 % i forhold til budgettet. Trafiksystemet er pr. august 2011 tilpasset ny skolestruktur. Justeringerne resulterede i nye ruter med indsættelse af yderligere 4 busser i den nordlige og østlige del af kommunen. For delvist at finansiere ændringen af trafiksystemet er alle afgangene med få passagerer nedlagt.
 - -0,15 mio. kroner i indeksstigning. Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 1,05 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
 - 1,5 mio. kroner i mindre compensation. I budgettet indgår 1,5 mio. kroner i udgift til dieselaftgift. Denne udgift spares, idet den ikke indgår i kontrakten.
 - 0,2 mio. kroner i merindtægter for deltagelse i 2 fælles kommunale ruter.
- 0,8 mio. kroner til telekørsel. Den nedlagte busbetjening er erstattet med telekørsel, som fra 2011 fuldt ud administreres af FynBus.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,3 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelse på fællesudgifterne. Afgivelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter - forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,3 mio. kroner skyldes væsentligst, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 13,5 mio. kroner. Det er 3,4 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Kerteminde Kommune

Passagerudvikling

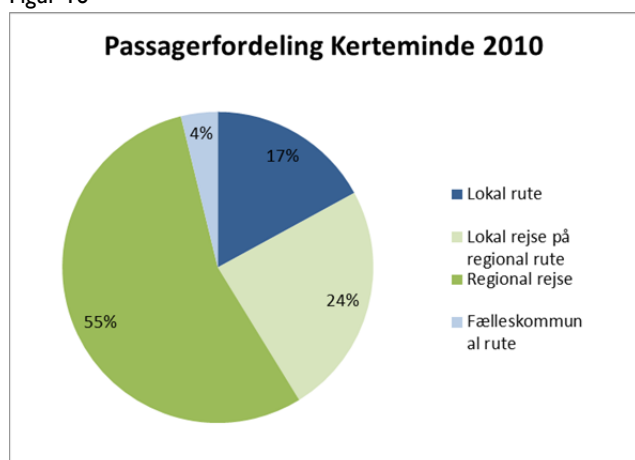
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Kerteminde kommune, udgør 186.000. Det er 3.000 eller 2 % flere end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 146.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

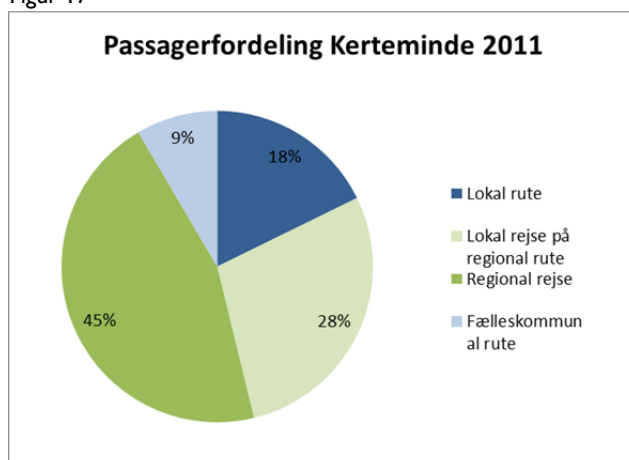
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 16



Figur 17



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 14 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	1,5	2,0	0,4
Bruttoudgifter	8,9	7,7	1,2
Busdriften	7,4	5,7	1,6
Afholdte fællesudgifter	0,9	0,8	0,1
Årets underskud	8,3	6,6	1,7
Årets tilskud	8,3	6,6	1,7

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,4 mio. kroner. Det er især nedenstående poster som er årsag hertil:

- 0,4 mio. kroner i merindtægt fra kommunens deltagelse i den fælleskommunale rute nr. 885 jf. bilag 2.2. s. 32.
- -0,2 mio. kroner. Telekørsel har bidraget med 0,2 mio. kroner mindre end budgetteret.
- FynBus' indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en mindre udgift på 1,2 mio. kroner. Beløbet kan specificeres i:

- 0,3 mio. kroner i mindre forbrug til den køreplanlagte kørsel:
 - -0,2 mio. kroner. Der er en merudgift ved øget kørselsomfang. Køreplantimeantallet udgør 11.639. Det er et merforbrug på 381 timer eller 3 % i forhold til budgettet. Der er nedlagt få ture med meget få passagerer og kørslen er tilpasset til ændrede skoleskemaer.
 - -0,1 mio. kroner i kørsel på den fælleskommunale rute 885, der som forsøg betjener industriområdet i Langeskov. Merudgiften til den køreplanlagte del af kontraktudgiften til den fælles kommunale rute udgør 0,1 mio. kroner.
 - -0,1 mio. kroner i indeksstigning. Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 1,05 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
 - 0,7 mio. kroner i mindre forbrug til kompensationer. I budgettet indgår 0,7 mio. i udgift til dieselafgift. Denne udgift spares, idet den ikke indgår i kontrakten.
- -0,1 mio. kroner i merforbrug til variabelkørsel. Der er indsat ekstrabus på rute 885 på grund utilstrækkelig kapacitet, det medfører et merforbrug på 0,1 mio. kroner.
- 1,0 mio. kroner i mindre forbrug til telekørsel.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,1 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelser på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres iht. rammestyning, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,1 mio. kroner skyldes væsentligst, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 6,6 mio. kroner. Det er 0,035 mio. kroner mindre end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Langeland Kommune

Passagerudvikling

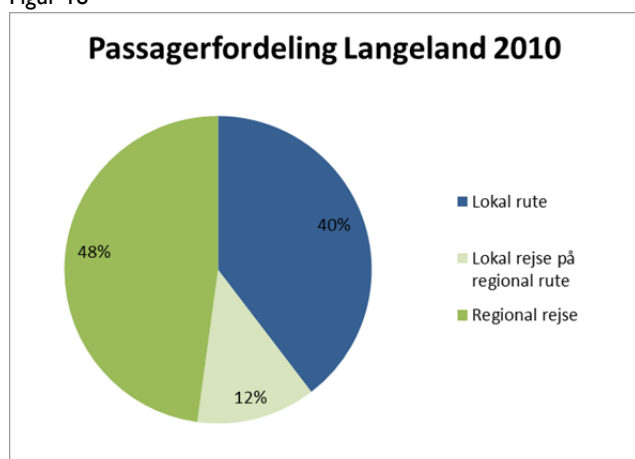
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Langeland kommune, udgør 271.000. Det er 20.000 eller 8 % flere end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 224.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

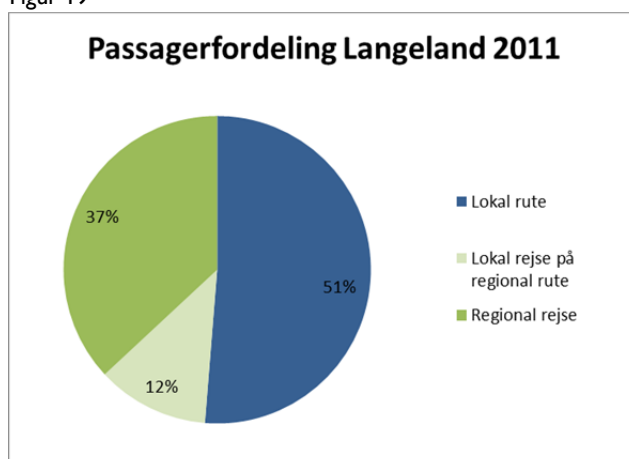
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 18



Figur 19



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 15 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	1,8	2,4	0,6
Bruttoudgifter	7,3	7,1	0,3
Busdriften	5,5	4,7	0,8
Afholdte fællesudgifter	0,6	0,6	0,0
Årets underskud	6,1	5,3	0,8
Årets tilskud	6,1	5,3	0,8

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,6 mio. kroner.

Merindtjeningen kan henføres til det højere passagerantal og til FynBus indtægtsfordelingsmodel. Modellen var ikke taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en mindre udgift på 0,3 mio. kroner.

- Antallet af køreplantimer udgør 10.144. Det er et mindreforbrug på 200 timer eller 2 % i forhold til budgettet. Der er lavet tilpasninger til Langelands nye skolestruktur og nye situation som følge af de regionale køreplaner.
- Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 0,65 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %. Det svarer til 0,05 mio. kroner.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne svarer til budgettet.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 5,3 mio. kroner. Det er 0,8 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Middelfart Kommune

Passagerudvikling

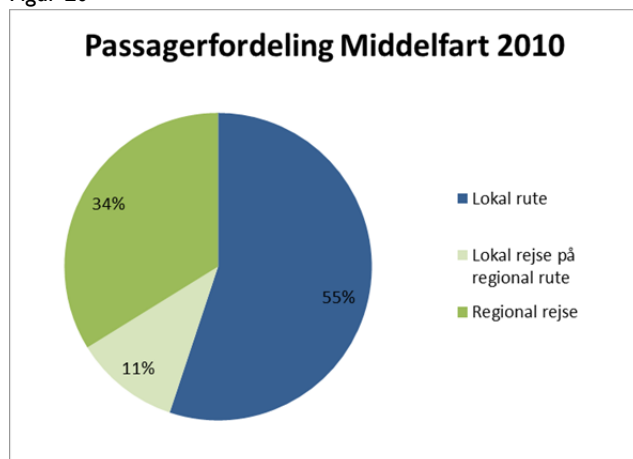
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af kommunen, udgør 148.000. Det er 16.000 eller 10 % færre end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 164.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

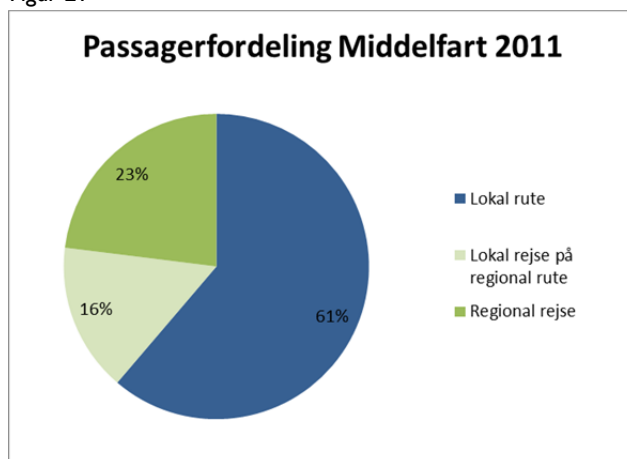
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 20



Figur 21



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 16 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	1,9	2,6	0,7
Bruttoudgifter	10,6	9,4	1,2
Busdriften	8,7	6,8	1,9
Afholdte fællesudgifter	1,4	1,2	0,2
Årets underskud	10,1	8,0	2,1
Årets tilskud	10,1	8,1	2,0

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,7 mio. kroner.

Merindtjeningen kan væsentligst henføres til FynBus indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

De færre passagerer har bidraget med en mindreindtægt i niveau 0,3 mio. kroner.

Bus/tog samarbejdet har bidraget med en merindtægt på 0,1 mio. kroner. Det vedrører ruten over "Lillebælt".

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en mindre udgift på 1,2 mio. kroner. Det kan specificeres i:

- 0,4 mio. kroner som følge af reduceret kørsel og indsættelse af ekstra bus. Antallet af køreplantimer udgør 14.786. Det er et mindreforbrug på 1.305 timer eller 8 %. Trafiksystemet er tilpasset kommunens nye skolestruktur i pr. august 2011. Tilpasningen resulterede i indsættelse af en yderligere bus. Alle afgangene er gennemgået, og afgangene med få passagerer er erstattet af telekørsel.
- -0,1 i merforbrug som følge af indeksstigning. Kontraktindekset for entreprenøruddgifterne er steget 1,05 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- 0,9 mio. kroner i mindreudgift til dieselafgift. Denne udgift spares, idet den ikke indgår i kontrakten.

På trods af indførelse af telekørsel i 5 landdistrikter til erstatning for rutekørsel er forbruget til telekørsel i overensstemmelse med budgettet.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,2 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelse på fællesudgifterne. Afgivelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,2 mio. kroner skyldes væsentligst, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 8,1 mio. kroner. Det er 2,0 mio. kroner lavere end aconto betalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Nordfyns Kommune

Passagerudvikling

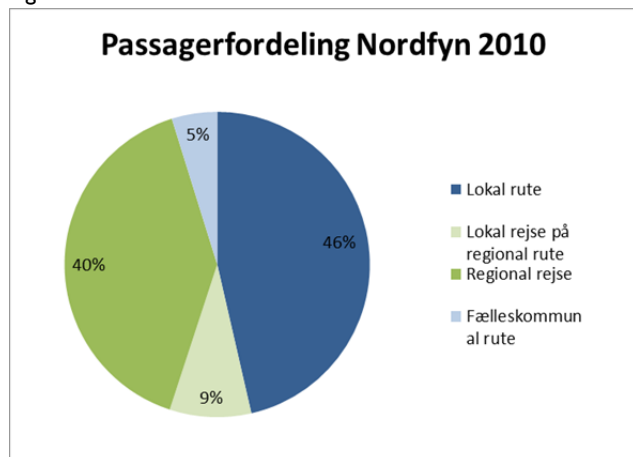
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Nordfyns kommune, udgør 444.000. Det er 12.000 eller 3 % færre end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 400.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

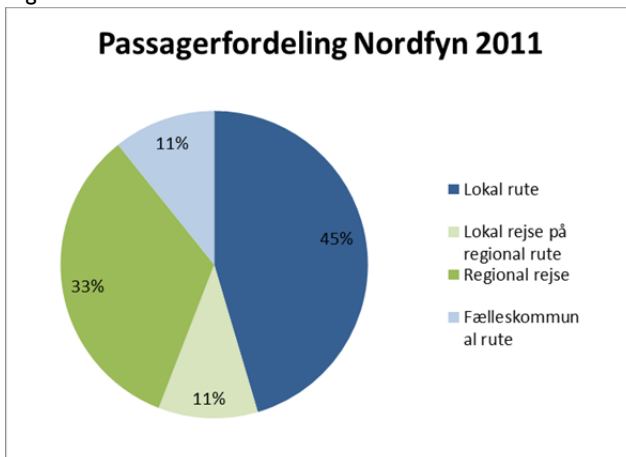
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 22



Figur 23



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 17 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	3,0	3,8	0,8
Bruttoudgifter	15,3	14,0	1,3
Busdriften	12,3	10,1	2,2
Afholdte fællesudgifter	1,3	1,2	0,1
Årets underskud	13,6	11,4	2,2
Årets tilskud	13,6	11,4	2,3

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,8 mio. kroner.

Merindtjeningen kan væsentligst henføres til FynBus indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Deltagelse i den fælleskommunale rute nr. 122 har givet en merindtægt på 0,2 mio. kroner jf. s. 32 i bilag 2.2.

Telekørsel har betydet en mindreindtægt på 0,3 mio. kroner.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en mindre udgift på 1,3 mio. kroner. Det kan specificeres således:

- 0,2 mio. kroner i mindre forbrug på den køreplanlagte kørsel.
 - 0,3 mio. kroner ved reduktion i køreplantimeantal. Antallet af køreplantimer udgør 16.696. Det er et mindreforbrug på 390 timer eller 2 % i forhold til budgettet. Trafiksystemet er uændret, men ruterne er justeret ved nedlæggelse af afgange med få passagerer.
 - -0,1 mio. i merudgift som følge af indeksstigning. Kontraktindekset for entreprenøruddgifterne er steget 0,65 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- 1,1 mio. kroner i mindre udgift til telekørsel.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,1 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelser på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,1 mio. kroner skyldes især, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 11,4 mio. kroner. Det er 1,5 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Nyborg Kommune

Passagerudvikling

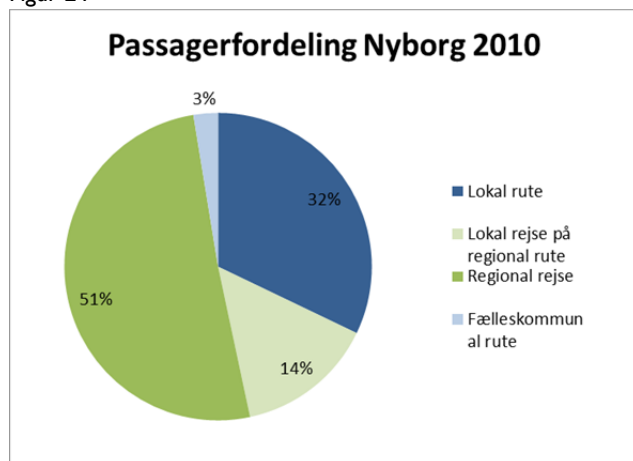
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Nyborg kommune, udgør 319.000. Det er 36.000 eller 13 % flere end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 252.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede påstigerantal i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

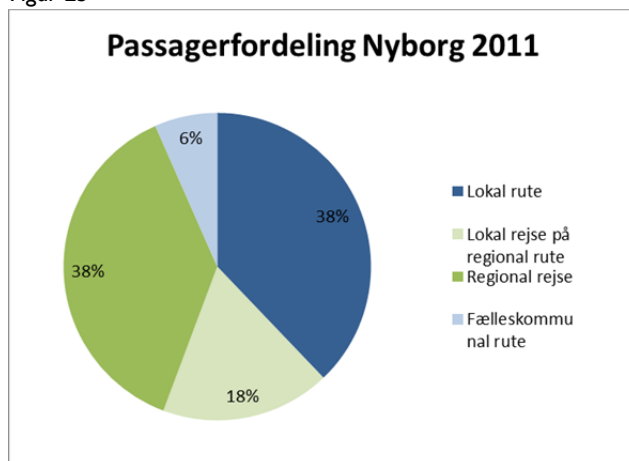
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 24



Figur 25



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 18 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	3,1	3,3	0,2
Bruttoudgifter	14,5	14,3	0,1
Busdriften	11,4	11,1	0,3
Afholdte fællesudgifter	1,5	1,4	0,1
Årets underskud	12,9	12,5	0,4
Årets tilskud	12,9	12,5	0,4

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 0,2 mio. kroner.

Merindtjeningen kan delvist henføres til det højere passagerantal og FynBus' indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler generelt flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Deltagelse i den fælles kommunale rute nr. 161/162 har bidraget med en merindtægt på 0,1 mio. kroner jf. s. 33 i bilag 2.2.

Telekørsel udviser en mindreindtægt på 0,2 mio. kroner.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kroner. Udgiften kan specificeres således:

- 0,3 mio. kroner i merudgift, som følge af indsættelse af yderligere buskapacitet. Antallet af køreplantimer udgør 20.569 og svarer til budgettet. Trafiksystemet er tilpasset Nyborgs skolestruktur 2011-2012, og der er nedlagt ture med lavt passagerantal. Der er indsat yderligere 2 busser fra august 2011.
- 0,2 mio. kroner i indeksstigning. Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 1,05 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- -0,6 mio. kroner i mindreudgift til telekørsel.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,1 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelser på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres i h.t. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,1 mio. kroner skyldes især, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 12,5 mio. kroner. Det er 0,4 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Odense Kommune

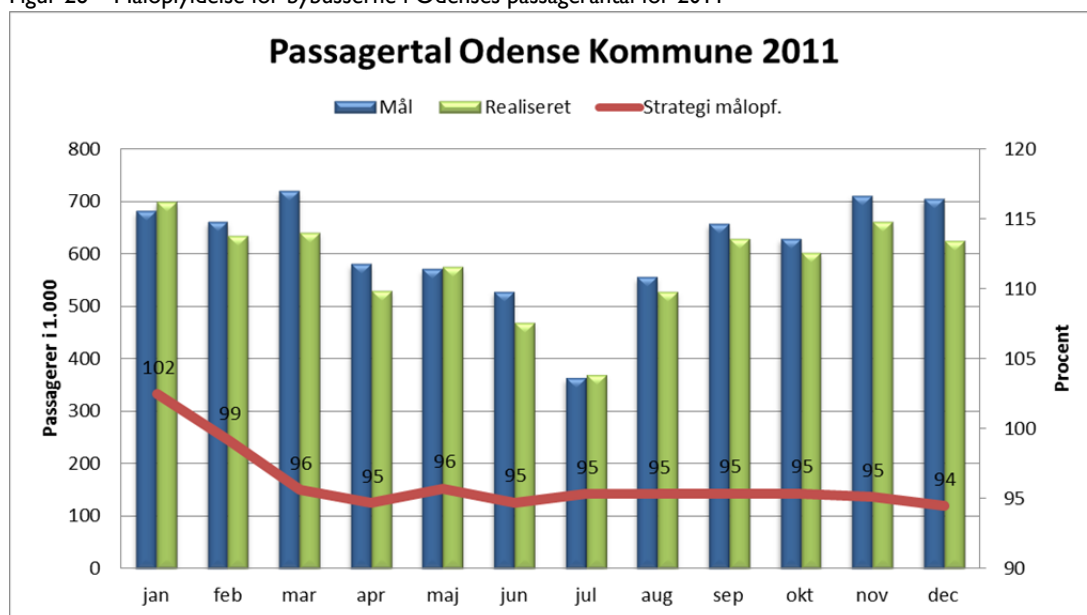
Passagerudvikling

Passagerantallet for bybusserne udgør 6.959.000. Det er 405.000 eller 5,5 % under målsætningen. I 2010 udgjorde passagerantallet 7.222.000.

Hertil kommer en passagerandel af de fælleskommunale ruter. Andelen udgør 199.000 passagerer i 2011.

Udviklingen for bybusserne i 2011 er i figur 3 vist på månedsniveau.

Figur 26 – Målopfyldeelse for bybusserne i Odenses passagerantal for 2011



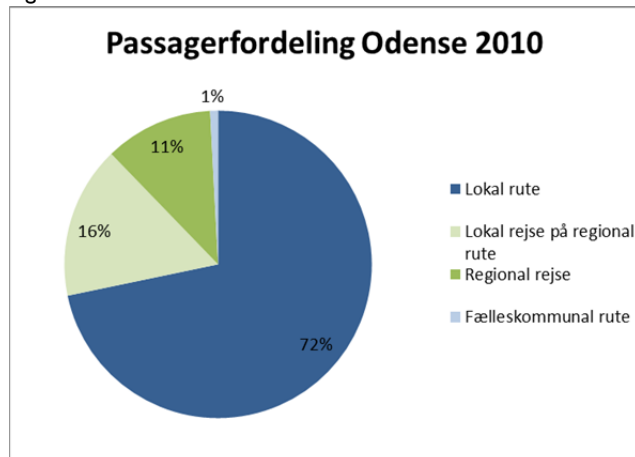
Månedstallene viser, at januar og juni og til dels februar har levet op til passagermålet. For de øvrige måneder ligger antallet under målet.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede antal påstignere i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

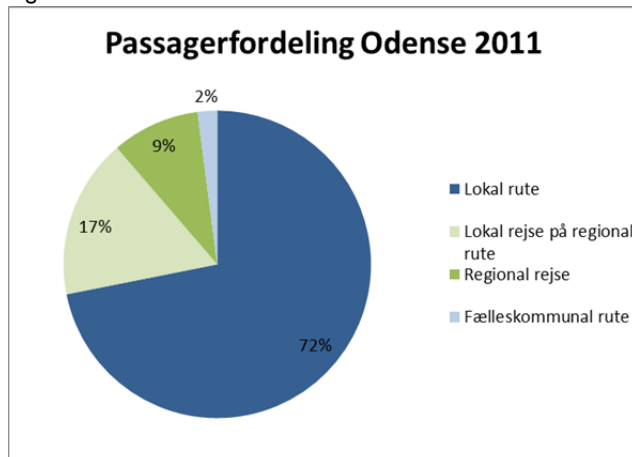
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 27



Figur 28



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 19 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	66,3	69,9	3,6
Bruttoudgifter	186,3	187,0	-0,7
Busdriften	120,0	117,1	2,9
Afholdte fællesudgifter	18,1	18,5	-0,4
Årets underskud	138,1	135,5	2,6
Årets tilskud	138,5	135,7	2,7

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt i forhold til budgettet på 3,6 mio. kroner. Dette beløb består af modsatrettede årsager:

Merindtægterne:

- Bus/tog-samarbejdet har bidraget med en merindtægt på 1,2 mio. kroner.
- Indførelse af FynBus' indtægtsfordelingsmodel. Modellen var ikke taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Mindre indtægter:

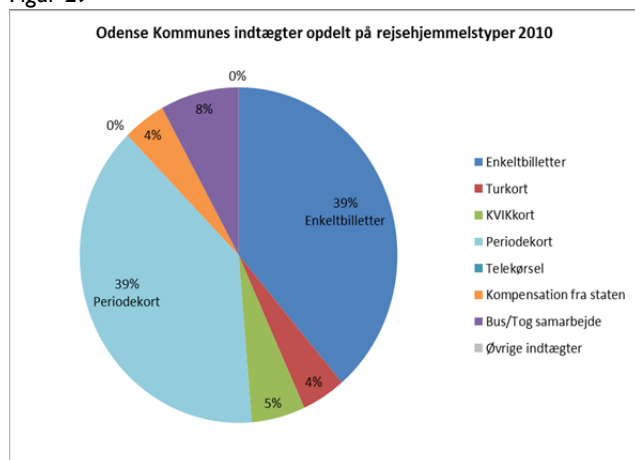
- Passagerantallet mangler 0,4 mio. passagerer i at nå målet. Heri indgår, at nedlæggelsen af servicebusserne har bidraget med en mindre-indtægt i niveau 1,4 mio. kroner
- KVIKKortets succes, som har betydet, at passagererne har udskiftet dyrere typer rejsehjemmel med KVIKKortet. Nedenfor er dette skift nærmere belyst.

