

DAGSORDEN

FYNBUS BESTYRELSE – ELEKTRONISK BESTYRELSESMØDE

20. april 2020 – frist 27. april 2020

FynBus

J.nr.: 202003-30133

Deltagere:

Formand Morten Andersen, Nordfyn
Næstformand Poul Andersen, Region Syddanmark
Bo Libergren, Region Syddanmark
Flemming Madsen, Svendborg
Kristian Nielsen, Faaborg-Midtfyn
Jesper Hempler, Kerteminde
Jan Ole Jakobsen, Langeland
Albert Pedersen, Nyborg
Regitze Tilma, Middelfart
Leif Rothe Rasmussen, Assens
Anders W. Berthelsen, Odense

Administration:

Direktør Carsten Hyldborg Jensen
Kontrakt- og Flexchef Ingrid Dissing
Økonomi- og IT-chef Mads Frederik Skjoldborg Medelbye
Produkt- og Markedschef Jan Gudmann Hansen
Planlægnings- og Driftschef Anne Daugbjerg Mortensen
Kommunikationschef Martin Bødker Krogh

INDHOLD

Sager til beslutning:	3
1. FynBus' Årsregnskab 2019	3
2. FynBus' Årsberetning 2019	11
3. Nyt turistprodukt.....	12
Sager til drøftelse:.....	14
Sager til orientering:.....	15
4. Revideret tids- og procesplan for fælles udbud	15
5. FynBus og Corona – dag for dag	17
6. Meddelelser	23
7. Eventuelt.....	23

SAGER TIL BESLUTNING:**1. FYNBUS' ÅRSREGNSKAB 2019****Resumé:**

Årsregnskab 2019 fremlægges. Indtægterne er 5,5 mio. kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes en vandring fra kontantbilletter til Rejsekort Classic samt afregning af Bus&Tog-samarbejdet for 2017, 2018 og 2019. Udgifterne til rutekørsel er 5,0 mio. kr. mindre end budgetteret. Dette skyldes hovedsageligt færre udgifter til variabel kørsel, incitamentsaftaler og målstyret markedsføring. Der er realiseret ca. 2.000 flere køreplantimer end budgetteret.

Fællesudgifterne er 0,5 mio. kr. lavere end budget. Der har i 2019 været anvendt udgifter til projektlederuddannelse og videreudvikling af FynBus' datawarehouse. Udgifterne til Rejsekort A/S er på niveau med budgettet og udgør 13,4 mio. kr. til Rejsekort A/S. Derudover er der anvendt 1,1 mio. kr. til genoprettelse af FynBus negative egenkapital.

Ejerbidrag til telekørsel er i regnskab for 2019 4,3 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket skyldes ca. 30.400 færre ture end budgetteret, bl.a. pga. lukning af telependlerordningen.

Regnskab for 2019 for den visiterede kørsel, Flextrafik viser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., hvilket skyldes ca. 65.500 færre ture end budgetteret.

Sagsfremstilling:

Administrationen aflægger Årsregnskab for 2019. Aflæggelsen sker i henhold til Styrelseslovens § 45, og FynBus' Kasse- og regnskabsregulativ. Det reviderede regnskab vedlægges som bilag 1.5.

Regnskabet er kommenteret i forhold til budgettet for 2019 i bilag 1.1.

Kommenteringen tager udgangspunkt i talmaterialet til det interne regnskab, som er vedlagt i bilag 1.2.

Det interne regnskab er det samlede årsregnskab opdelt på Busdrift, Flextrafik, Tjenestemandspensioner, Egenkapital samt Eksternt finansierede projekter.

Efter regnskabets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig indflydelse for FynBus' finansielle stilling.

Revision

Årsregnskabet er revideret af BDO Kommunernes Revision. Revisors beretning nr. 14 er vedlagt i bilag 1.4.

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

"Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen. Vores kommentarer vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3."

"Hvis bestyrelsen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil vi forsyne det med en påtegning uden forbehold, men med følgende fremhævelse af forhold:

Vi henleder opmærksomheden på, at FynBus i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelsen om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. har medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision."

