

Bilag Årsregnskab 2014 iøvrigt

Indhold:

- Bilag 1.1 Notat Årsregnskab 2014
- Bilag 1.1.1 Projektbeskrivelse Afgangstavler
- Bilag 1.1.2 Projektbeskrivelse Reservations- og gruppebestillinger
- Bilag 1.2 Internt regnskab 2014
- Bilag 1.4 Kommentarer til Revisionsberetning
- Bilag 1.5 Eksternt regnskab 2014
- Bilag 1.6 Finansiering 2014
- Bilag 1.7 Direktørens Rejse- og repræsentationsopgørelse for 2014

Bilag I.1

Notat

Internt Årsregnskab 2014

Indhold

Indledning	2
Busdriften inkl. telekørsel	3
Hovedtal	3
Busruter	4
Kørselsomfang	4
Bruttoudgifter	5
Passagerudvikling	6
Passagerindtægter	9
Fællesudgifter	11
Ordinære fællesudgifter	11
Anlægsudgifter	11
Telekørsel	13
Flexkørsel	13
Udviklingen i personture	15
Hovedtal	15
Entreprenørudgifter	17
Fællesudgifter	18
Tjenestemandspensioner	21
Egenkapital	23
Eksternt finansierede projekter	25

Indledning

FynBus aflægger regnskab for 2014. Aflæggelsen sker i henhold til Styrelseslovens § 45 og FynBus' Kasse- og regnskabsregulativ. Det reviderede regnskab vedlægges som bilag 1.5.

Nedenfor er regnskabet kommenteret i forhold til budgettet for 2014. Kommenteringen tager udgangspunkt i FynBus' interne regnskab, som er vedlagt i bilag 1.2. 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. Økonomien i de eksternt finansierede projekter, fremgår ikke af det interne regnskab, men gennemgås sidst i dette notat.

Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig indflydelse for FynBus' finansielle stilling.

Revision

Årsregnskabet er revideret af BDO Kommunernes Revision. Revisors beretning nr. 9 er vedlagt i bilag 1.3.

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 interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige bestemmelser, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis."

Busdriften inkl. telekørsel

Hovedtal

Ejerkredsens ejerbidrag til busdriften udgør 353,0 mio. kroner. Det er en merudgift på 1,7 mio. kroner i forhold til budgettet.

Hovedtallene for busdriften fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 1: Hovedtal for busdriften

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Busdrift					
Indtægter	-226,9	-229,3	-239,7	-235,3	-4,5
Bruttoudgifter	491,6	504,4	516,8	510,7	6,1
Busdrift netto	264,6	275,1	277,1	275,4	1,6
Oprævede fællesudgifter	61,5	63,1	64,7	62,9	1,8
Ejerbidrag busdrift	326,1	338,3	341,8	338,3	3,5
Ejerbidrag telekørsel	3,7	8,6	9,5	14,6	-5,2
Ejerbidrag	329,8	346,8	351,3	353,0	-1,7

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

De overordnede forklaringer til budgetafvigelsen er at:

- Ejerbidraget er på niveau med budget. Afvigelsen udgør 0,5 %
- Indtægterne er realiseret 4,5 mio. kroner og 1,9 % under budget. Mindreindtægten skyldes primært, at passagervæksten blev 1,6 % mod budgetteret 2,4 %, samt at indtægterne for 2013 ikke nåede det niveau, der var forventet på tidspunktet for fastlæggelsen af budget 2014.
- Bruttoudgifterne er realiseret 6,1 mio. kroner og 1,2 % under budget. Mindreudgiften skyldes primært mindre variabel kørsel med 3,0 mio. kroner og lavere entreprenørudgifter med 2,5 mio. kroner. De lavere entreprenørudgifter er primært begrundet i, at de fleste kommuner har reduceret i kørselsomfanget i forbindelse med den nye folkeskolereform, mens Region Syddanmark har øget kørselsomfanget i forbindelse med indførelsen af 28 uddannelsesruter. Derudover er indeks til afregning af entreprenører blev lavere end budgetteret.
- Der er opkrævet 1,8 mio. kroner mindre i fællesudgifter, hvilket primært skyldes udskydelse af anlægsprojekter til 2015. Der er via rammestyling af fællesudgifterne overført 0,1 mio. kroner til kommende år.
- Ejerbidrag telekørselsudgifter er 5,2 højere end budget, hvilket svarer til en stigning på 54,6 %. Dette skyldes primært at antallet af passagerer i telekørselsordningen stiger med 31.659 i forhold til budget. Det er en stigning på 45,4 %. Årsagen til stigningen i aktiviteten er primært indførelse af nyt fælles telekørselskoncept i august 2014, som betyder vækst i antal passagerer, især i Faaborg-Midtfyn og Nyborg.

Den samlede merudgift på 1,7 mio. kroner dækker over, at nogle ejere får en merudgift og andre en mindreudgift.

De væsentligste budgetafvigelser knytter sig til merudgifter for Assens Kommune og Region Syddanmark på henholdsvis 2,2 og 1,5 mio. kroner samt mindreforbrug for Odense og Nyborg Kommune på henholdsvis 1,5 og 0,9 mio. kroner.

I nedenstående tabel er vist tilskuddet fordelt på ejere.

Tabel 2: Tilskud fordelt på ejere

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Region Syddanmark	92,1	95,8	96,5	98,1	-1,5
Assens	13,8	17,6	17,7	19,8	-2,1
Faaborg-Midtfyn	16,0	17,4	18,1	17,9	0,2
Kerteminde	7,0	7,7	8,0	7,9	0,2
Langeland	5,7	5,5	5,5	5,9	-0,4
Middelfart	8,5	9,4	9,4	9,3	0,1
Nordfyn	12,5	14,0	14,5	14,8	-0,3
Nyborg	13,9	14,3	14,6	13,7	0,9
Odense	128,0	132,6	134,5	133,0	1,5
Svendborg	27,2	27,0	25,9	26,2	-0,3
Ærø	5,1	5,5	6,5	6,4	0,1
I alt	329,8	346,8	351,3	353,0	-1,7

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Busruter

Kørselsomfang

Budget 2014 er opstillet på baggrund af køreplanerne fra efteråret 2013. I juni og august 2014 ændres køreplanerne væsentligt.

I juni ændres køreplanerne for Odense og Region Syddanmark sig væsentligst som følge af lukningen af Thomas B. Thriges gade i Odense.

I august ændres køreplanerne for kommunerne sig væsentligt, som følge af den nye folkeskolereform, hvor møde- og sluttider for eleverne koncentrerer på færre tidspunkter end tidligere. Fra august 2014 køres der som udgangspunkt en morgenafgang og tre eftermiddagsafgange på skoleruterne.

Samtidig ændres køreplanerne for Region Syddanmark sig væsentligt, idet der i de nye køreplaner er indarbejdet 28 nye uddannelsesruter, som er målrettet ungdomsuddannelserne.

Ovenstående ændringer giver til sammen 991 færre køreplantimer end budgetteret i 2014. FynBus' kørselsomfang i form af antal køreplantimer og driftsbusser fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 3: Køreplantimeantal, antal driftsbusser og dubleringsbusser

Antal	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel i antal B 2014 og R 2014	
					Antal	%
Køreplantimer	610.640	612.097	611.406	610.415	-991	-0,2
Driftsbusser*	316	315	315	322	7	2,2

*Antallet af driftsbusser er pr. ultimo regnskabsåret.

Passagertilvæksten over de seneste år på de regionale ruter og bybusserne i Odense har øget behovet for dubleringskørsel. FynBus har som følge heraf styrket arbejdet med integrering af dubleringskørslen i den planlagte kørsel således, at antallet af nødvendige dubleringsbusser minimeres.

Bruttoudgifter

Bruttoudgifterne omfatter udgifter til busruter. Bruttoudgifterne fordelt på de enkelte ejere fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 4: Bruttoudgifter for busdriften

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Region Syddanmark	186,0	189,1	194,5	196,0	-1,5
Assens	15,5	16,9	17,2	16,7	0,5
Faaborg Midtfyn	17,4	18,1	18,3	17,4	0,9
Kerteminde	7,7	7,5	7,9	7,2	0,7
Langeland	7,0	7,0	7,0	7,0	-0,1
Middelfart	9,8	10,4	10,5	10,2	0,3
Nordfyn	14,7	16,0	16,1	16,0	0,1
Nyborg	15,6	15,8	16,1	15,1	1,0
Odense	180,9	188,1	193,4	189,8	3,7
Svendborg	32,8	30,5	29,9	29,4	0,5
Ærø	4,3	5,0	5,8	5,8	-0,1
I alt	491,6	504,4	516,8	510,7	6,1

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Bruttoudgifterne udgør 510,7 mio. kroner. Det er en mindreudgift på 6,1 mio. kroner svarende til et fald på 1,2 %.

Mindreudgiften på 6,1 mio. kroner i 2014 skyldes hovedsagelig:

- 2,5 mio. kroner til kontraktkørsel. Mindreudgiften kan henføres til:
 - -3,8 mio. kroner til aktivitetsstigninger, fordelt med 2,8 mio. kroner i Region Syddanmark, 0,8 mio. kroner til Odense Kommune og 0,1 mio. kroner på henholdsvis Ærø og Langeland Kommuner, mens Nordfyns Kommune er på niveau med budget.

- 3,4 mio. kroner i aktivitetsfald i øvrige kommuner, heraf er de væsentligste fald i Nyborg Kommune med 1,0 mio. kroner, Faaborg-Midtfyn med 0,8 mio. kroner samt Assens og Svendborg Kommuner med 0,4 mio. kroner.
- 2,8 mio. kroner til pristalsregulering af entreprenørkontrakterne
 - Entreprenørkontrakter før 2010 - Odense, Middelfart, Kerteminde og Faaborg-Midtfyn kommuner - reguleres 0,62 % mindre end budgetteret.
 - Entreprenørkontrakter fra 2010 og senere – Region Syddanmark og øvrige kommuner, som ikke er nævnt ovenfor - reguleres 0,60 % mindre end budgettet.
- 1,4 mio. kroner i mindredgift til incitamentskontrakter, idet bonus til entreprenørerne ikke fuldt ud udnytter den afsatte ramme.
- -1,1 mio. kroner til afdækning af olierisiko. Udgiften skyldes, at olieprisen i 2014 har ligget under olieprisen på budgettidspunktet. Udgiften til olierisikoen skal ses i sammenhæng med faldet i entreprenørindekset.
- 3,0 i mindre udgifter til dubleringskørsel, som primært sammensætter sig således:
 - -2,9 mio. kroner til dublering i Odense Kommune, hvoraf 1,2 mio. kroner skyldes, at en andel af dubleringskørslen er køreplanlagt fra køreplansskiftet i juni 2014.
 - -0,1 mio. kroner til dublering i Kerteminde kommune, idet dubleringsbehovet er blevet erstattet af uddannelsesrute.

Bruttoudgifterne er kommenteret på ejerniveau i kommunernes interne regnskab, som fremsendes særskilt til kommunerne.

Passagerudvikling

FynBus' passagerstrategi opererer med en årlig passagervækst på 2,4 % for bybusserne i Odense og Svendborg, de regionale og de fælles kommunale ruter.

Passagerstrategien omfatter ikke de øvrige kommuner. Det skyldes, at en stor del af passagerne i disse kommuner udgøres af skolebørn.

Der var i 2014 18,4 mio. passagerer, der rejste med FynBus mod 18,1 mio. passagerer i 2013, hvilket er en passagervækst på 1,6 %. Korrigeret for konflikten i 2013 er det 1,3 % flere passagerer end i 2013.

Den positive udvikling vurderes blandt andet at kunne henføres til FynBus' aktiviteter for at øge passagerantallet.

Passagerudviklingen¹ har siden 2011 været meget positiv for FynBus, men fra sommeren 2014 er tendensen stagneret. FynBus har på baggrund af den stagnerende tendens udarbejdet en passageranalyse, som fremlægges på dagens bestyrelsesmøde under punkt 7. Af passageranalysen fremgår det at hovedårsagen til at væksten er lavere end budgetteret er indførelsen af uddannelsesruterne. Dette skyldes at passagerne med uddannelsesruterne ikke skal skifte bus for at nå deres endelige destination, hvilket netop er formålet med uddannelsesruterne. Korrigeret for manglende omstillinger på uddannelsesruter udgør passagervæksten 1,9 %. Korrigeres der for både konflikt og uddannelsesruter er passagervæksten på 1,7 %.

¹ 1 passager = 1 påstiger

Tabel 5: Passagerudvikling på ejerniveau i perioden 2012-2015²

I tusinde	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014	
					Antal	%
Regionale ruter	6.647	7.039	7.233	7.143	-90	-1,2
Assens	296	307	321	303	-18	-5,5
Faaborg-Midtfyn	383	359	341	381	39	11,5
Kerteminde	147	137	135	154	19	14,2
Langeland	200	200	200	200	0	0,0
Middelfart	163	166	179	178	-1	-0,4
Nordfyn	363	332	325	335	10	3,2
Nyborg	326	317	317	304	-13	-4,0
Odense	7.246	7.588	7.891	7.707	-185	-2,3
Svendborg	838	753	721	803	82	11,4
Ærø	241	241	241	241	0	0,0
Fælles Kommunale ruter	531	534	530	508	-23	-4,3
Kommunalt tilkøb	115	128	124	132	9	6,9
I alt	17.496	18.101	18.557	18.390	-167	-0,9

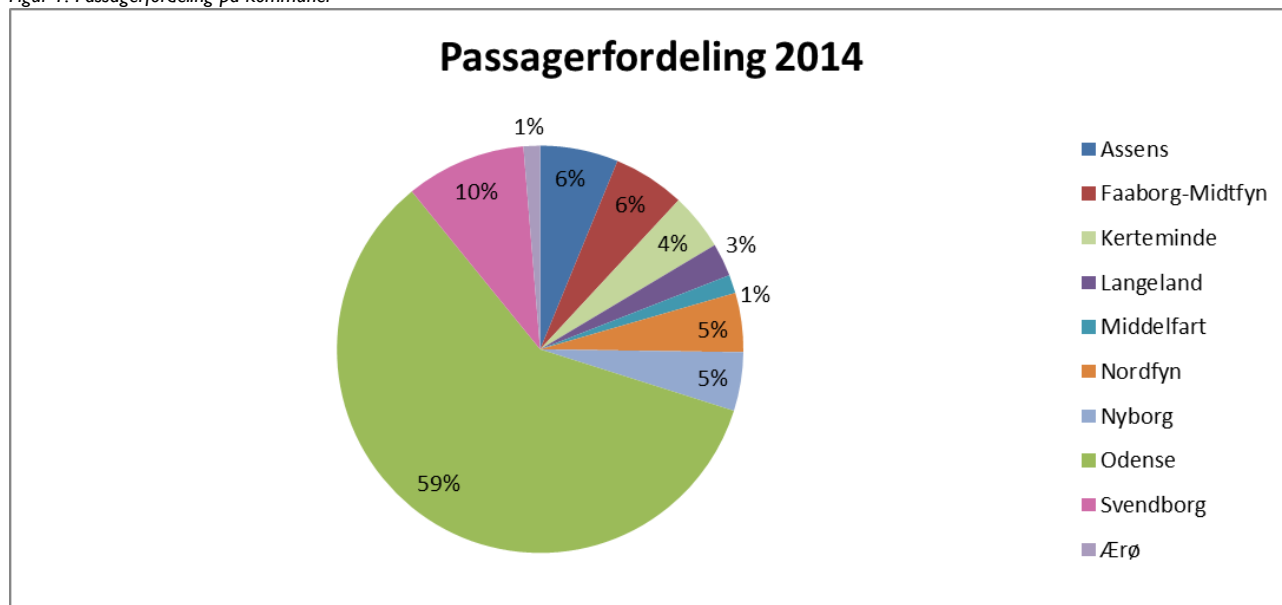
Af tabellen kan det udledes, at

- Passagerudviklingen for de regionale ruter er under budget, men er steget med 1,5 % i forhold til 2013.
- Passagerudviklingen for Bybusserne i Odense er under budget, men er steget med 1,6 % i forhold til 2013.
- De fælles kommunale ruter under et er faldet med 5,0 % i forhold til 2013.
- Bybusserne i Svendborg har haft en passagerfremgang på 6,9 % i 2014.

I nedenstående figur er det samlede passagerantal procentvist fordelt pr. kommune.

² Der er i de sidste 2 kolonner korrigeret for konsekvenserne af lærerkonflikten i 2013.