Som følge af passagerernes ændrede købsadfærd i perioden 2010 til 2011, kan der konstateres forskydningerne i de enkelte rejsehjemlers andele af de samlede billetindtægter:

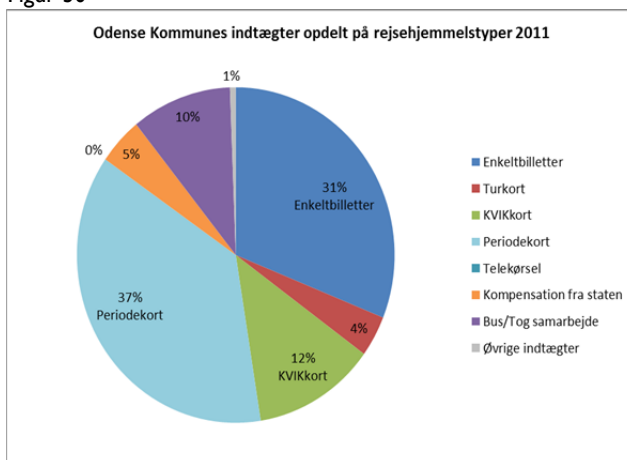
- Enkeltbilletindtægterne er faldet med 0,4 mio. kroner til 23,4 mio. kroner. Det betyder, at andelen af enkeltbilletindtægterne i forhold til de samlede indtægter er faldet fra 39 % i 2010 til 31 % i 2011. Det må anses som en følge af markedsføringen "Odense rundt for en 10'er", som har betydet, at flere passagerer vælger det billigere KVIKKort.
- SMS billetens andel af enkeltbilletterne er steget fra 2,5 % til 8,3 %.
- Turkortindtægterne (værdikortet i Odense) er faldet med 0,5 mio. kroner til 2,7 mio. kroner i 2011. Turkortets andel af de samlede indtægter er faldet fra 4,4 % i 2010 til 3,9 % i 2011. Turkortet har samme pris som KVIKKortet i forsøget "Odense rundt for en 10'er". Faldet må tilskrives, at nogle passagerer foretrækker KVIKKortet frem for turkortet. Det kan være forhold som automatisk betaling og efterbetaling af KVIKKortet, der spiller ind.
- KVIKKortindtægterne er steget fra 3,9 mio. kroner i 2010 til 8,6 mio. kroner i 2011. Andelen af de samlede indtægter er dermed steget fra 5,4 % i 2010 til 12,3 % i 2011.
- Periodekortindtægterne er faldet med 1,8 mio. kroner til 25,7 mio. kroner. Det betyder, at andelen af den samlede indtægt udgør 37 % mod 39 % i 2010. KVIKKortets succes antages at være hovedårsagen.

I nedenstående 2 figurer er udviklingen synliggjort.

Figur 29



Figur 30



Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser et merforbrug på 0,7 mio. kroner. Merforbruget skyldes:

- 0,0 mio. kroner til kontraktudgifterne som er i balance. Det dækker væsentligst over:
 - -2,9 mio. kroner i mindreudgifter som følge af reduceret antal køreplantimer og reduceret buskapacitet. Besparelseskraft er udmøntet i en markant ændring af trafiksystemet. Servicebusserne er nedlagt. Det betyder, en besparelse på 6,5 mio. kroner. Der er etableret en citybus som et etårigt forsøg. Udgiften hertil udgør 1,6 mio. kroner. Antallet af køreplantimer udgør herefter 210.723. Det er et mindreforbrug på 6.271 timer eller 3 % i forhold til budgettet. Der er indsat 7 busser mindre end budgetteret. Der er i forbindelse med nedskæringen ekstraordinære kompensationer til entreprenøren, idet ændringerne ligger ud over kontraktens rammer. Merudgiften hertil udgør 2,0 mio. kroner.
 - -2 mio. kroner i mindreudgift i Odense Bybusser. Det kan væsentligst henføres til lavere lønudgifter. Hertil kommer en ekstraordinær udgift på 0,5 mio. kroner til den verserende tjenestemandssag.
 - 3,4 mio. kroner i merudgift i forbindelse med en efterregulering af kontrakten med Tide Bus Danmark. Efterreguleringen er kontraktbestemt og udgør forskellen mellem det budgetterede og det realiserede lønniveau i overenskomstperioden 2008 til 2011.
 - 1,3 mio. kroner i merudgift som følge af stigning i kontraktindeks. Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 1,05 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- 1,1 mio. kroner i merudgifter ved indførelse af incitamentsaftale.
- 0,3 mio. kroner i merudgifter til ekstrabusser til afhjælpning af utilstrækkelig kapacitet i myldretiden
- -1,1 mio. kroner i mindreudgift til moms vedrørende cross border leasing. Besparelsen er et led i en aftale med entreprenøren om nedbringelse af antallet af busser.
- -0,2 mio. kroner i mindreudgifter til endestationer.
- 0,1 mio. kroner i merudgifter til software i bybusserne
- 0,2 mio. kroner i merudgifter til henførbare markedsføringsudgifter til den nye citybuslinje.
- 0,2 mio. kroner i merudgifter til retssag mod entreprenør. Retssagen vedrører fortolkning af udbudsmateriale til kontrakten fra 2008. FynBus er den 26. oktober 2011 blevet frifundet ved byretten.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,4 mio. kroner højere end budgetteret. Der opkræves 0,2 mio. kroner mere end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelse på fællesudgifterne. Afgivelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Merudgiften på 0,2 mio. kroner skyldes især, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplan-timer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 135,7 mio. kroner. Det er 0,9 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

Busdriften Svendborg Kommune

Passagerudvikling

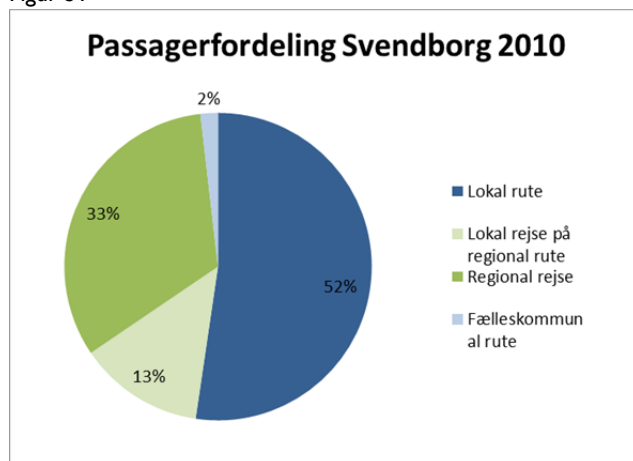
Passagerantallet for ruterne, som er finansieret af Svendborg kommune, udgør 920.000. Det er 22.000 eller 2 % flere end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 892.000.

Nedenstående figurer viser fordelingen af det samlede antal påstignere i kommunen. Figurerne synliggør således udviklingen i den indbyrdes fordeling mellem den lokale og den regionale trafik.

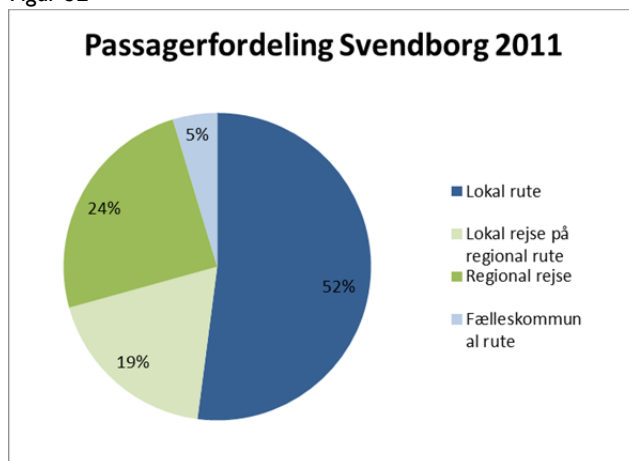
Den regionale andel er opdelt i:

- Lokale rejser på regionale ruter. Disse rejser er defineret som rejser på 1 eller 2 zoner.
- Regionale rejser. Disse rejser er defineret som rejser længere end 2 zoner.

Figur 31



Figur 32



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 20 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	8,5	11,7	3,2
Bruttoudgifter	30,9	31,6	-0,7
Busdriften	22,4	19,9	2,5
Afholdte fællesudgifter	3,7	3,6	0,2
Årets underskud	26,1	23,5	2,6
Årets tilskud	26,2	23,5	2,7

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en merindtægt på 3,2 mio. kroner.

Merindtjeningen kan væsentligst henføres til FynBus' indtægtsfordelingsmodel, som ikke var taget i anvendelse på budgetteringstidspunktet. Modellen fordeler flere indtægter til kommunen på bekostning af regionen end den tidligere afregningsmodel.

Deltagelse i de 2 fælleskommunale ruter 121 og 161/162 har bidraget med en merindtjening på 0,3 mio. kroner.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en merudgift på 0,7 mio. kroner.

Der er ikke foretaget større ændringer i trafiksystemet. Antallet af køreplantimer udgør 44.796. Det er et merforbrug på 201 timer eller 0,5 % i forhold til budgettet

Merudgiften omfatter væsentligst:

- 0,3 mio. kroner i merudgifter som følge af at kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 1,05 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- 0,5 mio. kroner til incitamentsaftale
- -0,2 mio. kroner i mindre udgift til Cross border leasing.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,2 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelser på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,2 mio. kroner skyldes væsentligst, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 23,5 mio. kroner. Det er 2,7 mio. kroner lavere end acontobetalingerne. Beløbet udbetales medio 2012.

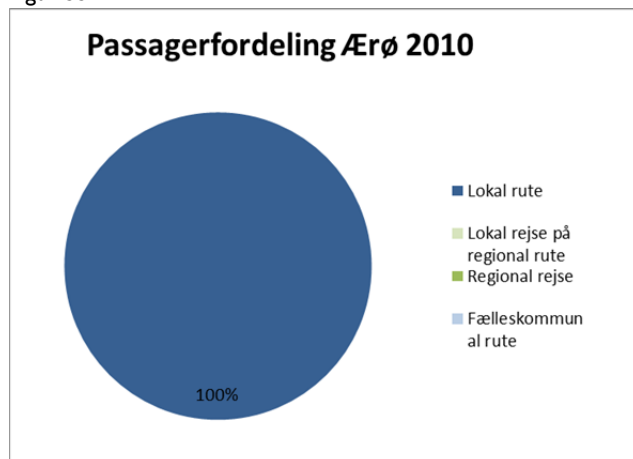
Busdriften Ærø Kommune

Passagerudvikling

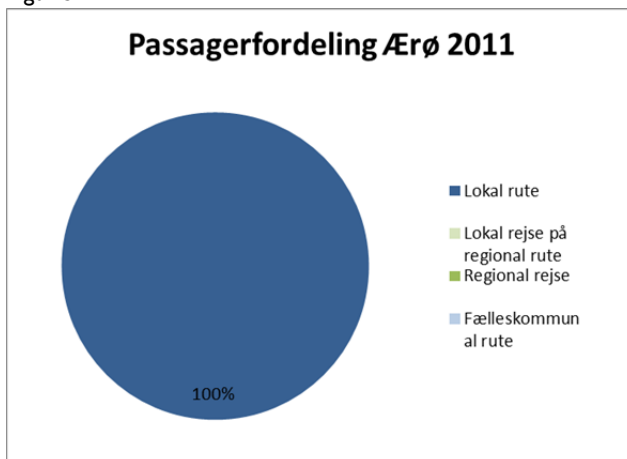
Passagerantallet er beregnet til 241.000. Det er 7.000 eller 3 % færre end forventet på budgettidspunktet. I 2010 udgjorde passagerantallet 248.000.

Der er ingen regional trafik på Ærø. Nedenstående figur er derfor alene medtaget for fuldstændighedens skyld.

Figur 33



Figur 34



Hovedtallene for busruterne finansieret af kommunen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 21 - Hovedtal for bruttoudgifter til busruter

Mio. kroner	Budget 2011	Årsregnskab 2011	Forskel
Passagerindtægter	1,7	0,7	-1,0
Bruttoudgifter	6,6	6,3	0,3
Busdriften	4,9	5,5	-0,7
Afholdte fællesudgifter	0,8	0,6	0,2
Årets underskud	5,6	6,2	-0,5
Årets tilskud	5,6	6,2	-0,5

Passagerindtægter

Passagerindtægterne viser en mindreindtægt på 1,0 mio. kroner.

Årsagen hertil er, at der fra februar 2011 er etableret gratiskørsel for buskørsel. Flextrafik har bidraget med 0,3 mio. kroner.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne viser en mindre udgift på 0,3 mio. kroner.

Mindreudgiften omfatter væsentligst:

- 2,0 mio. kroner i besparelse på entreprenørkontrakterne. Trafiksystemet på Ærø er ændret markant i forbindelse med udbud og ny kontrakt med start i februar 2011. Der er nu en åben busrute på øen. Ruten suppleres med flextrafik. Det er indsat 2 driftsbusser mindre end i de tidligere køreplaner, og der er produceret 2.500 køreplantimer mindre end i budgettet for 2011. Kontraktindekset for entreprenørudgifterne er steget 0,65 % mere end den budgetterede stigning på 3,25 %.
- 0,3 mio. kroner i besparelse på cross border leasing
- -2,0 mio. kroner i merudgift til telekørsel

Fællesudgifter

Fællesudgifterne er 0,2 mio. kroner mindre end budgetteret.

For ejerne som helhed sker der ingen mer- eller mindrefregning ved budgetafvigelse på fællesudgifterne. Afvigelserne administreres iht. rammestyring, hvorved årets under- eller overskud overføres til næste år.

Indbyrdes mellem ejerne vil der imidlertid forekomme mer- og mindrefregninger, idet de anvendte fordelingsnøgler - køreplantimer og salgsindtægter- forskyder den indbyrdes balance mellem budget og regnskab.

Mindreudgiften på 0,2 mio. kroner skyldes hovedsagelig, at fordelingsprincippet for salgsudgifterne er ændret siden budgettidspunktet. Tidligere blev salgsudgifterne fordelt efter foregående års antal køreplantimer. Nu og fremover fordeles denne udgift efter samme nøgle som passagerindtægterne.

Årets tilskud

Årets tilskud bliver herefter 6,2 mio. kroner. Det er 0,5 mio. kroner mere end acantobetalingerne. Beløbet opkræves sammen med akonto betalingerne for 2013 i.h.t. FynBus budgetsikkerhedsmodel.

Bilag 2.2

Internt årsregnskab 2011

Internt årsregnskab består af:

	<u>Side</u>
FynBus niveau – oversigt over regnskabs- og budgetresultater	2-6
• Busdrift	
• Odense Bybusser	
• Flextrafik	
• Tjenestemandspensioner	
• Egenkapital/udviklingspulje	
Ejerniveau	
• Assens	7-8
• Faaborg-Midtfyn	9-10
• Kerteminde	11-12
• Langeland	13-14
• Middelfart	15-16
• Nordfyn	17-18
• Nyborg	19-20
• Odense	21-22
• Svendborg	23-24
• Ærø	25-26
• Region Syddanmark	27-30
Oversigt over fælleskommunale ruter	31-33
Oversigt over fællesudgifter	34

FynBus

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	97.023	82.997	68.078	80.831	-12.753
- Kontantbilletter	95.295	80.689	62.444	78.466	-16.022
- SMS-billetter	1.728	2.308	5.634	2.365	3.269
Turkort	6.309	10.248	7.568	3.843	3.725
Kvikkort	990	8.449	20.460	7.202	13.258
Periodekort, total	90.018	95.594	89.972	82.478	7.494
- Periodekort ekskl. skolekort	79.821	83.142	77.346	72.480	4.866
- Skolekort	10.197	12.452	12.626	9.998	2.628
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	52	109	6	135	-129
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	36	481	759	-278
Kompensation fra staten	11.101	11.312	11.556	10.131	1.425
Bus / tog samarbejde	21.800	22.854	19.082	19.059	23
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	233	150	-634	234	-868
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-2.439	0	-2.439
Øvrige indtægter	898	1.929	1.733	752	981
Indtægter i alt	228.424	233.678	215.864	205.424	10.440
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	498.389	465.263	464.656	466.989	-2.333
- Incitamentsaftale	0	0	4.499	0	4.499
- Variabel kørsel	0	2.535	7.060	3.850	3.210
- Cross border leasing	0	16.355	10.285	11.578	-1.293
- Løn til driftsassistenten	1.306	0	0	0	0
- Bod	-755	-1.131	-395	-419	24
- Rejsetidsgaranti	0	173	95	0	95
- Trafikvagt	3.225	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	662	468	1.153	1.355	-202
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	1.313	1.082	71	919	-848
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	258	2.835	3.394	-559
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	257	0	257
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	179	0	179
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	177	0	177
Bruttoudgifter, busruter	504.140	485.003	490.872	487.666	3.206
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	275.716	251.325	275.008	282.242	-7.234
Fællesudgifter:					
- Driftsrelaterede udgifter	5.167	13.408	11.494	12.051	-557
- Salgsrelaterede udgifter	20.440	16.408	16.818	15.816	1.002
- Administrative udgifter	30.617	31.919	29.746	29.887	-141
- Ordinære fællesudgifter	56.224	61.735	58.058	57.754	304
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	2.961	963	800	163
Fællesudgifter i alt	56.224	64.696	59.021	58.554	467
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-2.500	-964	528	995	-467
Fællesudgifter overført til egenkapital	-600	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	53.124	63.732	59.549	59.549	0
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	331.862	316.021	334.029	340.796	-6.767
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	328.840	315.057	334.557	341.791	-7.234

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

FynBus

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	328.840	315.057	334.557	341.791	-7.234
Optrævet aconto for året	319.614	318.909	326.611	331.366	-4.755
Restfinansiering - overføres til kommende år (- = for meget opkrævet aconto)	9.226	-3.852	7.946	10.425	-2.479
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	-196	-16.684	-11.875	-3.361	-8.514
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	16.795	25.914	25.914	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	294	619	414	205
Optrævet aconto for året	319.614	318.909	326.611	331.366	-4.755
Årets samlede likvide tilskud	319.418	319.314	341.269	354.333	-13.064

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	16.226.000	16.731.000	16.330.000	16.499.000	-169.000
Indbyggerantal pr. 1. januar	484.346	484.862	484.969	484.737	232
Køreplantimer	756.077	695.965	623.904	632.360	-8.456
Passagerer/køreplante	21,5	24,0	26,2	26,1	0,1
Passagerer/antal indbyggere	33,5	34,5	33,7	34,0	-0,4
Køreplante/antal indbyggere	1,6	1,4	1,3	1,3	-0,0
Indtægter/køreplante (kr.)	302,1	335,8	346,0	324,9	21,1
Bruttoudgifter/køreplante (kr.)	666,8	696,9	786,8	771,2	15,6
Drift af busruter/køreplante (kr.)	364,7	361,1	440,8	446,3	-5,5
Årets underskud/køreplante (kr.)	438,9	454,1	535,4	538,9	-3,5
Årets underskud/passagerer (kr.)	20,5	18,9	20,5	20,7	-0,2
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	678,9	649,8	689,9	705,1	-15,3

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Odense Bybusser					
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Drift Odense Bybusser excl. cross border	31.433	25.975	29.008	31.000	-1.992
Kontraktsum Odense Bybusser	32.493	31.066	31.264	31.264	0
Mindreforbrug i forhold til kontraktsum	1.060	5.091	2.256	264	1.992

FynBus

Flextrafik

Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	5.319	5.754	6.082	5.559	523
Total	5.319	5.754	6.082	5.559	523
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	24.387	24.013	26.453	26.000	453
Fællesudgifter	8.177	8.241	8.082	9.583	-1.501
Total	32.564	32.254	34.535	35.583	-1.048
Ejerbetaling handicapkørsel (SBH)	27.245	26.500	28.453	30.024	-1.571
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	356	433	350	400	-50
Total	356	433	350	400	-50
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	18.751	19.421	22.249	19.600	2.649
Administrationsgebyr	2.607	2.792	2.793	3.125	-332
Total	21.358	22.213	25.042	22.725	2.317
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	21.002	21.780	24.692	22.325	2.367
Siddende patientbefordring					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	0	0	0	0	0
Administration	0	0	100	0	100
Total	0	0	100	0	100
Ejerbetaling siddende patientbefordring	0	0	100	0	100

FynBus

Tjenestemandspensioner					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Salg af busser	1.680	0	0	0	0
Nettohusleje - Gammelsø	2.768	2.454	2.803	2.802	1
Renter og afkast af obligationsportefølje og gældsbev Odense Kommune	3.505	4.194	4.342	3.000	1.342
Pensionsudbetaling fra Sampension	154	584	466	0	466
Indtægter i alt	8.107	7.232	7.611	5.802	1.809
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Pensionsudbetaling inkl. Sampension	4.203	5.985	6.836	6.000	836
Administration - Visma, Spar Nord mv.	259	-164	362	150	212
Udgifter i alt	4.462	5.821	7.198	6.150	1.048
I alt	-3.645	-1.411	-413	348	-761

Tjenestemandspensioner - præmiebetaling for pensionsforpligtelser efter 2007					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Okrævning Odense Kommune - tj.mandspension	9.061	5.992	5.610	5.950	-340
Oprævning Tide Bus - tj.mandspension	1.051	1.006	1.001	950	51
Oprævning af tj.mandspension via fællesudgifter	447	2.010	1.886	1.800	86
Præmiebetaling til Sampension	10.559	9.008	8.497	8.700	-203
Oprævning af tj.mandspension via fællesudgifter (medarbejdere ej omfattet af Sampension)	447	330	299	0	299
I alt	11.006	9.338	8.796	8.700	96

FynBus

Egenkapital - finansiering					
Udviklingspulje - saldo & anvendelse					
Består af renter af disponibel egenkapital					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Saldo, primo	3.040	5.511	4.002	3.981	21
Rentetilskrivning	764	252	282	392	-110
Anvendt til takstharmonisering	0	0	-2.000	0	-2.000
Overførsel fra disponibel egenkapital	5.000	0	0	0	0
Anvendt til "Projekt Lynbus" 2009/2010	-2.961	-1.100	0	0	0
Projekt køb af rejsehjemmel via smartphone	0	0	-238	0	-238
Projekt "Forbedret trafikinformation OBC"	0	0	-500	0	-500
Incitamentsaftale 2009/2010 med Arriva Reservation maksimum	-100	-661	-28	0	-28
Gratiskørsel ifm. europaparlamentsvalg 7/6-09	-232	0	0	0	0
Saldo, ultimo	5.511	4.002	1.518	4.373	-2.855
Disponibel egenkapital - saldo & anvendelse					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Saldo, primo	38.509	28.235	27.182	26.135	1.047
Anvendt til takstharmonisering	-600	0	0	0	0
IT projekter - Kvalitet/dokumentationsopgaven, Indtægtsfordelingsmodellen, kvikkort og del af kortsystem	-2.650	0	0	0	0
Projekt for kollektiv trafikplan	-2.024	0	0	0	0
Investering i billetteringsudstyr'	0	-1.053	0	0	0
Delingsaftale fra Fyens Amt	0	0	1.319	0	1.319
Overførsel til udviklingspulje	-5.000	0	0	0	0
Saldo, ultimo	28.235	27.182	28.501	26.135	2.366

Busdrift, Flextrafik, tjenestemandspensioner, eksternt finansierede projekter, egenkapital og udviklingspulje udgør samtlige FynBus' økonomiske enheder. Eksternt finansierede projekter fremgår ikke i nærværende interne årsregnskab, men er forklaret i notat "Årsregnskab 2011". Eksternt finansierede projekter giver på årsbasis et 0-resultat i det interne årsregnskab.

Summen af enhedernes resultat er i overensstemmelse med resultatet i det eksterne årsregnskab 2011. Dog er urealiserede kursreguleringer for obligationsporteføljen indregnet i resultatet i det interne årsregnskab.