REGNSKAB 2019

Hovedtal bus- og telekørsel

Hovedtallene for bus- og telekørslen fremgår af tabel 1 nedenfor:

Tabel 1: Udviklingen i hovedtallene for bus- og telekørsel for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Mio. kroner (årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Busdrift						
Indtægter	-230,6	-203,8	-201,3	-195,8	5,5	-3%
Kørselsudgifter	478,3	497,0	492,2	487,2	-5,0	-1%
Fællesudgifter *	76,3	74,7	77,4	78,0	0,5	1%
Ejerbidrag busdrift	323,9	367,8	368,4	369,4	1,0	0%
Telekørsel					-	
Indtægter	-2,6	-2,8	-2,7	-2,6	0,0	-2%
Kørselsudgifter	17,4	17,5	17,6	14,2	-3,4	-24%
Fællesudgifter	6,1	6,0	6,6	5,5	-1,0	-18%
Ejerbidrag telekørsel	20,9	20,7	21,5	17,1	-4,3	-25%
Ejerbidrag i alt	344,8	388,5	389,8	386,5	-3,3	-1%

Ejerbidraget, som er kommunernes og Region Syddanmarks årlige betaling til FynBus, er 386,5 mio. kr. i 2019. Det er en mindreudgift på 3,3 mio. kr. svarende til et fald på 1 % i forhold til budgettet for 2019.

Passagerindtægter og passagerudvikling

Som det fremgår af tabel 1 ovenfor, viser regnskab 2019 en mindreindtægt på 5,5 mio. kr. vedrørende passagerindtægterne fra busdriften. De mulige forklaringer herpå fremgår nedenfor.

Mindreindtægter på 4,5 mio. kr. vedr. Bus&Tog-samarbejdet, som vedrører posterne periodekort, ungdomskort og Bus&Tog-samarbejdet. Der er i 2019 sket endelige afregning af 2017, samt foreløbig 2018 og aconto 2019 på baggrund af foreløbig 2018-afregning.

Indtægterne fra kontantbilletter, og til dels mobilbilletter, har været markant lavere end forventet, hvor regnskabsresultatet ligger henholdsvis 5,1 og 1,1 mio. kr. under det i budgettet forudsatte. Dette opvejes til dels af merindtægter på Rejsekort Classic på 2,6 mio. kr.

Tabel 2: Passagerindtægter for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Indtægter (mio. kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	-230,6	-203,8	-201,3	-195,8	5,5	-3%
Region Syddanmark	-126,9	-111,3	-109,5	-105,6	3,9	-4%
Assens	-3,7	-3,4	-3,5	-3,4	0,1	-2%
Faaborg - Midtfyn	-3,8	-3,6	-3,4	-3,4	0,0	-1%
Kerteminde	-1,8	-1,6	-1,6	-1,5	0,1	-6%
Langeland	-2,1	-1,6	-1,7	-1,7	0,0	-1%
Middelfart	-3,0	-2,6	-2,7	-2,5	0,2	-7%
Nordfyn	-3,1	-2,7	-2,9	-2,7	0,2	-7%
Nyborg	-3,3	-3,0	-3,0	-3,0	-0,1	2%
Odense	-72,3	-64,7	-63,8	-62,4	1,3	-2%
Svendborg	-10,6	-9,4	-9,3	-9,6	-0,3	3%

Af tabel 2 ovenfor fremgår interne forskydninger på ejerniveau, hvor det hovedsageligt er Odense Kommune og Region Syddanmark, der ender med mindreindtægter på henholdsvis 1,3 mio. kr. og 3,9 mio. kr. Det fremgår ligeledes, at Nordfyns Kommune, Middelfart Kommune og Kerteminde Kommune har de højeste procentuelle indtægtsfald.

Af nedenstående tabel 3 nedenfor fremgår den ejerfordelte passagerudvikling:

Tabel 3: Ejerfordelt passagertal for buskørsel i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Passagerer (1.000)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	15.537	14.829	13.803	14.521	718,0	5%
Region Syddanmark	5.853	5.589	5.208	5.452	244,0	4%
Assens	345	339	348	323	-25,0	-8%
Faaborg - Midtfyn	366	345	360	315	-45,0	-14%
Kerteminde	167	148	150	147	-3,0	-2%
Langeland	282	276	276	276	-	0%
Middelfart	166	171	180	173	-7,0	-4%
Nordfyn	347	304	302	285	-17,0	-6%
Nyborg	313	297	305	288	-17,0	-6%
Odense	6.841	6.519	5.861	6.423	562,0	9%
Svendborg	857	841	813	839	26,0	3%

Efter 2017 og 1. halvår 2018, hvor FynBus oplevede et væsentligt passagerfald bl.a. på grund af færre ungdomskortskunder, blev budget 2019 vedtaget med en forventning om et fortsat fald i 2019 for Region Syddanmark og Odense Kommune. Passagertallet i 2019 ligger 5,2 % over budget, men 2,1 % lavere end 2018.