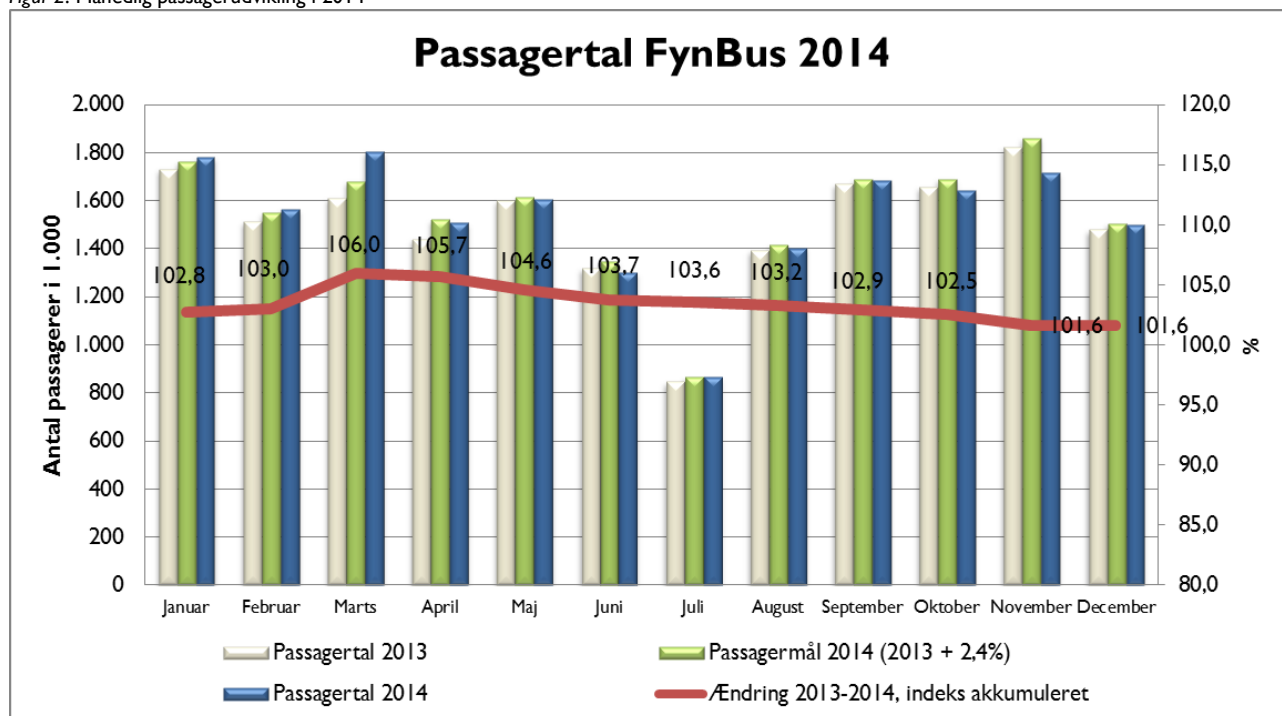
Figur 1: Passagerfordeling på kommuner



Note: Tallene er baseret på passagerernes påstigningssted.

Den samlede udviklingen for Fynbus på månedsniveau for 2014 er vist i figur 2.

Figur 2: Månedlig passagerudvikling i 2014



Figuren viser, at passagermålet er overgået i årets første 3 måneder. Herefter er passagervæksten aftagende især i sidste kvartal.

Passagerernes valg af rejsehjemmel er i de seneste år ændret betydeligt. I nedenstående tabel er passagerudviklingen på rejsehjemmeltype vist for årene 2012 til 2014.

Tabel 6: Passagerer pr. rejsehjemmelstype for perioden 2012-2014

Antal passagerer pr. rejsehjemmelstype	Januar - december			Fordeling mellem rejsehjemmel		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014
Enkeltbilletter inkl. SMS	2.318.295	2.089.279	1.993.719	13,3	11,5	10,8
Turkort	195.013	138.713	102.133	1,1	0,8	0,6
Værdikort Odense	509.784	574.440	594.959	2,9	3,2	3,2
KVIKkort	3.116.140	4.159.201	4.588.451	17,8	23,0	25,0
Ungdomskort (Hypercard)	1.958.881	2.085.382	2.459.478	11,2	11,5	13,4
Periodekort (excl. Ungdomskort)	6.061.624	5.615.361	5.185.662	34,6	31,0	28,2
Øvrigt (bus/tog og gratis børn)	3.336.515	3.437.812	3.464.790	19,1	19,0	18,8
I alt	17.496.252	18.100.189	18.389.192	100,0	100,0	100,0

Tabellen viser bl.a. at andelen af

- enkeltbilletter udviser en fortsat faldende tendens. I 2009 udgjorde enkeltbilletter 22,6 %. Det er, blandt andet ved indførelse af KVIKkortet, lykkedes at nedbringe antallet af konstantkunder væsentligt.
- KVIKkort er fortsat stigende og udgør nu 25,0 %. Dermed anvendes kortet mere end dobbelt så meget som enkeltbilletten og er næsten et lige så anvendt rejsehjemmel som periodekortet.

Passagerindtægter

Passagerindtægterne for 2014 er 4,5 mio. kroner lavere end budgetteret.

Indtægterne afhænger dels af passagerantallet og dels af indtægten pr. passager. I nedenstående tabel er nøgletallet "indtægter pr. passager" vist for perioden 2012-2014, mens passagerindtægterne fordelt på ejere fremgår af tabel 8.

Tabel 7: Indtægter pr. passager

Kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014
Indtægter pr. passager	13,0	12,7	12,9	12,8

Note: indtægterne for 2012 er i nøgletallet korrigeret for endelig afregning af 2011 fra Bus/togsamarbejdet. Endvidere er der korrigeret for endelig afregning af hypercardindtægter i 2012 og foreløbig afregning af hypercardindtægter i 2013.

Tabel 8: Sammenligning af passagerindtægter

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Region Syddanmark	-121,2	-121,5	-126,9	-126,6	-0,3
Assens	-3,7	-4,1	-4,1	-4,2	0,1
Faaborg-Midtfyn	-4,0	-3,9	-3,9	-4,0	0,0
Kerteminde	-2,0	-1,9	-2,0	-1,9	-0,1
Langeland	-2,2	-2,5	-2,5	-2,2	-0,3
Middelfart	-2,8	-2,8	-3,0	-2,9	-0,1
Nordfyn	-3,8	-4,0	-3,8	-3,6	-0,2
Nyborg	-3,5	-3,5	-3,4	-3,5	0,0
Odense	-73,4	-75,9	-79,8	-76,9	-2,9
Svendborg	-10,2	-9,2	-10,1	-9,3	-0,8
Ærø	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
I alt	-226,9	-229,3	-239,7	-235,3	-4,5

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Der indgår ungtkortindtægter på 1,0 mio. kroner, som kan henføres til 2013, men som først er indtægtsført i 2014.

Tabel 7 viser, at indtægter pr. passager ligger på et nogenlunde stabilt niveau. Udviklingen betyder, at merindtægterne gennem takststigningerne nu næsten opvejer indtægtstab som følge af passagerernes fortsatte valg af billigere typer rejsehjemmel.

Passagerindtægterne for 2014 er 4,5 mio. kroner lavere end budgetteret. Mindreindtægten skyldes primært at passagervæksten blev 1,5 % mod budgetteret 2,4 %, samt at indtægterne for 2013 ikke helt nåede det niveau, der var forventet ved fastlæggelsen af budget 2014. Derudover blev indtægten pr. passager lidt lavere end budgetteret og realiseret i 2013 og skolekortindtægterne blev 1,2 mio. kroner lavere end budgetteret. Faldet i skolekortindtægter skyldes strammere visitering og faldende børnetal.

Ovenstående tabel viser, at de lavere indtægter primært kan henføres til Odense Kommune, idet Odense Kommunes indtægter er 2,9 mio. kroner lavere end budgetteret. Dette skyldes primært at passagervæksten for Odense blev 1,6 % mod budgetteret 2,4 %. Derudover er der sket ændring i passagerens rejsemønstre, idet passagerne f.eks. i højere grad anvender den gratis citybus. Indførelsen af uddannelsesruterne har desuden betydet at færre passagerer skal foretage skift på Odense Banegård fra regionale ruter til lokalruterne i Odense.

Svendborg Kommunes passagerindtægter er realiseret 0,8 mio. kroner lavere end budget. Mindreindtægten skyldes dels ændring i passagerens valg af rejsehjemmel i Svendborg hvorfor passagerstigningen ikke slår igennem på indtægterne, dels lavere skolekortindtægter, hvilket skyldes at den forventede stigning i skolekort ikke er realiseret. Skolekortindtægterne er på niveau med 2013.

Region Syddanmarks passagerindtægter er realiseret 0,3 mio. kroner lavere end budgetteret, hvilket primært skyldes at passagervæksten blev 1,5 % mod budgetteret 2,4 %. De manglende indtægter på baggrund af den lavere passagervækst opvejes af ændret rejsemønstre, idet blandt andet passagerer med uddannelsesruter nu ikke længere skifter til en lokal bus og der er et fald i regionale passagerer, der kører til "Odense for en 10'er".

For de øvrige ejere er der kun mindre forskydninger i indtægterne i forhold til budget.

I den foreløbige indtægtsdeling der er lavet i Bus og tog regi til fordeling af indtægter, hvor togpassagerer har rejst på rejsehjemmel fra trafikelskaberne, skal FynBus samlet set betale 6,2 mio. kroner mere til DSB for 2013 end forventet og 6,0 mio. kroner mere end for 2012. Der er tale om en stigning i passagertallene, der skal afregnes af på over 29 %. FynBus har ikke anerkendt beløbet og FynBus egne passagertal understøtter at stigningen fra 2012 til 2013 maksimalt bør være 10 %. Mindreindtægten er på den baggrund ikke indregnet i 2014, men er medtaget i årsregnskabet som en eventualforpligtelse.

Indtægterne er kommenteret på ejerniveau i notat, som fremsendes til kommunerne særskilt.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne består af en ramme til de ordinære fællesudgifter på 61,4 mio. kroner og et anlægsbudget på 3,4 mio. kroner.

Ordinære fællesudgifter

I budget 2014 har FynBus nedskrevet den ordinære ramme med 1,5 mio. kroner, med baggrund i at FynBus i perioden 2011-2013 har anvendt en del af rammen til at afdrage på merforbruget i 2009 og 2010. Rammen er desuden tillagt 0,4 mio. kroner vedrørende stigning i lønsumsafgift, som følge af ændrede lønsumssats. Rammen udgør herefter 61,4 mio. kroner i 2014 og er identisk med de budgetterede udgifter.

Udgifter og ramme er vist i nedenstående tabel.

Tabel 9: Ordinære fællesudgifter

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Driftsudgifter	12,9	12,9	12,0	11,5	0,5
Salgsudgifter	15,0	15,2	15,1	14,3	0,9
Adm.udgifter	30,2	32,4	34,3	35,6	-1,3
Rejsekortet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ordinære fællesudgifter	58,1	60,4	61,4	61,3	0,1
Ramme	60,1	61,7	61,4	61,4	0,0
Opsparing	2,0	1,3	0,0	0,1	0,1

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Fællesudgifterne udgør i 2014 61,3 mio. kroner, hvilket er 0,1 mio. kroner mindre end de budgetterede udgifter. Mindreudgiften overføres til opsparingssaldoen for rammestyring. Opsparingssaldoen udgør herefter 0,5 mio. kroner.

Anlægsudgifter

For 2014 er rammen for anlægsbudgettet fastlagt til 3,4 mio. kroner. Anlægsudgifterne udgør 1,5 mio. kroner, hvoraf 0,6 mio. kroner kan henføres til, at projekterne "Fremtidens stoppesteder" og "Redesign af PBS", ikke nåede at blive gennemført i 2013 og er blevet bevilliget overført til 2014.

Projekterne "Mobilbillet på rejseplanen", "Videreudvikling af Fynske stoppesteder", "Videreudvikling af vores FynBus" og "Selvhjælp til seniorkunder" er blevet gennemført i 2014 og udgifterne til projekterne er på niveau med budget. Projektet "Templates til Indesign" er blevet gennemført, men der har ikke været afholdt udgifter hertil, da udgifterne til de ønskede ændringer kunne indeholdes i Rejseplanens eksisterende aftale med softwareleverandør. Dette har medført en besparelse på 0,3 mio. kroner.

I 2014 var det ikke muligt at nå at gennemføre nedenstående 5 projekter til i alt 2,2 mio. kroner:

- Navne på stoppesteder (0,8 mio. kroner)
- Trafikinformation, stoppesteder og infrastruktur ved OUH (0,5 mio. kroner)
- Kapacitetsstyring med kundefokus (0,5 mio. kroner)
- Færdiggørelse af nyt afgangstavlelayout (0,2 mio. kroner)
- Reservations- og gruppebestillingssystem (0,3 mio. kroner)

De 3 førstnævnte projekter er ikke gennemført på grund af, at ressourcerne er brugt på gennemførelse af store køreplanskifter hos samtlige ejere, udbud af buskørslen i Odense og udfordringer med arbejdsforhold hos underleverandører i Flextrafik. Projekterne er godkendt overført til 2015 på bestyrelsesmødet den 4. november 2014.

De 2 sidstnævnte projekter ønskes ligeledes udskudt til 2015, således at både gennemførelse og opkrævning vil ske i 2015.

Færdiggørelse af nyt afgangstavlelayout blev ligeledes ikke gennemført i 2014, på grund af prioritering af ressourcerne til de nævnte andre store opgaver.

Reservations- og gruppebestillingssystemet er under udvikling, men er ikke blevet færdig i 2014. Projektet forventes at kunne færdiggøres i løbet af 1. halvår 2015 og er en del af klargøring til overgangen til rejsekortet, idet grupperejser så ikke længere kan foretages på kvikkort udstedt til institutioner og virksomheder. Den fremadrettede udvikling af systemet sker i samarbejde med de øvrige trafikskaber ekskl. Movia i det fælles TITSAM regi.

Projektet "Redesign af PBS" blev i forbindelse med overførelsen fra 2013 til 2014 opdelt i de to underprojekter "Udfasning af Magic" og "Redesign af PBS". Projektet "Udfasning af Magic" er stoppet inden løsningen er færdigudviklet. Der er brugt 0,2 mio. kroner på projektet inden det blev stoppet. Beløbet indgår i anlægsudgifterne for 2014. Projektet er blevet stoppet af FynBus, da FynBus efter adskillige udskydelser af tidsplanen fra leverandørens side ikke længere har tiltro til, at leverandøren kan gennemføre opgaven.

FynBus forventede ved årets udgang, at Projektet "Redesign af PBS" blev gennemført til trods for, at der også her havde været flere udskydelser af tidsplanen, men efter supplementsperiodens udløb er projektet blevet stoppet af leverandøren, da de ikke ser sig i stand til at løse opgaven uden merbetaling. Der har været afholdt udgifter for 0,1 mio. kroner på dette projekt. Disse udgifter vil

blive udgiftsført i 2015. FynBus er dog i gang med at overveje, hvorvidt vi kan kræve refusion af udgifter i forbindelse med disse projekter. Eventuelle refusioner vil ligeledes blive indregnet i 2015.

Projektbeskrivelserne på de projekter som ønskes overført er vedlagt i bilag 1.1.1-1.1.2.

Telekørsel

Indtægter, udgifter, ejerbidrag og passagerer for telekørslen fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 10: Telekørsel:

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Indtægter	-0,6	-1,1	-1,0	-1,4	0,5
Entreprenørudgifter	3,7	8,3	7,1	11,1	-4,0
Fællesudgifter	0,5	1,4	3,3	5,0	-1,7
Ejerbidrag Telekørsel	3,7	8,6	9,5	14,6	-5,2

Passagerudviklingen fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 11: Passagerer i telekørsel

Antal passagerer	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Telekørsel	34.507	80.329	69.770	101.429	31.659

Antallet af passagerer i telekørselsordningen stiger med 31.659 passagerer i forhold til budget. Det er en stigning på 45,4 %.

Årsagen til stigningen er primært indførelse af nyt fælles telekørselskoncept i august 2014, som betyder vækst i antal passagerer, især i Faaborg-Midtfyn og Nyborg.

Desuden er der en stigning i Assens og Kerteminde. Stigningen i Assens skyldes en meget høj vækst i 2013 grundet indførelse af telekørselskoncept med et højt serviceniveau, som er fortsat frem til sommeren 2014. Væksten i Kerteminde tilskrives øget kendskab til telekørsel.

Ejerbidraget for telekørsel udgør 14,6 mio. kroner i 2014. Dette er en merudgift på 5,2 mio. kroner, svarende til en stigning på 54,6 %.

Merudgiften sammensætter sig primært af stigning i entreprenørudgifterne med 4,0 mio. kroner og i fællesudgifterne med 1,7 mio. kroner. Merudgiften kan henføres til det højere aktivitetsniveau.

Flexkørsel

Flextrafik administrerer FynBus' bestillingskørsel og trafikstyring vedrørende de kommunale kørsler samt den siddende patientbefordring for Region Syddanmark. Region Syddanmark og Odense

kommune varetager selv daglig bestilling af kørsler og Odense Kommune planlægger selv en andel af kørslen.

Nedenstående oversigt viser hvilke kørselsordninger de enkelte kommuner og Region Syddanmark pr. 31. december 2014 har placeret hos FynBus.

Tabel 12: Kørselsordninger hos Flextrafik pr. 31. december 2014

Kørselstype	SBH Kørsel	Lægekørsel	Speciallægekørsel	Kropsbårne hjælpemidler	Genoptræningskørsel	Specialiseret genoptræning	Aktivitetskørsel	§ Kørsel	Elevkørsel	Specialskekørsel	Telekørsel	Siddende patientbefordringer
Assens	X	X	X	X	X	X	[X]		X	X	X	
Faaborg-Midtfyn	X	X	X	X	X	X	X		X		X	
Kerteminde	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Langeland	X	X	X	X	X	X		X			X	
Middelfart	X	X	X								X	
Nordfyn	X	X	X	X		X			X	X	X	
Nyborg	X	X	X	X	X	X	{X}	X	X	X	X	
Odense	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Svendborg	X	(X)	(X)								X	
Ærø	X	X	X	X	X	X					X	
Region Syddanmark											X	X

Note: () - kørsel ophørte i marts 2014.