Assens Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	144	108	329	139	190
- Kontantbilletter	144	99	302	136	166
- SMS-billetter	0	9	27	3	24
Turkort	0	6	26	0	26
Kvikkort	0	16	97	8	89
Periodekort, total	2.256	2.877	3.215	2.471	744
- Periodekort ekskl. skolekort	92	665	777	92	685
- Skolekort	2.164	2.212	2.438	2.379	59
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	19	16	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	30	0	30
Kompensation fra staten	11	11	12	11	1
Bus / tog samarbejde	0	0	0	0	0
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	6	4	-11	7	-18
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-13	0	-13
Øvrige indtægter	10	31	4	10	-6
Indtægter i alt	2.446	3.069	3.689	2.646	1.043
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	13.605	13.027	13.692	12.674	1.018
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	57	2	150	-148
- Cross border leasing	0	70	0	0	0
- Løn til driftsassisterer	46	0	0	0	0
- Bod	0	-34	-41	0	-41
- Rejsetidsgaranti	0	0	0	0	0
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	466	242	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	143	0	143
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	14.117	13.362	13.796	12.824	972
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	11.671	10.293	10.107	10.178	-71
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	131	348	291	306	-15
- Salgsrelaterede udgifter	518	425	287	401	-114
- Administrative udgifter	775	827	754	758	-4
- Ordinære fællesudgifter	1.424	1.600	1.333	1.465	-132
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	77	24	20	4
Fællesudgifter i alt	1.424	1.677	1.358	1.485	-127
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-63	-25	13	25	-12
Fællesudgifter overført til egenkapital	-15	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	1.346	1.652	1.371	1.510	-139
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	13.017	11.970	11.464	11.663	-199
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	13.017	11.945	11.478	11.688	-210

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Assens Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	13.017	11.945	11.478	11.688	-210
Opkrævet aconto for året	16.429	14.199	11.689	11.688	1
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-3.926	-2.254	-211	0	-211
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	491	-3.926	-2.254	-2.060	-194
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0		0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	0	0	0	0
Opkrævet aconto for året	16.429	14.199	11.689	11.688	1
Årets samlede likvide tilskud	16.920	10.273	9.435	9.628	-193

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	244.000	263.000	321.000	283.000	38.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	42.128	42.054	41.635	42.062	-427
Køreplantimer	19.600	17.650	16.266	15.486	780
Passagerer/køreplantime	12,4	14,9	19,7	18,3	1,5
Passagerer/antal indbyggere	5,8	6,3	7,7	6,7	1,0
Køreplantimer/antal indbyggere	0,5	0,4	0,4	0,4	0,0
Indtægter/køreplantime (kr.)	124,8	173,9	226,8	170,9	56,0
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	720,3	757,1	848,1	828,1	20,0
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	595,5	583,2	621,3	657,2	-35,9
Årets underskud/køreplantime (kr.)	664,1	678,2	704,8	753,1	-48,3
Årets underskud/passagerer (kr.)	53,3	45,5	35,7	41,2	-5,5
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	309,0	284,0	275,7	277,9	-2,2

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	417	432	446	387	59
Total	417	432	446	387	59
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørdgifter	2.163	2.016	2.072	1.907	165
Fællesudgifter	585	562	544	672	-128
Total	2.748	2.578	2.616	2.579	37
Ejerbetaling handicapørsel (SBH)	2.331	2.146	2.170	2.192	-22
Specialørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	19	15	0	24	-24
Total	19	15	0	24	-24
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørdgifter	3.724	3.842	5.576	3.896	1.680
Administrationsgebyr	389	423	515	497	18
Total	4.113	4.265	6.091	4.393	1.698
Ejerbetaling specialørsel (anden kørsel)	4.094	4.250	6.091	4.369	1.722

Faaborg-Midtfyn Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	536	612	513	1.174	-661
- Kontantbilletter	536	599	471	1.156	-685
- SMS-billetter	0	13	42	18	24
Turkort	2	119	94	2	92
Kvikkort	5	67	215	46	169
Periodekort, total	1.139	1.983	2.411	1.009	1.402
- Periodekort ekskl. skolekort	133	984	1.388	133	1.255
- Skolekort	1.006	999	1.023	876	147
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	12	68	0	100	-100
Telekørsel - bestilt hos FynBus		9	59	39	20
Kompensation fra staten	157	160	163	157	6
Bus / tog samarbejde	32	56	85	16	69
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	0	4	-10	7	-17
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-25	0	-25
Øvrige indtægter	53	32	16	53	-37
Indtægter i alt	1.936	3.110	3.521	2.603	918
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	14.873	13.749	15.046	16.432	-1.386
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	1	10	0	10
- Cross border leasing	0	0	0	0	0
- Løn til driftsassistenten	51	0	0	0	0
- Bod	-7	-34	-4	0	-4
- Rejsetidsgaranti	0	0	1	0	1
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	155	418	0	817	-817
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	44	340	314	26
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruiter	15.072	14.178	15.393	17.563	-2.170
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	13.136	11.068	11.872	14.960	-3.088
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	147	397	377	396	-19
- Salgsrelaterede udgifter	583	486	274	519	-245
- Administrative udgifter	874	946	976	981	-5
- Ordinære fællesudgifter	1.604	1.829	1.628	1.896	-268
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	88	32	26	6
Fællesudgifter i alt	1.604	1.917	1.659	1.922	-263
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-71	-29	17	33	-16
Fællesudgifter overført til egenkapital	-17	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	1.516	1.888	1.677	1.955	-278
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	14.740	12.985	13.531	16.882	-3.351
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	14.652	12.956	13.549	16.915	-3.366

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Faaborg-Midtfyn Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	14.652	12.956	13.549	16.915	-3.366
Opkrævet aconto for året	15.939	14.533	16.916	16.915	1
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-1.696	-1.577	-3.367	0	-3.367
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	-640	-1.696	-1.577	0	-1.577
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0		0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	0	0	0	0
Opkrævet aconto for året	15.939	14.533	16.916	16.915	1
Årets samlede likvide tilskud	15.299	12.837	15.339	16.915	-1.576

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	142.000	248.000	238.000	268.000	-30.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	52.108	52.085	51.926	52.103	-177
Køreplantimer	22.400	22.839	23.279	23.011	268
Passagerer/køreplantime	6,3	10,9	10,2	11,6	-1,4
Passagerer/antal indbyggere	2,7	4,8	4,6	5,1	-0,6
Køreplantimer/antal indbyggere	0,4	0,4	0,4	0,4	0,0
Indtægter/køreplantime (kr.)	86,4	136,2	151,2	113,1	38,1
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	672,9	620,8	661,2	763,2	-102,0
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	586,4	484,6	510,0	650,1	-140,1
Årets underskud/køreplantime (kr.)	658,0	568,5	581,3	733,6	-152,4
Årets underskud/passagerer (kr.)	103,8	52,4	56,9	63,0	-6,1
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	281,2	248,7	260,9	324,6	-63,7

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	611	687	738	676	62
Total	611	687	738	676	62
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	3.190	3.223	3.499	3.563	-64
Fællesudgifter	915	979	960	1.080	-120
Total	4.105	4.202	4.459	4.643	-184
Ejerbetaling handicapørsel (SBH)	3.494	3.515	3.721	3.967	-246
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	327	348	327	340	-13
Total	327	348	327	340	-13
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	4.419	4.765	4.977	5.017	-40
Administrationsgebyr	741	851	784	984	-200
Total	5.160	5.616	5.761	6.001	-240
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	4.833	5.268	5.434	5.661	-227

Kerteminde Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	211	255	314	512	-198
- Kontantbilletter	211	249	288	506	-218
- SMS-billetter	0	6	26	6	20
Turkort	1	62	53	0	53
Kvikkort	2	25	129	16	113
Periodekort, total	645	1.007	1.233	609	624
- Periodekort ekskl. skolekort	-22	258	583	0	583
- Skolekort	667	749	650	609	41
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	21	5	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	11	25	232	-207
Kompensation fra staten	102	104	106	102	4
Bus / tog samarbejde	32	64	116	16	100
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	4	2	-6	4	-10
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-14	0	-14
Øvrige indtægter	56	163	31	47	-16
Indtægter i alt	1.074	1.698	1.987	1.538	449
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	7.031	7.085	7.411	7.760	-349
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	26	127	0	127
- Cross border leasing	0	0	0	0	0
- Løn til driftsassistenten	26	0	0	0	0
- Bod	0	-48	-3	0	-3
- Rejsetidsgaranti	0	0	0	0	0
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	599	332	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	63	184	1.134	-950
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	7.656	7.458	7.719	8.894	-1.175
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	6.582	5.760	5.732	7.356	-1.624
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	74	195	183	192	-9
- Salgsrelaterede udgifter	292	239	155	251	-96
- Administrative udgifter	438	464	473	475	-2
- Ordinære fællesudgifter	804	898	810	918	-108
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	43	15	13	2
Fællesudgifter i alt	804	941	825	931	-106
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-36	-14	8	16	-8
Fællesudgifter overført til egenkapital	-9	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	759	927	834	947	-113
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	7.386	6.701	6.557	8.287	-1.730
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	7.341	6.687	6.565	8.303	-1.738

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Kerteminde Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	7.341	6.687	6.565	8.303	-1.738
Opkrævet aconto for året	7.804	7.327	6.600	8.303	-1.703
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-917	-640	-35	0	-35
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	-143	-917	-640	0	-640
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0		0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	0	0	0	0
Opkrævet aconto for året	7.804	7.327	6.600	8.303	-1.703
Årets samlede likvide tilskud	7.661	6.410	5.960	8.303	-2.343

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	81.000	146.000	186.000	183.000	3.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	23.745	23.770	23.758	23.810	-52
Køreplantimer	11.000	11.056	11.639	11.258	381
Passagerer/køreplantime	7,4	13,2	16,0	16,3	-0,3
Passagerer/antal indbyggere	3,4	6,1	7,8	7,7	0,1
Køreplantimer/antal indbyggere	0,5	0,5	0,5	0,5	0,0
Indtægter/køreplantime (kr.)	97,6	153,6	170,7	136,6	34,1
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	696,0	674,6	663,2	790,0	-126,8
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	598,4	521,0	492,5	653,4	-160,9
Årets underskud/køreplantime (kr.)	671,5	606,1	563,4	736,1	-172,7
Årets underskud/passagerer (kr.)	91,2	45,9	35,3	45,3	-10,0
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	309,2	281,3	276,3	348,7	-72,4

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	308	339	381	352	29
Total	308	339	381	352	29
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	1.408	1.405	1.711	1.698	13
Fællesudgifter	466	473	490	536	-46
Total	1.874	1.878	2.201	2.234	-33
Ejerbetaling handicapkørsel (SBH)	1.566	1.539	1.820	1.882	-62
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	6	19	6	12	-6
Total	6	19	6	12	-6
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	2.100	2.139	2.520	2.033	487
Administrationsgebyr	332	371	378	388	-10
Total	2.432	2.510	2.898	2.421	477
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	2.426	2.491	2.892	2.409	483

Langeland Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	0	326	723	690	33
- Kontantbilletter	0	322	663	690	-27
- SMS-billetter	0	4	60	0	60
Turkort	0	35	111	0	111
Kvikkort	0	23	143	0	143
Periodekort, total	1.300	1.137	1.439	1.126	313
- Periodekort ekskl. skolekort	1	134	458	1	457
- Skolekort	1.299	1.003	982	1.125	-143
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	0	0	0
Kompensation fra staten	17	17	18	17	1
Bus / tog samarbejde	0	0	0	0	0
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	2	1	-7	2	-9
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-22	0	-22
Øvrige indtægter	0	22	-2	0	-2
Indtægter i alt	1.319	1.561	2.403	1.835	568
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	3.030	4.730	7.088	7.344	-256
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	0	0	0	0
- Cross border leasing	0	0	0	0	0
- Løn til driftsassistenten	13	0	0	0	0
- Bod	0	0	-17	0	-17
- Rejsetidsgaranti	0	0	0	0	0
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	3.043	4.730	7.071	7.344	-273
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	1.724	3.169	4.668	5.509	-841
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	36	96	113	118	-5
- Salgsrelaterede udgifter	143	117	187	156	31
- Administrative udgifter	214	228	292	294	-2
- Ordinære fællesudgifter	393	441	593	568	25
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	21	9	8	1
Fællesudgifter i alt	393	462	602	576	26
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-18	-7	5	10	-5
Fællesudgifter overført til egenkapital	-4	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	371	455	607	586	21
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	2.117	3.631	5.270	6.085	-815
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	2.095	3.624	5.275	6.095	-820

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Langeland Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	2.095	3.624	5.275	6.095	-820
Opkrævet aconto for året	3.484	2.781	6.095	6.095	0
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-2.688	843	-820	0	-820
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	-2.687	0	0	0
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	-90	0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	-2	0	0	0
Opkrævet aconto for året	3.484	2.781	6.095	6.095	0
Årets samlede likvide tilskud	3.484	2	6.095	6.095	0

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	200.000	224.000	271.000	251.000	20.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	13.563	13.510	13.322	13.510	-188
Køreplantimer	5.400	6.840	10.144	10.344	-200
Passagerer/køreplantime	37,0	32,7	26,7	24,3	2,5
Passagerer/antal indbyggere	14,7	16,6	20,3	18,6	1,8
Køreplantimer/antal indbyggere	0,4	0,5	0,8	0,8	-0,0
Indtægter/køreplantime (kr.)	244,3	228,2	236,9	177,4	59,5
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	563,5	691,5	697,1	710,0	-12,9
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	319,3	463,3	460,1	532,6	-72,5
Årets underskud/køreplantime (kr.)	392,0	530,8	519,5	588,3	-68,8
Årets underskud/passagerer (kr.)	10,6	16,2	19,4	24,2	-4,8
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	154,5	268,2	395,9	451,1	-55,2

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	160	162	158	160	-2
Total	160	162	158	160	-2
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	841	609	867	856	11
Fællesudgifter	215	193	175	245	-70
Total	1.056	802	1.042	1.101	-59
Ejerbetaling handicapørsel (SBH)	896	640	884	941	-57
Specialørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	4	3	7	3	4
Total	4	3	7	3	4
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	1.587	1.592	1.841	1.561	280
Administrationsgebyr	122	144	147	145	2
Total	1.709	1.736	1.988	1.706	282
Ejerbetaling specialørsel (anden kørsel)	1.705	1.733	1.981	1.703	278

Middelfart Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	1.011	630	580	950	-370
- Kontantbilletter	1.011	613	532	927	-395
- SMS-billetter	0	17	48	23	25
Turkort	4	124	97	4	93
Kvikkort	2	31	92	58	34
Periodekort, total	428	1.451	1.419	548	871
- Periodekort ekskl. skolekort	-5	998	938	0	938
- Skolekort	433	453	482	548	-66
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	6	6	35	-29
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	6	0	6
Kompensation fra staten	110	112	114	110	4
Bus / tog samarbejde	183	171	296	183	113
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	7	4	-8	4	-12
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-19	0	-19
Øvrige indtægter	54	31	22	54	-32
Indtægter i alt	1.799	2.560	2.606	1.946	660
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	10.667	9.670	9.362	10.534	-1.172
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	0	16	0	16
- Cross border leasing	0	0	0	0	0
- Løn til driftsassistenten	50	0	0	0	0
- Bod	0	-12	-33	0	-33
- Rejsetidsgaranti	0	0	1	0	1
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	93	90	71	102	-31
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	32	0	32
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	10.810	9.748	9.449	10.636	-1.187
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	9.011	7.188	6.843	8.690	-1.847
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	155	371	272	284	-12
- Salgsrelaterede udgifter	612	455	203	373	-170
- Administrative udgifter	917	884	704	705	-1
- Ordinære fællesudgifter	1.684	1.710	1.178	1.362	-184
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	82	23	19	4
Fællesudgifter i alt	1.684	1.792	1.201	1.381	-180
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-75	-27	12	23	-11
Fællesudgifter overført til egenkapital	-18	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	1.591	1.765	1.214	1.404	-190
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	10.695	8.980	8.044	10.071	-2.027
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	10.602	8.953	8.057	10.094	-2.037

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Middelfart Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	10.602	8.953	8.057	10.094	-2.037
Opkrævet aconto for året	12.827	8.533	10.094	10.094	0
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-2.655	420	-2.037	0	-2.037
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	-2.655	0	0	0
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	139	0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	2	0	0	0
Opkrævet aconto for året	12.827	8.533	10.094	10.094	0
Årets samlede likvide tilskud	12.827	6.019	10.094	10.094	0

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	166.000	164.000	148.000	164.000	-16.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	37.625	37.661	37.701	37.661	40
Køreplantimer	20.944	16.462	14.786	16.091	-1.305
Passagerer/køreplante	7,9	10,0	10,0	10,2	-0,2
Passagerer/antal indbyggere	4,4	4,4	3,9	4,4	-0,4
Køreplante/antal indbyggere	0,6	0,4	0,4	0,4	-0,0
Indtægter/køreplante (kr.)	85,9	155,5	176,2	120,9	55,3
Bruttoudgifter/køreplante (kr.)	516,1	592,2	639,1	661,0	-21,9
Drift af busruter/køreplante (kr.)	430,2	436,6	462,8	540,1	-77,2
Årets underskud/køreplante (kr.)	510,6	545,5	544,1	625,9	-81,8
Årets underskud/passagerer (kr.)	64,4	54,8	54,4	61,4	-7,1
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	281,8	237,7	213,7	268,0	-54,3

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	361	383	388	373	15
Total	361	383	388	373	15
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	1.690	1.599	1.693	1.650	43
Fællesudgifter	540	528	521	631	-110
Total	2.230	2.127	2.214	2.281	-67
Ejerbetaling handicapkørsel (SBH)	1.869	1.744	1.826	1.908	-82
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	877	889	923	930	-7
Administrationsgebyr	112	121	114	146	-32
Total	989	1.010	1.037	1.076	-39
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	989	1.010	1.037	1.076	-39

Nordfyns Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	0	191	312	1.214	-902
- Kontantbilletter	0	188	286	1.214	-928
- SMS-billetter	0	3	26	0	26
Turkort	0	28	71	0	71
Kvikkort	0	62	267	0	267
Periodekort, total	-14	2.298	2.982	1.378	1.604
- Periodekort ekskl. skolekort	-14	541	1.010	0	1.010
- Skolekort	0	1.757	1.972	1.378	594
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	14	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	40	324	-284
Kompensation fra staten	63	65	66	63	3
Bus / tog samarbejde	0	58	105	0	105
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	3	3	-11	6	-17
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-21	0	-21
Øvrige indtægter	-1	67	-2	0	-2
Indtægter i alt	51	2.786	3.808	2.985	823
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	10.974	11.866	13.785	13.988	-203
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	11	5	0	5
- Cross border leasing	0	158	0	0	0
- Løn til driftsassistenten	25	0	0	0	0
- Bod	0	0	0	0	0
- Rejsetidsgaranti	0	-1	-1	0	-1
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	45	160	1.296	-1.136
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	10.999	12.079	13.949	15.284	-1.335
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	10.948	9.293	10.141	12.299	-2.158
Fællesudgifter:			0		0
- Driftsrelaterede udgifter	95	254	250	268	-18
- Salgsrelaterede udgifter	377	310	297	351	-54
- Administrative udgifter	565	604	648	664	-16
- Ordinære fællesudgifter	1.037	1.168	1.195	1.283	-88
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	56	21	18	3
Fællesudgifter i alt	1.037	1.224	1.216	1.301	-85
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-46	-18	11	22	-11
Fællesudgifter overført til egenkapital	-11	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	980	1.206	1.227	1.323	-96
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	11.985	10.517	11.357	13.600	-2.243
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	11.928	10.499	11.368	13.622	-2.254

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Nordfyns Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	11.928	10.499	11.368	13.622	-2.254
Opkrævet aconto for året	12.631	12.656	12.871	13.622	-751
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-703	-2.157	-1.503	0	-1.503
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	96	-703	-2.157	-860	-1.297
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	0	0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	0	0	0	0
Opkrævet aconto for året	12.631	12.656	12.871	13.622	-751
Årets samlede likvide tilskud	12.727	11.953	10.714	12.762	-2.048

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	362.000	400.000	444.000	456.000	-12.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	29.651	29.638	29.507	29.638	-131
Køreplantimer	14.300	15.156	16.696	17.086	-390
Passagerer/køreplantime	25,3	26,4	26,6	26,7	-0,1
Passagerer/antal indbyggere	12,2	13,5	15,0	15,4	-0,3
Køreplantimer/antal indbyggere	0,5	0,5	0,6	0,6	-0,0
Indtægter/køreplantime (kr.)	3,6	183,8	228,1	174,7	53,4
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	769,2	797,0	835,5	894,5	-59,1
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	765,6	613,2	607,4	719,8	-112,4
Årets underskud/køreplantime (kr.)	838,1	693,9	680,2	796,0	-115,8
Årets underskud/passagerer (kr.)	33,1	26,3	25,6	29,8	-4,2
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	402,3	354,2	385,3	459,6	-74,3

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	317	372	409	338	71
Total	317	372	409	338	71
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenøruddgifter	1.500	1.664	1.912	1.636	276
Fællesudgifter	460	500	503	538	-35
Total	1.960	2.164	2.415	2.174	241
Ejerbetaling handicapkørsel (SBH)	1.643	1.792	2.006	1.836	170
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	0	14	0	0	0
Total	0	14	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenøruddgifter	2.003	1.690	1.848	1.753	95
Administrationsgebyr	265	167	158	174	-16
Total	2.268	1.857	2.006	1.927	79
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	2.268	1.843	2.006	1.927	79

Nyborg Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Enkeltbilletter, total ^{*,^}	655	641	711	1.919	-1.208
- Kontantbilletter	655	625	652	1.898	-1.246
- SMS-billetter	0	16	59	21	38
Turkort	7	55	81	7	74
Kvikkort	2	90	328	55	273
Periodekort, total	989	1.351	1.984	817	1.167
- Periodekort ekskl. skolekort	0	670	1.058	0	1.058
- Skolekort	989	681	927	817	110
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	1	164	-163
Kompensation fra staten	35	35	36	35	1
Bus / tog samarbejde	40	151	177	40	137
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	6	4	-10	6	-16
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-31	0	-31
Øvrige indtægter	27	17	14	27	-13
Indtægter i alt	1.761	2.344	3.293	3.070	223
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	12.456	12.250	14.028	13.503	525
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	0	0	0	0
- Cross border leasing	0	302	302	302	0
- Løn til driftsassisterter	42	0	0	0	0
- Bod	0	0	0	0	0
- Rejsetidsgaranti	0	0	0	0	0
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	3	17	650	-633
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	12.498	12.555	14.347	14.455	-108
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	10.737	10.211	11.054	11.385	-331
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	132	321	316	314	2
- Salgsrelaterede udgifter	524	393	257	412	-155
- Administrative udgifter	784	764	819	777	42
- Ordinære fællesudgifter	1.440	1.478	1.391	1.503	-112
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	71	27	21	6
Fællesudgifter i alt	1.440	1.549	1.418	1.524	-106
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-64	-23	15	25	-10
Fællesudgifter overført til egenkapital	-15	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	1.361	1.526	1.432	1.549	-117
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	12.177	11.760	12.472	12.909	-437
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	12.098	11.737	12.487	12.934	-447

^{*)} I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^{^)} I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Nyborg Kommune

Restfinansiering og likviditet

Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	12.098	11.737	12.487	12.934	-447
Opkrævet aconto for året	13.598	12.339	12.934	12.934	0
Restfinansiering - overføres til kommende år (- = for meget opkrævet aconto)	-2.462	-602	-447	0	-447
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	-2.461	-602	-204	-398
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	632	0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	11	0	0	0
Opkrævet aconto for året	13.598	12.339	12.934	12.934	0
Årets samlede likvide tilskud	13.598	10.521	12.332	12.730	-398

Nøgletal

	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Passagerantal*	149.000	252.000	319.000	283.000	36.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	31.714	31.690	31.499	31.499	0
Køreplantimer	18.100	19.153	20.569	20.582	-13
Passagerer/køreplante	8,2	13,2	15,5	13,7	1,8
Passagerer/antal indbyggere	4,7	8,0	10,1	9,0	1,1
Køreplante/antal indbyggere	0,6	0,6	0,7	0,7	-0,0
Indtægter/køreplante (kr.)	97,3	122,4	160,1	149,2	10,9
Bruttoudgifter/køreplante (kr.)	690,5	655,5	697,5	702,3	-4,8
Drift af busruter/køreplante (kr.)	593,2	533,1	537,4	553,2	-15,7
Årets underskud/køreplante (kr.)	79,6	80,9	68,9	74,0	-5,1
Årets underskud/passagerer (kr.)	9,7	6,1	4,4	5,4	-0,9
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	381,5	370,4	396,4	410,6	-14,2

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik

Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	247	271	321	252	69
Total	247	271	321	252	69
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Entreprenøruddgifter	1.154	1.224	1.628	1.195	433
Fællesudgifter	369	389	418	436	-18
Total	1.523	1.613	2.046	1.631	415
Ejerbetaling handicapkørsel (SBH)	1.276	1.342	1.725	1.379	346
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Brugerbetaling	0	18	10	21	-11
Total	0	18	10	21	-11
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Entreprenøruddgifter	1.211	1.209	1.393	1.152	241
Administrationsgebyr	181	170	176	197	-21
Total	1.392	1.379	1.569	1.349	220
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	1.392	1.361	1.559	1.328	231

Odense Kommune

Busdrift

Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	24.118	28.009	23.414	23.799	-385
- Kontantbilletter	23.686	27.328	21.476	23.000	-1.524
- SMS-billetter	432	681	1.938	799	1.139
Turkort	4.167	3.160	2.729	2.000	729
Kvikkort	236	3.854	8.600	3.175	5.425
Periodekort, total	28.311	27.501	25.684	28.489	-2.805
- Periodekort ekskl. skolekort	27.554	26.808	24.940	28.000	-3.060
- Skolekort	757	693	744	489	255
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	1	0	1
Kompensation fra staten	3.021	3.079	3.145	3.022	123
Bus / tog samarbejde	5.777	5.631	7.042	5.845	1.197
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	53	41	-206	53	-259
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-893	0	-893
Øvrige indtægter	-96	-1	407	-100	507
Indtægter i alt	65.587	71.274	69.923	66.283	3.640
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	173.943	165.565	174.056	174.071	-15
- Incitamentsaftale	0	0	1.097	0	1.097
- Variabel kørsel	0	1.063	1.543	1.200	343
- Cross border leasing	0	9.629	8.636	9.705	-1.069
- Løn til driftsassistenten	376	0	0	0	0
- Bod	0	-126	14	0	14
- Rejsetidsgaranti	0	26	7	0	7
- Trafikvagt	3.225	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	662	468	1.154	1.355	-201
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	2	0	2
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	125	0	125
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	179	0	179
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	177	0	177
Bruttoudgifter, busruter	178.206	176.625	186.990	186.331	659
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	112.619	105.351	117.067	120.048	-2.981
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	1.473	3.755	3.550	3.723	-173
- Salgsrelaterede udgifter	5.827	4.595	5.448	4.888	560
- Administrative udgifter	8.728	8.940	9.187	9.236	-49
- Ordinære fællesudgifter	16.028	17.290	18.185	17.847	338
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	829	297	247	50
Fællesudgifter i alt	16.028	18.119	18.482	18.094	388
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-713	-270	163	308	-145
Fællesudgifter overført til egenkapital	-171	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	15.144	17.849	18.645	18.402	243
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	128.647	123.470	135.549	138.142	-2.593
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	127.763	123.200	135.712	138.450	-2.738