Entreprenørudgifter

Regnskab 2019 viser, at entreprenørudgifterne er 5,0 mio. kr., svarende til 1 %, lavere end budgetteret. Udviklingen i bruttoudgifter fremgår af tabel 4 nedenfor:

Tabel 4: Udviklingen i bruttoudgifter fordelt på ejerniveau i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Bruttoudgifter rutekørsel (mio. kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	478,3	497,1	492,2	487,2	-5,0	-1%
Region Syddanmark	182,6	188,4	193,2	188,2	-5,0	-3%
Assens	16,2	16,2	16,2	16,4	0,3	2%
Faaborg - Midtfyn	21,3	24,0	24,3	23,3	-1,0	-4%
Kerteminde	6,6	6,8	6,8	6,8	-0,1	-1%
Langeland	7,3	7,4	7,1	7,0	-0,1	-2%
Middelfart	10,2	11,4	11,6	11,6	0,0	0%
Nordfyn	13,8	14,2	14,6	14,3	-0,3	-2%
Nyborg	13,3	13,9	14,1	14,3	0,2	1%
Odense	177,2	184,8	174,4	175,3	0,9	1%
Svendborg	29,7	30,0	29,9	30,0	0,2	1%

De væsentligste årsager er forklaret i tabel 5 herunder:

Tabel 5: Udviklingen i bruttoudgifter fra budget 2019 til regnskab 2019

Bruttoudgifter rutekørsel budget 2019 (mio. kr.)	492,2
Omkostningsindekset fra Trafikselskaberne i Danmark er 0,12 % højere end budgetteret.	0,5
Samlet set er der 1.963 flere køreplantimer. De flere køreplantimer ses især i Region Syddanmark, Assens, Nyborg og Odense Kommune, mens der er reduceret flest køreplantimer i Faaborg-Midtfyn og Nordfyn Kommune.	1,0
Merudgift på grund af ændring i kørselssammensætningen i form af andre busser og tilpasning af køreplaner mv. Dette er primært i Odense Kommune, hvor besparelse vedr. frit flow ikke har været mulig at realisere pga. trængsel.	2,0
Mindreudgift til variabel kørsel, da der køres mindre fastdublering end budgetteret.	-4,7
Mindreudgift til incitamentsaftaler, direkte henførbare udgifter mv.	-3,8
Bruttoudgifter rutekørsel regnskab 2019 (mio. kr.)	487,2

Fællesudgifter

Fællesudgifter i FynBus består af udgifter, der ikke kan henføres direkte til hverken region eller de enkelte kommuner. Det vil sige udgifter til FynBus' administration, rejsekortsystemet m.m.

Rammen til fællesudgifterne har siden 2010 været uændret målt i faste priser. I forbindelse med overgangen til rejsekortet har der siden 2016 været merudgifter til Rejsekort A/S. Udgifter, som ligger ud over den ordinære ramme. Merudgiften viser forskellen mellem FynBus' tidligere billetteringssystem og Rejsekort A/S i overgangsfasen 2016 og 2017.

Ved 1. kvartalsregnskab 2018 blev det vedtaget, at den ordinære ramme nedskrives fra 65,6 mio. kr. til 60,9 mio. kr. Udgifterne til rejsekortet vises i stedet fuldt ud. De samlede fællesudgifter er uændrede.

FynBus' ramme til de ordinære fællesudgifter udgør i 2019 62,1 mio. kr. Der har i 2019 været anvendt udgifter til projektlederuddannelse, der skal understøtte arbejdet med de strategiske mål, samt udgifter til videreudvikling af FynBus' datawarehouse, som pga. leverandørskifte har været længere tid undervejs end planlagt. Der er i 2019 anvendt 61,6 mio. kr., hvilket er 0,5 mio. kr. mindre end rammen på 62,1 mio. kr. Mindreforbruget indgår i rammestyringsprincippet sammen med tidligere års opsparing og udgør ultimo 2019 1,6 mio. kr.

Udgifterne til Rejsekort A/S blev i 2019 14,5 mio. kr. Heraf udgør 13,4 mio. kr. udgifter til Rejsekort A/S samt 1,1 mio. kr. til FynBus' egenkapital, som opstart på genoprettelse af FynBus' negative egenkapital efter investeringen i rejsekortudstyr i 2016 og 2017. De 1,1 mio. kr. kan anses som et udtryk for effektiviseringer i Rejsekort A/S.