[] Assens opstart april 2014,

{ } Kørsel stoppet august 2014

Det fremgår af tabellen, at kommunerne pr. 31. december 2014 anvender FynBus i 79 ud af de i alt 110 mulige ordninger.

Udviklingen i personture

I nedenstående tabel er udviklingen i aktivitetsomfanget for perioden 2012 til 2014 vist.

Tabel 13: Antal personture

Antal personture	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Handicapkørsel	118.439	116.478	113.193	117.786	4.593
Anden kørsel**	186.370	203.866	476.393	616.422	139.020
Handicap og anden kørsel	304.809	320.344	589.586	734.208	143.613
Telekørsel*	34.507	80.329	69.770	101.429	31.659
I alt	339.316	400.669	659.356	835.637	175.272
Siddende Patientbefordring*	131.301	210.947	200.000	219.404	19.651
I alt**	470.617	611.620	859.356	1.055.041	194.923

*Telekørsel udgiftsføres under busdriften. Når telekørsel medtages i denne tabel er det udtryk for at telekørsel driftsmæssigt hænger sammen med øvrige kørselsordninger i Flextrafik og er en del af den samlede aktivitet, som muliggør en øget koordinering.

** Der indgår ikke ture for lukket skolekørsel, da antallet af ture ikke kan sidestilles med måden, hvorpå personture opgøres. Lukket skolekørsel indgår alene med entreprenørudgiften.

Det fremgår af tabellen, at antallet af personture til handicap- og anden kørsel i 2014 er 143.613 personture højere end budgetteret, hvilket er en stigning på 23,9 %.

Stigningen skyldes:

- 167.492 personture i Odense, som følge af at overtagelsen af anden kørsel i Odense. Det har vist sig, at der er væsentlige flere ture end budgetteret.
- 30.523 personture i Assens, som følge af opstart af dagcenterkørsel, samt meraktivitet ved elev- og specialskolekørsel.
- 11.969 personture i Kerteminde, bl.a. som følge af øget aktivitetskørsel, samt ny elev- og specialskolekørsel.
- - 58.928 personture vedrørende Nyborg og Svendborg kommune, primært som følge af at kommunerne får varetaget færre kørselsordninger hos FynBus end budgetteret.

Telekørslerne stiger med 31.659 personture i 2014 i forhold til budget. Fra 2013 til 2014 er der sket en stigning på 21.100 personture, denne stigning skyldes primært nyt fælles telekørselskoncept, som er startet op i 2014. Samlet set forventes der en stigning i turantal i forhold til budget for 2014 på 194.923 personture.

Hovedtal

Hovedtal for Flexkørsel fremgår af nedenstående tabel

Tabel 14: Hovedtal Flexkørsel

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Indtægter	-6,4	-6,3	-6,0	-6,5	0,5
Entreprenørudgifter	48,5	51,5	93,8	119,8	-25,9
Flex udgifter netto	42,1	45,3	87,8	113,2	-25,4
Fællesudgifter	24,3	23,0	21,3	28,3	-7,1
Ejerbidrag	66,3	68,3	109,1	141,5	-32,5

Opgørelsen er ekskl. telekørsel og nettokørselsudgifter til kørsel til siddende patientbefordring. Afregning af kørselsudgifter overfor entreprenørerne for den siddende patientbefordring forestås af Sydtrafik og indgår dermed ikke i FynBus' regnskab. Telekørslen fremgår af tallene for kollektiv trafik.

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Ejerbidraget udgør 141,5 mio. kroner. Det svarer til en merudgift på 32,5 mio. kroner eller 29,7 % i forhold til budget 2014.

Den overordnede forklaring på budgetafvigelsen er det stigende aktivitetsniveau, som der er redegjort for ovenfor.

- Antallet af ture for handicap- og anden kørsel er steget med 23,9 %
- Entreprenørudgifterne for handicap og anden kørsel er steget med 27,9 %
- Fællesudgifterne er steget med 33,3 %. Når der korrigeres for ændret afregningsprincip for Region Syddanmark angående udgifter til FlexDanmark udgør stigningen 23,5 %.

Der er nærmere redegjort for udviklingen nedenfor.

Ejerbidrag er specificeret på ejerne i nedenstående tabel:

Tabel 15: Ejerbidrag for Flexkørsel

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Assens	9,0	8,7	8,5	14,1	-5,6
Faaborg-Midtfyn	9,2	9,9	9,8	10,3	-0,6
Kerteminde	5,1	5,4	4,8	8,0	-3,2
Langeland	2,6	2,2	2,3	2,4	-0,2
Middelfart	3,0	3,1	2,7	2,4	0,2
Nordfyn	6,6	10,2	9,8	9,4	0,4
Nyborg	3,3	4,9	12,5	5,3	7,2
Odense	12,9	15,4	51,9	80,8	-28,8
Svendborg	6,5	5,5	3,9	2,7	1,1
Ærø	0,3	0,4	0,3	0,3	0,0
Region Syddanmark	8,0	2,4	2,7	5,8	-3,1
I alt	66,3	68,3	109,1	141,5	-32,5

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Merudgiften på 32,5 mio. kroner i 2014 skyldes hovedsagelig:

- 28,8 mio. kroner i merudgift til Odense Kommune. FynBus har i 2014 overtaget "anden kørsel" fra Odense Kommune. Tidligere har de enkelte kørselsordninger været administrere-

ret i forskellige forvaltninger i Odense Kommune, kørslen har været udført af flere entreprenører og en stor del af planlægningsarbejdet har ligget hos entreprenørerne, desuden har effekten af kørselskoordinering i FynBus og revisitering i Odense Kommune været ubekendte faktorer, hvorfor der har været stor usikkerhed til budgettet.

I forbindelse med overtagelsen af kørslen har kørslen været i udbud. Det har vist sig at udbuddet har givet væsentligt højere priser end Odense Kommune tidligere har betalt. De højere priser har særligt været på fast-fast kørsel under dagcenter-, aktivitets- og specialskolekørsel. Desuden har turantallet vist sig at være budgetteret væsentlig lavere end den reelle kørsel. Samlet set betyder det merudgifter for entreprenørudgifterne på 24,9 mio. kroner og for fællesudgifterne 4,1 mio. kroner i forhold til budget 2014.

- 8,8 mio. kroner i merudgifter til Assens og Kerteminde Kommuner, hvilket primært skyldes et øget aktivitetsniveau i form af nye kørselsordninger.
- -8,3 mio. kroner i mindreudgift til Nyborg og Svendborg Kommuner, hvilket primært skyldes at Fynbus varetager færre kørselsordninger for kommunerne end forudsat på budgettidspunktet.
- 3,1 mio. kroner i merudgifter til Region Syddanmark. Heraf skyldes 2,1 mio. kroner, at der efter budgettidspunktet er ændret afregningsprincip for Region Syddanmark angående udgifter til Flex Danmark. Det betyder at samtlige fællesudgifter til at håndtere patientbefordring på Fyn, nu indgår i FynBus regnskab. Tidligere har Region Syddanmarks udgifter til FlexDanmark været afregnet via Sydtrafik. Der er derfor ikke tale om en merudgift til Region Syddanmark.

Entreprenørudgifter

Entreprenørudgifterne udgør 119,8 mio. kroner, hvilket er en merudgift på 25,9 mio. kroner i forhold til budget 2014. Dette svarer til en stigning på 27,6 %.

Udviklingen fordelt på kørselsordninger fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 16: Entreprenørudgifter

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Handicapkørsel	23,4	23,2	21,2	24,3	3,1
Anden kørsel	25,1	28,4	72,6	95,5	22,9
I alt	48,5	51,5	93,8	119,8	26,0

Note: eksklusiv telekørsel, som udgiftsføres under busdriften og eksklusiv siddende patientbefordring som regnskabsføres under Sydtrafik.

22,9 mio. af de 26,0 mio. kroner i merudgift for 2014 er relateret til anden kørsel og kan primært henføres til Odense Kommune. Der er redegjort for merudgiften under ejerbidrag.

I nedenstående tabel er entreprenørudgiften beregnet pr. persontur.

Tabel 17: Entreprenørudgifter pr. persontur

Kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014
Handicapkørsel	198	199	188	206
Anden kørsel	135	139	152	155
Handicap og anden kørsel	159	161	159	163
Telekørsel	107	103	102	109
I alt	154	149	153	157

Note: I nøgletallene er indregnet telekørsel som driftsmæssigt hænger sammen med flexkørsel

Entreprenørudgiften pr. persontur er i 2014 157 kroner, hvilket er lidt højere end budget.

Den samlede udgift pr. persontur afhænger af antallet af persontur indenfor de forskellige kørselsordninger.

Kørselsudgiften for de enkelte ordninger, afhænger af mange variabler, såsom længde, infrastruktur og samkørselsgrad. Desuden dækker anden kørsel over flere kørselsordninger med forskellig udgiftsstruktur.

Stigningen i kørselsudgiften for anden kørsel fra 2013 til 2014, skyldes primært at personturene indenfor ordninger med højere udgiftsstruktur, er steget mere end personturene indenfor ordninger med lavere udgiftsstruktur.

Årsagen til at entreprenørudgiften pr. persontur er steget for handicapkørsel er bl.a. at gennemsnitslængden af en tur er steget. Derudover har det også betydning, hvilken type bil der har kørt den enkelte tur. I og med der generelt er sket en stor stigning i antallet af ture, så er der også større konkurrence mellem turene om de billigste biler. Entreprenørudgiften inklusiv egenbetaling til julekørslen for handicapkunderne udgjorde i 2014 0,9 mio. kroner, hvilket er på niveau med 2013. I gennemsnit kostede julekørslen i 2014 604 kroner pr. persontur mod 611 kroner i 2013.

For telekørselens vedkommende er længden af turene steget fra 2013 til 2014 med ca. 5 %. Desuden er der sket en væsentlig stigning i antal af personture. Stigningen er primært sket i områder, hvor befolkningstætheden ikke er så høj, hvilket øger sandsynligheden for tomkørsel.

Fællesudgifter

Fællesudgifterne udgør 28,3 mio. kroner, hvilket er en merudgift på 7,1 mio. kroner i forhold til budget. Heraf skyldes 2,1 mio. kroner, at der efter budgettidspunktet er ændret afregningsprincip for Region Syddanmark angående udgifter til FlexDanmark. Der er derfor ikke tale om en merudgift til Region Syddanmark.

Den resterende merudgift på 5,0 mio. kroner kan primært henføres til:

- 0,7, mio. kroner i øgede udgifter til FlexDanmark, de primære årsager er:
 - Ændring i turantal, som følge af ændret princip, således at "centerture" nu vægter højere end tidligere ved fordeling af FlexDanmarks omkostninger mellem trafikskaberne.
 - Yderligere aktivitet i IT-udvikling i FlexDanmark regi i forhold til FlexDanmarks budget.

- 2,6 mio. kroner i lønudgifter som væsentligst kan henføres til, at aktivitetsniveauet er højere end forventet på budgettidspunktet.
- 0,2 mio. kroner i udgifter til Midttrafik for afregningsmedarbejder, som følge af omfordeling af de udgifter Sydtrafik og Fynbus samlet betaler.
- 1,0 mio. kroner i øget andel af udgifterne der er fælles med busdriften, hvilket skyldes Flextrafiks højere aktivitetsniveau.
- 1,7 mio. kroner i øget vedligeholdelse og udvikling af centersystem, idet systemet skulle vedligeholdes hele 2014 og der er foretaget udvikling af systemet i forbindelse med nye løsninger som telependler- og selvbetjeningsløsning.
- 0,7 mio. kroner ekstraordinære merudgifter vedrørende opstart af anden kørsel i Odense Kommune. Disse udgifter finansieres af Odense Kommune.
- -2,1 mio. kroner skyldes, at telekørsels andel af de samlede udgifter blev højere end budgetteret, idet der er realiseret flere telekørselsture end budgetteret. Heraf er 1,7 mio. kroner modsvaret af merudgift under telekørslen, mens 0,4 mio. kroner kan henføres til projekter med telekørsel.

Det fremgår ud af nedenstående tabeller, at en medarbejder i 2014 i gennemsnit håndterer 7.206 personture eller 30,8 % flere end i 2013, og at fællesudgiften (eksklusiv ekstraordinære udgifter) pr. persontur i samme periode er faldet med 6,6 kroner pr. persontur eller 17,8 %. 2014 er ikke helt på niveau med budget 2014. Dette tilskrives at den meget store stigning i aktivitetsniveau, har krævet ekstra ressourcer for at sikre stabil drift.

Den positive udvikling i nøgletallene for 2012-2014 er bl.a. udtryk for, at indkøringen af nye kørsels- og styringsopgaver samt overgang til nyt IT-system i 2012 er lykkedes, og at stordriftsfordelene i et vist omfang realiseres i 2014. De forbedrede produktivets- og effektivitetstal er tillige begrundet i, at "Siddende patientbefordring" og "Anden kørsel" for Odense Kommune kræver færre ressourcer hos FynBus end øvrige ordninger, idet sygehusene og Mobil i Odense håndterer bestillingsdelen af opgaverne.

Tabel 18: Antal personture pr. medarbejder

	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014
Antal personture	470.617	611.620	859.356	1.054.279
Medarbejder normering	20,7	26,1	26,2	34,3
Antal personture pr. medarbejder	22.735	23.434	32.780	30.737

Note: Inklusiv telekørsel og "siddende patientbefordring"

Tabel 19: Fællesudgifter pr. persontur

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014
Fællesudgifter	17,9	22,6	24,2	32,2
Antal personture	470.617	611.620	859.356	1.054.279
Fællesudgifter udgifter pr. persontur	38,0	37,0	28,1	30,6

Note: Inklusiv telekørsel og "siddende patientbefordring". Ekstraordinære udgifter i 2012, 2013 og 2014 på henholdsvis 6,9 mio., 1,7 mio. og 0,6 mio. kroner er ikke indregnet i opgørelsen.

Fællesudgifterne er i 2014 fordelt efter en ny model, som er mere kostægte. Enhedsprisen for hver enkelt kørselsgruppe sammensættes nu af en variabel del og en fast del.

Den variable del af enhedsprisen fastlægges som den lønudgift, der medgår til håndtering af selve bestillingen. Det betyder, at enhedsudgifterne for de enkelte kørselsordninger afhænger af ekspeditionstiden. Ekspeditionstiden varierer p.t. mellem 2½ og 6 minutter for de enkelte ordninger. FynBus vil periodisk vurdere ressourceforbruget i de enkelte ordninger herunder muligheder for selvbetjening og tilpasse minutopgørelserne hertil.

Den faste del af enhedsprisen opdeles i to grupper. Udgifter til FlexDanmark i en gruppe og alle øvrige faste udgifter i en anden gruppe. Denne opdeling foretages, idet Siddende patientbefordring anvender nogle særskilte ydelser fra FlexDanmark, hvilket betyder, at den faste udgift er højere for denne ordning.

Den siddende patientbefordring og anden kørsel i Odense betaler udelukkende den faste andel af fællesudgifterne, idet ejerne selv håndterer bestillingsopgaven.

Udviklingen i fordelingen af fællesudgifter pr. persontur fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 20: Oversigt fællesudgifter – fordeling pr. persontur

I kroner		Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Faste fællesudgifter	Kommunal kørsel	21,2	24,1	-2,9
	Siddende patientbefordring*	13,3	26,3	-13,0
Variable fællesudgifter	SBH-kørsler	17,9	17,1	0,8
	Lægekørsel inkl. speciallæge, kropsbårne hjælpemidler og § -kørsel	11,2	11,1	0,1
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel	13,4	12,7	0,7
	Specialscolekørsel	22,4	21,2	1,2
	Telekørsel	26,8	25,4	1,4

*Siddende patientbefordrings andel af udgifter til FlexDanmark har tidligere været afregnet via Sydtrafik. Dette var forudsat på budgettidspunktet. Nu afregner FynBus alle fællesudgifter vedrørende Siddende patientbefordring på Fyn.

De faste fællesudgifter for kommunal kørsel viser at de er 2,9 kroner pr. persontur højere end budgetteret. Dette skyldes primært større stigning i udgifter til løn og IT end stigningen i aktivitetsniveau.

De faste fællesudgifter for siddende patientbefordring er i 2014 13,1 kroner højere end budgetteret. De 9,7 kroner pr. persontur skyldes, at for budget 2014 var Region Syddanmarks omkostninger til FlexDanmark ikke med i FynBus.

De variable fællesudgifter viser for alle ordninger, at udgiften pr. persontur for 2014 er mellem 0,1 og 1,4 kroner lavere end budgetteret. Dette viser at FynBus har været i stand til at tilpasse de variable udgifter til aktivitetsniveauet.