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Odense Kommune

Restfinansiering og likviditet

Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	127.763	123.200	135.712	138.450	-2.738
Opkrævet aconto for året	117.348	125.968	136.614	138.714	-2.100
Restfinansiering - overføres til kommende år (- = for meget opkrævet aconto)	10.248	-2.768	-902	-264	-638
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	-1.060	-2.768	0	-2.768
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	7.395	11.309	11.309	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	129	181	181	0
Opkrævet aconto for året	117.348	125.968	136.614	138.714	-2.100
Årets samlede likvide tilskud	117.348	132.432	145.336	150.204	-4.868

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

Nøgletal

	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	7.030.000	7.222.000	7.158.000	7.563.000	-405.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	187.929	188.777	190.245	188.777	1.468
Køreplantimer	211.752	214.946	210.723	216.994	-6.271
Passagerer/køreplantime	33,2	33,6	34,0	34,9	-0,9
Passagerer/antal indbyggere	37,4	38,3	37,6	40,1	-2,4
Køreplantimer/antal indbyggere	1,1	1,1	1,1	1,1	-0,0
Indtægter/køreplantime (kr.)	309,7	331,6	331,8	305,5	26,4
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	841,6	821,7	887,4	858,7	28,7
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	531,8	490,1	555,5	553,2	2,3
Årets underskud/køreplantime (kr.)	607,5	574,4	643,3	636,6	6,6
Årets underskud/passagerer (kr.)	18,3	17,1	18,9	18,3	0,7
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	679,8	652,6	713,4	733,4	-20,1

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Odense Bybusser

Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Drift Odense Bybusser excl. cross border	31.433	25.975	29.008	31.000	-1.992
Kontraktsum Odense Bybusser	32.493	31.066	31.264	31.264	0
Mindreforbrug i forhold til kontraktsum	1.060	5.091	2.256	264	1.992

Flextrafik

Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	2.375	2.542	2.659	2.475	184
Total	2.375	2.542	2.659	2.475	184
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	10.146	9.933	10.690	10.952	-262
Fællesudgifter	3.797	3.802	3.702	4.495	-793
Total	13.943	13.735	14.392	15.447	-1.055
Ejerbetaling handicapørsel (SBH)	11.568	11.193	11.733	12.972	-1.239

Svendborg Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	5.755	4.614	4.713	6.429	-1.716
- Kontantbilletter	5.755	4.478	4.323	6.263	-1.940
- SMS-billetter	0	136	390	166	224
Turkort	25	560	468	25	443
Kvikkort	42	368	1.047	429	618
Periodekort, total	620	3.824	4.500	501	3.999
- Periodekort ekskl. skolekort	6	3.300	3.905	6	3.899
- Skolekort	614	524	595	495	100
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	0	0	0
Kompensation fra staten	541	552	563	541	22
Bus / tog samarbejde	519	587	465	373	92
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	14	9	-34	7	-41
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-147	0	-147
Øvrige indtægter	163	206	139	163	-24
Indtægter i alt	7.679	10.720	11.713	8.468	3.245
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	25.938	29.353	30.001	29.599	402
- Incitamentsaftale	0	0	523	0	523
- Variabel kørsel	0	0	0	0	0
- Cross border leasing	0	996	1.092	1.289	-197
- Løn til driftsassisterter	95	0	0	0	0
- Bod	0	-5	-17	0	-17
- Rejsetidsgaranti	0	0	0	0	0
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	26.033	30.344	31.599	30.888	711
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	18.354	19.624	19.886	22.420	-2.534
Fællesudgifter:			0		0
- Driftsrelaterede udgifter	299	784	723	766	-43
- Salgsrelaterede udgifter	1.182	959	913	1.005	-92
- Administrative udgifter	1.771	1.866	1.871	1.899	-28
- Ordinære fællesudgifter	3.252	3.609	3.506	3.670	-164
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	173	61	51	10
Fællesudgifter i alt	3.252	3.782	3.567	3.721	-154
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-145	-56	33	63	-30
Fællesudgifter overført til egenkapital	-35	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	3.072	3.726	3.600	3.784	-184
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	21.606	23.406	23.453	26.141	-2.688
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	21.426	23.350	23.486	26.204	-2.718

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Svendborg Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	21.426	23.350	23.486	26.204	-2.718
Opråbet aconto for året	22.033	24.803	26.205	26.204	1
Restfinansiering - overføres til kommende år (- = for meget opråbet aconto)	-496	-1.453	-2.719	0	-2.719
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	-494	-1.453	0	-1.453
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	1.357	0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	24	0	0	0
Opråbet aconto for året	22.033	24.803	26.205	26.204	1
Årets samlede likvide tilskud	22.033	25.690	24.752	26.204	-1.452

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Passagerantal*	819.000	892.000	920.000	898.000	22.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	59.185	58.998	58.713	58.998	-285
Køreplantimer	44.200	43.766	44.796	44.595	201
Passagerer/køreplante	18,5	20,4	20,5	20,1	0,4
Passagerer/antal indbyggere	13,8	15,1	15,7	15,2	0,4
Køreplante/antal indbyggere	0,7	0,7	0,8	0,8	0,0
Indtægter/køreplante (kr.)	173,7	244,9	261,5	189,9	71,6
Bruttoudgifter/køreplante (kr.)	589,0	693,3	705,4	692,6	12,8
Drift af busruter/køreplante (kr.)	415,2	448,4	443,9	502,7	-58,8
Årets underskud/køreplante (kr.)	488,8	534,8	523,5	586,2	-62,6
Årets underskud/passagerer (kr.)	26,4	26,2	25,5	29,1	-3,6
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	362,0	395,8	400,0	444,2	-44,1

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	472	519	544	501	43
Total	472	519	544	501	43
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Entreprenøruddgifter	2.023	2.127	2.265	2.303	-38
Fællesudgifter	738	743	719	853	-134
Total	2.761	2.870	2.984	3.156	-172
Ejerbetaling handicapørsel (SBH)	2.289	2.351	2.440	2.655	-215
Specialørsel (andenørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Brugerbetaling	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Entreprenøruddgifter	2.524	2.416	2.931	2.414	517
Administrationsgebyr	441	461	493	508	-15
Total	2.965	2.877	3.424	2.922	502
Ejerbetaling specialørsel (andenørsel)	2.965	2.877	3.424	2.922	502

Ærø Kommune

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	1.233	1.034	135	1.524	-1.389
- Kontantbilletter	1.233	1.002	124	1.497	-1.373
- SMS-billetter	0	32	11	27	-16
Turkort	4	154	14	0	14
Kvikkort	0	44	12	69	-57
Periodekort, total	708	466	130	0	130
- Periodekort ekskl. skolekort	0	100	15	0	15
- Skolekort	708	366	115	0	115
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	319	0	319
Kompensation fra staten	122	124	127	120	7
Bus / tog samarbejde	0	0	0	0	0
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	3	2	-2	3	-5
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-3	0	-3
Øvrige indtægter	0	204	-1	0	-1
Indtægter i alt	2.070	2.028	731	1.716	-985
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	6.302	6.171	4.273	6.289	-2.016
- Incitamentsaftale	0	0	0	0	0
- Variabel kørsel	0	30	43	0	43
- Cross border leasing	0	200	0	282	-282
- Løn til driftsassistenten	21	0	0	0	0
- Bod	0	0	0	0	0
- Rejsetidsgaranti	0	0	0	0	0
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	0	1.957	0	1.957
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	6.323	6.401	6.273	6.571	-298
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	4.253	4.373	5.542	4.855	687
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	61	163	151	158	-7
- Salgsrelaterede udgifter	240	200	57	207	-150
- Administrative udgifter	359	388	390	392	-2
- Ordinære fællesudgifter	660	751	598	757	-159
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	36	13	10	3
Fællesudgifter i alt	660	787	610	767	-157
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-29	-12	7	13	-6
Fællesudgifter overført til egenkapital	-7	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	624	775	617	780	-163
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	4.913	5.160	6.152	5.622	530
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	4.877	5.148	6.159	5.635	524

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Ærø Kommune

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	4.877	5.148	6.159	5.635	524
Opkrævet aconto for året	4.961	5.572	5.636	5.635	1
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet aconto)	-84	-424	523	0	523
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	-85	-424	-237	-187
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	43	0	0	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	1	0	0	0
Opkrævet aconto for året	4.961	5.572	5.636	5.635	1
Årets samlede likvide tilskud	4.961	5.531	5.212	5.398	-186

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Passagerantal*	231.000	248.000	241.000	248.000	-7.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	6.698	6.679	6.663	6.679	-16
Køreplantimer	9.200	9.125	6.697	9.125	-2.428
Passagerer/køreplantime	25,1	27,2	36,0	27,2	8,8
Passagerer/antal indbyggere	34,5	37,1	36,2	37,1	-1,0
Køreplantimer/antal indbyggere	1,4	1,4	1,0	1,4	-0,4
Indtægter/køreplantime (kr.)	225,0	222,2	109,2	188,1	-78,9
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	687,3	701,5	936,7	720,1	216,6
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	462,3	479,2	827,5	532,1	295,5
Årets underskud/køreplantime (kr.)	534,0	565,5	918,7	616,1	302,5
Årets underskud/passagerer (kr.)	21,3	20,8	25,5	22,7	2,9
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	728,1	770,8	924,4	843,7	80,7

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Abonnement/brugerbetaling	51	47	38	45	-7
Total	51	47	38	45	-7
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	272	213	116	240	-124
Fællesudgifter	92	72	50	97	-47
Total	364	285	166	337	-171
Ejerbetaling handicapkørsel (SBH)	313	238	128	292	-164
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Brugerbetaling	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Entreprenørudgifter	306	793	240	844	-604
Administrationsgebyr	24	68	28	86	-58
Total	330	861	268	930	-662
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	330	861	268	930	-662

Region Syddanmark

Busdrift					
Busdrift indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Enkeltbilletter, total * ^	63.360	46.577	36.333	42.481	-6.148
- Kontantbilletter	62.064	45.186	33.327	41.179	-7.852
- SMS-billetter	1.296	1.391	3.007	1.302	1.705
Turkort	2.099	5.945	3.823	1.805	2.018
Kvikkort	701	3.869	9.529	3.346	6.183
Periodekort, total	53.636	51.699	44.975	45.530	-555
- Periodekort ekskl. skolekort	52.076	48.684	42.276	44.248	-1.972
- Skolekort	1.560	3.015	2.700	1.282	1.418
Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	16	0	0	0
Kompensation fra staten	6.922	7.053	7.206	5.953	1.253
Bus / tog samarbejde	15.217	16.136	10.796	12.586	-1.790
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	135	76	-329	135	-464
Salgsprovision og -gebyrer	0	0	-1.250	0	-1.250
Øvrige indtægter	632	1.157	1.106	498	608
Indtægter i alt	142.702	132.528	112.189	112.334	-145
Busdrift udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	219.570	191.797	175.914	174.795	1.119
- Incitamentsaftale	0	0	2.879	0	2.879
- Variabel kørsel	0	1.347	5.314	2.500	2.814
- Cross border leasing	0	5.000	255	0	255
- Løn til driftsassisterter	561	0	0	0	0
- Bod	-748	-872	-294	-419	125
- Rejsetidsgaranti	0	148	87	0	87
- Trafikvagt	0	0	0	0	0
- Endestationer/rutebilstationer	0	0	-1	0	-1
- Telekørsel - bestilt hos entreprenør	0	0	0	0	0
- Telekørsel - bestilt hos FynBus	0	103	0	0	0
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	0	0	132	0	132
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	0	0	0	0	0
- Direkte henførbare administrative udgifter	0	0	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	219.383	197.523	184.286	176.876	7.410
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	76.681	64.995	72.097	64.542	7.555
Fællesudgifter:					0
- Driftsrelaterede udgifter	2.564	6.724	5.268	5.526	-258
- Salgsrelaterede udgifter	10.142	8.229	8.741	7.253	1.488
- Administrative udgifter	15.192	16.008	13.633	13.706	-73
- Ordinære fællesudgifter	27.898	30.961	27.642	26.485	1.157
- Ekstraordinære fællesudgifter	0	1.485	441	367	74
Fællesudgifter i alt	27.898	32.446	28.083	26.852	1.231
Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	-1.240	-483	242	457	-215
Fællesudgifter overført til egenkapital	-298	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	26.360	31.963	28.325	27.309	1.016
Årets underskud busdrift netto og fællesudgifter	104.579	97.441	100.180	91.394	8.786
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	103.041	96.958	100.422	91.851	8.571

*) I budget 2011 er samtlige indtægter for fælleskommunaleruter indregnet under kontantbilletter.

^*) I regnskab 2009 indgår en andel af turkort i kontantbilletter.

Region Syddanmark

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Ejerbetaling af busdrift	103.041	96.958	100.422	91.851	8.571
Opråbet aconto for året	92.560	90.198	80.957	81.162	-205
Restfinansiering - overføres til kommende år (- = for meget opråbet aconto)	14.605	6.760	19.465	10.689	8.776
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Afregning for foregående regnskabsår	0	0	0	0	0
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	0	7.319	14.605	14.605	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	0	129	438	233	205
Opråbet aconto for året	92.560	90.198	80.957	81.162	-205
Årets samlede likvide tilskud	92.560	97.646	96.000	96.000	0

Nøgletal					
	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Passagerantal*	6.802.000	6.672.000	6.084.000	5.902.000	182.000
Indbyggerantal pr. 1. jan.	484.346	484.862	484.969	484.737	232
Køreplantimer	379.181	318.972	248.309	247.788	521
Passagerer/køreplante	17,9	20,9	24,5	23,8	0,7
Passagerer/antal indbyggere	14,0	13,8	12,5	12,2	0,4
Køreplante/antal indbyggere	0,8	0,7	0,5	0,5	0,0
Indtægter/køreplante (kr.)	376,3	415,5	451,8	453,3	-1,5
Bruttoudgifter/køreplante (kr.)	578,6	619,2	742,2	713,8	28,3
Drift af busruter/køreplante (kr.)	202,2	203,8	290,4	260,5	29,9
Årets underskud/køreplante (kr.)	275,8	305,5	403,4	368,8	34,6
Årets underskud/passagerer (kr.)	15,4	14,6	16,5	15,5	1,0
Ejerbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	212,7	200,0	207,1	189,5	17,6

* Fælleskommunale ruter og regionale ruter med kommunalt tilkøb er fordelt efter fordelingsnøgle

Flextrafik					
Specialkørsel (anden kørsel)					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Brugerbetaling	0	16	0	0	0
Total	0	16	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Entrepenørdgifter	0	86	0	0	0
Administrationsgebyr	0	16	0	0	0
Total	0	102	0	0	0
Ejerbetaling specialkørsel (anden kørsel)	0	86	0	0	0
Siddende patientbefordring					
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Brugerbetaling	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2009 (årets priser)	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 budget 2011)
Entrepenørdgifter	0	0	0	0	0
Administration	0	0	100	0	100
Total	0	0	100	0	100
Ejerbetaling siddende patientbefordring	0	0	100	0	100

Region Syddanmark

Køreplantimer og passagerantal 2011

Rute	Beskrivelse	Forbinder rejssemåls-type	Køreplantimer	Passager-antal	Passagerantal pr. køreplantime
Basisrute					
140 - 141	Otterup - Odense - Faaborg	C-A-C	27.413	646.470	24
151 - 152	Assens - Odense - Kerteminde	C-A-C	49.579	1.669.323	34
190 - 191	Bogense - Odense - Langeskov - Nyborg	C-A-C	37.710	1.073.200	28
911	Spodsbjerg - Rudkøbing - Svendborg	B-C-A	9.507	176.771	19
925	Bøjden - Faaborg	B-C	3.186	50.032	16
930 - 932	Faaborg - Svendborg - Nyborg	C-A-A	38.440	769.139	20
I alt			165.835	4.384.935	26
Pendlerrute					
110 - 111 ^	Faaborg/Assens - Nr. Broby - Odense		26.337	549.473	21
130 - 132	Assens - Glamsbjerg/Vissenbjerg - Odense		16.581	378.397	23
825* ^	Assens - Middelfart - Brenderup - Vissenbjerg		5.632	96.883	17
920	Faaborg - Nyborg - Kerteminde		22.148	335.313	15
945	Ringe - Nyborg		1.461	33.782	23
I alt			72.159	1.393.848	19
Udkantsrute					
268 ^	Vissenbjerg - Søndersø		1.301	33.435	26
826*	Middelfart - Bogense		2.299	35.868	16
912* ^	Lohals - Rudkøbing - Svendborg		1.477	71.310	48
913* ^	Bagenkop - Rudkøbing - Svendborg		3.291	83.616	25
935	Glamsbjerg - Faaborg		1.979	42.248	21
I alt			10.348	266.477	26
I alt			248.342	6.045.260	24

Noter:

*) Køreplantimerne på rute 825-826 samt 912-913 er fordelt vha fordelingsnøgle.

^) Ruten er med kommunalt tilkøb. Kommunens andel af ruten er ikke omfattet af opgørelsen.

Køreplantimer og passagerantal 2011

Projektrute finansieret af udviklingspuljen

Rute	Beskrivelse	For'binder rejssemåls-type	Køreplantimer	Passager-antal	Passagerantal pr. køreplantime
810	Rudkøbing - Odense		3.457	38.354	11

Region Syddanmark

Selvfinansieringsgrad 2011

Rute	Beskrivelse	Forbinder rejsmålstype "	Bruttoudgift pr. rute	Passager indtægter pr. rute ◊	Busdrift netto pr. rute	Selvfinansiering	
						Med statstilskud	Uden statstilskud
Basisrute							
140 - 141	Otterup - Odense - Faaborg	C-A-C	19.717	14.725	4.991	75%	70%
151 - 152	Assens - Odense - Kerteminde	C-A-C	39.219	28.099	11.119	72%	67%
190 - 191	Bogense - Odense - Langeskov - Nyborg	C-A-C	27.926	18.114	9.812	65%	61%
911	Spodsbjerg - Rudkøbing - Svendborg	B-C-A	6.714	4.046	2.668	60%	56%
925	Bøjden - Faaborg	B-C	2.262	603	1.659	27%	25%
930 - 932	Faaborg - Svendborg - Nyborg	C-A-A	30.788	14.610	16.178	47%	44%
I alt			126.626	80.198	46.428	63%	59%
Pendlerrute							
110 - 111 ^	Faaborg/Assens - Nr. Broby - Odense		17.340	10.563	6.778	61%	57%
130 - 132	Assens - Glamsbjerg/Vissenbjerg - Odense		11.642	6.170	5.472	53%	50%
825* ^	Assens - Middelfart - Brenderup - Vissenbjerg		4.272	2.394	1.878	56%	52%
920	Faaborg - Nyborg - Kerteminde		13.474	5.739	7.734	43%	40%
945	Ringe - Nyborg		1.950	527	1.423	27%	25%
I alt			48.678	25.393	23.285	52%	49%
Udkantsrute							
268 ^	Vissenbjerg - Sønderød		987	620	368	63%	59%
826*	Middelfart - Bogense		1.744	950	794	54%	51%
912* ^	Lohals - Rudkøbing - Svendborg		1.410	1.893	-483	134%	126%
913* ^	Bagenkop - Rudkøbing - Svendborg		3.141	2.295	847	73%	68%
935	Glamsbjerg - Faaborg		1.700	841	859	49%	46%
I alt			8.982	6.598	2.384	73%	69%
I alt			184.286	112.189	72.097	61%	57%

- Noter:
 ◊) Indtægterne er inkl. Bus&Togindtægter og statstilskud som er fordelt forholdsmæssigt i forhold til øvrige indtægter.
 *) Udgifterne på rute 825-826 samt 912-913 er fordelt vha fordelingsnøgle.
 ^) Ruten er med kommunalt tilkøb. Kommunens andel af ruten er ikke omfattet af opgørelsen.
 ") Rejsmålstyper er defineret af Region Syddanmark efter bystørrelse.

Selvfinansieringsgrad 2011

Projektrute finansieret af udviklingspuljen

Rute	Beskrivelse	Forbinder rejsmålstype "	Bruttoudgift pr. rute	Passager indtægter pr. rute ◊	Busdrift netto pr. rute	Selvfinansiering	
						Med statstilskud	Uden statstilskud
810	Rudkøbing - Odense		3.188	1.050	2.138		33%

Fælleskommunale ruter

Køreplantimer og passagerantal 2011

Rute	Beskrivelse	Køreplantimer	Passager- antal	Passagerantal pr. køreplantime
121	Ringe - Gislev - Svendborg	1.083	23.448	22
122	Odense - Morud - Hårslev	3.523	149.305	42
161 - 162	Odense - Ørbæk - Svendborg	11.341	237.371	21
885	Odense - Langeskov - Kerteminde	3.014	88.039	29
I alt		18.960	498.163	26

Selvfinansieringsgrad 2011

Rute	Beskrivelse	Bruttoudgift pr. rute	Passager indtægter pr. rute*	Busdrift netto pr. rute	Selvfinansiering (uden statstilskud)
121	Ringe - Gislev - Svendborg	760	531	229	70%
122	Odense - Morud - Hårslev	2.477	1.649	828	67%
161 - 162	Odense - Ørbæk - Svendborg	7.789	3.680	4.109	47%
885	Odense - Langeskov - Kerteminde	2.211	990	1.221	45%
I alt		13.237	6.850	6.387	52%

* Passagerindtægter består af anvendt FynBus' rejsehjemmel og andel af Bus/Togindtægter. Andelen af Bus/Togindtægter er beregnet efter antal køreplantimer. Statstilskud til kommuner indgår ikke i indtægtsgrundlaget.