Tabel 6: Samlede fællesudgifter i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Fællesudgifter (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Driftsrelaterede udgifter	8,3	8,5	12,1	10,1	-2,0	-20%
Salgsrelaterede udgifter	15,9	16,1	15,3	15,0	-0,3	-2%
Administrative udgifter	39,4	38,4	34,7	36,5	1,8	5%
Ordinær ramme	63,7	63,1	62,1	61,6	-0,5	-1%
Udgifter Rejsekort	10,3	13,5	14,5	14,5	0,0	0%
Investering Odense Letbane	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0%
Rammestyring / Overførsel	0,8	-2,2	0,0	0,5	0,5	1,0
Anlægsudgifter	1,5	0,3	0,8	1,3	0,5	38%
I alt	76,3	74,7	77,4	78,0	0,5	1%

Anlægsprojekter i 2019 udgør 1,3 mio. kr. og er specificeret herunder:

- "FynBusbestilling i Fremtiden": 0,5 mio. kr. (2019 projekt). Analysefasen er i fuld gang. Beløbet overføres til 2020, hvilket der er ansøgt om ved bestyrelsesmøde den 27. september 2019.
- Integration af rejseplanen op mod mobilapp: bevilget 0,2 mio. kr., anvendt 0,1 mio. kr. (2019 projekt). Projektet er afsluttet.
- Kapacitetsstyring: 0,5 mio. kr. (udskudt fra 2014). 0,2 mio. kr. er anvendt i 2018, og 0,3 mio. kr. er anvendt i 2019. Projektet er afsluttet.
- "Bedre Trafikinformation": samlet projektsum 4,3 mio. kr., hvoraf 3,3 mio. kr. finansieres af FynBus, hvoraf 0,3 mio. kr. kommer fra projektet "Opgradering af terminaler på OBC" (udskudt fra 2017). Der er anvendt 0,2 mio. kr. i 2018, og restbeløb er overført til 2019. I 2019 er anvendt 1,9 mio. kr. Se desuden tabel 9 nedenfor.
- Økonomiintegration: 0,1 mio. kr. (projektet er overført fra 2016, da regionens økonomisystem er udskudt til 2019). Projektet er afsluttet.

Telekørsel

Ejerbidraget udgør i 2019 17,1 mio. kr., hvilket er en mindreudgift på 4,3 mio. kr., svarende til et fald på 25 %.

I 2018 oplevede nogle kommuner stigende turantal ved telekørsel, som betød, at der blev foretaget nogle justeringer af telekørselsordningen med lukning af tidsbånd og takstforhøjelse. Regnskab 2019 har ca. 4.400 færre ture end budgetteret, hvilket kan tilskrives stramningerne fra 2018 samt lukning af telependlerordningen.

I nedenstående tabel 7 ses udviklingen på ejerniveau:

Tabel 7: Samlede telekørselsudgifter i perioden 2017-2019 opgjort i løbende priser

Ejerbidrag telekørsel (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	20,9	20,7	21,5	17,1	-4,3	-25%
Region Syddanmark	1,1	1,0	1,1	0,7	-0,4	-61%
Assens	4,9	5,1	5,0	3,2	-1,8	-56%
Faaborg - Midtfyn	4,4	4,7	5,3	5,1	-0,2	-4%
Kerteminde	1,7	1,6	1,7	1,5	-0,2	-16%
Langeland	0,1	0,2	0,1	0,1	0,0	44%
Middelfart	1,0	1,1	1,0	1,2	0,2	18%
Nordfyn	5,1	4,9	4,8	3,4	-1,3	-39%
Nyborg	0,6	0,6	0,5	0,5	-0,0	-3%
Odense	0,2	0,1	0,2	0,1	-0,1	-121%
Svendborg	1,8	1,5	1,7	1,2	-0,5	-40%

Pga opgørelse i mio. kr. kan små ændringer give store procentuelle afvigelse i forhold til indekstallene.

Flextrafik

Tabel 8 nedenfor viser udviklingen i aktivitetsomfanget for perioden 2017-2019:

Tabel 8: Antal personture 2017-2019

Antal personture	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Handicapkørsel	129.754	135.526	134.711	142.617	7.906	6%
Anden kørsel	287.251	294.801	262.517	225.883	-36.634	-14%
Handicap- og anden kørsel	417.005	430.327	397.228	368.500	-28.728	-7%
Telekørsel*	163.867	163.462	169.340	138.982	-30.358	-18%
I alt	580.872	593.789	566.568	507.482	-59.086	-10%
Siddende patientbefordring	232.782	234.518	241.490	235.034	-6.456	-3%
I alt	813.654	828.307	808.058	742.516	-65.542	-8%

*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.