Tjenestemandspensioner

Ved FynBus etablering overtog FynBus et antal tjenestemænd fra Odense Kommune. Samtidig overtog FynBus pensionsforpligtelsen for disse tjenestemænd, samt aktiver til dækning af denne forpligtelse. Aktiverne består i dag af garageanlægget på Gl. Sø, obligationer, kontanter og et tilgodehavende hos Odense Kommune. En eventuel restforpligtelse for de overtagne tjenestemænd, som ikke kan dækkes af aktiverne påhviler Odense Kommune.

FynBus har udover overtagne tjenestemænd efterfølgende ansat 3 tjenestemænd. En eventuel restforpligtelse for de overtagne tjenestemænd, som ikke kan dækkes af aktiverne påhviler samtlige FynBus ejere.

Pensionsforpligtelsen for hovedparten af tjenestemændene har siden 2008 været afdækket hos Sampension. For øvrige tjenestemænd dækkes forpligtelsen via indbetalinger til obligationsbeholdningen.

Pensionsregnskabet er nedenfor beskrevet i afsnittene: "Resultat", "Præmiebetaling" og "Pensionsbalance".

Resultat:

Pensionsregnskabet resultat for 2014 er et underskud på 0,8 mio. kroner. Det er en mindreudgift på 3,8 mio. kroner.

Tabel 21: Hovedtal for pensionsregnskabet indtægter og udgifter

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Indtægter til dækning af pensionsudbetalinger	-7,2	-5,6	-4,3	-9,1	4,7
Udgifter til pensioner	7,9	8,6	8,8	9,6	-0,8
Netto udgifter pension	0,7	3,0	4,5	0,5	4,0
Administrative udgifter	0,2	0,1	0,1	0,2	-0,1
Resultat pension	0,9	3,1	4,6	0,8	3,8

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Indtægterne udgør 9,1 mio. kroner. Det er en merindtægt på 4,7 mio. kroner. Indtægterne består af:

- 3,0 mio. kroner i nettohuslejeindtægt vedrørende garageanlægget på Gammelsø. Det er en merindtægt på 0,7 mio. kroner
- 4,9 mio. kroner i afkast af værdipapirbeholdning. Det er en merindtægt på 3,7 mio. kroner.
- 1,1 mio. kroner i pensionsudbetalinger fra Sampension. Det er en merindtægt på 0,3 mio. kroner.

Udbetalingerne til pensionerede embedsmænd samt enke- og børnepensioner udgør 9,6 mio. kroner. Det er en merudgift på 0,8 mio. kroner.

De eksterne administrative udgifter udgør 0,2 mio. kroner, hvilket er en merudgift på 0,1 mio. kroner. Udgifterne kan henføres til eksterne udgifter til udbetalingsadministration og bankgebyrer.

Indtægten fra Sampension på 1,1 mio. kroner er til dækning af den andel af pensionsudbetalingen der er fra 2008 og fremadrettet. Den resterende andel af pensionsudbetalingen skal dækkes via afkast fra aktiverne og ved løbende at reducere aktiverne.

Årets underskud på 0,8 mio. kroner reducerer likvid- og obligationsbeholdningen for tjenestemænd.

Præmiebetaling:

Som det fremgår af nedenstående tabel udgør den samlede præmie til pension i 2014 7,9 mio. kroner. Det er en mindreudgift på 1,1 mio. kroner.

Den største del af opsparingen er placeret hos Sampension. Herudover indbetaler FynBus på særskilt opsparing til dækning af forpligtelser for tjenestemænd, som ikke er omfattet af ordningen med Sampension. Præmien beregnes i begge tilfælde som 47,77 % af lønudgiften til tjenestemændene.

Udgiften betales af de enheder, som beskæftiger tjenestemændene. Hovedparten er beskæftiget i Odense Bybusser og øvrige er beskæftiget hos Tide Bus Danmark A/S og i FynBus' administration. Odense Kommune afholder udgifterne for de ansatte i Odense Bybusser.

Udgiftsfordelingen fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 22: Fordeling af præmiebetalinger

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Odense Kommune	5,3	5,1	5,5	5,3	0,2
Tidebus Danmark A/S	1,0	0,8	1,1	0,5	0,6
FynBus' fællesudgifter	1,6	1,4	1,7	1,5	0,2
I alt til Sampension	7,9	7,4	8,3	7,3	1,0
FynBus' fællesudgifter til særskilt opsparing	0,3	0,3	0,7	0,6	0,1
Samlet præmiebetaling	8,3	7,7	9,0	7,9	1,1

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Pensionsbalance:

I pensionsbalancen indgår på den ene side FynBus' pensionsforpligtelser overfor tjenestemændene og på den anden side de værdier, der er reserveret til forpligtelserne.

Balancen opgøres hvert 5. år, hvor forpligtelserne bliver aktuaropgjort. Den seneste opgørelse blev foretaget i 2012.

I forbindelse med aktuaropgørelserne bliver forskellen mellem forpligtelserne og værdierne nulstillet ved, at FynBus bogfører den del af forpligtelsen, som vedrører Odense Kommune som et tilgodehavende eller en gæld til Odense Kommune og den del, som vedrører FynBus, bliver reguleret over FynBus' egenkapital.

Egenkapital

Egenkapitalen er i FynBus interne regnskab for 2014 opgjort til 24,3 mio. kroner³.

Egenkapitalen er sammensat af 4 selvstændige poster jf. nedenstående tabel:

Tabel 23: Egenkapitalens sammensætning

Mio. kroner (Årets priser)	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014	Forskel B 2014 og R 2014
Disponibel egenkapital	28,5	28,5	28,5	28,5	0,0
Udviklingspulje	1,3	1,4	1,4	1,4	0,0
Pensionsforpligtelser og øvrigt	-5,9	-3,9	-	-5,6	-
I alt	24,0	26,0	-	24,3	-

Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Disponibel egenkapital

Den disponible egenkapital udgør primo 2014 28,5 mio. kroner.

Den disponible egenkapitalen er den andel af FynBus' samlede egenkapital, som kan henføres til indskud på 66,4 mio. kroner fra Fyns Amt og Odense Kommune i forbindelse med etableringen af FynBus i 2007 samt ekstra indskud i forbindelse med endelig opgørelse i 2011 på 1,3 mio. kroner. I perioden frem til 2013 har bestyrelsen disponeret 39,2 mio. kroner - væsentligst til finansiering af investeringer i takstharmonisering.

Der har i 2014 været anvendt under 0,1 mio. kroner i forbindelse med opstartsomkostninger vedrørende rejsekortet. De væsentlige investeringer til indkøb af udstyr og interne projektkomkostninger forventes at påbegynde i 2015.

Udviklingspulje

Indestående på udviklingspuljen udgør 1,4 mio. kroner.

Udviklingspuljen anvendes til finansiering af investeringer, som ikke finansieres over anlægsbudgettet.

Puljens indtægter består af renteafkast fra den disponible egenkapital. Afkastet er 0,0 mio. kroner.

Indestående på udviklingspuljen udgør 1,4 mio. kroner.

Pensionsbalancen

Pensionsbalancen opgøres hvert 5. år jf. afsnittet under tjenestemandspensioner – senest i 2012. I 2013 er der mindre reguleringer. Reguleringerne opgøres i forbindelse med årsregnskabet.

³ Fynbus' samlede egenkapital er i årsregnskabet for 2014 opgjort til 3,9 mio. kroner. I denne opgørelse er ejendommen Gammel Sø 6 optaget til nedskrevet værdi med 47,6 mio. kroner. I FynBus' interne regnskab optages ejendommen til 68 mio. kroner svarende til overtagelsesprisen i 2007.

Øvrigt

I denne post indgår bevægelser på egenkapitalen herunder især afskrivninger, som ikke omfattes af ovenstående 3 poster. Der er ikke selvstændigt budget herfor. Reguleringerne opgøres i forbindelse med årsregnskabet.

Eksternt finansierede projekter

FynBus arbejder med projekter finansieret af Trafikstyrelsen. I forbindelse med disse projekter kan der være øvrige interessenter som er involveret i og medfinansierer projekterne.

Tabel 24: Oversigt over igangværende eksternt finansierede projekter 2014

Mio. kroner (Årets priser)	Kombinationsrejse bus & cykel 2013	Uddannelsesruter i tyndt befolkede områ- der 2013-15	Telekørsel for pendlere i tyndt befolkede områder 2014-16
Finansieret af	Trafikstyrelsen	Trafikstyrelsen (3,1), Region Syddanmark (2,0), Assens Kommune (0,9) og Syddansk erhvervsskole (0,1)	Trafikstyrelsen (2,3), Assens Kommune (2,0)
Status	I drift	I drift	I drift
Bevilget beløb	0,7	6,0	4,3
Afholdt beløb	0,3	3,9	0,2
Restbeløb	0,4	2,1	4,1

For projektet *Kombinationsrejse bus og cykel*, er projektet efterfølgende blevet forlænget.
Beregningerne kan være påvirket af afrundinger.

Projekterne forventes at kunne opfylde bevillingsbetingelserne og holdes indenfor de bevilgede økonomiske rammer.

Bilag 1.1.1

Projektidé Færdiggørelse af nyt afgangstavlelayout

Baggrund og problemstilling

I 2011 påbegyndte FynBus udviklingen af et nyt afgangstavlelayout (se side 2). Projektet blev finansieret via Rejseplanen, og har midlertidigt været stoppet grundet tekniske forskelle i håndteringen af data mellem FynBus og Rejseplanen. Fra juni 2013 er muligheden for at håndtere destinationer i data implementeret, og projektet foreslås nu genoptaget. Dog må der imødeses nogle programrettelser hos HACON (leverandøren af Rejseplanen) blandt andet fordi FynBus aldrig har testet masseproduktion af afgangstavlerne, fordi der er indført QR-koder og flere andre tekniske forhold.

Relation til Fynbus' strategi og andre projekter

Indsatsområdet Bedre trafikinformation: fynske stoppesteder, implementering af trafikplan 2014-17

Målsætning og effekt

Vedligeholdelsesstandarderne af de fynske stoppesteder forbedres sammen med tilgængeligheden til trafiksystemet.

Ressourcer

Ud fra erfaringerne med HACON's tidsforbrug til udvikling af løsningen anslås, at der vil skulle anvendes op til 150.000 kr. til færdiggørelse og udrulning. Herudover skal FynBus' egenudviklede administrationsværktøj opdateres, det estimeres til 75-100 timer.

Timing og kommentarer

Det vil være oplagt at nyt design implementeres med køreplansskiftet i juni 2014, der er første trin i implementering af ny trafikplan.

Udarbejdet af: Søren Junker

Bilag 1.1.2

Projektidé Bidrag til udvikling og implementering af landsdækkende Reservations- og gruppebestillingssystem

Baggrund og problemstilling

Trafikselskabet på Bornholm (BAT) har ved hjælp af statslige tilskudsmidler fået udviklet et reservations og gruppebestillingssystem baseret rejseplanens data samt med E-handelsmodul tilknyttet.

Systemet giver kunder mulighed for via trafikelskabets hjemmeside at reservere plads til fx cykler, kørestole, barnevogne eller grupper samtidig med, at der ved bestillingen sker betaling af turen.

Systemet er stillet til rådighed for trafikelskabernes IT samarbejde, TITSAM, hvor basis udviklingen vil foregå. Der vil dog skulle ske tilpasninger til de enkelte trafikelskabers inden det kan endeligt implementeres.

Relation til Fynbus' strategi og andre projekter

Indsatsområderne Sikker drift og Bedre kundeservice.

Målsætning og effekt

Projektet giver især kunder med behov for medtagning af cykler, barnevogn og kørestole sikkerhed for at kunne komme med den ønskede tur. Ligeledes vil bestilling af grupperejser blive forenklet for kunderne.

FynBus vil opnå forbedrede muligheder for at til passe buskapaciteten til det helt konkrete behov. Ligeledes sikres FynBus betaling for den ønskede kørsel. Chaufførerne vil opleve en forenkling i billetteringen og færre kontanter i busser.

Ressourcer

Basissystemet udvikles gennem TITSAM, men der vil skulle ske en tilpasning til FynBus' system, herunder integration med FynBus' nye hjemmeside. Omkostninger hertil vurderes i størrelsesordenen 300.000 kr. og vil således svare til FynBus' forventede andel af de samlede udviklingsomkostninger i TITSAM.

Timing og kommentarer

Bør om muligt implementeres med FynBus' nye hjemmeside.

Dato: 16. august 2012

Udarbejdet af: Jan Gudmann Hansen

Bilag I.2

Internt årsregnskab 2014

Indholdsfortegnelse:

	<u>Side</u>
FynBus niveau – oversigt over regnskabs- og budgetresultater	2-8
<ul style="list-style-type: none">• Busdrift• Odense Bybusser• Tjenestemandspensioner• Egenkapital/udviklingspulje• Flextrafik	
Oversigt over fællesudgifter	9

FynBus

Kollektiv trafik

Busruter (1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Indtægter:					
Enkeltbilletter, total	57.419	50.960	54.416	46.750	-7.666
- Kontantbilletter	51.278	43.916	46.949	38.310	-8.639
- SMS-billetter	6.141	7.044	7.467	8.440	974
Turkort	7.831	7.233	7.960	6.495	-1.465
Kvikkort	28.568	41.616	43.637	48.923	5.286
Periodekort, total	97.925	96.039	103.508	101.181	-2.327
- Periodekort ekskl. Skolekort og ungdomskort	36.423	28.148	40.532	24.402	-16.130
- Ungdomskort	48.383	54.429	49.144	64.182	15.039
- Skolekort	13.120	13.461	13.832	12.596	-1.236
Kompensation fra staten	11.813	12.122	12.280	12.238	-42
Bus / tog samarbejde	24.484	23.442	20.608	22.949	2.341
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	355	580	500	33	-467
Salgsprovision og -gebyrer	-3.140	-4.226	-4.052	-4.006	46
Øvrige indtægter	1.693	1.498	870	706	-164
Indtægter i alt	226.949	229.264	239.726	235.268	-4.457
Busruter udgifter (1.000 kr.)					
Bruttoudgifter:					
- Entreprenørkontrakter	478.435	490.443	495.646	493.139	-2.507
- Incitamentsaftale	4.972	3.091	4.360	2.955	-1.405
- Variabel kørsel	7.113	9.677	15.908	12.871	-3.037
- Olierisiko	0	0	0	1.055	1.055
- Bod	-573	-374	-235	-436	-201
- Rejsetidsgaranti	109	140	135	118	-17
- Endestationer/rutebilstationer	468	863	850	784	-66
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	53	474	125	232	107
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	1.000	86	0	0	0
Bruttoudgifter, busruter	491.577	504.400	516.789	510.718	-6.071
Busdrift netto, (Bruttoudgifter - indtægter)	264.628	275.136	277.063	275.450	-1.614
Fællesudgifter:					
- Driftsrelaterede udgifter	12.888	12.852	11.972	11.454	-518
- Salgsrelaterede udgifter	15.042	15.204	15.123	14.266	-857
- Administrative udgifter	30.167	32.359	34.285	35.556	1.271
- Ekstra omkostninger Rejsekortet			0	0	0
- Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	2.003	1.281	0	104	104
- Anlægsudgifter	1.379	1.447	3.350	1.507	-1.843
Fællesudgifter overført til egenkapital	0	0	0	0	0
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	61.479	63.143	64.730	62.887	-1.843
Årets ejerbidrag busdrift	326.107	338.279	341.793	338.337	-3.457

Kollektiv trafik

Telekørsel (1.000 kr.)

- Indtægter	575	1.067	961	1.436	475
- Entreprenørudgifter	3.717	8.259	7.087	11.060	3.973
Telekørsel nettoudgifter	3.142	7.192	6.126	9.624	3.498
- Fællesudgifter (Flextrafik)	540	1.365	3.346	5.016	1.670
Årets ejerbidrag telekørsel	3.682	8.557	9.472	14.640	5.168

Kollektiv trafik i alt (1.000 kr.)