Fælleskommunale ruter, kommuneniveau

Faaborg-Midtfyn Kommune - rute 121 & 161/162

Indtægter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Indtægter i alt	231	577	296	281
Udgifter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	386	1.001	1.207	-206
Bruttoudgifter, busruter	386	1.001	1.207	-206
Drift af busruter	155	424	911	-487
Passagerantal	13.000	31.000	32.000	-1.000

Kerteminde Kommune - rute 885

Indtægter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Indtægter i alt	233	678	271	407
Udgifter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	650	1.231	1.108	123
- Dubleringskørsel	26	125	0	125
Bruttoudgifter, busruter	676	1.356	1.108	248
Drift af busruter	443	678	837	-159
Passagerantal	27.000	60.000	64.000	-4.000

Nordfyn Kommune - rute 122

Indtægter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Indtægter i alt	605	941	722	219
Udgifter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	589	1.412	1.416	-4
Bruttoudgifter, busruter	589	1.412	1.416	-4
Drift af busruter	-16	471	694	-223
Passagerantal	38.000	85.000	94.000	-9.000

Fælleskommunale ruter, kommuneniveau

Nyborg Kommune - rute 161/162

Indtægter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Indtægter i alt	373	736	617	119
Udgifter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	617	1.558	1.538	20
Bruttoudgifter, busruter	617	1.558	1.538	20
Drift af busruter	244	822	921	-99
Passagerantal	19.000	47.000	50.000	-3.000

Odense Kommune - rute 122, 161/162 & 885

Indtægter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Indtægter i alt	1.474	2.677	2.004	673
Udgifter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	2.168	5.149	5.183	-34
- Dubleringskørsel	11	276	0	276
Bruttoudgifter, busruter	2.179	5.425	5.183	242
Drift af busruter	705	2.748	3.179	-431
Passagerantal	83.000	199.000	213.000	-14.000

Svendborg Kommune - rute 121 & 161/162

Indtægter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Indtægter i alt	637	1.241	915	326
Udgifter (1.000 kr.) Årets priser	Regnskab 2010 (årets priser)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
- Entreprenørkontrakter	978	2.485	2.453	32
Bruttoudgifter, busruter	978	2.485	2.453	32
Drift af busruter	341	1.244	1.538	-294
Passagerantal	30.000	76.000	79.000	-3.000

ORDINÆRE OG EKSTRAORDINÆRE FÆLLESUDGIFTER

Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2011 (årets priser)	Budget 2011 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2011 - budget 2011)
Driftsudgifter			
Kontraktudgifter, bus	18	60	-42
EDB-omkostninger - busPC mv.	3.277	3.300	929
<i>Ordinære udgifter</i>	3.138	3.300	929
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	139	0	0
Chaufførlokaler	0	0	0
Billetteringsudstyr	0	0	0
Radioudstyr	0	0	0
Trafiktjeneste incl. billetkontrol	8.180	8.490	-310
<i>Løn mv. - Trafikvagt og Kontrol & Kvalitet inkl. lønsumsafgift</i>	8.034	8.390	-356
<i>Øvrigt</i>	146	100	46
Stoppesteder	158	200	-42
<i>Ordinære udgifter</i>	158	200	-42
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	0	0	0
Driftsudgifter i alt	11.633	12.050	535
<i>Ordinære udgifter</i>	11.494	12.050	535
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	139	0	0
Salgsudgifter			
Provision	0	0	0
Markedsføring og information incl. køreplaner	7.934	8.621	-687
<i>Løn mv. - Kommunikationscentret inkl. lønsumsafgift</i>	2.606	2.448	158
<i>Øvrige ordinære udgifter</i>	5.000	5.873	-873
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	328	300	28
Rejsehjemmel	1.357	1.055	302
Kundecenter	0	0	0
Salg og distribution	9.399	6.441	2.959
<i>Løn mv. - Kundecentret inkl. lønsumsafgift</i>	5.638	5.209	429
<i>Øvrige ordinære udgifter</i>	2.217	1.232	986
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	496	0	1.544
Drift af busterminaler/rutebilstationer	0	0	0
Rejsekort	0	0	0
Salgsudgifter i alt	17.642	16.117	2.573
<i>Ordinære udgifter</i>	16.818	15.817	1.001
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	824	300	1.572
Administrationsudgifter			
Bygninger og inventar	1.943	1.915	27
Konsulenter, revision, advokat	797	1.892	-1.095
<i>Ordinære udgifter</i>	797	1.392	-595
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	0	500	-500
Møder, rejser	377	482	-105
EDB	2.988	3.104	-116
Kontor, telefon mv.	1.410	450	960
Personale og uddannelse	1.303	1.239	65
Løn inkl. lønsumsafgift	21.293	20.919	374
<i>Ordinære udgifter</i>	21.293	20.919	374
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	0	0	0
Renter	-169	588	-757
Ej specificeret	-195	-200	5
Administrationsudgifter i alt	29.746	30.389	-642
<i>Ordinære udgifter</i>	29.746	29.889	-142
<i>Ekstraordinære udgifter</i>	0	500	-500
Fællesudgifter i alt	59.022	58.556	2.467
<i>- heraf ordinære udgifter</i>	58.059	57.756	1.395
<i>- heraf ekstraordinære udgifter</i>	963	800	1.072

FYNBUS

Beretning nr. 6

(side 87 - 100)

Beretning for regnskabsåret 2011

Indholdsfortegnelse	Side
1 INDLEDNING	89
2 DRØFTELSER MED LEDELSEN OM BESVIGELSER	89
3 OPFØLGNING PÅ TIDLIGERE AFGIVNE REVISIONSBERETNINGER	90
4 LØBENDE REVISION	90
4.1 Regnskabsføring og interne kontroller	90
4.1.1 Generelt	90
4.1.2 Kasse- og regnskabsregulativet	91
4.1.3 Test af forretningsgange	91
4.1.4 Beholdningseftersyn	91
4.2 Rejser og repræsentation	92
4.3 It-anvendelse	92
5 ÅRSREGNSKABSREVISION	93
5.1 Fynbus årsregnskab for 2011	93
5.2 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2011	93
5.3 Revision af årsregnskabet	93
5.3.1 Årsregnskabets opbygning og indhold	93
5.3.2 Periodisering	94
5.4 Driftsindtægter og driftsudgifter	94
5.4.1 Lønninger og vederlag	94
5.4.2 Renter	94
5.4.3 Byrdefordeling	95
5.5 Balancens poster	95
5.5.1 Immaterielle og materielle anlægsaktiver	95
5.5.2 Finansielle anlægsaktiver	95
5.5.3 Likvide beholdninger	96
5.5.4 Øvrige omsætningsaktiver	96
5.5.5 Hensatte forpligtelser	96
5.5.6 Gældsforpligtelser	96
5.5.7 Egenkapital	96
5.6 Ikke bogførte forpligtelser	97
5.7 Ledelsens regnskabsberetning	97
6 FORVALTNINGSREVISION	97
6.1 Debitorstyring	98
7 RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER	99
8 ØVRIGE OPLYSNINGER	99
8.1 Habilitet m.v.	99
9 REVISIONENS BEMÆRKNINGER	100

Til
Bestyrelsen for Fynbus

1 Indledning

I henhold til Lov om Trafikselskaber og revisionsregulativet for Fynbus afgives hermed beretning om den udførte revisionen for regnskabsåret 2011.

Revisionen udføres ved stikprøver med det formål at vurdere og efterprøve, om interne forretningsgange og kontrolsystemer fungerer hensigtsmæssigt og betryggende. Endvidere vurderes og efterprøves det, om trafikselskabets dispositioner vedrørende regnskabsmæssige forhold m.v. er i overensstemmelse med bestyrelsens bevillinger og øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

I forbindelse med revisionen skal det vurderes, om udførelsen af bestyrelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af trafikselskabets anliggender er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Derudover skal revisionen sikre, at det aflagte regnskab ikke indeholder væsentlige fejl, det vil sige, at regnskabet er korrekt og giver et retvisende billede af trafikselskabets samlede økonomiske resultat og stilling.

Om revisionens tilrettelæggelse og udførelse samt ledelsens og revisors opgaver og ansvar henvises i øvrigt til vores beretning om tiltrædelse pr. 1. januar 2007 (beretning nr. 1 af 17. april 2008).

Som supplement til denne revisionsberetning er der udarbejdet et administrativt notat, der er udleveret til Fynbus' ledelse. Det administrative notats formål er at afrapportere anbefalinger og kommentarer af mindre væsentlig betydning i revisionshenseende.

2 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

3 Opfølgning på tidligere afgivne revisionsberetninger

I forbindelse med den udførte revision for 2011 har vi foretaget opfølgning på den senest afgivne revisionsberetning - beretning nr. 5 af 14. april 2011.

- Afsnit 3.1.3 Kasse og regnskabsregulativ. Opfølgning er beskrevet i afsnit 4.1.3 i denne revisionsberetning.
- Afsnit 3.3 IT anvendelse. Vi skal henvide til vores opfølgning beskrevet i afsnit 4.3.
- Afsnit 4.6.4 Øvrige omsætningsaktiver. Tilgodehavende hos ejerne der ikke indregnes i ejerbidrag er i overensstemmelse med vores henstilling i 2011 opført under egenkapitalen. Bevægelser på saldoen foretages via disponering af årets resultat i regnskabsopgørelsen. Tilgodehavendet hos Tidebus på 2,2 mio. kr. er indfriet i 2011.
- Afsnit 4.7. Der var i 2010 uenighed om afregning af indtægter fra entreprenør til Fynbus vedrørende tidligere regnskabsår. I 2011 er der opnået enighed omkring kravet og Fynbus har tilbagebetalt et beløb på 2,3 mio. kr.

4 Løbende revision

4.1 Regnskabsføring og interne kontroller

4.1.1 Generelt

Fynbus har egen administration, men har indgået samarbejdsaftale med Region Syddanmark om brug af økonomisystem, mens lønsystemet drives af Visma.

Revisionen har til formål at undersøge og vurdere, om Fynbus' rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt. Formålet hermed er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, troværdige og rettidige bogholderiregistreringer som grundlag for regnskabsaflægningen.

For at efterprøve dokumentationen for regnskabsføringens rigtighed har vi revideret et antal bogføringsbilag.

Revisionen er udført ved stikprøver i det omfang, gældende forskrifter ikke har været til hinder herfor, og vi i øvrigt har fundet det forsvarligt.

Konklusion

Det er vores vurdering, at de tilrettelagte og beskrevne forretningsgange samt interne kontroller er indrettet på en god og hensigtsmæssig måde, herunder med god sikkerhed ved udbetalinger. Endvidere giver kontrollerne en rimelig sikkerhed mod at fejl ikke forbliver uopdaget.

4.1.2 Kasse- og regnskabsregulativet

Vi har i forbindelse med udførelsen af den løbende revision fulgt op på, om Fynbus har fået udarbejdet de manglende detailbestemmelser omtalt i beretning nr. 5 af 14. april 2011 afsnit 3.1.3 Kasse og regnskabsregulativ.

Vi har ved vores løbende revision efterprøvet de beskrevne forretningsgange, og påset om selskabets administration er hensigtsmæssig og betryggende i kontrolmæssig henseende, jf. afsnit 3.1.4 nedenfor.

Konklusion

Vi har konstateret, at Fynbus har udarbejdet detailregler (forretningsgange) på alle væsentlige områder. Det er vores opfattelse at beskrivelserne er medvirkende til at implementerede administrative procedurer udføres efter hensigten, ligesom selskabets styringsprincipper, herunder krav til interne kontroller og ledelsestilsyn synliggøres i organisationen.

4.1.3 Test af forretningsgange

Fynbus har som beskrevet i tidligere afsnit beskrevet centrale detailbestemmelser, hvorfor vi ved den løbende revision blandt andet har valgt at efterprøve forretningsgangene omkring kontrakter med entreprenørerne, samt forretningsgangene omkring Kvikkort og nødbilletter.

Vi har udvalgt forretningsgange for kontrakterne med entreprenørerne, da de er et centralt omdrejningspunkt for Fynbus som virksomhed. Forretningsgangene for entreprenører dækker de omkostninger Fynbus har til entreprenørerne, samt de indtægter som entreprenørerne skal afregne til Fynbus. Vi har foretaget en overordnet vurdering af forretningsgangene for kontrakterne, og valgt at efterprøve om disse er hensigtsmæssige og betryggende i kontrolmæssig henseende.

Kvikkort udgør en stigende del af billetsalget. Kvikkortet er i modsætning til de øvrige billettyper efterbetalt, hvilket betyder at det er den eneste billettype, hvor der er risiko for tab for Fynbus. Det er derfor væsentligt at forretningsgangene sikrer at opkrævning og spærring af kort sker løbende.

Konklusion

Vi har konstateret, at Fynbus' detailregler (forretningsgange) omkring entreprenører generelt er tilrettelagt betryggende og hensigtsmæssigt.

For Kvikkort kunne vi konstatere, at der er sket væsentlig forbedring i interne rutiner og kontroller, ligesom den udarbejdede ledelsesinformation efter vores vurdering giver et godt grundlag for at identificere og reagere på afvigelser hurtigt.

For nødbilletter er der ikke beskrevet forretningsgange, hvorfor vi har efterprøvet de faktiske rutiner omkring udlevering og kontrol med indtægter. Nødbilletter udleveres til entreprenører som anvender disse såfremt det elektroniske billetsystem er ude af drift. Vi udvalgte stikprøvevis en nummerrække og kunne konstatere, at der kunne redegøres for disse. I forbindelse med øvrig gennemgang kom vi med enkelte anbefalinger beskrevet i vores administrative notat.

4.1.4 Beholdningseftersyn

Revisionens formål er at kontrollere, om de interne regler overholdes, herunder at kassebeholdningen dagligt afstemmes.

Den 20. oktober 2011 foretog vi et uanmeldt revisionsbesøg hos Kundecenter Odense, hvor de likvide beholdninger blev optalt, ligesom vi efterprøvede de beskrevne detailbestemmelser. Samtidig har vi i forbindelse med eftersynet kontrolleret og vurderet, om Fynbus' udarbejdede afstemninger vedrørende øvrige likvide konti var i overensstemmelse med bogføringen på eftersynsdagen.

Konklusion

Beholdningernes tilstedeværelse konstateredes. Vi kunne ved vores gennemgang af de faktiske forretningsgange, sammenholdt med Kundecenterets detailbeskrivelser konstatere, at der ikke i alle tilfælde var overensstemmelse mellem detailbeskrivelserne og de faktiske forretningsgange.

Vi har på den baggrund diskuteret konklusioner og anbefalinger med Fynbus' daglige ledelse. Der er efterfølgende sket en væsentlig omorganisering af roller og ansvar ved Kundecentrene.

4.2 Rejser og repræsentation

Vi har i overensstemmelse med Fynbus' revisionsregulativ foretaget en særskilt gennemgang af afholdte udgifter til rejser og repræsentation. Vi har sammenholdt Fynbus' regelsæt på området og påset at regelsættet er overholdt ved stikprøvevis gennemgang af underliggende materiale.

Konklusion

Vores gennemgang viste at området administreres i overensstemmelse med regelsættet og der forelå bilag for de afholdte udgifter.

4.3 It-anvendelse

I vores beretning nr. 5 af 14. april 2011 afsnit 3.3 havde vi en række anbefalinger til FynBus vedrørende IT anvendelse:

- at der udarbejdes en it-sikkerhedspolitik
- at retningslinjer for autorisation til netværk og systemer beskrives
- at retningslinjerne for sikkerhedskopiering uddybes, samt fastlægger rutiner for overvågning, løbende kontroller og tests der er forbundet med sikkerhedskopiering
- retningslinjer for ændringsstyring af it-systemerne.

Konklusion

Fynbus fulgte vores anbefalinger og har igangsat initiativer, der sikrer, at der udarbejdes en it-sikkerhedspolitik, ligesom der udarbejdes retningslinjer for de omtalte områder. Vi vil følge op på området 2012.

5 Årsregnskabsrevision

5.1 Fynbus årsregnskab for 2011

Det reviderede regnskab for 2011 udviser følgende hovedtal:

	2010	2011
Regnskabsopgørelse	-3.323	2.357
Balance	Ultimo 2010	Ultimo 2011
Anlægsaktiver	97.354	86.395
Omsætningsaktiver	163.393	170.880
Egenkapital	51.623	47.830
Hensatte forpligtelser	159.675	153.616
Langfristede gældsforpligtelser	13.202	11.616
Kortfristede gældsforpligtelser	36.247	44.213

5.2 Konklusion på revision af årsregnskabet for 2011

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores kommentarer vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 4.5.

Hvis bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil vi forsyne det med en påtegning uden forbehold.

5.3 Revision af årsregnskabet

5.3.1 Årsregnskabets opbygning og indhold

Vi har undersøgt, om trafikelskabets regnskabsaflæggelse er foretaget i overensstemmelse med formkravene i Økonomi- og Indenrigsministeriets gældende regler. Vi har fulgt op på, om der i forhold til regnskabet for 2010 er foretaget ændringer i trafikelskabets regnskabspraksis, samt om disse ændringer er godkendt af bestyrelsen. Det er endvidere vurderet, om de foretagne ændringer er i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets regler, og om de er tilstrækkeligt belyst i regnskabsaflæggelsen.

Fynbus har gennemgået sine vedtægter og vurderet, at der ikke er krav om aflæggelse af halvårsregnskab.

Den talmæssige korrekthed og sammenhængen mellem regnskabet og de enkelte posteringer er kontrolleret ved brug af det foreliggende regnskabsmateriale. Det er påset, om regnskabets udgifter og indtægter har hjemmel i de vedtagne bevillinger, og om de er i overensstemmelse med gældende love og bestemmelser samt indgåede kontrakter m.m. Vi har påset, om de i balancen opførte aktiver og passiver har været undergivet fornøden kontrol. Endvidere har vi undersøgt, om de forpligtelser, bl.a. garantiforpligtelser, eventualrettigheder og leasingaftaler, der os bekendt påhviler trafikelskabet, er korrekt registreret. Vi har anvendt regnskabsanalytiske revisionsmetoder for at minimere den samlede revisionsrisiko. Via detailrevision har vi supplerende indhentet dokumentation for udvalgte enkeltposter i regnskabet og for lovligheden heraf. De typisk anvendte metoder har her været afstemninger, analyser af konti m.v., fysisk kontrol, efterregning, stikprøvevis kontrol af bilag samt gennemgang af skriftlige aftaler.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at trafikskabet Fynbus' regnskabsaflæggelse er foretaget i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets formkrav. Vi skal gøre opmærksom på at Fynbus i lighed med sidste regnskabsår har fraveget budget og regnskabssystemets regler i forbindelse med periodisering af eksternt finansieret projekter. Regnskabsmæssig behandling af eksternt finansieret projekter er beskrevet i anvendt regnskabspraksis på side 12. i årsregnskab 2011.

5.3.2 Periodisering

Der er foretaget overordnet regnskabsanalyse ligesom enkelte indtægts- og udgiftskonti er kontrolleret ved stikprøver til sikring af korrekt periodisering.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at der generelt er foretaget korrekt periodisering af trafikskabets udgifter og indtægter.

5.4 Driftsindtægter og driftsudgifter

Vedrørende de samlede driftsindtægter og driftsudgifter har vi analyseret resultatopgørelsen, undersøgt udvalgte konti og gennemgået bilag i det omfang, vi har fundet det nødvendigt, bl.a. med henblik på at vurdere, hvorvidt dele af de afholdte udgifter burde være indregnet i balancen.

Konklusion

Generelt har vores analyse og stikprøvevise gennemgang vist, at der er sket korrekt bogføring i driftsregnskabet. Der er ikke fundet udgifter, som rettelig burde have været aktiveret i balancen.

5.4.1 Lønninger og vederlag

Vi har vurderet trafikskabets forretningsgang på området til sikring af, at der er etableret fornuftige interne kontroller.

Løn til ledelse og andre nøglepersoner, der træffer beslutning om eller på anden vis kan påvirke lønudbetalingen og vederlag til bestyrelsen for 2011 er efterprøvet ved stikprøver for korrekt udbetaling iht. kontrakter og gældende regler i øvrigt.

Det er undersøgt, om lønsystemet er afstemt til bogholderiet/årsregnskabet.

Det er endvidere påset, at de til SKAT afgivne oplysninger om løn m.v. er afstemt, ligesom det er kontrolleret, at tilbageholdt A-skat m.v. er afregnet og afstemt.

Konklusion

Den stikprøvevise gennemgang af lønudbetalingerne og vederlag til bestyrelsen viste ikke fejludbetalinger. De nødvendige afstemninger af lønsystemet i forhold til bogholderiet/årsregnskabet er foretaget. Det er endvidere dokumenteret, at der er overført korrekte oplysninger om lønforhold m.v. til SKAT. Samtidig er årets tilbageholdelse og afregning af A-skat m.v. dokumenteret.

I 2010 anbefalede vi, at der blev indført en kompenserende kontrol omkring overførsel af data fra flekssystemet til Visma. Vi har i 2011 via stikprøve konstateret, at denne kontrol er udført.

5.4.2 Renter

Vi har undersøgt, om trafikskabet i tilstrækkeligt omfang har afstemt renteudgifter og -indtægter til eksternt dokumentationsmateriale.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at renteudgifter og -indtægter er afstemt og korrekt optaget i regnskabet.

5.4.3 Byrdefordeling

Omkostningsfordelingen mellem kommuner og region bygger på hidtidig praksis, mens indtægter fra billetsalg fra og med regnskabsår 2010 er fordelt til ejerne på baggrund af Fynbus' elektroniske billetssystem TMS, hvilket er godkendt i Fynbus' bestyrelse. Vi har påset at Fynbus har tilrettelagt kontroller omkring TMS, ligesom der foretages test af nøjagtigheden af data i TMS.

Fynbus' ledelse har ved bestyrelsesmøde den 11. november 2010 foreslået, at salgsrelaterede fællesudgifter fordeles efter samme forhold som passagerindtægter i det pågældende regnskabsår. Øvrige driftsrelaterede samt administrative udgifter fordeles fortsat efter foregående års køreplanstimer. Forslaget er endeligt vedtaget på repræsentantskabsmødet den 9. december 2010.

Konklusion

Det er vores vurdering, at byrdefordelingen er foretaget korrekt og i overensstemmelse med bestyrelsens beslutninger.

5.5 Balancens poster

Trafikselskabets balance er primært revideret ved at sikre, at der foreligger afstemninger for samtlige balancekonti. For at sikre korrekt udvisende i regnskabet er der så vidt muligt foretaget stikprøvevis gennemgang af de specificerede beløb til eksternt materiale, og trafikselskabets forretningsgange og ledelsestilsyn er vurderet.

Konklusion

Vi har modtaget afstemning for samtlige balancekonti. Den stikprøvevis kontrol bekræfter indhold og beløb for de enkelte konti. Det er vores vurdering, at Fynbus' forretningsgange, ledelsestilsyn og egne kvalitetskontroller har sikret en god kvalitet i afstemningerne.

5.5.1 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Det er påset, at de opførte aktiver er registreret i overensstemmelse med de foreliggende specifikationer. Disse specifikationer er kontrolleret, og der er foretaget kontrol af tilgange, afgang, afskrivning og andre ændringer.

Konklusion

Det er vores vurdering, at trafikselskabets immaterielle og materielle anlægsaktiver er korrekt optaget og periodiseret i årsregnskabet.

5.5.2 Finansielle anlægsaktiver

De finansielle anlægsaktiver, der vedrører tilgodehavende hos Odense Kommune i forbindelse med stiftelsen samt aktier i Rejsekort A/S, er påset værdiansat i overensstemmelse med de foreliggende dokumenter og aftaler i overensstemmelse med gældende regnskabspraksis.

Konklusion

Det er vores vurdering, at finansielle anlægsaktiver er korrekt optaget og periodiseret i regnskabet.

5.5.3 Likvide beholdninger

Det er kontrolleret, at alle likvide aktiver er korrekt optaget og periodiseret i regnskabet, og der er så vidt muligt foretaget kontrol til ekstern dokumentation.

Konklusion

Det er vores vurdering, at de likvide beholdninger er korrekt optaget og periodiseret i regnskabet.

5.5.4 Øvrige omsætningsaktiver

Det er ved stikprøver påset, at tilgodehavender er registreret og indregnet i balancen iht. regnskabspraksis på området.

Konklusion

Det er vores vurdering, at tilgodehavender er korrekt optaget og periodiseret i regnskabet. Vi er enige i Fynbus' regnskabspraksis, hvor der løbende foretages afskrivning via driften af sager, der overdrages til SKAT. Disse tab kan i al væsentlighed henføres til Kvikkort og kontrolafgifter. I 2011 er tabet opgjort til omkring 1 mio. kr.

5.5.5 Hensatte forpligtelser

Vi har påset, at Fynbus' pensionsforpligtelse er opgjort i overensstemmelse med gældende bestemmelser.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at pensionsforpligtelsen er opgjort i overensstemmelse med gældende bestemmelser og trafikskabskabets regnskabspraksis, idet der løbende sker regulering af hensættelsen. Vi skal dog gøre opmærksom på, at der ikke er foretaget aktuariemæssig genberegning af tjenestemandforpligtelsen. Efter gældende regler skulle dette have været foretaget senest i 2011. Vi skal henvise til Fynbus' regnskab side 14, hvor forholdet er omtalt under regnskabspraksis. Den manglende genberegning kan ikke have indflydelse på regnskabsopgørelsen, men alene på den hensatte forpligtelse og egenkapitalen.

5.5.6 Gældsforpligtelser

Vi har undersøgt, om de forpligtelser, der os bekendt påhviler trafikskabskabet, er korrekt registreret og klassificeret.

Vi har påset, om forpligtelser vedrørende leasing er korrekt registreret i regnskabet, og om der er sket korrekt registrering i omkostningsregnskabet.

Endvidere har vi påset, at der er henlagt til skyldige feriepenge.

Konklusion

Det er vores vurdering, at gældsforpligtelserne er indregnet i regnskabet iht. trafikskabskabets regnskabspraksis og i overensstemmelse med gældende regler.

5.5.7 Egenkapital

Vi har påset, at trafikskabskabet har afstemt og specificeret egenkapitalen. Der er i regnskabet via egenkapitalen blandt andet foretaget afskrivninger vedrørende anlægsaktiver, registrering af ikke opkrævet ejerbidrag/rammestyring samt overførsel af driftsresultatet for 2011.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at de direkte posteringer på egenkapitalen er foretaget på et korrekt grundlag.

5.6 Ikke bogførte forpligtelser

Vi har indhentet advokatbrev og forespurgt ledelsen vedrørende ikke bogførte forpligtelser. Det er oplyst, at der er en retssag som forventes afgjort i højesteret. Ledelsen har oplyst, at man i lighed med domsafsigelsen i landsretten ikke forventer at tabe sagen

Konklusion

Vi er enige i ledelsens vurdering af, at der på nuværende tidspunkt ikke er tale om retlige forpligtelser, som bør optages i regnskabs balance.

5.7 Ledelsens regnskabserklæring

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi af Fynbus' direktør og økonomichef fået bekræftet en række oplysninger inden for særligt vanskeligt reviderbare områder, eksempelvis eventualforpligtelser og retssager samt regnskabsposter, hvortil der knytter sig særlig risiko eller usikkerhed.

6 Forvaltningsrevision

Ledelsen har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved selskabets forvaltning af midlerne. I forbindelse med den finansielle revision af Fynbus' årsregnskab for 2011 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved driften af Fynbus.

I overensstemmelse med god offentlig revisionskik og bestemmelserne i Fynbus' revisionsregulativ har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om selskabet har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning.

Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde. Vi har ved stikprøver efterprøvet forvaltningsaspektet sparsommelighed på følgende områder:

- Varer og tjenesteydelser erhverves økonomisk forsvarligt under hensyn til pris og kvalitet.
- Repræsentationsudgifter holdes på et rimeligt niveau.
- Der aflønnes efter overenskomstmæssige satser.

Ligeledes har vi gennemført en undersøgelse på Fynbus' debitorstyring omtalt under afsnit 6.1.

Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2011 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

6.1 Debitorstyring

Formål og omfang

Formålet med revisionen har været, at efterprøve om der i Fynbus er beskrevet og etableret hensigtsmæssige og betryggende forretningsgange som sikrer, at restancer inddrives effektivt. Vi har udvalgt Fynbus' opkrævning som emne for vores forvaltningsrevision, idet der i 2011 er foretaget beskrivelse af forretningsgange, ligesom en stigende andel af indtægterne stammer fra efterbetalte Kvikkort. Dette medfører, efter vores vurdering, en forøget risiko for tab og betyder derfor at forretningsgange bør være effektive og sikrer ledelsen tilstrækkelig information for at sikre effektiv styring af debitorer.

Vi har ved vores gennemgang haft fokus på forvaltningsrevisionsaspektet ledelse & styring samt effektivitet og sparsommelighed. Vi har foretaget en overordnet vurdering af Fynbus' opkrævningsprocedure med udgangspunkt i interview med medarbejdere samt gennemgang af ledelsesinformation og forretningsgange.

Fynbus anvender et integreret debitormodul i økonomisystemet, ligesom der foreligger beskrevne forretningsgange for debitorstyringen. Debitorerne er opdelt i grupperinger, der tager udgangspunkt i hvilken type debitor det drejer sig om, herunder om tilgodehavendet stammer fra Kvikkort, salgssteder mm. Denne gruppering danner grundlag for udarbejdelse af løbende statistikker samt ad hoc analyser, der anvendes som en del af ledelsesinformationen.

Efter anden rykker overgår inddrivelse til SKAT, medmindre skyldneren kontakter Fynbus for at indgå en afdragsordning. Ved overdragelse af debitorer nedskrives sagen i debitorsystemet og tilgodehavendet afskrives via driften. Sagen overdrages derefter til SKAT via brev. Denne proces er således ikke via automatisk overførsel mellem it-systemer, hvilket efter vores vurdering kræver en betydelig indsats af manuelle ressourcer. Efter sagen er overdraget til SKAT, modtager Fynbus alene en oversigt via brev. Her oplyses den debitor masse som SKAT foreløbigt har indtastet samt en oversigt over hvor meget, der er inddrevet, og hvor meget der er afskrevet.

Fynbus har undersøgt muligheden for at udveksle informationer med SKAT elektronisk, men har fået oplyst af SKAT at dette ikke er muligt. Vi skal dog anbefale at Fynbus forstsat arbejder hen imod udveksling af information elektronisk, idet det udover en rationalisering vil betyde en større sikkerhed for at data er fuldstændig. Vi skal i den sammenhæng gøre opmærksom på, at vi ser korrespondance mellem SKAT og offentlige myndigheder herunder forsyningselskaber foregå elektronisk, hvilket også fremgår af SKAT's nyhedsbrev den 16. februar 2010.

Konklusion

Det er vores vurdering, at Fynbus har etableret betryggende og hensigtsmæssige forretningsgange, ligesom de efter vores vurdering giver et godt grundlag for løbende at danne beslutningsdygtig ledelsesinformation. Det er samtidig vores vurdering, at de tilrettelagte forretningsgange sikrer effektiv opfølgning på debitorer frem til overdragelse til SKAT.

Fynbus har henvendt sig til SKAT for at etablere elektronisk udveksling af data. SKAT har ikke imødekommet denne opfordring. Det er vores vurdering at udveksling af information via brev, dels kræver mange manuelle ressourcer, dels øger risikoen for fejl, hvorfor vi anbefaler Fynbus igen at kontakte SKAT.

Idet Fynbus har overdraget data over debitor massens størrelse, alder samt restsaldo og SKAT ikke leverer statistik eller nøgletal der dokumenterer eksempelvis restsaldo, aldersfordeling mm., kan vi ikke vurdere om SKAT inddriver Fynbus' restancer effektivt.

7 Rådgivnings- og assistanceopgaver

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 12. april 2011 har vi udført følgende opgaver for Fynbus:

- Erklæring vedrørende Driftsoptimering og bedre kundeinformation, Trafikstyrelsen
- Momsrådgivning
- Rådgivning forretningsgange
-

Forinden accept af ovennævnte arbejder har vi særskilt vurderet betydningen heraf for vores uafhængighed.

8 Øvrige oplysninger

8.1 Habilitet m.v.

Vi skal i forbindelse med revisionen erklære:

1. at vi opfylder lovgivningens habilitetsbestemmelser, og
2. at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

9 Revisionens bemærkninger

Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

Odense, den 22. marts 2012

BDO Kommunernes Revision
Godkendt revisionsaktieselskab

Heidi Kriber
Registreret revisor

Thomas Peitersen
Revisor, Cand.merc. aud.

Nærværende revisionsberetning side 86 - 100 er gennemlæst af nedennævnte medlem af bestyrelsen den 22. marts 2012

Torben Andersen
Formand

Lasse Krull
Næstformand

William Jensen

Lars Kristian Pedersen

Kasper Westh

Niels Bebe

Bruno Hansen

Peter Jordhøj

Niels Peter Ellegaard

Notat

Kommentarer til revisionens beretning nr. 6 for regnskabsåret 2011

BDO Kommunernes Revision har i beretning nr. 6 afgivet beretning til FynBus' bestyrelse.

Nedenfor er anført administrationens kommentarer til de konklusioner, hvori revisor udtrykker anbefalinger m.v.

4.1.3 Test af forretningsgange

"For nødbilletter er der ikke beskrevet forretningsgange, hvorfor vi har efterprøvet de faktiske rutiner omkring udlevering og kontrol med indtægter. Nødbilletter udleveres til entreprenører, som anvender disse såfremt det elektroniske billetsystem er ude af drift. Vi udvalgte stikprøvevis en nummerrække og kunne konstatere, at der kunne redegøres for disse. I forbindelse med øvrig gennemgang kom vi med enkelte anbefalinger beskrevet i vores administrative notat"

Kommentar:

Nødbilletter udgør 140.000 kroner på årsbasis. FynBus vil fremadrettet følge revisors anbefaling i det administrative notat. Anbefalingen betyder, at FynBus i et regneark etablerer en udleveringsoversigt, og at FynBus periodisk afstemmer afregnede og ikke afregnede nødbilletter hos de enkelte entreprenører.

4.1.4. Beholdningseftersyn

"Beholdningernes tilstedeværelse konstateredes. Vi kunne ved vores gennemgang af de faktiske forretningsgange, sammenholdt med Kundecenterets detailbeskrivelser konstatere, at der ikke i alle tilfælde var overensstemmelse mellem detailbeskrivelserne og de faktiske forretningsgange. Vi har på den baggrund diskuteret konklusioner og anbefalinger med Fynbus' daglige ledelse. Der er efterfølgende sket en væsentlig omorganisering af roller og ansvar ved Kundercentrene."

Kommentar:

Forretningsgangenes bestemmelser omkring kundecentrenes kasseekspedition er ikke i fuldt omfang blevet gennemført i 2011. Der er ikke konstateret uregelmæssigheder.

FynBus har i februar 2012 overført regnskabsopgaverne i kundecentrene til Økonomiafdelingen og telefonekspeditionen er under omlægning til nyt call-center på Tolderlundsvej. Herefter er opgaverne i kundecentrene begrænset til kundeekspedition og kortproduktion. Den tidligere leder af kundecentrene er afskediget i forbindelse med organisationsændringen og afløst af 2 koordinatore i kundecentrene. Koordinatorerne referer til kundechefen. Procedurerne omkring kasseekspedition er nu i overensstemmelse med forretningsgangene.

5.3.1 Årsregnskabs opbygning og indhold

"Det er vores opfattelse, at trafikkselskabet Fynbus' regnskabsaflæggelse er foretaget i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets formkrav. Vi skal gøre opmærksom på at Fynbus i lighed med sidste regnskabsår har fraveget budget og regnskabssystemets regler i forbindelse med periodisering af eksternt finansieret projekter. Regnskabsmæssig behandling af eksternt finansieret projekter er beskrevet i anvendt regnskabspraksis på side 12. i årsregnskab 2011."

Kommentar:

FynBus driver en række eksternt finansierede projekter. Det er typisk Staten, der finansierer disse projekter. Projekterne har ofte et flerårigt forløb. Statens tilskud forfalder ved projektafslutning. For at sikre et retvisende årsregnskab har FynBus valgt at indtægtsføre den andel af det samlede tilskud, som kan henføres til 2011. Der vurderes ikke at være tvivl om tilskuddets størrelse. Sikkerheden bedømmes ud fra det konkrete projektførløb. Indtægterne er ubetydelige i forhold til FynBus' samlede aktiviteter.

5.5.5 Hensatte forpligtelser

"Det er vores opfattelse, at pensionsforpligtelsen er opgjort i overensstemmelse med gældende bestemmelser og trafikelskabets regnskabspraksis, idet der løbende sker regulering af hensættelsen. Vi skal dog gøre opmærksom på, at der ikke er foretaget aktuariemæssig genberegning af tjenstemandsforpligtelsen. Efter gældende regler skulle dette have været foretaget senest i 2011. Vi skal henvise til Fynbus' regnskab side 14, hvor forholdet er omtalt under regnskabspraksis. Den manglende genberegning kan ikke have indflydelse på regnskabsopgørelsen, men alene på henlæggelsen eller egenkapitalen"

Kommentar:

FynBus har ikke foranlediget genberegning af pensionsforpligtelserne i 2011. Regelsættet pålægger FynBus, at genberegne pensionsforpligtelserne senest hvert 5. år. Reglens formål er at sikre, at pensionsforpligtelserne minimum hvert 5. år fremtræder korrekt i regnskabet. FynBus har fejlagtigt tolket dette således, at genberegningen senest skulle finde sted i 2012. Forpligtelserne er i 2011 reguleret i lighed med tidligere år.

I 2012 gennemføres genberegningen i samarbejde med Sampension.

6.1 Debitorstyring

"Det er vores vurdering, at Fynbus har etableret betryggende og hensigtsmæssige forretningsgange, ligesom de efter vores vurdering giver et godt grundlag for løbende at danne beslutningsdygtigt ledelsesinformation. Det er samtidig vores vurdering, at de tilrettelagte forretningsgange sikrer effektiv opfølgning på debitorer frem til overdragelse til SKAT.

Fynbus har henvendt sig til SKAT for at etablere elektronisk udveksling af data. SKAT har ikke imødekommet denne opfordring. Det er vores vurdering at udveksling af information via brev, dels kræver mange manuelle ressourcer, dels øger risikoen for fejl, hvorfor vi anbefaler Fynbus igen at kontakte SKAT.

Idet Fynbus har overdraget data over debitormassens størrelse, alder samt restsaldo og SKAT ikke leverer statistik eller nøgletal der dokumenterer eksempelvis restsaldo, aldersfordeling mm., kan vi ikke vurdere om SKAT inddriver Fynbus' restancer effektivt."

Kommentar:

FynBus er opmærksom på den manglende effektivitet i overdragelsesprocessen til SKAT. På revisors råd vil FynBus genoptage kontakten til SKAT med henblik på fremover at overdrage forpligtelserne elektronisk og derved sikre effektivitet og kvittering for de overdragne fordringer.



Trafikselskabet FynBus

ÅRSREGNSKAB 2011

FYNBUS

Indhold

Påtegninger

Ledelsens påtegning.....	3
Bestyrelsens påtegning.....	4
Revisors påtegning.....	5

Ledelsens årsberetning

Ledelsens årsberetning.....	6
Selskabsoplysninger.....	10
Hoved- og nøgletal.....	11

Årsregnskab 2011

Anvendt regnskabspraksis.....	12
-------------------------------	----

Driftsregnskab

Regskabsopgørelse (udgiftsbaseret).....	15
---	----

Balance	16
----------------------	----

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1, Driftsindtægter.....	17
Note 2, Driftsudgifter.....	17
Note 3, Personaleoversigt.....	17
Note 4, Anlægsudgifter.....	18
Note 5, Anlægsoversigt.....	18
Note 6, Tilgodehavender.....	19
Note 7, Likvide beholdninger og finansieringsoversigt.....	19
Note 8, Egenkapital.....	20
Note 9, Langfristede gældsforpligtelser.....	20
Note 10, Kortfristede gældsforpligtelser.....	21
Note 11, Hensættelser.....	21
Note 12, Kautions- og garantiforpligtelser.....	21

Bemærkninger

Bemærkninger til budgetafvigelse.....	22
---------------------------------------	----

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2011 for Trafikselskabet FynBus.

Årsregnskabet bygger i al væsentlighed på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

Odense, den 22. marts 2012

Carsten Hyldborg Jensen
Direktør



Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Trafikselskabet FynBus har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsår 2011.

Odense, den 22. marts 2012

Torben Andersen
Formand

Lasse Krull
Næstformand

William Jensen
Bestyrelsesmedlem

Lars Kristian Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Kasper Westh
Bestyrelsesmedlem

Niels Bebe
Bestyrelsesmedlem

Bruno Hansen
Bestyrelsesmedlem

Peter Jordhøj
Bestyrelsesmedlem

Niels Peter Ellegaard
Bestyrelsesmedlem



Den uafhængige revisors erklæringer

Til interessenterne i Fynbus

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trafikselskabet Fynbus for perioden 1. januar til 31. december 2011, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter Økonomi- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udførelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik jf. Lov om kommunernes styrelse. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for kommunens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Trafikselskabet Fynbus aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af Trafikselskabet Fynbus aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Trafikselskabet Fynbus har i overensstemmelse med Lov om kommunernes styrelse som sammenligningstal i regnskabsopgørelsen for regnskabsåret 2011 medtaget det af Trafikselskabet Fynbus godkendte resultatbudget for 2011. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Odense, den 22. marts 2012

BDO Kommunernes Revision

Godkendt revisionsaktieselskab

Heidi Krieger
Registreret revisor

Ledelsens årsberetning

Trafikskabet FynBus er et offentligt § 60-selskab stiftet den 1. januar 2007 ud fra loven om trafikskaber. Selskabet er etableret for kommunerne på Fyn, Ærø og Langeland og Region Syddanmark. FynBus' formulerede vision er at skabe et fremsynet og veldrevet FynBus med basis i sikker drift.

Årets væsentlige begivenheder

Det er billeder af kunderne og fortællingen om, hvordan de bruger bussen, der pryder forsiden på de regionale køreplaner, der udkom i starten af 2012, og det er ingen tilfældighed. I 2011 har FynBus gjort rigtig godt brug af blandt andet kunderne, for at indsamle inputs til forbedringer og forandringer. Et kendetegn for 2011 har således været at være lyttende, og inddragende. Ikke bare i forhold til kunderne, men til interessenterne i det hele taget. Formålet har været at blive bedre til det, FynBus gør, og her har det været naturligt at spørge brugere og beslutningstagere.

Svendborg Kundecenter

Da kontrakten med Arriva vedr. drift af Svendborg Rutebilstation udløb, besluttede FynBus at etablere et kundecenter med præcis samme service, muligheder og faciliteter som i kundecenteret i Odense. I januar 2011 åbnede det nye kundecenter og det har vist sig at være en rigtig god idé. Med etableringen af et nyt kundecenter i Svendborg er FynBus rykket endnu tættere på de mange kunder, der er bosiddende i den sydlige del af trafikskabets område, og det formålet har været at gøre det lettere at være bruger af den kollektive trafik for borgerne i område.

Selvbetjeningsløsninger

På baggrund af mange kunders ønsker om undgå køen på posthuset eller det månedlige besøg i FynBus' kundecenter for at forny buskortet, iværksatte FynBus i 2011 en række løsninger, der skulle gøre det nemmere at være kunde. I starten af 2011 havde introducerede FynBus en abonnementsordning, der gjorde det muligt at få fornyet buskortet helt automatisk kombineret med en rabat. Også for kunder med ønske om en lidt løsere tilknytning, blev der etableret nemme løsninger, da FynBus introducerede en printselv-løsning, så kunderne nu selv kunne bestille og betale buskortet via internettet, og selv printe kvitteringen. Endelig blev der lagt mange kræfter i at forbedre den eksisterende internetløsning, og resultatet af dette arbejde kan ses i 2012, hvor en ny selvbetjeningsportal for kortkunder, tages i brug.

Chaufførinvolvering

Chaufførerne repræsenterer en væsentligste viden om, hvordan køreplanerne virker og hvad der rører sig blandt kunderne. Derfor har chaufførinvolvering også stået højt på dagsordenen i 2011. FynBus har etableret forskellige



kanaler, som gør det muligt for chaufførerne at videregive informationer om problemer, forslag eller viden om kapacitet. Herudover har chaufførgruppen været involveret i forbindelse med udarbejdelsen af nye køreplaner. Endelig har en møderække med chaufførrepræsentanter fra de største entreprenører medført, at FynBus nu går i gang med at se på en forenkling af trafikskabs billetprodukter. Samlet set har god dialog mellem chauffører og trafikskab resulteret i en række kvalitetsløft som i sidste ende vil komme kunderne til gode, og dermed blev og bliver chaufførinvolvering i vigtig brik i bestræbelserne på at skaffe flere kunder i busserne. FynBus har i efteråret haft 270 buschauffører igennem et efteruddannelsesforløb, der har til formål at øge chaufførernes viden om billetprodukter, rejseregler og lignende. Det nævnte et-dagskursus var samtidig introduktionen til et helt nyt certificeringssystem, som FynBus har udviklet for midler fra Trafikstyrelsen. Med webportalen Vores FynBus er chaufførerne i stand til at logge sig på og efteruddanne sig. Der er også mulighed for at læse seneste nyt, blogge med direktøren og komme med inputs, ros og forbedringsforslag.

Borgerne med på råd

I forbindelse med at Odense Kommune gennemførte en række besparelser på den kollektive trafik, indbød FynBus kunderne til dialog omkring hvordan bussystemet kunne opbygges, når servicebusserne ophørte, og resultatet blev en lang række konstruktive inputs, som indgik i det samlede løsningsforslag til Odense Kommune. I Svendborg har man vedtaget et helt nyt bussystem, der skal træde i kraft i august 2012, også her har borgernes input spillet en stor rolle, ligesom involveringen af byens buschauffører har hjulpet med til at finde et system, der kan træde i stedet for det nuværende bussystem. Endelig betød ny skolestruktur i en lang række fynske kommuner, at lokalbus-systemerne skulle ændres efter sommerferien, og også blev borgerne i vid udstrækning indbudt til dialog. Fælles for alle eksempler er, at det kun er med hjælp fra borgere og chauffører at det er realistisk at gennemføre store forandringer uden væsentlige problemer. Borgerne skal inviteres med i hele processen, så alle undgår store overraskelser.

Nye kunder ind i busserne

FynBus indledte i 2011 et spændende samarbejde med DSB om billig og relevant kollektiv trafiktilbud til borgere, der skulle deltage i større events, som fx Rock under Broen, Grøn Koncert, Havnekulturfestival, Ørbæk Marked, Egeskov Marked og lignende. Med et tilbud om en billig billet, der både kunne bruges i bus og tog, ud og hjem, blev kollektiv trafik et meget relevant alternativ til bilen. Det er planen at samarbejdet fortsættes og udbygges yderligere i 2012. Parallelt hermed indgik FynBus et samarbejde med de ni største fynske turistattraktioner om en nem og billig busbillet til og fra attraktioner for enkeltpersoner og familier. Med denne billettype opnår FynBus at blive knyttet tættere på fynboernes fritid, og forhåbentlig vil denne form for tilbud medvirke til bedre udnyttelse af busserne på tidspunkter, hvor der traditionelt ikke er mange pendlere.

Fortsat billig bus i Odense

I Odense besluttede byrådet at forlænge tilbuddet til Odenses borgere om billig bus med yderligere to år til udløb i sensommeren 2014. Dermed kan Odenses borgere fortsat rejse med bus fra den ene ende af kommunen til den anden for 10 kroner, vel at mærke hvis kunden har et KVIKKort eller et Værdikort. Siden forsøgets start har næsten 15.000 odenseanere anskaffet sig et KVIKKort og har betydet at rigtig mange nye kunder benytter byens busser. Over 6.000 kunder svarede tilbage, da FynBus gennemførte en brugerrundersøgelse blandt KVIKKortets kunder i foråret 2011, og resultat var meget positivt. Høj tilfredshed med kortet og tydelige fingerpeg om, at navnlig KVIKKort-forsøget i Odense havde flyttet bilister over i busserne. Kombinationen af den store udbredelse og den positive kunders respons var baggrunden for at FynBus anbefalede Odense Kommune at forlænge forsøget.

Store ændringer i Odense

I september implementerede FynBus de besparelser og ændringer, som Odense Kommune vedtog i foråret herunder nedlæggelsen af servicebusruterne, der traditionelt har betjent ældre medborgere i mindre trafikerede områder af Odense. Kommunen besluttede istedet at anvende dele af besparelsen til nye tiltag for borgerne. Her så en helt ny bynær citybus lyset.

Citybussen er et gratis tilbud om hyppig og bynær betjening af centrum i en rute, der forbinder OBC med Odense City. I 2011 kørte bussen i ti-minutters drift, men fra starten af 2012 vil bussen køre endnu hyppigere, hvilket reelt betyder to yderligere busafgange i timen. Målet er at øge serviceniveauet og passagertallet.

Nedlæggelsen af servicebusserne medførte at enkelte af de øvrige buslinier blev ændret, så borgerne fortsat var sikret fornuftig betjening i de områder, hvor servicebusserne ikke længere kørte. I forbindelse med køreplansskiftet i januar 2012 vil de sidste ændringer i Odense blive implementeret.

Øget brug af telekørsel

Flere fynske kommuner har i løbet af 2011 etableret nye telekørselsordninger. Der er typisk tale om etablering af telekørsel i områder, der har været betjent af lokalbusser. Mange lokalbuslinier blev imidlertid påvirket af skolestrukturændringerne, og derfor har kommunerne i mange tilfælde været nødsaget til at genvurdere det lokale kollektive trafiktilbud. I Middelfart medførte skolestrukturændringer at nogle buslinier forsvandt. I stedet har borgerne fået en telekørselsordning, der fx i ferie og weekender er meget bedre, end det bussystem, de afløste. I 2011 har FynBus i samarbejde med Middelfart Kommune gennemført en omfattende markedsføringsindsats for at gøre kunderne opmærksomme på det nye tilbud. Passagertallene for Middelfart Kommune dokumenter at indsatsen har båret frugt, og brugen af systemet i 2011 lå på et fornuftigt niveau for et område der ikke har haft tradition for telekørsel.



Der er nu etableret telekørselsordninger i Assens Kommune, Kerteminde Kommune, Nordfyns Kommune, Faaborg-Midtfyn Kommune, Middelfart Kommune, Nyborg Kommune, Ærø Kommune og Odense Kommune.

Tættere på kunderne

I september måned gik FynBus på Facebook med en selvstændig profil. Beslutningen lå i forlængelse af trafikelskabets borgerinvolverings-arbejde, og formålet var her at komme tættere på den yngre del af vores brugere. Mange års kundetilfredshedsundersøgelse har dokumenteret, at den mindst tilfredse del af FynBus' kunder er den yngre målgruppe. Øvelsen lykkes i høj grad. I løbet af ganske kort tid havde over 3.000 brugere tilmeldt sig siden, og rigtig mange af brugerne er til stede med kommentarer, spørgsmål og kritik. FynBus valgte fra starten et højt niveau af tilstedeværelse, og hele organisationen har været involveret i arbejdet med at undersøge problemstillinger og svare tilbage til kunderne. For FynBus har Facebook vist sig at være et ganske effektivt kvalitetsværktøj. Brister kundens forventninger til FynBus, kan det læses på siden 10 minutter efter. Overordnet set har mødet med de yngre kunder været meget positivt for FynBus og i 2012 fortsættes arbejdet med at involvere kunderne i trafikelskabets fortsatte udvikling.

100 år med kollektiv trafik

Den 5. oktober 1911 blev den første sporvogn taget i brug i Odense. FynBus valgte at markere 100-årsdagen som et jubilæum for den kollektive trafik på Fyn ved udgivelsen af en jubilæumsbog, der beskrev den historiske udviklingen indenfor kollektiv trafik på Fyn og øer set over en 100-årig periode. Bogen er forfattet af Stadsarkivet i Odense og bærer titlen "Godt på vej - Kollektiv trafik på Fyn i 100 år". Selve dagen blev markeret med udgivelsen af bogen, gratis rundstykker til de fynske buskunder og efterfølgende reception i FynBus' lokaler i Odense.

Bedre køreplaner

I 2011 er der blevet arbejdet indgående med at forbedre køreplanarbejdet og skabe god sammenhæng mellem virkeligheden og den planlagte virkelighed. Et af de væsentlige værktøjer er etableringen af Qlickview som populært sagt er et analyseværktøj, der på baggrund af gps-data fra busserne er i stand til på tur-niveau, at fortælle om bussernes køretider og forsinkelser. Øget viden om, hvordan trafikken påvirker busserne færden over Fyn skal sætte FynBus i stand til at lave mere realistiske køreplaner, og resultatet af dette arbejde offentliggøres, når de nye køreplaner for regionalbusser og Odense bybusser, der træder i kraft i januar 2012, for alvor er implementeret. På baggrund af erfaringerne med dette arbejde, arbejdes der fortsat med at optimere og forfine. Formålet er at nedbringe forsinkelser og dermed give kunderne en bedre oplevelse af brugen af kollektiv trafik.