Stigning i handicapkørsel kan delvist tilskrives, at ordningen er blevet udvidet til også at omfatte svagtseende, og delvis den stigende ældre befolkning, hvor effekten ikke er tilsvarende opjusteret i

budgettet. En stor del af kommunerne har i løbet af 2019 åbnet op for, at demente og senhjerneskadede også kan blive visiteret til handicapkørselsordningen.

Faldet i anden kørsel dækker over indbyrdes forskydninger blandt ejerne. Yderligere har Assens Kommune hjemtaget nogle kørselsordninger, efter budget 2019 var fastlagt. Det vedrører blandt andet dagcenterkørsel. Der er i løbet af 2018 set en opstramning af visiteringspraksis, som i 2019 giver udslag i kørselsomfanget med reduktioner indenfor lægekørsel, speciallægekørsel, paragrafkørsel og specialskolekørsel. I alle de kommuner, som har lægekørsel hos FynBus, ses efter en reduktion i kørselsomfanget i forhold til budget og sidste års regnskab.

Hovedtallene for flexkørsel fremgår af tabel 9 herunder:

Tabel 9: Hovedtal Flexkørsel

Mio. kroner (årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Indtægter	-7,2	-7,5	-7,3	-5,7	1,6	-22%
Entreprenørudgifter	72,9	77,3	71,6	66,5	-5,1	-7%
Flex udgifter, netto	65,7	69,7	64,3	60,8	-3,5	-5%
Fællesudgifter	18,9	19,0	18,7	18,9	0,3	1%
Ejerbidrag	84,6	88,8	82,9	79,7	-3,2	-4%

Ejerbidraget udgør 79,7 mio. kr., svarende til en mindreudgift på 3,2 mio. kr. eller ca. 4 % i forhold til budgettet. Mindreudgiften skyldes hovedsageligt færre entreprenørudgifter grundet færre personture, samt færre indtægter grundet ændring i abonnementsordningen ved handicapkørsel.

Udviklingen i fællesudgifterne ses i nedenstående tabel 10. Fællesudgifterne udgør 24,5 mio. kr., hvilket er en mindreudgift på 2,9 %.

Tabel 10: Oversigt fællesudgifter for tele- og flexområdet

Mio. kroner (årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Fællesudgifter. Telekørsel	6,1	6,0	6,6	5,5	-1,0	-15%
Fællesudgifter, flexområdet	18,9	19,0	18,7	18,9	0,3	1%
Fællesudgifter, i alt	25,0	25,0	25,2	24,5	-0,7	-2,9%

Overordnet set viser regnskab 2019 et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., som dækker over en række interne afvigelser ved lønninger og IT-omkostninger.

Grundet færre personture har Flextrafik i løbet af 2019 foretaget justeringer i deres callcenter (bestilling og trafikstyring) for at kunne reducere i lønudgifter.

Udviklingen i fordelingen af fællesudgifter pr. persontur for de enkelte kørselstyper fremgår af nedenstående tabel 11:

Tabel 11: Oversigt fællesudgifter – fordeling pr. persontur

I kroner (Årets priser)		R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Faste fællesudgifter	Kommunal kørsel	23,50	23,84	25,12	26,75	1,63	7%
	Siddende patientbefordring	26,80	27,63	26,85	29,02	2,17	8%
Variable fællesudgifter	SBH-kørsler	10,60	10,05	10,44	10,19	-0,25	-2%
	Lægekørsel inkl. speciallæge, kropsbårne hjælpemidler og § -kørsel	6,60	6,28	6,53	6,37	-0,16	-3%
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel	7,90	7,53	7,83	7,64	-0,19	-3%
	Specialskolekørsel	13,20	12,56	13,05	12,73	-0,32	-3%
	Telekørsel	15,90	15,07	15,66	15,28	-0,38	-3%
	Samlede fællesudgifter	SBH-kørsel	34,10	33,89	35,56	36,94	1,38
	Lægekørsel inkl. speciallæge, kropsbårne hjælpemidler og § -kørsel	30,10	30,12	31,65	33,12	1,47	5%
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel	31,40	31,37	32,95	34,39	1,44	5%
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel – Cplan	22,90	20,97	23,02	24,46	1,44	7%
	Specialskolekørsel	36,70	36,40	38,17	39,48	1,31	4%
	Specialskolekørsel - Cplan	28,20	26,30	28,24	29,55	1,31	5%
	Telekørsel	39,40	38,91	40,78	42,03	1,25	3%

Som det fremgår af tabel 11 ovenfor, er de faste fællesudgifter for kommunal kørsel og siddende patientbefordring højere end budgetteret, mens de variable fællesudgifter er lavere end budgetteret.