Årets underskud kollektiv trafik	327.786	345.556	351.265	352.873	1.607
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	329.789	346.837	351.265	352.977	1.711

FynBus

Restfinansiering og likviditet					
Restfinansiering					
	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Ejrbetaling af busdrift	329.789	346.837	351.265	352.977	1.711
Opkrævet aconto for året	335.161	347.351	352.823	352.823	0
Restfinansiering - overføres til kommende år (- = for meget opkrævet aconto)	-5.372	-514	-1.558	154	1.711
Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel					
	Regnskab 2012 (årets priser)	Forventet Regnskab 2014 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Afregning for foregående regnskabsår	-12.041	-6.890	-3.578	-3.596	-18
Budgetsikkerhedsmodel (underskud afregnes månedsvist to år efter regnskabsåret)	27.715	523	4.248	4.249	1
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	768	1	14	14	0
Opkrævet aconto for året	335.161	347.351	352.823	352.823	0
Årets samlede likvide tilskud	351.603	340.985	353.507	353.490	-17

Nøgletal					
	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)

Busruter

Passagerantal* bus	17.496.000	18.101.000	18.557.000	18.390.000	-167.000
Driftsbusser	316	315	315	322	7
Køreplantimer	610.640	612.097	611.406	610.415	-991
Køreplankm	19.063.530	18.989.198	19.016.101	18.603.703	-412.398
Passagerer/køreplantime (bus)	28,7	29,6	30,4	30,1	-0,2
Passagerer/antal indbyggere	36,1	37,3	38,2	37,8	-0,4
Køreplantimer/antal indbyggere	1,3	1,3	1,3	1,3	0,0
Selvfinansieringsgrad (pass.indt./bruttoudg.) i %			46,4	46,1	-0,3
Indtægter/passagerer (kr.)	13,0	12,7	12,9	12,8	-0,1
Indtægter/køreplantime (kr.)	372,6	374,6	392,1	385,4	-6,7
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	812,0	824,1	845,2	836,7	-8,6
Drift af busruter/køreplantime (kr.)	439,4	449,5	453,2	451,2	-1,9
Årets underskud/køreplantime (kr.)	536,8	564,5	574,5	578,1	3,6
Ejrbidrag/km (kr.)	17,1	17,8	18,0	18,2	0,2

Telekørsel**

Passagerantal telekørsel (personure)	34.507	80.329	69.770	101.429	31.659
Antal minutter (incl. Servicetid)	0	815.869	815.869	1.099.792	283.923
Antal km (direkte rejse)	0	549.785	549.785	730.719	180.934
Nettoudgifter/personetur (kr.)	91,1	89,5	87,8	94,9	7,1
Bruttoudgifter/personetur (kr.)	107,7	102,8	101,6	109,0	7,5
Fællesudgifter/personetur (kr.)	15,6	17,0	48,0	49,5	1,5
Ejrbidrag/km (kr.)		15,6	17,2	20,0	2,8
Ejrbidrag/minut (kr.)		10,5	11,6	13,3	1,7

Kollektiv trafik i alt

Indbyggerantal	485.190	485.672	485.742	486.709	967
Passagerantal i alt	17.530.507	18.181.329	18.626.770	18.491.429	-135.341
Årets underskud/passagerer (kr.)	18,7	19,1	18,9	19,2	0,3
Ejrbetaling busdrift/antal indbyggere (kr.)	679,7	714,1	723,2	725,2	2,1

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

** Der arbejdes på landsplan med at udarbejde nøgletal for Flextrafik. Disse forventes indarbejdet i løbet af 2015

FynBus

Odense Bybusser

Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Drift Odense Bybusser excl. Cross border	25.423	24.511	23.062	24.961	1.899
Kontraktsum Odense Bybusser	27.169	25.492	25.721	25.492	-229
Mindreforbrug i forhold til kontraktsum	1.746	981	2.659	531	-2.128

Tjenestemandspensioner

Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Salg af busser	0	0	0	0	0
Nettohusleje - Gammelsø	2.813	2.588	2.340	3.018	678
Renter og afkast af obligationsportefølje og gældsbev. Odense Kommune	3.603	2.268	1.200	4.925	3.725
Pensionsudbetaling fra Sampension	795	761	800	1.107	307
Indtægter i alt	7.211	5.617	4.340	9.050	4.710

Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Pensionsudbetaling inkl. Sampension	7.895	8.575	8.800	9.616	816
Ekstern administration	166	122	120	188	68
Udgifter i alt	8.061	8.697	8.920	9.804	884
I alt	850	3.080	4.580	754	-3.826

Tjenestemandspensioner - præmiebetaling for pensionsforpligtelser efter 2007

Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Okkrævning Odense Kommune - tj.mandspension	5.297	5.105	5.500	5.338	-162
Opkrævning Tide Bus - tj.mandspension	996	849	1.100	514	-586
Opkrævning af tj.mandspension via fællesudgifter	1.634	1.405	1.700	1.452	-248
Præmiebetaling til Sampension	7.927	7.359	8.300	7.304	-996
Opkrævning af tj.mandspension via fællesudgifter (medarbejdere ej omfattet af Sampension)	342	338	700	617	-83
I alt	8.269	7.697	9.000	7.921	-1.079

FynBus

Egenkapital - finansiering					
Udviklingspulje - saldo & anvendelse					
Består af renter af disponibel egenkapital					
(1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Saldo, primo	1.518	1.327	1.401	1.414	13
Rentetilskrivning	69	13	10	47	37
Rejsekort - projektkostninger	0	0	0	0	0
Projekt "Forbedret Trafikinformation OBC"	0	74	0	0	0
Anvendt til "Projekt Lynbus" 2009/2010	-5	0	0	0	0
Projekt køb af rejsehjemmel via smartphone	-255	0	0	0	0
Saldo, ultimo	1.327	1.414	1.411	1.461	50
Disponibel egenkapital - saldo & anvendelse					
(1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Saldo, primo	28.501	28.501	28.501	28.501	0
Anvendt til rejsekortet	0	0	0	-30	-30
Saldo, ultimo	28.501	28.501	28.501	28.471	-30

FynBus

Flextrafik					
(1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Handicapkørsel (SBH)					
Indtægter	-6.078	-5.835	-5.796	-6.046	-250
Entreprenørudgifter	23.409	23.181	21.234	24.288	3.054
Fællesudgifter	13.265	15.378	4.418	4.829	411
Ejerbidrag	30.596	32.724	19.856	23.071	3.215
Personture	118.439	116.478	113.193	117.786	4.593
Lægekørsel					
Indtægter	-6	-13	-	-9	-9
Entreprenørudgifter	9.038	8.164	12.530	11.065	-1.465
Fællesudgifter	1.102	1.109	2.801	2.556	-245
Ejerbidrag	10.134	9.259	15.331	13.613	-1.718
Personture	68.776	65.219	95.212	83.926	-11.286
Speciallægekørsel					
Indtægter	-4	4	-	-4	-4
Entreprenørudgifter	1.519	1.593	976	2.107	1.131
Fællesudgifter	72	139	161	336	175
Ejerbidrag	1.587	1.726	1.137	2.440	1.303
Personture	4.501	7.977	4.934	10.190	5.256
Kørsel vedr. kropsbårne hjælpemidler					
Indtægter	-	-1	-	-1	-1
Entreprenørudgifter	263	258	160	266	106
Fællesudgifter	12	16	19	32	13
Ejerbidrag	275	273	179	297	118
Personture	739	937	604	923	319
Paragrafkørsel					
Indtægter	-7	-4	-	-5	-5
Entreprenørudgifter	319	491	517	3.544	3.027
Fællesudgifter	22	50	104	441	337
Ejerbidrag	334	537	621	3.980	3.359
Personture	1.373	2.958	3.239	17.028	13.789
Genoptræningskørsel****)					
Indtægter	-47	-29	-	-25	-25
Entreprenørudgifter	4.342	4.026	7.457	6.936	-521
Fællesudgifter	705	492	1.752	1.619	-133
Ejerbidrag	5.000	4.489	9.209	8.530	-679
Personture	42.513	28.942	62.293	53.322	-8.971
Special genoptræningskørsel****)					
Indtægter	-	0	-	0	0
Entreprenørudgifter	1.056	456	996	1.471	475
Fællesudgifter	67	29	127	186	58
Ejerbidrag	1.123	486	1.123	1.657	533
Personture	4.100	1.738	3.696	5.735	2.039
Aktivitetkørsel					
Indtægter	-269	-392	-209	-459	-250
Entreprenørudgifter	2.606	3.744	20.605	16.491	-4.114
Fællesudgifter	502	663	4.839	2.264	-2.575
Ejerbidrag	2.839	4.015	25.235	18.297	-6.938
Personture	31.426	39.032	175.107	102.399	-72.708

FynBus

Flextrafik					
(1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Elevkørsel (skole/brækket ben/tandlæge)					
Indtægter	-	0	-	-	-
Entreprenørudgifter	311	361	4.079	1.354	-2.725
Fællesudgifter	29	33	418	290	-128
Ejerbidrag	340	393	4.497	1.644	-2.853
Personture	1.859	1.933	18.942	8.906	-10.036
Specialskekørsel					
Indtægter	-	0	-	0	0
Entreprenørudgifter	5.641	9.262	25.279	37.831	12.552
Fællesudgifter	498	937	3.536	6.734	3.197
Ejerbidrag	6.139	10.199	28.815	44.565	15.750
Personture	31.083	55.130	112.366	238.050	125.684
Center for voksenundervisning					
Indtægter	-	-	-	-0	-0
Entreprenørudgifter	-	-	-	3.423	3.423
Fællesudgifter	-	-	-	526	526
Ejerbidrag	-	-	-	3.949	3.949
Personture	-	-	-	21.863	21.863
CPR-kørsel					
Indtægter	-	-	-	-	-
Entreprenørudgifter	-	-	-	286	286
Fællesudgifter	-	-	-	47	47
Ejerbidrag	-	-	-	333	333
Personture	-	-	-	1.950	1.950
Dagcenterkørsel					
Indtægter	-	-	-	-0	-0
Entreprenørudgifter	-	-	-	10.230	10.230
Fællesudgifter	-	-	-	1.514	1.514
Ejerbidrag	-	-	-	11.744	11.744
Personture	-	-	-	71.121	71.121
Flexruter					
Indtægter	-	-	-	-	-
Entreprenørudgifter	-	-	-	221	221
Fællesudgifter	-	-	-	31	31
Ejerbidrag	-	-	-	252	252
Personture	-	-	-	785	785
Lukket skolekørsel					
Indtægter	-	-	-	-	-
Entreprenørudgifter	-	-	-	246	246
Fællesudgifter	-	-	-	8	-
Ejerbidrag	-	-	-	255	255
Personture	-	-	-	224	-
Anden kørsel Odense*)					
Indtægter	-	-	-	-	-
Entreprenørudgifter	-	-	-	-	-
Fællesudgifter	-	1.733	440	1.140	700
Ejerbidrag	-	1.733	440	1.140	700
Personture	-	-	-	-	-

*) Implementeringsudgifter inden opstart 1/1-14

FynBus

Flextrafik					
(1.000 kr.)	Regnskab 2012 (årets priser)	Regnskab 2013 (årets priser)	Budget 2014 (årets priser)	Regnskab 2014 (årets priser)	Afvigelse (regnskab 2014 - budget 2014)
Flextrafik ekskl. siddende patientbef. og telekørsel i alt					
Indtægter	-6.411	-6.269	-6.005	-6.549	-543
Entreprenørudgifter	48.504	51.536	93.833	119.759	25.927
Fællesudgifter	16.274	20.579	18.616	22.554	3.930
Ejerbidrag Flextrafik i alt	58.367	65.845	106.443	135.765	29.322
Personture	304.809	320.344	589.586	734.208	144.398

Siddende patientbefordring					
Indtægter	-	-	-	-	-
Entreprenørudgifter ^{^)}	-	-	-	-	-
Fællesudgifter	7.976	2.412	2.651	5.781	3.130
Ejerbidrag	7.976	2.412	2.651	5.781	3.130
Personture	131.301	210.947	200.000	219.404	19.404

^{^)} Entreprenørafregningen for Region Syddanmark vedr. den siddende patientbefordring varetages af Sydtrafik

Flextrafik i alt ekskl. Telekørsel**					
Indtægter	-6.411	-6.269	-6.005	-6.549	-543
Entreprenørudgifter	48.504	51.536	93.833	119.759	25.927
Fællesudgifter	24.250	22.991	21.267	28.335	7.060
Ejerbidrag Flextrafik i alt	66.343	68.257	109.094	141.546	32.452
Personture i alt	436.110	531.291	789.586	953.612	163.802

Nøgletal***					
Entreprenørudgifter pr. personture	154	149	153	157	
Ejerbidrag/persontur	183	186	176	180	

** Telekørsel afregnes under busregnskabet

***Nøgletal er inkl. Telekørsel og ekskl. siddende patient befordring

***Fordelingen mellem alm. genoptræningskørsel og specialiseret genoptræningskørsel, er ikke retvisende, da en stor del af specialiseret genoptræning, er oprettet som alm. genoptræningskørsel

ORDINÆRE FÆLLESUDGIFTER

1.000 kr.	Realiseret 4. kvartal	Realiseret 1/1 - 31/12	Budget 2014	Forventet 2014 efter 3. kv.	Difference (regnskab 2014 - budget 2014)
Driftsudgifter					
Kontraktudgifter, bus	3	13	20	15	7
EDB-omkostninger - busPC mv.	1.075	3.881	3.454	3.647	-427
Chaufføruddannelse	25	473	594	490	121
Billetteringsudstyr	0	0	0	0	0
Radioudstyr	0	0	0	0	0
Trafiktjeneste incl. billetkontrol	1.532	6.832	7.344	6.845	512
Løn mv. - Trafikvagt og Kontrol & Kvalitet inkl. lønsumsafgift	1.543	6.749	7.229	6.707	480
Øvrigt	-11	83	115	138	32
Stoppesteder	93	255	200	212	-55
Driftsudgifter i alt	2.728	11.454	11.612	11.209	158
Salgsudgifter					
Provision	0	0	0	0	0
Markedsføring og information incl. køreplaner	1.512	7.554	7.587	7.892	33
Løn mv. - Kommunikationscentret inkl. lønsumsafgift	1.000	4.170	4.014	4.146	-156
Øvrige ordinære udgifter	512	3.384	3.573	3.746	189
Rejsehjemmel	127	1.383	1.660	1.472	277
Kundecenter	0	0	0	0	0
Salg og distribution	1.299	5.324	5.282	5.405	-42
Løn mv. - Kundecentret inkl. lønsumsafgift	816	3.358	3.405	3.368	47
Øvrige ordinære udgifter	492	1.966	1.877	2.028	-89
Drift af busterminaler/rutebilstationer	0	0	0	0	0
Rejsekort	0	0	0	0	0
Salgsudgifter i alt	2.938	14.261	14.529	14.769	268
Administrationsudgifter					
Bygninger og inventar	294	1.631	1.938	1.641	307
Konsulenter, revision, advokat	574	1.173	851	1.153	-322
Møder, rejser	129	532	515	503	-17
EDB	1.288	3.664	3.589	3.891	-75
Kontor, telefon mv.	309	1.251	1.287	1.238	36
Personale og uddannelse	254	1.677	1.520	1.654	-157
Løn inkl. lønsumsafgift	6.845	26.009	25.460	26.055	-549
Renter	21	105	100	116	-5
Ej specificeret	0	-486	-50	-486	436
Administrationsudgifter i alt	9.714	35.556	35.210	35.764	-346
Fællesudgifter i alt	15.380	61.271	61.351	61.741	80

Bilag I.4

Notat**Kommentarer til revisionens beretning nr. 9 for regnskabsåret 2014**

BDO Kommunernes Revision har i beretning nr. 9 afgivet beretning til FynBus' bestyrelse.

Nedenfor er anført administrationens kommentarer til den konklusion, hvori revisor udtrykker anbefalinger m.v.

3.2 It-anvendelse

"Vi konstaterede i vores revisionsberetning nr. 7 af 15. april 2013, at FynBus havde igangsat en række initiativer, der sikrer, at der udarbejdes en it-sikkerhedspolitik, herunder at:

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

Vi har igen i 2014 fulgt op på færdiggørelsesgraden af it-sikkerhedspolitikken og de ovennævnte retningslinjer. IT-sikkerhedspolitikken er ikke gjort endelig færdig, grundet sygdom hos den tidligere økonomichef. I de kommende år vil der være udskiftning på centrale dele af IT, så som økonomisystem, samt overgang til rejsekortet. I forbindelse med omstrukturering er ansvar for IT overgået til drifts- og kvalitetschefen. Drifts- og kvalitetschefen vil i løbet af 2015 følge op på forholdet omkring IT-sikkerhedspolitik."

FynBus' kommentar:

Fynbus er i samarbejde med BDO's IT sikkerhedsrevisor i gang med at udarbejde en revideret og forenklet udgave af FynBus' IT sikkerhedspolitik med henblik på godkendelse hos direktionen og fremlæggelse for bestyrelsen i 2015.

Et nyt element vil være etablering af styregruppen for IT-sikkerhed. På grund af nødvendig organisatorisk flytning af IT-afdelingen, er der opstået et efterslæb i forhold til planerne for IT-sikkerheden for 2014. Der er defineret IT-systemejere for de væsentligste systemer, men der er ikke foretaget yderligere risikovurderinger.