Fokus på trafikinformation

Bedre trafikinformation er en af vejene til at synliggøre den kollektive trafik, samt at gøre det nemmere at bruge. I samarbejde med Trafikstyrelsen, OBC, Odense Kommune og Region Syddanmark etablerede FynBus i november måned nye moderne informationskærme i Odense Banegård Center. Eksisterende standere i busterminalen blev erstattet af nye, samtidig med at der blev etableret en række nye informationskærme, der blandt leder togpassagererne direkte til busserne med oplysning om næste reeltidsafgang. Dermed er der etableret en god sammenhæng mellem tog og bus. I januar færdiggøres skærmprojektet med opsætning af fire storskærme ved centralt knudepunkt i Odense Banegård Center. Det moderne design bag skiltningen er udviklet i hovedstadsområdet, hvor der også arbejdes med at integrere forskellige kollektiv trafiktilbud til en samlet løsning. Parallelt med skiltearbejdet er alle busser ved starten af 2011 rykket ind i busterminalen. Der er således nu etableret et samlet centralt knudepunkt for al kollektiv buskørsel for Odense og opland.

Flere passagerer i busserne

Det overordnede mål for FynBus' arbejde i 2011 handlede om at opfylde målet om flere passagerer i bussen. FynBus har stillet sig selv den opgave, at passagertallet skal øges med 15% i årene 2010 til 2015, hvilket svarer til en samlet årlig passagervækst på 2,5 %. Ved årets udgang kunne FynBus' ledelse konstatere at målet for 2011 stort set er nået. Således har navnlig det regionale bussystem været i stand til at øge passagerantallet markant, og står dermed for størstedelen af den opnåede passagerfremgang. Fremgangen er et resultat af det målrettede strategiarbejde, som FynBus har gennemført i 2011. Også for 2012 er der lagt såvel strategi, som handleplaner for arbejdet med passagerfremgang.

Flextrafik

2011 blev året hvor området ikke alene skiftede navn fra SBH til Flextrafik, men hvor en række af forandringer blev igangsat. Region Syddanmark besluttede, at den siddende patientbefordring fra maj 2012 skulle udbydes via regionens 2 trafikselskaber, herunder et krav om at Fynbus skiftede IT system til det landsdækkende bestillingssystem Planet. Det blev besluttet at udvide samarbejdet med Sydtrafik og Midttrafik, så samtlige kørsler fra 2012 udbydes i et fælles udbud. 2011 har betydet udvidelse af de øvrige kommunale kørselsordninger for kommunerne bl.a. kørsel til aktivitetscentre, specialskolekørsel og telekørsel. Endelig er der i 2011 gennemført besøg i samtlige kommuner med gennemgang af de værende kørselsordninger samt gennemgang af ændringer og muligheder i det nye planlægningssystem, bl.a. får kommunerne nu mulighed for, selv at visitere borgerne direkte ind i systemet via en webløsning.

Frem mod 2012

I 2012 har FynBus valgt at sætte fokus på kvalitet og markedsføring. I 2012 vil der være særligt opmærksomhed omkring kapacitetstilpasning og korrespondancer mellem busser og mellem bus og tog. Samtidig planlægger FynBus at gennemføre en række opsøgende salgsaktiviteter i udvalgte lokalområder, hvor formålet er påvirke til øget brug af kollektiv trafik. Parallelt hermed sætter FynBus fokus på 5 eksisterende fejlagtige myter om den kollektiv trafik, og dokumenterer at bussen er billig, kører til tiden, kører ofte, er hurtig og samtidig god for miljøet. Inddragelse af chauffører og kunder vil også spille en stor rolle for FynBus i 2012, ligesom samarbejdet mellem FynBus og ejerne også fortsat er et fokusområde.

Selskabsoplysninger

Selskabet

FynBus
Tolderlundsvej 9
5000 Odense C

Telefon: 63 11 22 00
Telefax: 66 12 95 64
Hjemmeside: www.fynBus.dk
E-mail: fynbus@fynbus.dk

CVR-nr.: 29 97 99 44
Oprettet: 1. januar 2007
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Ledelse

Carsten Hyldborg Jensen, direktør

Bestyrelse

Torben Andersen, formand
Lasse Krull, næstformand
William Jensen, bestyrelsesmedlem
Lars Kristian Pedersen, bestyrelsesmedlem
Kasper Westh, bestyrelsesmedlem
Niels Bebe, bestyrelsesmedlem
Bruno Hansen, bestyrelsesmedlem
Peter Jordhøj, bestyrelsesmedlem
Niels Peter Ellegaard, bestyrelsesmedlem
Kim Johansen, 1. suppleant
Peter Lund 2. suppleant
Bjarne Møller Petersen, 3. suppleant

Revision

BDO Kommunernes Revision
Fælledvej 1
5000 Odense C



Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010	Regnskab 2009
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)			
Resultat af ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)	-3.231	-7.684	-705
Resultat i alt (- = overskud)	2.357	-3.323	3.155
Balance, aktiver			
Anlægsaktiver	86.395	97.354	119.348
Øvrige omsætningsaktiver	73.336	77.561	74.888
Likvider	97.544	85.832	82.867
Balance, passiver			
Egenkapital	-47.830	-51.623	-56.434
Hensatte forpligtigelser	-153.616	-159.675	-164.746
Langfristet gæld	-11.616	-13.202	-14.703
Kortfristet gæld	-44.213	-36.247	-41.220

Årsregnskab 2011

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Trafikselskabet FynBus er en offentlig virksomhed ejet af kommunerne på Fyn, Langeland og Ærø samt Region Syddanmark. Trafikselskabet er oprettet efter styrelseslovens § 60, hvorfor regnskabet aflægges i henhold til gældende lovgivning og i al væsentlighed efter de retningslinier, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører; jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører; jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for selskabet inden udløbet af supplementsperioden. Anvendt regnskabspraksis er desuden fraveget reglerne fra Økonomi- og Indenrigsministeriet i forbindelse med selskabets styring af eksternt finansierede projekter, idet projekter periodiseres, såfremt projekterne strækker sig over flere regnskabsår.

Modtagne tilskud, der endnu ikke er anvendte på balancetidspunktet, men forventes anvendt i det kommende regnskabsår optages som kortfristet gæld, mens der ved afholdte udgifter, der forventes inddækket af tilskud i det kommende regnskabsår, bliver optaget et tilgodehavende, svarende til de afholdte udgifter, der forventes inddækket.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Det udgiftsbaserede regnskabs primære funktion er, at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem budget- og regnskabsbeløb.



Balancen

Formålet med balancen er at vise selskabets aktiver og passiver opgjort henholdsvis primo og ultimo regnskabsåret, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Der er af Økonomi- og Indenrigsministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer m.v.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Udgifter på 100.000 kr. eller derover og som medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer o. lign. som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Levetiderne er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet og ligger i følgende intervaller:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| • Bygninger | 30 - 50 år |
| • Andre bygninger (endestationer) | 10 - 30 år |
| • Leasede aktiver | 5 - 10 år |
| • Tekniske anlæg, maskiner mv. | 5 - 10 år |
| • Inventar | 5 år |
| • IT-udstyr mv. | 3 år |
| • Immaterielle anlægsaktiver | 3 år |

Der afskrives ikke på materielle anlæg, der endnu ikke er taget i brug. Efter ibrugtagning påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid. Der foretages et helt års afskrivninger i anskaffelsesåret / ibrugtagingsåret. Der foretages ikke afskrivninger i afhændelsesåret.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle og immaterielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Grunde og bygninger

Bygninger og grunde indregnes til bogførte værdier med fradrag af afskrivninger. Disse værdier kommer fra delingsaftalerne vedrørende FynBus fra Fyns Amt henholdsvis Odense Kommune. Nye anlæg indregnes til anskaffelsespris. Der afskrives ikke på grunde. FynBus har en ejerandel på 3,72% af ejerforeningen Odense Banegård. Ejerandelen er med udgangspunkt i delingsaftalen optaget til 0 kr.

Finansielle anlægsaktiver - Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil.

Finansielle anlægsaktiver - Aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som FynBus har medejerskab til, indgår i balancen til anskaffelsespris.

Omsætningsaktiver - Tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver – tilgodehavender, såfremt der er tale om et netto tilgodehavende. Periodeafgrænsningsposter vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omsætningsaktiver – likvide midler

Likvide midler omfatter - udover kontante beholdninger og indestående i pengeinstitutter - værdien af obligationsportefølje, som administreres af pengeinstitut. Værdien heraf er opgjort til aktuel markedsværdi på balancedagen inkl. vedhængende renter.

Egenkapital

Det er ejernes intention, at selskabets drift skal hvile i sig selv. I forbindelse med årsregnskabets godkendelse i bestyrelsen, træffes beslutning om eventuel alternativ finansiering/disponering af årets resultat.

Værdireguleringer af aktiver og passiver, samt investeringer i anlægsaktiver foretages direkte via egenkapital.

Finansielle gældsforpligtelser

Langfristet gæld til leasingsselskab er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Restgælden opgøres som den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på de økonomiske ressourcer, således at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er i forbindelse med delingsaftalen mellem Odense Kommune og FynBus, beregnet aktuariemæssigt ud fra forudsætninger fra Økonomi- og Indenrigsministeriet. Minimum hvert 5. år foretages en aktuariemæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Dette er senest sket pr. 01.01.2007.

Fra 2008 er der sket forsikringsmæssig afdækning af den fremadrettede pensionsforpligtelse for tjenestemænd overført fra Odense Kommune. På den baggrund vil der derfor først blive foretaget en ny samlet aktuaropgørelse i 2012.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

FynBus anvender dog en pensionsalder på 63½ år – således at de indregnes ud fra samme forudsætninger, som der er overdraget med fra Odense Kommune.

For administrative tjenestemænd er der hensat 20,3 % af den pensionsgivende løn til tjenestemandspensioner.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld herunder skyldige feriepenge, måles til nominel værdi.

Skyldige feriepenge er opgjort som 15 % af den feriegivende løn på medarbejdere, som er ansat ultimo regnskabsår. Feriepengeforpligtelsen nedskrives i takt med at medarbejderen holder ferie.

Periodeafgrænsningsposter er optaget under kortfristede gældsforpligtelser, såfremt der er tale om en netto gældsforpligtelse. Periodeafgrænsningsposter vedrører udgifter og indtægter det efterfølgende regnskabsår.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller ministeriet har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Driftsregnskab- udgiftsbaseret

Noter	Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
1	Driftsindtægter	-624.705	-608.551	-617.926
2	Driftsudgifter	625.764	610.316	614.740
	Driftsresultat før finansiering (- = overskud)	1.059	1.765	-3.186
	Renter	-4.290	-2.804	-4.498
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)	-3.231	-1.039	-7.684
4	Anlægsudgifter	5.588	0	4.361
	Resultat i alt (- = overskud)	2.357	-1.039	-3.323

	Resultatdisponering (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
	Til rammestyring via egenkapital	-528	-995	0
	Til egenkapital	2.885	-44	-3.323
	Resultat i alt (- = overskud)	2.357	-1.039	-3.323

Balance

Noter	Aktiver (1.000 kr.)	Ultimo 2011	Ultimo 2010
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver	2.954	2.460
	Anlæg under udførelse	219	866
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	55.354	57.767
	Tekniske anlæg m.v.	13.974	13.897
	Inventar mv.	275	329
	Anlæg under udførelse	0	617
	Materielle/immaterielle anlægsaktiver i alt	72.776	75.936
	Finansielle anlægsaktiver	13.619	21.418
	Anlægsaktiver i alt	86.395	97.354
	Omsætningsaktiver		
6	Tilgodehavender	73.336	77.561
7	Likvide beholdninger	97.544	85.832
	Omsætningsaktiver i alt	170.880	163.393
	Aktiver i alt	257.275	260.747

Noter	Passiver (1.000 kr.)	Ultimo 2011	Ultimo 2010
8	Egenkapital	47.830	51.623
11	Hensatte forpligtigelser	153.616	159.675
9	Langfristede gældsforpligtigelser	11.616	13.202
10	Kortfristede gældsforpligtigelser	44.213	36.247
	Passiver i alt	257.275	260.747

12 Kautions- og garantiforpligtelser udgør 1.776.565 tkr.

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1

Driftsindtægter (1.000 kr.)		Regnskab	Budget	Regnskab
Udgiftsbaseret		2011	2011	2010
	Busdrift	-556.658	-550.243	-557.275
	Flextrafik	-59.673	-58.308	-54.470
	Eksternt finansierede projekter*	-8.374	0	-6.181
	Driftsindtægter i alt	-624.705	-608.551	-617.926

Note 2

Driftsudgifter (1.000 kr.)		Regnskab	Budget	Regnskab
Udgiftsbaseret		2011	2011	2010
	Busdrift	559.974	552.008	555.064
	Flextrafik	60.351	58.308	54.538
	Eksternt finansierede projekter*	5.439	0	5.138
	Driftsudgifter i alt	625.764	610.316	614.740
* Forskellen mellem indtægter og udgifter projekter skyldes egenfinansiering af projekter på tkr. 500 samt anlægsprojekter på tkr. 3.434, som er medtaget under anlægsudgifter.				

Note 3

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte			
Område	FynBus Administration	Odense Bybusser	FynBus i alt
I alt	97,9	57,8	155,7
Af de 57,8 medarbejdere i Odense Bybusser, er 13 medarbejdere udlånt til Tide Bus Danmark A/S De samlede lønudgifter i 2011 udgjorde 61.457 (1.000. kr.)			

Note 4

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Budget 2011	Regnskab 2010
Immaterielle anlæg m.v.:	2.134	0	1.481
Diverse it-projekter			
Grunde og bygninger	0	0	0
Endestationsbygning, Gørtlervej Odense			
Tekniske anlæg m.v.	3.029	0	1.158
Trafikinformation på OBC			
Inventar m.v.	206	0	239
Indretning kundecenter			
Anlæg underudførelse	219	0	1.483
Udvikling smartphonebillet			
I alt	5.588	0	4.361

Note 5

Anlægsaktiver (1.000 kr)	Immaterielle anlægs- aktiver	Immateri- elle anlægs- aktiver under udførelse	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægs- aktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1.1.2011	29.072	866	67.367	33.508	975	617	132.405
Tilgang	3.000	219	0	3.645	206	0	7.070
Afgang	0	-866	0	0	0	-617	-1.483
Kostpris 31.12.2011	32.072	219	67.367	37.153	1.181	0	137.992
Ned- og afskrivninger 1.1.2011	26.612	0	9.600	19.611	646	0	56.469
Korrektion tidligere år	0	0	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	2.506	0	2.413	3.568	260	0	8.747
Afskrivninger afhændede aktiver	0	0	0		0	0	0
Ned- og afskrivninger 31.12.2011	29.118	0	12.013	23.179	906	0	65.216
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2011	2.954	219	55.354	13.974	275	0	72.776
Heraf finansielt leasede aktiver							0
Afskrivning (antal år)	3 år		10-50 år	5-10 år	3-5 år		

Ejendomsvurderingen 2010 på Gammelsø 6, Odense udgør 30.500 tkr.

Ejerlejlighed i Odense Banegårdscenter er undtaget fra vurdering. FynBus' ejerandel udgør 3,72%. Ved åbningsbalancen 1/1-2007 er ejerlejligheden værdisat til 0 kr. Ejerlejligheden benyttes af FynBus' Kundecenter.

Note 6

	Tilgodehavender (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Tilgodehavender, kommuner	1.787	16.258
	Tilgodehavender, Region Syddanmark	26.221	23.085
	Øvrige tilgodehavender	45.328	38.218
	Kortfristede tilgodehavender i alt	73.336	77.561

Note 7

	Likvide beholdninger (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Odense Bybusser, drift	8.161	4.475
	Øvrige FynBus, drift	-24.181	-21.077
	Pensionsmidler - bankkonto og obligationer	113.564	102.434
	Likvide beholdninger 31.12	97.544	85.832

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
Likvide beholdninger primo	85.832	82.867
Tilgang af likvide aktiver:		
+/- Årets resultat	-2.357	3.323
+/- låneoptagelse	0	0
+/- ændring i kortfristede tilgodehavender	5.769	-2.673
+/- ændring i kortfristede gældsforpligtelser	6.422	-4.973
+/- indbetalinger vedrørende finansielle anlægsaktiver	7.799	7.628
+/- Øvrige finansforskydninger	-5.911	-340
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån	0	0
Likvide beholdninger ultimo	97.554	85.832

Note 8

	Egenkapital (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Egenkapital rammestyning		
	Primoregulering:	-3.464	0
	Overført resultat, jf. resultatdisponering	528	0
	Rammestyning ultimo	-2.936	0
	Egenkapital i øvrigt		
	Primo	51.623	56.434
	Primoreguleringer:		
	Regulering af finansiering 2010 - Odense Kommune	-4.545	0
	Regulering afskrivninger busser tidligere år	0	-1.117
	Årets reguleringer:		
	Indbetalt egenkapital fra delingsaftalen Fyns Amt	1.319	0
	Finansiering af fællesudgifter	0	-600
	Investering i anlægsaktiver	5.587	4.361
	Årets afskrivninger anlægsaktiver	-8.747	-17.609
	Regulering leasingforpligtelse	1.586	1.501
	Regulering feriepengeforpligtelse	-75	-71
	Regulering henlæggelse tjenestemandspension	6.358	5.401
	Urealiserede kursreguleringer	545	0
	+/- Årets resultat	-2.885	3.323
	Egenkapital i øvrigt ultimo	50.766	51.623
	Egenkapital i alt	47.830	51.623

Note 9

	Langfristet gæld (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Leasinggæld	11.616	13.202
	Langfristet gæld i alt	11.616	13.202

Note 10

	Kortfristet gæld (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Kommuner	12.042	9.276
	Løn	247	437
	Anden gæld:		
	- Skyldige feriepenge	10.124	10.049
	- Øvrig gæld	21.800	16.485
	Kortfristet gæld i alt	44.213	36.247

Note 11

	Hensættelser (1.000 kr.)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Hensatte forpligtelser primo	159.675	164.746
	Betalte pensioner	-6.824	-5.985
	Pensionshensættelse, administrativt personale	299	330
	Indbetaling vedr. ansatte tjenestemænd	466	584
	Hensatte forpligtelser ultimo	153.616	159.675

Note 12

	Almindelige kautions- og garantiforpligtelser (1.000 kr)	Regnskab 2011	Regnskab 2010
	Huslejeforpligtelser	7.200	8.664
	Operationel leasing af kontormaskiner	2.352	2.420
	Forpligtelser i henhold til indgåede entreprenørkontrakter	1.767.013	1.851.579
	Kautions- og garantiforpligtelser i alt	1.776.565	1.862.663

Bemærkninger til budgetafvigelser

Bevilling / budget (1.000 kr.) (udgiftsbaseret)	Regnskab 2011	Budget 2011	Afvigelser
Indtægter	-624.705	-608.551	-16.154
Udgifter	625.764	610.316	15.448
Renteindtægter	-4.290	-2.804	-1.486
Anlægsudgifter	5.588	0	5.588
Resultat (- = overskud)	2.357	-1.039	3.396

Bemærkninger

Indtægter:

Afvigelsen på 16,2 mio. kroner i merindtægter kan henføres til:

Busdrift inkl. Odense Bybusser og teletaxa:

- Indtægter fra rejsehjemmel er 13,7 mio. kroner højere end budgetteret.
- Tilskud fra ejerkredsen til busdriften er 7,2 mio. kroner mindre end budgetteret. Årsagen hertil er at de øgede indtægter fra rejsehjemmel ikke har krævet tilsvarende merudgifter til busdriften.

Flextrafik:

- Passagerindtægter til Handicap og Specialkørsel er 0,5 mio. kroner højere end budgetteret.
- Tilskud til Handicap og Specialkørsel er 0,9 mio. kroner højere end budgetteret. Dette skyldes at der har været kørt mere end forventet og at brugerindtægterne ikke helt finansiere denne kørsel.

Eksternt finansierede projekter:

- Indtægter fra Region Syddanmark og Staten i forbindelse med projektarbejde samt indtægter fra projektrute er realiseret med 8,4 mio. kroner. Der har ikke været budgetteret hermed, da projekterne kendt på budgettidspunktet var udgiftsneutrale for FynBus. FynBus finansierer i enkelte tilfælde en mindre del af projektet.

Udgifter:

Afvigelsen på 15,4 mio. kroner i merudgifter kan henføres til:

Busdrift inkl. Odense Bybusser og teletaxa:

- Bruttoudgifter busdrift (excl. Odense Bybusser) er realiseret med 8,5 mio. kroner mere end budgetteret. Beløbet kan henføres til højere udgifter til variabel kørsel og afregning af incitamentskontrakter, hvilket har været budgetteret med 0,0 mio. kroner.
- Driftsudgifter hos Odense Bybusser er realiseret med 2,0 mio. mindre end budgetteret. Beløbet kan primært henføres til mindre udgifter på lønninger.
- Fællesudgifterne under busdriften (excl. renter) er 1,1 mio. kroner højere end budgetteret. Merudgiften kan hovedsageligt henføres til it-udgifter.

Flextrafik:

- Entreprenørudgifterne under handicapkørsel og anden kørsel er 3,1 mio. kroner højere end det budgetterede.
- Fællesudgifterne og administrationsgebyr under handicapkørsel og anden kørsel er 1,8 mio. kroner mindre end budgetteret.

Tjenestemandspension:

- Pensionsudbetalingerne har været 1,0 mio. kroner højere end budgetteret.

Eksternt finansierede projekter:

- Udgifter til projekter finansieret af Staten og Region Syddanmark har været 5,4 mio. kroner. Der har ikke været budgetteret hermed, da projekterne kendt på budgettidspunktet var udgiftsneutrale for FynBus. FynBus finansierer i enkelte tilfælde en mindre del af projektet. FynBus' udgifter hertil har i år været 0,5 mio. kroner.

Renter

- Afvigelsen udgør 1,5 mio. kroner i merindtægter. Afvigelsen kan henføres til mer forrentning af midler fra pensionsindeståendet til tjenestemænd med 0,8 mio. kroner.
- Lavere forrentning af renteindtægterne til FynBus' udviklingspulje med 0,1 mio. kroner, grundet lavere renteniveau end budgetteret.
- Lavere renteudgifter til driftskreditter med 0,8 mio. kroner, primært grundet lavere renteniveau end budgetteret.

Anlægsudgifter:

Afvigelsen udgør 5,6 mio. kroner i merudgifter. Afvigelsen kan henføres til:

- Løbende udgifter i driften, der ikke er budgetteret som anlægsudgifter med 2,1 mio. kroner. Udgifterne kan primært henføres til it-udviklingsprojekter, herunder projekter der skal optimere arbejdsgangene i Kundecenteret.
- Udgifter til et eksternt finansierede projekt omkring chaufførcertificering og forbedret trafikinformation på Odense Banegårdscenter med 3,5 mio. kroner, som der ikke har været budgetteret med.

Resultat:

Resultatet udviser et samlet underskud efter ejerbetaling på 2,4 mio. kroner, hvilket er 3,4 mio. kroner større end budgetteret.

FynBus busdrift 2011

Tkr.	Assens	Faab-Midtfyn	Kerteminde	Langeland	Middelfart	Nordfyn	Nyborg	Odense
Ejerbetaling busdrift	11.464.266	13.531.357	6.556.984	5.269.537	8.044.364	11.356.626	12.472.312	135.548.748
- Fællesudgifter overført til næste år (rammestyring)								
Realiseret 64.696 - budget 63.732 = 964 tkr.	13.390	17.327	8.388	5.189	12.489	11.498	14.531	163.071
- Fællesudgifter - foreslået finansieret over FynBus EK	0	0	0	0	0	0	0	0
- Odense Bybussers resultat - udbetales 2011	0	0	0	0	0	0	0	0
Ejerbetaling busdrift reguleret for rammestyring	11.477.656	13.548.684	6.565.372	5.274.726	8.056.853	11.368.124	12.486.843	135.711.819
Opkrævet ejerbetaling 2011 - aconto	11.689.000	16.916.000	6.600.000	6.095.000	10.094.000	12.871.000	12.934.000	136.614.000
Restfinansiering 2011	211.344	3.367.316	34.628	820.274	2.037.147	1.502.876	447.157	902.181
I balancen								
Fællesudgifter 2010	88.310	99.907	49.749	24.385	101.589	64.358	87.131	982.655
Fællesudgifter 2011	-13.390	-17.327	-8.388	-5.189	-12.489	-11.498	-14.531	-163.071
I alt	74.920	82.580	41.361	19.196	89.100	52.860	72.600	819.584
Tilgodehavende 2010				842.287	421.762			0
Tilgodehavende 2011	0	0	0	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	842.287	421.762	0	0	0
Samlet tilgodehavende	74.920	82.580	41.361	861.483	510.862	52.860	72.600	819.584
Gæld 2010								0
Gæld 2011	211.344	3.367.316	34.628	820.274	2.037.147	1.502.876	447.157	902.181
I alt	211.344	3.367.316	34.628	820.274	2.037.147	1.502.876	447.157	902.181

Ejernes tilgodehavender (vores gæld) udbetales i juni 2012, mens deres gæld (vores tilgodehavender) indbetales sammen med acontobidrag 2013. Rente på ejernes gæld beregnes ud fra kassekreditrenten pr. 1/8 2012 og beregnes som et års gæld.

FynBus busdrift 2011

Tkr.	Svendborg	Ærø	RSD	I alt		
Ejerbetaling busdrift	23.452.587	6.152.207	100.179.609	334.028.597		
- Fællesudgifter overført til næste år (rammestyring)						
Realiseret 64.696 - budget 63.732 = 964 tkr.	33.203	6.923	241.991	528.000		
- Fællesudgifter - foreslået finansieret over FynBus EK	0	0	0	0		
- Odense Bybussers resultat - udbetales 2011	0	0	0	0		
Ejerbetaling busdrift reguleret for rammestyring	23.485.790	6.159.130	100.421.600	334.556.597		
Opkrævet ejerbetaling 2011 - aconto	26.205.000	5.636.000	80.957.530	326.611.530		
Restfinansiering 2011	2.719.210	-523.130	-19.464.070	-7.945.067	12.042.133	-19.987.200
I balancen					Kommuner	
Fællesudgifter 2010	200.980	41.031	1.723.857	3.463.952	1.740.095	
Fællesudgifter 2011	-33.203	-6.923	-241.991	-528.000	-286.009	
I alt	167.777	34.108	1.481.866	2.935.952	1.454.086	
Tilgodehavende 2010			6.756.999	8.021.048	1.264.049	
Tilgodehavende 2011	0	523.130	19.464.070	19.987.200	523.130	
I alt	0	523.130	26.221.069	28.008.248	1.787.179	
Samlet tilgodehavende	167.777	557.238	27.702.935	30.944.200	3.241.265	
Gæld 2010				0	0	
Gæld 2011	2.719.210	0	0	12.042.133	12.042.133	
I alt	2.719.210	0	0	12.042.133	12.042.133	

Ejernes tilgodehavender (vores gæld) udbetales i juni 2012, mens deres gæld (vores tilgodehavender) indbetales sammen med acontobidrag 2013. Rente på ejernes gæld beregnes ud fra kassekreditrenten pr. 1/8 2012 og beregnes som et års gæld.

Notat

Ændring af passageradfærd gennem nedsættelse af taksterne uden for myldretiden

FynBus har siden 1.8.2010 som forsøg arbejdet med takstmæssig døgndifferentiering for at vurdere muligheden for at spare kapacitet i myldretiden og samtidig udnytte buskapaciteten bedre uden for myldretiden.

Forsøget med døgndifferentiering kan ses i sammenhæng med det parallelt igangsatte projekt "Odense rundt for 10 kroner". Formålet med "Odense rundt for 10 kroner" er at afdække om en takstreduktion kan tilføre nye passagerer til bybusserne i Odense. Det foreløbige resultat heraf er beskrevet i selvstændigt notat af den 26.1.2012. Konklusionen i notatet er, at takstreduktionen efter et års forsøgsperiode har affødt et tab af passagerindtægter på ca. 2,0 % eller 1,5 mio. kroner, idet indtægterne gennem den opnåede passagertilvækst ikke har kunnet opveje indtægtstab ved, at eksisterende passagerer vælger det rabatterede produkt.

Dette notat beskriver effekten af passageradfærden i FynBus, når taksten varieres over døgnet. FynBus har til undersøgelse heraf fra den 1.8.2010 nedsat taksten på kvikkort for pensionister uden for myldretiden¹. Taksten er fastlagt til 40 % af kontantbilletprisen.

Konklusionen er, at døgndifferentieringen giver mulighed for, at flytte passagerer fra myldretid til udenfor myldretid og at effekten stiger med takstdifferentieringens størrelse og er omvendt proportional med rejsens længde. Således har en prisreduktion på:

- 16 % flyttet 3 % af passagererne i bybusserne i Odense
- 41 % flyttet 7 % af passagererne i bybusserne Svendborg
- 41 % flyttet 2 % af kunderne i de regionale busser

Den umiddelbare økonomiske konsekvens ved indførelse af døgndifferentiering er en mindre indtjening fra de kunder, der i forvejen rejser i den rabatterede periode samt for de kunder, som flytter til den rabatterede periode.

Fordelen ved indførelse af døgndifferentiering opstår, når indtægtstab kan opvejes af besparelser i indsat buskapacitet i myldretiden og at den indsatte kapacitet uden for myldretiden i forvejen er tilpasset til det ønskede niveau og, at dette kapacitetsniveau kan absorbere den øgede passagemængde. Forsøget har ikke afdækket denne optimeringsopgave. I praksis vil en generel døgndifferentieringsrabat for hele Fyn – for en type rejsehjemmel eller for alle typer – have forskellig økonomisk virkning i ejerkredsen. I kystkommunerne vil der ikke kunne høstes kapacitetsbesparelser, idet der ikke anvendes dubleringsbusser i betydende mængde. For disse kommuner vil døgndifferentiering derfor blive en budgetbelastning. I bybusserne i Odense er der i et vist omfang mulighed for at opnå kapacitetsbesparelser. Det er imidlertid ikke realistisk, at der i bybusserne vil kunne opnås betydende økonomiske gevinster som følge af døgndifferentiering.

¹ Taksten varierer over døgnet således, at taksten uden for myldretiden er lavere end den normale takst. Uden for myldretiden er fastlagt til hverdage kl. 9-13 og 17-24 samt søn- og helligdage

Indførelse af døgnifferentiering med et stort lokalt islæt – afgrænsning til geografisk område, ruter eller ture – vil vanskeliggøre informationsopgaven overfor kunderne.

En anden vinkel på døgnifferentiering er udmøntet hos DSB i form af orangebilletkonceptet. Her udbydes rabatterede billetter på bestemte ture. Herved opnås, at der ikke opstår store indtægtstab for den eksisterende passagermængde i rabatperioden. Denne ordning er imidlertid knyttet op på længere rejser og pladsbestilling og er derfor ikke anvendelig i FynBus.

På den baggrund anser FynBus ikke døgnifferentiering af taksterne som et velegnet værktøj for optimering af den indsatte kapacitet. FynBus vil overveje om der er andre muligheder for at påvirke kapacitetsudnyttelsen. Disse overvejelser vi hovedsagelig gå i retning af endnu bedre dimensionering af den indsatte kapacitet, herunder et fleksibelt aftalegrundlag med entreprenørerne.

Nedenfor er forsøgets betydning for passagerudviklingen og det afledte indtægtstab uddybet.

Passagerudvikling

I tabel I er takstreduktionen for Odense og det øvrige Fyn synliggjort.

Tabel I. Takster for enkeltbilletter og kvikkort til pensionister i 2011.

Antal zoner	Billetter	Kvikkort					
		Fyn			Odense		
	Voksen	Voksen samt pensionist i myldretiden (Over 40 ture)	Pensionist - Udenfor myldretid	Forskel	Voksen samt pensionist i myldretiden (Over 40 ture)	Pensionist - Udenfor myldretid	Forskel
1	19,00	14,40	8,40	6,00	10,00	8,40	1,60
2	21,00	14,40	8,40	6,00	10,00	8,40	1,60
3	31,00	22,50	12,40	10,10	-	-	-
4	41,00	28,80	16,40	12,40	-	-	-
5	51,00	35,10	20,40	14,70	-	-	-
6	61,00	41,85	24,40	17,45	-	-	-
7	71,00	48,15	28,40	19,75	-	-	-
8	81,00	54,45	32,40	22,05	-	-	-
9	91,00	61,65	36,40	25,25	-	-	-
10	100,00	65,25	40,00	25,25	-	-	-

Takstreduktionen er p.g.a. forsøget "Odense rundt for 10 kroner" mindre i bybusserne i Odense end for det øvrige Fyn. Reduktionen i Odense udgør således for 2 zoner 1,6 kroner svarende til en rabat på 16 %. Takstreduktionen for det øvrige Fyn for 2 zoner udgør 6,0 kroner svarende til en rabat på 42 %.

Undersøgelsen dækker hele FynBus og er specificeret på bybusserne i Odense, bybusserne i Svendborg og den regionale trafik. Adfærsændringen er vist ved undersøgelse af passagertal før og efter 1.8.2010.

Tabel 2 og 3 viser hvorledes passageradfærden har ændret sig fra et år før til et år efter 1.8.2010.

Tabel 2 – Passagertal for pensionister med kvikkort i perioden 2009/2010 og 2010/2011

	Odense		Svendborg		Regionale ruter	
	1/8-2009 - 31/7-2010	1/8-2010 - 31/7-2011	1/8-2009 - 31/7-2010	1/8-2010 - 31/7-2011	1/8-2009 - 31/7-2010	1/8-2010 - 31/7-2011
Myldretid	2.734	25.995	1.238	4.829	7.048	22.298
Døgndifferentiering	3.441	37.152	1.304	6.628	7.611	26.393
I alt	6.175	63.147	2.542	11.457	14.659	48.691

Passagerantallet for kvikkortbrugere er steget betydeligt fra 2009/2010 til 2010/2011. Dette hænger sammen med markedsføringen af kvikkortet og ”Odense rundt for 10 kroner”. For denne analyse er det den procentvise forskydning i passagerantallet i myldretiden og uden for myldretiden, der er interessant. Tabel 3 belyser denne forskydning.

Tabel 3 – Forskydning i passageradfærd mellem 2009/2010 og 2010/2011

	Odense		Svendborg		Regionale ruter	
	1/8-2009 - 31/7-2010	1/8-2010 - 31/7-2011	1/8-2009 - 31/7-2010	1/8-2010 - 31/7-2011	1/8-2009 - 31/7-2010	1/8-2010 - 31/7-2011
Myldretid	44%	41%	49%	42%	48%	46%
Døgndifferentiering	56%	59%	51%	58%	52%	54%
I alt	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Det fremgår af tabel 3, at der generelt er flyttet passagerer fra myldretiden til udenfor myldretiden.

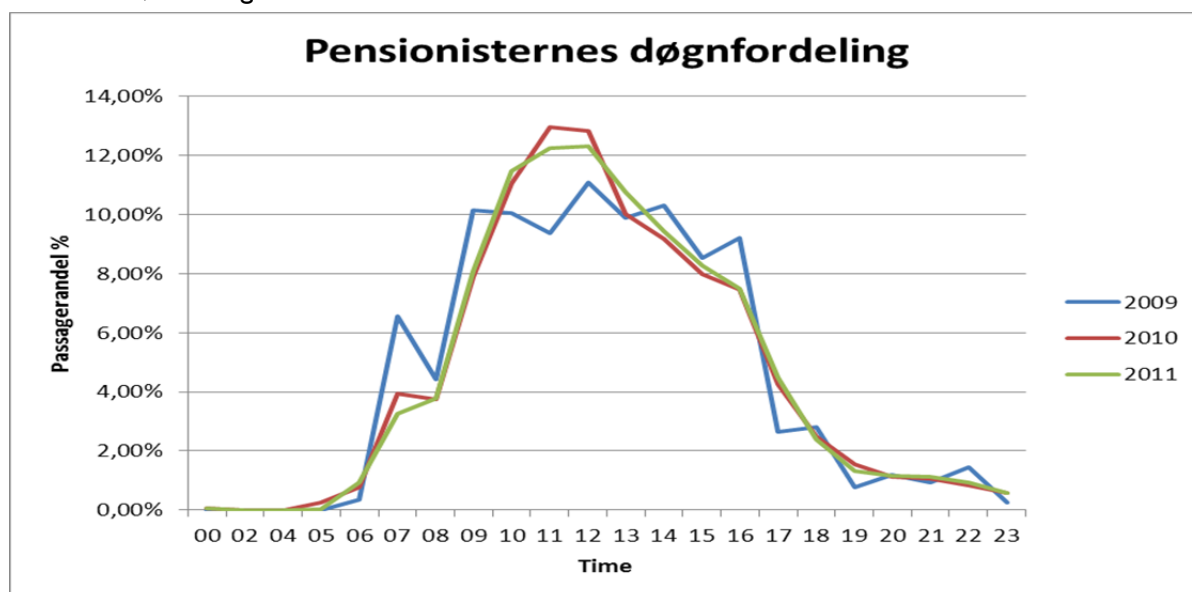
For bybusserne i Odense har takstreduktionen på 16 % flyttet 3 % af passagererne.

For bybusserne i Svendborg har takstreduktionen på 42 % flyttet 7 % af passagererne.

For de regionale bybusser har takstreduktionen på 45 % flyttet 2 % af passagererne.

Forsøget viser således, at døgndifferentiering har effekt og at effekten stiger med takstdifferentieringens størrelse og er omvendt proportional med rejsens længde. Passagerernes længere rejser er således ikke specielt prisfølsomme målt på en periode på 1 år og ved den gennemførte markedsføring.

I figur 1 er vist den ændrede passageradfærd i Odense fordelt over døgnet for perioderne 1.8. til 31.12. i årene 2009, 2010 og 2011.



Figuren viser, at effekten er størst på morgenafgangene, hvor der er flyttet passagerer til midt på dagen. Der er også en bevægelse på eftermiddagsafgangene, hvor der er flyttet passagerer til efter kl. 17.00.

Økonomi

Tabel 2 ovenfor viser, at der i Odense er 37.000 passagerer, der høster fordel af taksreduktionen. Indtægtstabt herved er 1,6 kroner pr. passager eller 60.000 kroner for et år.

Det tilsvarende indtægtstab for de regionale ruter udgør 267.000 kroner.

Indtægtstabt stiger således med antallet af flyttede passagerer og takstforskellen.

Den økonomiske fordel ved døgndifferentiering beregnes ved at sammenholde indtægtstabt, som for bybusserne i Odense udgør 60.000 kroner med besparelsesmuligheden ved mindre anvendelse af dubleringsbusser. I Odense er timeprisen for en dubleringsbus 567 kroner. Der vil således være økonomisk gevinst, såfremt der kan spares mere end 110 dubleringstimer på et år.

Da der er store ændringer i køreplaner for hele Fyn i forsøgsperioden, kan besparelsen på dubleringsbusser ikke opgøres præcist.

Når døgndifferentiering således planlægges indført, kan det være relevant at inddrage flere kundegrupper. Herved øges antallet af kunder der kan flyttes og behovet for dubleringsbusser reduceres yderligere. Samtidig øges indtægtstabt for kunderne der i forvejen anvender bussen i de rabatterede perioder. Det kan også være relevant at foretage en konkret vurdering pr. kommune/region i forhold til den indsatte kapacitet. I kommuner med få eller ingen dubleringsbusser vil der blive et negativt økonomisk resultat.

VEDTÆGTER

for

FlexDanmark

CVR-nr. [**]

1. Navn og hjemsted

- 1.1 Navnet er FlexDanmark.
- 1.2 Hjemstedet er Aalborg Kommune.

2. Formål og opgaver

- 2.1 FlexDanmark har til formål at eje, drive og udvikle it-systemer til behovsstyret kollektiv trafik samt drift af trafikstyrings- og bestillingscentral.
- 2.2 FlexDanmark skal økonomisk hvile i sig selv og må ikke varetage erhvervsøkonomiske formål.
- 2.3 FlexDanmark må alene varetage opgaver for sine medlemmer.
- 2.4 FlexDanmark kan ikke varetage myndighedsopgaver eller opgaver, som efter lovgivningen skal varetages af medlemmerne selv.
- 2.5 FlexDanmark indebærer ingen indskrænkninger i de beføjelser, som efter lovgivningen og medlemmernes vedtægter tilkommer medlemmernes styrelsesorganer.

3. Organisation

- 3.1 FlexDanmark er organiseret som en forening mellem offentlige parter.
- 3.2 Pr. 1. januar 2012 har FlexDanmark følgende medlemmer:

Midttrafik
Nordjyllands Trafikselskab
Region Midtjylland
Sydtrafik
Trafikselskabet Movia

- 3.3 Fynbus indtræder i FlexDanmark pr. 1. april 2012.
- 3.4 FlexDanmark skal udøve sin virksomhed i overensstemmelse med forvaltningsloven og lov om offentlighed i forvaltningen.

4. Generalforsamling

- 4.1 FlexDanmarks øverste myndighed er generalforsamlingen.

- 4.2 Der afholdes ordinær generalforsamling hvert år senest den 31. marts. Bestyrelsen skal senest to måneder inden den ordinære generalforsamlings afholdelse meddele mødetidspunkt og mødested til medlemmerne. Indkaldelse med angivelse af dagsorden skal meddeles til medlemmerne senest to uger før generalforsamlingens afholdelse.
- 4.3 Dagsorden for den ordinære generalforsamling skal indeholde følgende punkter:
1. Bestyrelsens beretning om FlexDanmarks virksomhed
 2. Godkendelse af revideret årsregnskab for det foregående regnskabsår
 3. Udpegning af medlemmer til bestyrelsen, jf. punkt 5.1
 4. Godkendelse af budget for det efterfølgende regnskabsår
 5. Valg af revisor
 6. Eventuelt
- 4.4 Ekstraordinær generalforsamling indkaldes efter bestyrelsens beslutning, eller når mindst tre medlemmer har fremsat skriftlig anmodning herom. Tid og sted samt indkaldelsesvarsel for ekstraordinær generalforsamling bestemmes af bestyrelsen, idet indkaldelse dog skal ske med mindst 14 dages og højst en måneds varsel og senest en måned efter, at bestyrelsen har modtaget anmodning om afholdelse af ekstraordinær generalforsamling.
- 4.5 Generalforsamlingen ledes af en på generalforsamlingen valgt dirigent.
- 4.6 Forslag, der af et medlem ønskes sat til afstemning på den ordinære generalforsamling, skal indsendes skriftligt til bestyrelsen senest fire uger inden generalforsamlingen.
- 4.7 På generalforsamlingen træffes beslutning med simpelt flertal, medmindre andet fremgår af disse vedtægter. Beslutning om godkendelse af budget for det efterfølgende regnskabsår kræver dog enstemmighed.
- 4.8 På generalforsamlingen har hvert medlem stemmer svarende til medlemmets procentvise andel af FlexDanmarks samlede omsætning i det seneste godkendte budget. Såfremt stemmefordelingen ikke kan ske på grundlag af det seneste godkendte budget, træffes beslutning med enstemmighed.

5. Bestyrelsen

- 5.1 FlexDanmark ledes af en bestyrelse, som udpeges af medlemmerne. Hvert medlem udpeger på den ordinære generalforsamling ét medlem til bestyrelsen samt en personlig suppleant. Der kan ske genvalg til bestyrelsen.

- 5.2 Bestyrelsen vælger af sin midte en formand for bestyrelsen.
- 5.3 Såfremt et bestyrelsesmedlem udtræder af bestyrelsen inden den ordinære generalforsamling, udpeger det medlem, som har udpeget det udtrædende bestyrelsesmedlem, et nyt bestyrelsesmedlem for perioden frem til næste ordinære generalforsamling.
- 5.4 Bestyrelsen skal sørge for, at FlexDanmarks organisation og kapitalberedskab er forsvarligt.
- 5.5 Bestyrelsen fører tilsyn med direktørens varetagelse af den daglige ledelse. Bestyrelsen skal sikre, at lovgivningen og vedtægterne overholdes, og at bogføringen og formueforvaltningen er betryggende.
- 5.6 Bestyrelsen skal orientere medlemmerne om alle forhold, som er af væsentlig økonomisk betydning for FlexDanmarks økonomiske stilling, herunder om alle væsentlige fravigelser fra det godkendte budget.

6. Bestyrelsesmøder

- 6.1 Der afholdes bestyrelsesmøde, når formanden bestemmer det, eller når et bestyrelsesmedlem eller revisor skriftligt kræver det. Der skal dog mindst afholdes tre bestyrelsesmøder om året.
- 6.2 Formanden indkalder til bestyrelsesmøde med mindst 10 dages varsel.
- 6.3 Bestyrelsesmøder afholdes som fysiske møder. Bestyrelsesmøder kan afholdes elektronisk, hvis omstændighederne kræver det. Endvidere kan der i særlige tilfælde afholdes skriftlige bestyrelsesmøder.
- 6.4 Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når 2/3 af bestyrelsesmedlemmerne deltager i bestyrelsesmødet. Hvert bestyrelsesmedlem har én stemme.
- 6.5 Bestyrelsen træffer beslutning med simpelt flertal, medmindre andet fremgår af vedtægterne. Ved stemmelighed er formandens stemme udslagsgivende.
- 6.6 Der udarbejdes referat af hvert bestyrelsesmøde, som senest otte dage efter mødet fremsendes til bestyrelsens medlemmer. Referatet forelægges på det næste bestyrelsesmøde til underskrift af de medlemmer, som deltog i mødet.
- 6.7 Et bestyrelsesmedlem, der ikke er enig i bestyrelsens beslutning, har ret til at få sin mening indført i referatet.
- 6.8 Et bestyrelsesmedlem skal underrette bestyrelsen, hvis der foreligger forhold, der kan give anledning til tvivl om bestyrelsesmedlemmets habilitet. Bestyrelsen træffer be-

slutning om, hvorvidt bestyrelsesmedlemmet har en sådan interesse i sagen, at bestyrelsesmedlemmet er udelukket fra at deltage i bestyrelsens forhandling og afstemning om sagen.

6.9 Bestyrelsen fastsætter i en forretningsorden nærmere regler for sit arbejde.

7. Daglig ledelse

7.1 Bestyrelsen ansætter en direktør til varetagelse af den daglige ledelse af FlexDanmark.

7.2 Bestyrelsen udarbejder en instruks for direktørens arbejde.

7.3 Direktøren skal ved varetagelse af den daglige ledelse følge de retningslinjer og anvisninger, som bestyrelsen har givet. Den daglige ledelse omfatter ikke dispositioner, der efter FlexDanmarks forhold er af usædvanlig art eller af stor betydning.

7.4 Direktøren udarbejder hvert år en handlingsplan for det kommende regnskabsår, som senest den 28. februar skal forelægges bestyrelsen til godkendelse.

8. Budget og finansiering

8.1 Bestyrelsen fastsætter hvert år senest den 28. februar et budget for det efterfølgende regnskabsår.

8.2 Principperne for budgetlægning er fastsat i bilag 1 til disse vedtægter. Bestyrelsen kan ved enighed træffe beslutning om at ændre bilag 1.

8.3 Budgettet forelægges på den ordinære generalforsamling til godkendelse.

8.4 Generalforsamlingen fastsætter et årligt udviklingsbudget til udviklingsprojekter i det kommende regnskabsår. Hvis et udviklingsprojekt på ingen måde berører et medlem, og hvis det samlede budget for udviklingsprojektet ligger over 0,5 mio. kr., kan det pågældende medlem framelde sig udviklingsprojektet. Herudover kan FlexDanmark med et eller flere medlemmer indgå aftale om løsning af særskilte udviklingsopgaver, som økonomisk skal hvile i sig selv. Omkostningerne for sådanne særskilte udviklingsopgaver fordeles efter aftale mellem de pågældende medlemmer i forhold til deres andele af omkostningerne.

8.5 FlexDanmark må ikke oparbejde overskud. Såfremt der ved årets udgang er et overskud eller et underskud, udlignes dette i budgettet for det efterfølgende regnskabsår.

9. Regnskab og revision

- 9.1 Regnskabsåret er kalenderåret.
- 9.2 Regnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- 9.3 Regnskabet revideres af en statsautoriseret eller registreret revisor, som vælges af generalforsamlingen.

10. Tegning og hæftelse

- 10.1 FlexDanmark tegnes af direktøren i forening med enten bestyrelsesformanden eller to bestyrelsesmedlemmer, af bestyrelsesformanden i forening med to andre bestyrelsesmedlemmer eller af den samlede bestyrelse.
- 10.2 Der påhviler ikke medlemmerne eller andre nogen hæftelse for de af FlexDanmark påhvilende forpligtelser.

11. Vedtægtsændringer, udtræden og ophør

- 11.1 Beslutning om ændring af vedtægterne kræver enstemmighed på generalforsamlingen.
- 11.2 Et medlem kan udtræde af FlexDanmark med seks måneders varsel til en 1. januar. Et udtrædende medlem har ikke krav på nogen andel af FlexDanmarks formue. Såfremt årsregnskabet for det seneste år, hvor det udtrædende medlem deltog, udviser en negativ egenkapital, skal det udtrædende medlem senest 30 dage efter modtagelse af påkrav indbetale en andel af den negative egenkapital svarende til medlemmets andel af FlexDanmarks omsætning i det seneste regnskabsår.
- 11.3 Beslutning om opløsning af FlexDanmark kræver enstemmighed på generalforsamlingen. Ved opløsning fordeles egenkapitalen mellem medlemmerne. Medlemmernes andele af egenkapitalen opgøres efter medlemmernes andel af FlexDanmarks omsætning i det seneste regnskabsår.

12. Ikrafttræden

- 12.1 Vedtægterne træder i kraft den [dag]. [måned] [år] og træder i stedet for samarbejdsaftale af 1. juni 2009 om Bektra.

Således vedtaget ved FlexDanmarks stiftelse den [dag]. [måned] [år].

Opgørelse over direktørens repræsentationsudgifter 2011**Rejseudgifter**

Fremtidens Transport	Kr.	850,00
Kollektiv Trafikforum	Kr.	500,00
Taxa:	Kr.	1.329,00
Tog:	Kr.	<u>25.215,00</u>
I alt	Kr.	<u>27.894,00</u>

Hotel/restaurant/cafe

Forplejning - div.	Kr.	328,00
I alt	Kr.	<u>328,00</u>

Repræsentation

Diverse gaver	kr.	4.035,00
I alt	Kr.	<u>4.035,00</u>
Total	Kr.	<u><u>28.222,00</u></u>

Ovenstående er direktørens udgifter til rejser, repræsentation m.m for 2011.
Ved fællesudgifter med deltagelse fra andre i administrationen eller bestyrelsen,
som fx. studieturer, er direktørens del forholdsmæssigt beregnet ud fra den samlede
udgift og antal deltagere.