ÅRSREGSKAB
FYNBUS | 2014

X% + 2014



INDHOLD

03: SELSKABSOPLYSNINGER

PÅTEGNINGER

04: LEDELSENS PÅTEGNING

04: BESTYRELSENS PÅTEGNING

05: DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

LEDELSENS ÅRSBERETNING

06: LEDELSENS ÅRSBERETNING

13: HOVED- OG NØGLETAL

ÅRSREGNSKAB 2014

14: ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

DRIFTSREGNSKAB

17: DRIFTSREGNSKAB (UDGIFTSBASERET)

BALANCE

18: BALANCE

NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE:

19: 01 - DRIFTSINDTÆGTER

19: 02 - DRIFTSUDGIFTER

19: 03 - PERSONALEOVERSIGT

20: 04 - ANLÆGSUDGIFTER

20: 05 - ANLÆGSOVERSIGTEN

21: 06 - FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

21: 07 - TILGODEHAVENDER

21: 08 - LIKVIDE BEHOLDNINGER OG FINANSIERINGSOVERSIGT

22: 09 - EGENKAPITAL

22: 10 - LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

23: 11 - KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

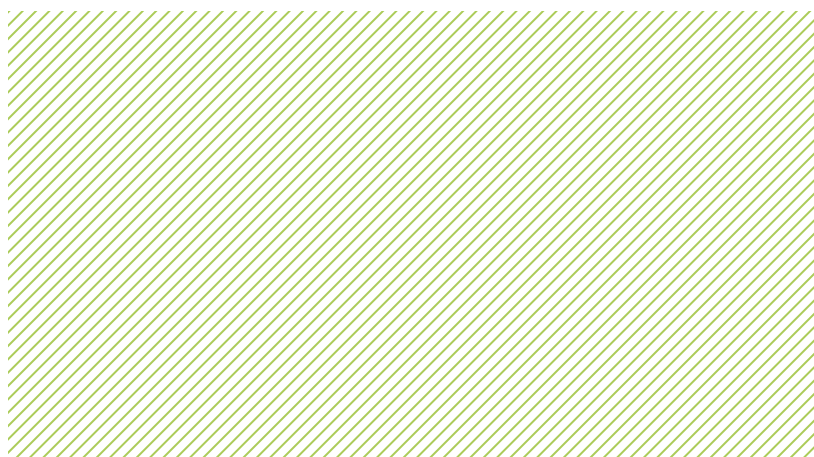
23: 12 - HENSÆTTELSER

23: 13 - KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE

BEMÆRKNINGER TIL REGNSKABET

24: BEMÆRKNINGER TIL BUDGETAFVIGELSE

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

DIREKTØR

CARSTEN HYLDBORG JENSEN

BESTYRELSE

FORMAND

MORTEN ANDERSEN

NÆSTFORMAND

POUL ANDERSEN

BESTYRELSESMEDLEMMER

JAN OLE JAKOBSEN

NIELS BEBE

PER JESPERSEN

ANDERS W. BERTHELSEN

BIRGER JENSEN

SØREN VESTERGAARD

KRISTIAN GRØNBÆK ANDERSEN

1. SUPPLEANT

KRISTIAN NIELSEN

2. SUPPLEANT

JESPER HEMPLER

3. SUPPLEANT

HANS BJERGEGAARD

REVISION

**BDO KOMMUNERNES REVISION
FÆLLEDVEJ 1
5000 ODENSE C**

LEDELSENS PÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2014 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 25. MARTS 2015

CARSTEN HYLDBORG JENSEN
DIREKTØR

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen for Trafikselskabet FynBus har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsår 2014.

ODENSE, DEN 25. MARTS 2015

MORTEN ANDERSEN
FORMAND

POUL ANDERSEN
NÆSTFORMAND

JAN OLE JAKOBSEN
BESTYRELSESMEDELM

ANDERS W. BERTHELSEN
BESTYRELSESMEDELM

BIRGER JENSEN
BESTYRELSESMEDELM

NIELS BEBE
BESTYRELSESMEDELM

KRISTIAN GRØNBÆK ANDERSEN
BESTYRELSESMEDELM

PER JESPERSEN
BESTYRELSESMEDELM

SØREN VESTERGAARD
BESTYRELSESMEDELM

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL BESTYRELSEN I FYNBUS

Vi har revideret årsregnskabet for FynBus for perioden 1. januar til 31. december 2014, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, 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 og 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 interessentskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets 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 meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, 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 interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 1. januar- 31. december 2014 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 meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

SUPPLERENDE OPLYSNING OM FORSTÅELSE AF REVISIONEN

FynBus har i overensstemmelse med Lov om kommunernes styrelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2014 medtaget det af bestyrelsen godkendte budget for 2014. 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 25. MARTS 2015
BDO KOMMUNERNES REVISION
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

LASSE JENSEN
STATSAUTORISERET REVISOR

LEDELSENS ÅRSBERETNING

I 2009 satte FynBus sig et ambitiøst mål om 15 % flere passagerer i busserne inden udgangen af 2015. Ved udgangen af 2014 lå den samlede vækst på 13,1 % til trods for en reduktion i de regionale køreplantimer i 2010 på omkring 35 %. Også 2014 bød på passagerfremgang for FynBus, selvom fremgangen ikke var nær så markant som de tidligere år. Totalt set havde regionalbusserne en fremgang på 1,5 %, bybusserne i Odense 1,6 %, mens de øvrige ruter havde en fremgang på 1,9 %. Samlet set havde FynBus en passagervækst på 1,6 % i 2014.



KUNDERNE ER GLADE OG TILFREDSE

Den årlige kundetilfredshedsundersøgelse bød endnu engang på fremgang på alle parametre. FynBus havde både markant flere tilfredse og mere loyale kunder i 2014. Den største fremgang i undersøgelsen var imidlertid kundernes vurdering af FynBus' image. Og det til trods for at resultatet for 2013 også lå højt. Kunderne opfatter FynBus som både mere troværdige, mere pålidelige og som et selskab med et rigtig godt omdømme. Også forholdene i busserne fik flotte vurderinger af kunderne, der især vurderede chaufførernes kørsel, kundeservice og præcision meget højt.

BUSSEN KOMMER TIL TIDEN

Den høje tilfredshed med FynBus hænger blandt andet sammen med den præcision, kunderne oplever, og her var 2014 også et tilfredsstillende år, der bød på den højeste rettidighed nogensinde. FynBus er i stand til at følge bussernes præcision ved hjælp af GPS-teknologi, og i 2014 afgik 97 % af alle busser til tiden. Dertil kommer, at antallet af udgået kørsel var det laveste nogensinde, hvor under 200 køreplantimer måtte udgå i hele 2014. De flotte tal er resultatet af forbedrede køreplaner, forbedret overvågning af den daglige drift, øget buskapacitet og kapacitetsstyring, samt et godt og stabilt driftsår.

Trafikselskabet FynBus er et offentligt § 60-selskab stiftet den 1. januar 2007 ud fra loven om trafikselskaber. 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.



UDDANNELSESBUSSE TIL ALLE

Efter sommerferien oplevede rigtig mange af vores uddannelseskunder markante forbedringer af busbetjeningen til og fra deres uddannelsessted. Her rullede FynBus nemlig et finmasket uddannelsesbus-system ud på hele Fyn, der sikrer direkte busser fra lokalområde til skole. Helt konkret betød de 33 nye uddannelsesruter hurtigere busser for tusinder af studerende på Fyn og øer, samtidig med at presset på de ordinære regionalbusser faldt en anelse og dermed her gav bedre plads i de øvrige busser, så der også er siddepladser til alle de nye regionale buskunder, der forhåbentlig kommer i busserne i årene fremover.

FYNBUS SKAL PÅ REJSEKORTET

2014 var året, hvor FynBus' bestyrelse besluttede, at FynBus skal på rejsekortet. FynBus har haft elektronisk billettering siden 2004 og i forbindelse med at det nuværende system skal udskiftes inden for en kort årrække, vurderes det at rejsekortet vil være det bedste og mest fremtidssikrede alternativ, ikke mindst set i lyset af, at FynBus er det sidste trafikselskab i Danmark, der ikke er tilsluttet. Tilslutningen forventes at ske til august 2016, og det store forberedelsesarbejde er nu sat i gang.



FLEXTRAFIK OG FYNBUS

2014 bød på stor travlhed for hele Flexområdet, ikke mindst set i lyset af den meget store opgave med overtagelsen af alle kommunale kørsler for Odense Kommune. Denne opgave, kombineret med implementeringen af det fælles fynske telekørselskoncept, udvidelse af telekørsel for pendlere og forøget fokus på kontrol af løn- og ansættelsesvilkår for de mange chauffører, der kører flexkørsel, gav et turbulent, travlt men også tilfredsstillende år for flextrafikken:

Den 1. januar 2014 overtog Flextrafik alle kommunale kørsler for Odense Kommune, hvilket betød en for-dobling af antallet af alle flexkørsler i 2014 i forhold til tidligere år. På trods af en svær start lykkedes det at opnå en gennemsnitlig rettidighed på 95 %, hvilket var målet.

FynBus gennemførte i 2014 en kundetilfredshedsundersøgelse på hele flexområdet, som dokumenterede en samlet tilfredshed på et meget højt niveau. På en skala fra 1-100, opnåede Flextrafik en samlet tilfredshed på 83, tilfredshed med selve bestillingen på 87 og tilfredshed med biler og køretur på 92. Analysen blev gennemført af analyseinstituttet Wilke.

I 2014 nikkede en lang række kommuner til foreslåede forbedringer af den lokale telekørsel, der samlet set udvider tilbuddet for en lang række borgere. Forbedringen har betydet en markant forøget betjening fra tidlig morgen til sen aften, forbedringer i forhold til pris og fleksibilitet i det hele taget. Desuden er

ordningen i flere kommuner blevet udvidet med tilbud om kørsel fra privatadresse til et busstoppested, hvilket sikrer at kunder, der bor langt væk fra de regionale busruter, nu kan blive hentet og bragt til busstoppestederne direkte fra privatadressen.

Det er blevet nemmere at betjene sig selv, når der skal bestilles en vogn. I 2014 blev det således muligt at bestille handicap- og telekørsel via hjemmesiden, et tilbud der vil blive markant markedsført overfor kunderne i 2015. Herudover vil der blive knyttet en applikation til tilbuddet, så bestillingerne også kan finde sted via tablet og smartphone.

For at sikre ordentlige forhold for medarbejderne hos de entreprenører, der kører for FynBus Flextrafik har kontrol fyldt temmelig meget i 2014. FynBus har gennemført en lang række ekstraordinære vognkontroller, kontrol af dokumentation i forbindelse med udbud er blevet skærpet, og FynBus har indledt et samarbejde med kontrolenheden i Odense Kommune og Trafikstyrelsen vedrørende løn- og ansættelsesvilkår. 2014 bød nemlig også på et par sager, hvor FynBus, efter at have konstateret uorden i forholdene, var nødsaget til at opsige samarbejdet med nogle leverandører. Parallelt har FynBus tillige etableret dialogforum med Dansk Taxiråd, Danske Busvognmænd og kommunerne om branchens forhold og vilkår. I 2015 fortsætter arbejdet med at sikre ordentlige forhold for medarbejderne og at de, der byder på kontrakterne, gør det på lige vilkår.



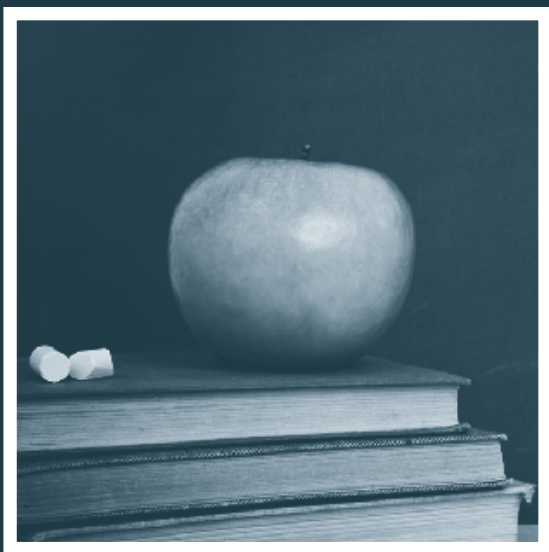
CHAUFFØRPORTALEN "VORES FYNBUS"

Chaufføren er FynBus' vigtigste ansigt i forhold til kunderne, og derfor er det vigtigt, at FynBus og chaufførerne er tæt på hinanden. Over de senere år har FynBus udviklet og implementeret en digital chaufførportal, der sikrer en tæt kontakt til de mange buschauffører, der kører for FynBus. På "Vores FynBus" kan chaufførerne dygtiggøre sig inden for kundeservice, være i dialog med hinanden og med FynBus og få del i og dele de mange væsentlige informationer, der gør det nemmere at være såvel chauffør som kunde i FynBus. 2014 blev året, hvor "Vores FynBus" blev udbredt til samtlige chauffører, der kører bus for FynBus. Generelt er både entreprenører og chauffører meget tilfredse med værktøjet, hvilket helt sikkert også er den primære årsag til, at systemet nu er ved at blive udbredt til de øvrige trafikselskaber i Danmark.



ODENSE BYGGES OM

En af de helt store planlagte udfordringer i 2014 var lukningen af Thomas B. Thriges Gade i slutningen af juni måned. I tæt samarbejde med Odense Kommune lykkedes det at sikre en fortsat fornuftig busbetjening af Odense, samt at få skabt så optimale forhold som muligt for bussernes færdsel ud og ind af Odense. Som konsekvens af omdannelsen af bymidten bød august måned på udfordringer for både biler og busser, da fynboerne vendte hjem fra ferie og hverdagen gik i gang. Situationen blev dog hurtigt normaliseret og kaos udeblev.



FOLKESKOLEREFORMEN

Konsekvenserne af folkeskolereformen viste sig for alvor i 2014, og betød store ændringer for de lokale busser i form af ændrede ruter og nye tider. Derfor gennemførte FynBus i samarbejde med kommunerne en tilpasning af køreplanerne for alle skoleruter, så busser og skemaer kunne hænge sammen, da reformen trådte i kraft efter sommerferien.

NY HJEMMESIDE

FynBus' hjemmeside er populær og besøges dagligt af 5.000 kunder, der er inde for at kigge i køreplaner, bestille buskort og læse om glemte paraplyer. Hvor størstedelen af alle hjemmesideklik for få år tilbage blev foretaget via computeren, har dette ændret sig markant, og i dag foregår langt de fleste besøg på FynBus.dk via smartphone eller tablet. Netop derfor, og fordi kunderne generelt forventer at det skal være nemt og overskueligt at benytte de digitale tilbud, fik FynBus ny hjemmeside i 2014. Formålet var at skabe en hjemmeside, hvor det kræver så få klik som muligt at komme derhen, hvor man vil, samt at bygge en hjemmeside, der er nem at gå ind på, hvad enten det foregår via pc eller smartphone. Sådant en hjemmeside fik FynBus i 2014. Trods de store daglige trafiktal, og trods det faktum, at kunderne generelt ikke bryder sig om forandringer, var der ikke mange negative kundereaktioner at spore ved overgangen til den nye side i marts 2014.



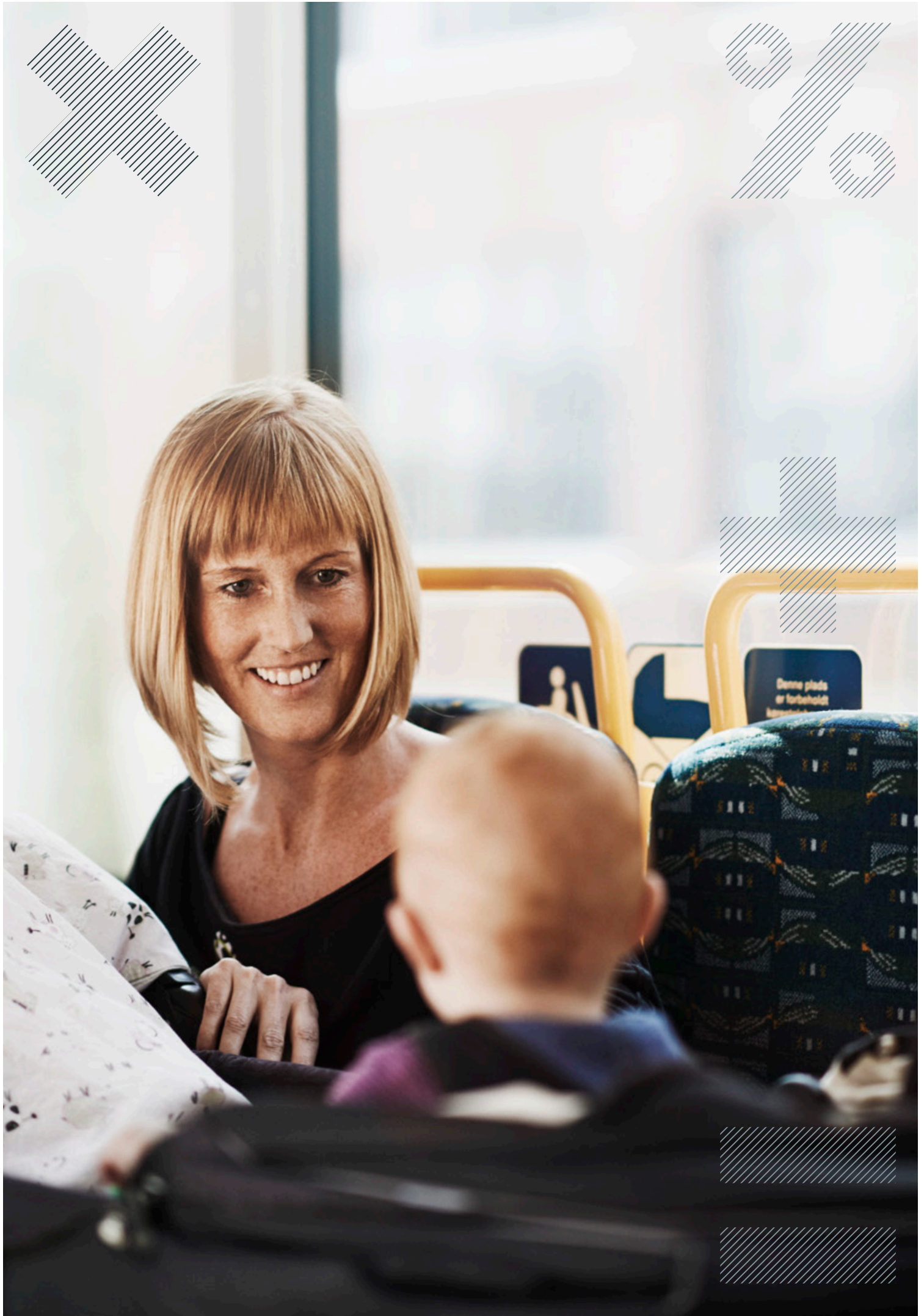
FLERE SENIORKUNDER

Med udsigten til at seniorgruppen i de kommende mange år vurderes at ville vokse markant, vil FynBus gerne have flere seniorer til at benytte busserne. Derfor har trafiksselskabet i 2014 arbejdet med at udvikle metoder til at få dialog med denne målgruppe i tæt samarbejde med blandt andet Movia. Resultatet er udviklingen af en række koncepter, der indbefatter dialog med ældre- og lokalråd, tilbud om undervisning i brug af kollektiv trafik og introduktion til digital trafikinformation, herunder brug af Rejseplanen, digital prisberegner og FynBus' hjemmeside i det hele taget. Desuden har FynBus været i god dialog med fynske ældreråd og ældreorganisationer og iværksat gode samarbejder, der igen har afstedkommet talrige informationsmøder og undervisningsforløb.



AMBASSADØRERNE SLOG TIL

FynBus' kundeambassadører kan se tilbage på endnu et travlt år, hvor tiden er gået med at tale med både nuværende og fremtidige kunder. Små 10.000 uddelte breve er det blevet til i den række af byer, som ambassadørerne besøgte i 2014. Over 4.000 nye kunder har talt med ambassadørerne i forbindelse med besøg i lokale supermarkeder, på informationsmøder eller i forbindelse med deltagelse i events. Samtidig har over 3.000 eksisterende kunder talt med ambassadørerne og her modtaget råd om den billigste billettype eller selvbetjening på internettet, så den månedlige udflugt til FynBus' kundecenter helt kan undgås. I forbindelse med den før omtalte ældreindsats har ambassadørerne fået talt med næsten 800 seniorer, typisk i forbindelse med afholdelse af lokale informationsmøder, typisk arrangeret af lokale ældreorganisationer eller ældreklubber på Fyn.



HOVED- OG NØGLETAL

OVERSIGT OVER VÆSENTLIGE ØKONOMISKE NØGLETAL

2014

(1.000 KR.)	2014	2013	2012	2011
REGNSKABSOPGØRELSEN (UDGIFTSBASERET)				
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (- = OVERSKUD)	-1.494	-6.122	-4.174	-3.231
RESULTAT I ALT (- = OVERSKUD)	2.757	-1.239	736	2.357
BALANCE - AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER *	57.666	111.878	124.766	86.395
ØVRIGE OMSÆTNINGSAKTIVER **	72.125	76.825	92.875	73.336
LIKVIDER	152.361	106.863	79.653	97.544
BALANCE - PASSIVER				
EGENKAPITAL	-3.856	-7.850	-8.389	-47.830
HENSATTE FORPLIGTELSER	-229.536	-237.255	-244.355	-153.616
LANGFRISTET GÆLD	-12.462	-6.535	-7.952	-11.616
KORTFRISTET GÆLD	-36.298	-43.926	-36.598	-44.213

* Pr. 1. januar 2010 er regnskabspraksis omkring bunkning af aktiver ændret. Tidligere bunkede aktiver er fortsat indregnet og udgår i takt med afskrivning.

** Med virkning for 2013 er der ændret regnskabspraksis for periodisering.

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 retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GOD BOGFØRINGSSKIK

Trafikselskabet Fynbus' bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

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 fraveget vejledningerne fra Økonomi- og Indenrigsministeriet i forbindelse med selskabets styring

af eksternt finansierede projekter og anlægsudgifter godkendt af bestyrelsen, idet projekter periodiseres, såfremt projekterne strækker sig over flere regnskabsår. Modtagne tilskud, der endnu ikke er anvendt 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.

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.

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 medfø-

rer 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 / ibrugtagningsåret. Der foretages ikke afskrivninger i afhændelsesåret.

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 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 nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Tilgodehavende hos Odense Kommune udgør forskellen mellem den bogførte værdi af den del af tjenestemandspensionsforpligtelsen der i henhold til aftale direkte kan henføres Odense Kommune, og de aktiver som Fynbus modtog ved overdragelse af tjenestemændene i 2008. Aktiverne er opgjort til bogført værdi, med undtagelse af Ejendommen Gammelsø 6, som indgår til samme værdi som ved overdragelsen, da dette vurderes at være ejendommens dagsværdi.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER - AKTIER OG ANDELSBEVISER

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

OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER

Nettoværdien af udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver-henholdsvis kortfristet gæld.

Indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

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 årsregnskabet godkendes i bestyrelsen, træffes beslutning om eventuel alternativ finansiering/disponering af årets resultat.

LANGSIGTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Langfristet gæld til leasingselskab er optaget med restgælden på balancetidspunktet. Restgælden opgøres som den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver. Gæld til Odense Kommune udgør forskellen mellem den bogførte værdi af den del af tjenestemandspensionsforpligtelsen der i henhold til aftale direkte kan henføres Odense Kommune, og de aktiver som Fynbus modtog ved overdragelse af tjenestemandene i 2008. Aktiverne er opgjort til bogført værdi, med undtagelse af Ejendommen Gammelsø 6, som indgår til samme værdi som ved overdragelsen, da dette vurderes at være ejendommens dagsværdi.

HENSATTE FORPLIGTELSE

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet på balancedagen 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 aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Økonomi- og Indenrigsmini-

steriet. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Dette er senest sket pr. 31.12.2012.

I perioden mellem aktuaropgørelser reguleres forpligtelsen med årets ind- og udbetalinger. Indbetalingerne omfatter indbetalinger fra pensionselskab, nettoafkast af værdipapirer og ejendommen Gammel Sø 6. Udbetalingerne omfatter udbetalinger til pensionister og eksterne administrationsudgifter. Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %. Fra og med aktuaropgørelsen pr. 31.12.2012 anvender FynBus også en pensionsalder på 62 år. FynBus har tidligere anvendt en pensionsalder på 63½ år – da det var under disse forudsætninger, der skete overdragelse fra Odense Kommune.

Fra 2008 er den fremadrettede afdækning af pensionsforpligtelse for tjenestemænd overført fra Odense Kommune foretaget gennem pensionsordning hos pensionselskab.

For administrative tjenestemænd har der hidtil været hensat 20,3 %. Fra og med 2013 følger hensættelsen på administrative tjenestemænd, hensættelsesprocenten for tjenestemænd via pensionselskab. For den del af tjenestemandspensionsforpligtelsen som påhviler alle ejerne sker regulering af forpligtelsen via egenkapitalen, mens den del af forpligtelsen som alene vedrører Odense Kommune reguleres via tilgodehavender.

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Kortfristede gældsforpligtelser måles til nominel værdi. Udgifter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår er klassificeret som kortfristet gæld.

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

REGNSKABSOPGØRELSE

NOTER	(1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	BUDGET 2014	REGNSKAB 2013
1	DRIFTSINDTÆGTER	-749.118	-713.233	-660.873
2	DRIFTSUDGIFTER	750.375	715.806	659.968
	DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIERING (- = OVERSKUD)	1.257	2.573	-905
	RENTER	-2.751	-1.110	-5.217
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (- = OVERSKUD)	-1.494	1.463	-6.122
4	ANLÆGSUDGIFTER	4.251	3.108	4.883
	RESULTAT I ALT (- = OVERSKUD)	2.757	4.571	-1.239

RESULTATDISPONERING

(1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	BUDGET 2014	REGNSKAB 2013
TIL RAMMESTYRING VIA EGENKAPITAL	-104	0	-1.281
TIL EGENKAPITAL	2.861	4.571	42
RESULTAT I ALT (- = OVERSKUD)	2.757	4.571	-1.239

BALANCE

AKTIVER

NOTER	(1.000 KR.)	ULTIMO 2014	ULTIMO 2013
5	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	GRUNDE OG BYGNINGER	48.739	50.844
	TEKNISKE ANLÆG M.V.	4.628	7.157
	INVENTAR MV.	267	228
5	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	3.899	4.236
	ANLÆG UNDER UDFØRELSE	115	0
	MATERIELLE/IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	57.648	62.465
6	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	18	49.413
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	57.666	111.878
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
7	TILGODEHAVENDER	72.125	76.825
8	LIKVIDE BEHOLDNINGER	152.361	106.863
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	224.486	183.688
	AKTIVER I ALT	282.152	295.566

PASSIVER

NOTER	(1.000 KR.)	ULTIMO 2014	ULTIMO 2013
9	EGENKAPITAL	3.856	7.850
12	HENSATTE FORPLIGTELSE	229.536	237.255
10	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	12.462	6.535
11	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	36.298	43.926
	PASSIVER I ALT	282.152	295.566

13 KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE UDØR 709.451 TKR.
EVENTUALFORPLIGTELSE UDØR 17.623 TKR.

NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

NOTE 1

DRIFTSINDTÆGTER - UDGIFTSBASERET (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	BUDGET 2014	REGNSKAB 2013
BUSDRIFT	-596.872	-598.134	-583.763
FLEXTRAFIK	-148.092	-115.099	-74.567
EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER	-4.154	0	-2.543
DRIFTSINDTÆGTER I ALT	-749.118	-713.233	-660.873

NOTE 2

DRIFTSUDGIFTER - UDGIFTSBASERET (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	BUDGET 2014	REGNSKAB 2013
BUSDRIFT	595.699	598.268	583.415
FLEXTRAFIK	150.522	117.538	74.084
EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER	4.154	0	2.469
DRIFTSUDGIFTER I ALT	750.375	715.806	659.968

NOTE 3

PERSONALEOVERSIGT OVER ANTAL MEDARBEJDERE, OMREGNET TIL HELTIDSANSATTE

FYNBUS ADMINISTRATION	117,1
ODENSE BYBUSSE	45,9
FYNBUS I ALT	163

Af de 45,9 medarbejdere i Odense Bybusser, er 6 medarbejdere udlånt til Tide Bus Danmark A/S
De samlede lønudgifter i 2014 udgjorde 76.189 (1.000. kr.)

NOTE 4

ANLÆGSUDGIFTER (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	BUDGET 2014	REGNSKAB 2013
IMMATERIELLE ANLÆG M.V. DIVERSE IT-PROJEKTER	3.565	2.608	3.578
GRUNDE OG BYGNINGER ENDESTATIONER OG KLOAKERING	342	0	521
TEKNISKE ANLÆG M.V. 2 BILER	0	500	443
INVENTAR M.V. HARDWARE OG INDRETNING AF LEJET LOKALE	229	0	341
ANLÆG UNDER UDFØRELSE IT-PROJEKTER I TMS-SYSTEM	115	0	0
I ALT	4.251	3.108	4.883

NOTE 5

ANLÆGSAKTIVER (1.000 KR.)	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER UNDER UDFØRELSE	GRUNDE OG BYGNINGER	TEKNISKE ANLÆG MV.	INVENTAR MV.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER UNDER UDFØRELSE	I ALT
KOSTPRIS 1.1.2014	40.212	0	67.588	34.365	1.316	0	143.481
TILGANG	3.565	115	342	0	229	0	4.251
AFGANG	0	0	0	0	0	0	0
KOSTPRIS 31.12.2014	43.777	115	67.930	34.365	1.545	0	147.732
NED- OG AFSKRIVNINGER 1.1.2014	35.976	0	16.744	27.208	1.088	0	81.016
KORREKTION TIDLIGERE ÅR	0	0	0	0	0	0	0
ÅRETS AFSKRIVNINGER	3.902	0	2.447	2.529	190	0	9.068
AFSKRIVNINGER AFHÆNDEDE AKTIVER	0	0	0	0	0	0	0
NED- OG AFSKRIVNINGER 31.12.2014	39.878	0	19.191	29.737	1.278	0	90.084
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31.12.2014	3.899	115	48.739	4.628	267	0	57.648
HERAF FINANSIELT LEASEDE AKTIVER	0	0	0	0	0	0	0
AFSKRIVNING (ANTAL ÅR)	3 ÅR		10-50 ÅR	5-10 ÅR	3-5 ÅR		

Ejendomsvurderingen 2014 på Gammelsø 6, Odense udgør 30.000 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

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER (1.000 KR.)	REGSKAB 2014	REGSKAB 2013
TILGODEHAVENDE TJENESTEMÆND ODENSE KOMMUNE	0	49.395
AKTIEANDEL REJSEKORTET A/S	18	18
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	18	49.413

NOTE 7

TILGODEHAVENDER (1.000 KR.)	REGSKAB 2014	REGSKAB 2013
TILGODEHAVENDER, KOMMUNER	8.064	10.510
ØVRIGE TILGODEHAVENDER	64.061	66.315
KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER I ALT	72.125	76.825

NOTE 8

LIKVIDE BEHOLDNINGER (1.000 KR.)	REGSKAB 2014	REGSKAB 2013
ODENSE BYBUSSE, DRIFT	3.602	2.473
ØVRIGE FYNBUS, DRIFT	-18.599	-14.022
PENSIONSMIDLER - BANKKONTO OG OBLIGATIONER	167.358	118.412
LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO	152.361	106.863

FINANSIERINGSOVERSIGT (1.000 KR.)

LIKVIDE BEHOLDNINGER PRIMO	106.863	79.653
TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER:		
+/- ÅRETS RESULTAT	-2.757	1.239
+/- ÆNDRING I KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER	4.700	16.050
+/- ÆNDRING I KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	-7.628	7.328
+/- INDBETALINGER VEDRØRENDE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	49.395	5.675
+/- ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER	1.788	-3.082
ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER:		
AFDRAG PÅ LÅN	0	0
LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO	152.361	106.863

NOTE 9

EGENKAPITAL (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	REGNSKAB 2013
EGENKAPITAL RAMMESTYRING PRIMO:	348	-933
OVERFØRT RESULTAT, JF. RESULTATDISPONERING	104	1.281
RAMMESTYRING ULTIMO	452	348
EGENKAPITAL I ØVRIGT PRIMO	7.502	9.322
PRIMOREGULERINGER:		
FERIEPENGEFORPLIGTELSE UDLÅNTE TJENESTEMÆND	-859	0
REGULERING LANGFRISTET TILGODEHAVENDE ODENSE		
KOMMUNE VEDR. TJENESTEMANDSPENSION	0	1.389
ÅRETS REGULERINGER:		
INVESTERING I ANLÆGSAKTIVER	4.251	4.883
AFGANG ANLÆGSAKTIVER	0	-268
ÅRETS AFSKRIVNINGER ANLÆGSAKTIVER	-9.068	-9.500
REGULERING LEASINGFORPLIGTELSE	1.417	1.417
OVERDRAGELSE LEASINGFORPLIGTELSE	0	0
REGULERING FERIEPENGEFORPLIGTELSE	-261	-302
UREALISEREDE KURSREGULERINGER PRIMO	417	-2.545
UREALISEREDE KURSREGULERINGER ULTIMO	1.701	-417
REGULERING LANGFRISTET TILGODEHAVENDE ODENSE		
KOMMUNE VEDR. TJENESTEMANDSPENSION	0	-3.717
REGULERING HENLÆGGELSE TJENESTEMANDSPENSION	0	7.100
HERAF FAKTISK INDSAT PÅ TJENESTEMANDSKONTOEN	0	338
HERAF UREALISEREDE RENTEINDTÆGTER	0	-156
ODENSE KOMMUNES ANDEL AF TJENESTEMANDSPENSION	1.165	0
+/- ÅRETS RESULTAT	-2.861	-42
EGENKAPITAL I ØVRIGT ULTIMO	3.404	7.502
EGENKAPITAL I ALT	3.856	7.850

NOTE 10

LANGFRISTET GÆLD (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	REGNSKAB 2013
GÆLD TJENESTEMÆND ODENSE KOMMUNE	7.344	0
LEASINGGÆLD	5.118	6.535
LANGFRISTET GÆLD I ALT	12.462	6.535

Afdragsprofil for gæld tjenestemænd Odense Kommune: forpligtigelsen til Odense Kommune vil løbende ændre sig i perioden indtil forpligtigelsen til udbetalingen af pension til tjenestemænd ophører. Hvorefter den resterende forpligtigelse vil blive afregnet.

NOTE 11

KORTFRISTET GÆLD (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	REGNSKAB 2013
KOMMUNER	1.228	3.493
REGION SYDDANMARK	7.050	6.243
LØN	724	700
ANDEN GÆLD:		
- SKYLDIGE FERIEPENGE	10.955	10.695
- ØVRIG GÆLD	16.341	22.795
KORTFRISTET GÆLD I ALT	36.298	43.926

NOTE 12

HENSÆTTELSER (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	REGNSKAB 2013
HENSATTE FORPLIGTELSER PRIMO	237.255	244.355
BETALTE PENSIONER	-9.616	-8.575
PENSIONSHENSÆTTELSE, ADMINISTRATIVT PERSONALE	790	714
INDBETALING VEDR. ANSATTE TJENESTEMÆND	1.107	761
HENSATTE FORPLIGTELSER ULTIMO	229.536	237.255

NOTE 13

ALMINDELIGE KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSER (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	REGNSKAB 2013
HUSLEJFORPLIGTELSER	504	2.455
OPERATIONEL LEASING AF KONTORMASKINER	1.524	2.043
FORPLIGTELSER I HENHOLD TIL INDGÅEDE ENTREPRENØRKONTRAKTER	707.423	1.105.783
KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSER I ALT	709.451	1.110.281

EVENTUALFORPLIGTELSER (1.000 KR.)

FERIEPENGEFORPLIGTELSE FLEXDANMARK	411	245
DSB BUS/TOG SAMARBEJDE	6.167	0
OLIESWAP, TIL DÆKNING AF AFREGNING MED ENTREPRENØRER	11.456	188
EVENTUALFORPLIGTELSER I ALT	17.623	433

BEMÆRKNINGER TIL BUDGETAFVIGELSER

BEVILLING / BUDGET (UDGIFTSBASERET) (1.000 KR.)	REGNSKAB 2014	BUDGET 2014	AFVIGELSER
INDTÆGTER	-749.118	-713.233	-35.885
UDGIFTER	750.375	715.806	34.569
RENTEINDTÆGTER	-2.751	-1.110	-1.641
ANLÆGSUDGIFTER	4.251	3.108	1.143
RESULTAT (- = OVERSKUD)	2.757	4.571	-1.814

INDTÆGTER:

Afvigelsen på 35,9 mio. kroner i merindtægter kan henføres til:

BUSDRIFT INKL. ODENSE BYBUSSE OG TELE-TAXA, MINDREINDTÆGTER 1,9 MIO. KRONER:

- Indtægter fra rejsehjemmel er 3,6 mio. kroner lavere end budgetteret. Mindreindtægten kan primært henføres til at passagerstigningen ikke blev helt så høj som forventet samt passagerens valg af billigere rejsehjemmel.
- Tilskud fra ejerkredsen til busdriften er 1,7 mio. kroner højere end budgetteret. Årsagen hertil er at mindreindtægter i forhold til budget fra rejsehjemmel er modsvaret af faldende entreprenøruddgifter, herunder dubleringsudgifter.

TJENESTEMANDSPENSIONER, MERINDTÆGTER 0,7 MIO. KRONER:

- Under tjenestemandspensioner er nettohuslejen til Gammelsø realiseret 0,7 mio. kroner over budget, idet reparationer har været mindre end budgetteret.

FLEXTRAFIK, MERINDTÆGTER 33,0 MIO. KRONER:

- Passagerindtægter til Handicap og Specialkørsel er 0,5 mio. kroner højere end budgetteret, hvilket skyldes et stigende aktivitetsniveau.

- Ejerbidraget til Handicap og Specialkørsel er 32,5 mio. højere end budgetteret. Dette skyldes primært et stigende aktivitetsniveau. FynBus overtog fra 2014 specialkørsel fra Odense Kommune, hvor kørslen tidligere havde ligget i flere forvaltninger. Budgetgrundlaget har derfor været usikkert. Det har vist sig at der var væsentlig flere ture og at turene har været dyrere end budgetteret, hvilket har medført et øget ejerbidrag fra Odense Kommune med 28,8 mio. kroner.
- Ejerbetaling til Siddende patientbefordring er 3,1 mio. kroner højere end budgettet. Dette skyldes primært at de direkte udgifter til planlægningssystemet ikke tidligere har været afholdt af FynBus og udgifterne hertil er ikke budgetlagt. Derudover har der været flere ture end budgetteret.

EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER, MERINDTÆGTER 4,2 MIO. KRONER:

- Indtægter fra Region Syddanmark, Staten og øvrige projektdeltagere i forbindelse med projektarbejde samt indtægter fra projektruter er realiseret med 4,2 mio. kroner. Der har ikke været budgetteret hermed, da projekterne er udgiftsneutrale for FynBus.

UDGIFTER:

Afvigelsen på 34,6 mio. kroner i merudgifter kan henføres til:

BUSDRIFT INKL. ODENSE BYBUSSE OG TELE-TAXA, MINDREUDGIFT 3,2 MIO. KRONER:

- Bruttoudgifter busdrift (excl. Odense Bybusser) er realiseret 4,0 mio. kroner lavere end budgetteret. Mindreudgiften skyldes primært mindre variabel kørsel med 3,0 mio. kroner og lavere entreprenørudgifter for busdriften med 4,4 mio. kroner, som primært er begrundet i at indeks til afregning af entreprenører blev lavere end budgetteret. Dette modsvares af øgede udgifter til Telekørsel med 4,0 mio. kroner, idet kendskabet til ordningerne er øget og servicen i flere kommuner er forbedret, primært i forbindelse med indførelse af fælles fynsk telekørselskoncept.
- Driftsudgifter hos Odense Bybusser er realiseret med 1,9 mio. højere end budgetteret. Dette skyldes primært øgede lønudgifter med 2,4 mio. kr. bl.a. i forlængelse af 8 fratrædelsesaftaler med tjenestemænd. Dette modsvares af besparelse på blandt andet husleje og forsikringer.
- Direkte afledte salgsomkostninger under busdriften er 0,4 mio. kroner højere end budgetteret.
- Fællesudgifterne under busdriften (excl. renter) er 1,4 mio. kroner lavere end budgetteret. Dette skyldes primært et projekt på 0,8 mio. kroner, der er blevet udskudt til 2015 samt udgifter for 0,8 mio. kroner er realiseret som anlægsudgifter, fremfor fællesudgifter.

TJENESTEMANDSPENSION, MERUDGIFT 0,6 MIO. KRONER:

- Pensionsudbetalingerne har netto været 0,6 mio. kroner højere end budgetteret.

FLEXTRAFIK, MERUDGIFT 33,0 MIO. KRONER:

- Entreprenørudgifterne er 25,9 mio. kroner højere end det budgetterede, hvilket svarer til en stigning på 27,6 % i forholdt til budget 2014. Aktivitetsniveauet er til sammenligning steget ca. 20,8 %. Stigningen skyldes primært tilgang af anden kørsel fra Odense var væsentligt højere end budgetteret. Herudover dækker det over ændringer i aktivitet mellem de øvrige kommuner, hvor særligt Kerteminde og Assens har øget aktivitetsniveauet hos FynBus, mens Nyborg og Svendborg har taget kørsel hjem. At stigningen i entreprenørudgifter er højere end stigningen i kørslen, skyldes blandt andet ændring i sammensætningen af kørselstyperne.

- Fællesudgifterne og administrationsgebyr er 7,1 mio. kroner højere end budgetteret. Heraf skyldes 2,1 mio. kroner, at der efter budgettidspunktet er ændret afregningsprincip for Region Syddanmark angående udgifter til planlægningssystemet, mens 0,7 mio. kroner skyldes øgede udgifter, direkte afledt af ændringer i forbindelse med overtagelse af kørslen fra Odense Kommune. Den øvrige stigning kan primært henføres til det øgede aktivitetsniveau.

EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER, MERUDGIFT 4,2 MIO. KRONER:

- Udgifter til projekter, primært finansieret af Staten og Region Syddanmark har været 4,2 mio. kroner, som ikke har været budgetteret, da projekterne er udgiftsneutrale for FynBus.

RENTER:

Afvigelsen på 1,6 mio. kroner i merindtægter kan henføres til:

- Øget forrentning af midler fra pensionsindeståendet til tjenestemænd med 1,6 mio. kroner. Ultimo 2014 er der på egenkapitalen urealiserede gevinst for 1,7 mio. kroner.

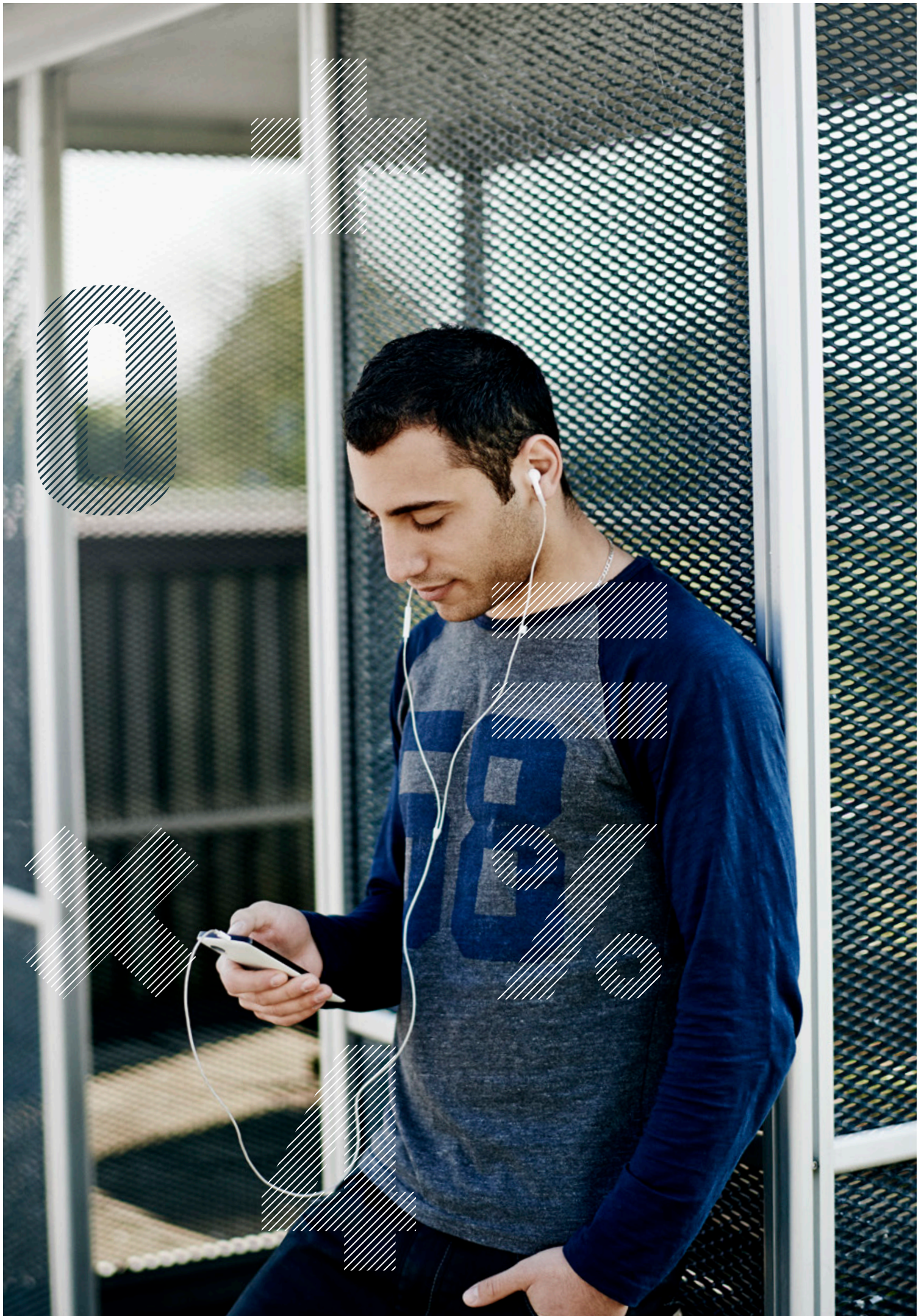
ANLÆGSUDGIFTER:

Afvigelsen på 1,2 mio. kroner i merudgifter kan primært henføres til:

- It-projekter, inkl. Immaterielle aktiver under udførelse med 1,2 mio. kroner, idet der både i busdriften og Flextrafikafdelingen er blevet udviklet mere på it-værktøjer end budgetteret.
- Grunde og bygninger 0,3 mio. kroner, som primært kan henføres til udgifter i forbindelse med etablering og flytning af endestationer og kloakrenovering på Gammelsø.
- Inventar 0,2 mio. kroner, som kan henføres til investering i servere.
- Tekniske anlæg-0,5 mio. kroner, som kan henføres til at projekt omkring skiltning mv. blev udskudt til 2015.

RESULTAT:

Resultatet udviser et samlet underskud efter ejerbetaling på 2,8 mio. kroner, hvilket er 1,8 mio. kroner lavere end budgetteret. Af det samlede resultat er 0,1 mio. kroner disponeret til rammestyring af fællesudgifter via egenkapitalen, mens 2,9 mio. kroner overføres til egenkapitalen i øvrigt.



A stylized, hatched icon of a bus. The bus is filled with a pattern of diagonal lines. It has a rounded top, a large rectangular window, two circular wheels, and a small rectangular sign on the front. The year '2014' is written on the sign, and the word 'FYNBUS' is written on the front of the bus.

2014

FYNBUS

FB

1



4 5

2 3

0 1

FynBus busdrift 2014

Tkr.	Assens	Faab-Midtfyn	Kerteminde	Langeland	Middelfart	Nordfyn
Ejerbetaling Kollektiv trafik	19.748.524	17.922.132	7.868.951	5.847.953	9.323.349	14.805.121
- Fællesudgifter overført til næste år (rammestyring)						
Realiseret 61.276 - budget 61.380 = 104 tkr.	3.087	4.427	1.792	1.640	2.440	3.078
Ejerbetaling kollektiv trafik reguleret for rammestyring	19.751.611	17.926.559	7.870.743	5.849.593	9.325.789	14.808.199
Opkrævet ejerbetaling 2014 - aconto	19.686.000	18.090.000	8.032.000	5.455.000	9.446.000	14.470.000
Restfinansiering 2014	-65.611	163.441	161.257	-394.593	120.211	-338.199
Korrektion af fællesudgifter vedr. Flextrafik i 2014	46.511	39.608	30.628	7.386	9.180	30.376
Nettofinansiering 2014	-19.100	203.049	191.885	-387.207	129.391	4.414
I balancen						
Saldo egenkapitalen 2013						
Ændring i 2014						
I alt						
Tilgodehavende 2013	2.300.847	506.554	0	0	169.946	0
Tilgodehavende 2014	19.100	0	0	387.207	0	0
I alt	2.319.947	506.554	0	387.207	169.946	0
Samlet tilgodehavende	2.319.947	506.554	0	387.207	169.946	0
RSD tidligere år						
Gæld 2013	0	0	0	0	0	0
Gæld 2014	0	203.049	191.885	0	129.391	4.414
Akkumuleret rente RSD						
I alt	0	203.049	191.885	0	129.391	4.414

FynBus busdrift 2014

Tkr.	Nyborg	Odense	Svendborg	Ærø	RSD	I alt
Ejerbetaling Kollektiv trafik	13.739.838	133.004.420	26.168.675	6.415.838	98.028.089	352.872.890
- Fællesudgifter overført til næste år (rammestyring)						
Realiseret 61.276 - budget 61.380 = 104 tkr.	3.618	33.230	6.964	1.316	42.407	103.999
Ejerbetaling kollektiv trafik reguleret for rammestyring	13.743.456	133.037.650	26.175.639	6.417.154	98.070.496	352.976.889
Opkrævet ejerbetaling 2014 - aconto	14.621.000	132.487.000	25.906.000	6.530.000	98.909.952	353.632.952
Restfinansiering 2014	877.544	-550.650	-269.639	112.846	839.456	656.063
Korrektion af fællesudgifter vedr. Flextrafik i 2014	19.624	-1.256.959	10.085	1.048	3.781	-1.058.731
Nettofinansiering 2014	897.168	-1.807.609	-259.554	113.894	843.237	-402.668
I balancen						
Saldo egenkapitalen 2013						-348.047
Ændring i 2014						-103.999
I alt						-452.046
Tilgodehavende 2013	26.560	2.386.642	0	200.083	0	5.590.632
Tilgodehavende 2014		1.807.609	259.554	0	0	2.473.469
I alt	26.560	4.194.251	259.554	200.083	0	8.064.101
Samlet tilgodehavende	26.560	4.194.251	259.554	200.083	0	7.612.055
RSD tidligere år					2.962.968	
Gæld 2013	0	0	0	0	3.238.983	3.238.983
Gæld 2014	897.168	0	0	113.894	843.237	2.383.038
Akkumuleret rente RSD					5.083	5.083
I alt	897.168	0	0	113.894	7.050.271	5.627.104

Bilag I.7**Opgørelse over direktørens rejse- og repræsentationsudgifter 2014****Rejseudgifter**

Kørselsgodgørelse, parkering og bro	Kr.	4.430
Transport Cambridge	kr.	1.347
Transport Bruxelles	kr.	5.528
Taxakørsel	Kr.	4.421
Studietur 2014 CH	Kr.	7.702
Togbilletter/klippekort	Kr.	<u>22.328</u>
I alt	Kr.	<u>45.757</u>

Hotel/restaurant/cafe

Forplejning Hotel Plaza Odense	Kr.	358
Forplejning - div.	Kr.	194
Forplejning Comwell Grand park	Kr.	210
Hotel Mecure Strassbourgh	Kr.	<u>1.703</u>
I alt	Kr.	<u>2.465</u>

Total **Kr.** **48.222**

Ovenstående er direktørens udgifter til rejser, repræsentation m.m for 2014.
Ved fællesudgifter med deltagelse fra andre i administrationen eller bestyrelsen,
som fx. studieture, er direktørens del forholdsmæssigt beregnet ud fra den samlede
udgift og antal deltagere.