Samlet set er der en stigning på mellem 1,25 kr. og 2,17 kr. i satserne for fællesudgifter, en stigning på 2,17 kr. for siddende patientbefordring, og en stigning på 1,25 kr. for telekørsel.

Den væsentligste årsag, til at satserne for fællesudgifterne er øget, er, at der færre personture til næsten samme udgift, hvormed satsen stiger.

I de faste satser fordeles de faste udgifter, som bl.a. er IT- og Flextrafiks andel af FynBus' lønudgifter. På disse poster ses et merforbrug. Mens de variable udgifter er Flextrafiks callcenter, hvor der er sket en reduktion i lønudgifterne for at imødekomme det faldende turantal.

Indstilling:

Direktøren indstiller, at bestyrelsen

- godkender det fremlagte årsregnskab for 2019.

Vedtagelse:

Bilag:

- Bilag 1.1 *Årsregnskab 2019, hovedtal*
- Bilag 1.2 *Talmateriale Årsregnskab 2019*
- Bilag 1.3 *Notat Årsregnskab ejerfordelt 2019 (udsendes direkte til forvaltningerne)*
- Bilag 1.4 *Revisionsberetning nr. 14*
- Bilag 1.5 *Eksternt regnskab 2019*
- Bilag 1.6 *Finansiering 2019*
- Bilag 1.7 *Direktørens rejse- og repræsentationsopgørelse 2019*

2. FYNBUS' ÅRSBERETNING 2019

Resumé:

FynBus' Årsberetning 2019 fremlægges til godkendelse.

Sagsfremstilling:

Administrationen fremlægger årsberetning for 2019. Årsberetningen skildrer de vigtigste resultater og begivenheder i og omkring FynBus i 2019.

Indstilling:

Direktøren indstiller, at bestyrelsen

- godkender FynBus' Årsberetning 2019.

Vedtagelse:**Bilag:**

FynBus' Årsberetning 2019 tilgås ved at følge dette link:

https://fynbus.dk/filarkiv/Om%20FynBus/Strategi%20og%20%C3%A5rsberetning/Aarsberetning2019_bestyrelse.pdf

3. NYT TURISTPRODUKT

Resumé:

FynBus har vurderet muligheden for nye produkter til turister, fx at indføre et produkt til transport med bussen, som turisterne kan bruge under hele deres ophold. Dette for at gøre det så let som muligt for turisterne at rejse med FynBus.

Sagsfremstilling:

Hvilke turistprodukter har FynBus og de øvrige trafikskaber?

Danske turister har muligheder for at rejse med rejsekort, men det har udenlandske turister ikke, da Rejsekort Classic kræver NemID. Hos FynBus tilbydes turister en turistbillet, der udstedes som mobilbillet på app eller webshop. Turistbilletten koster 50 kr. uanset turistens alder, og billetten gælder til fri transport en hel dag. Billetten findes også i en familieudgave til 150 kr. for 4 personer.

Generelt har turister i Danmark mulighed for at købe enkeltbilletter via app eller kontant i bussen, ligesom der kan købes Rejsekort Anonymt. Derudover har de fleste trafikskaber flere turistprodukter, typisk dækkende 1-3 dage. En oversigt er vist i tabel 1:

Tabel 1: Trafikskabernes tilbud af turistprodukter

Trafikskab	Produkt	Pris (billigst/dyrest)
FynBus	Turistbillet 1 dag (enkelt / familie)	50 kr. / 150 kr.
Sydtrafik	-	
Midttrafik	Turistbillet 24t, 48t, 72t Århus	80 kr. / 160 kr.
	Turistbillet 24t, 48t, 72t hele området	162 kr. / 320 kr.
	Århus Card / Attraction card	
	Klippekort med 10 ture	Som rejsekort trin 0
NT	Travel pass 24t, 72t	150 kr. / 250 kr.
Movia	City pass Small, Large 1-5 dage	80 kr. / 600 kr.
BAT	Turistbillet, 1 dag / 7 dage	150 kr. / 500 kr.
DSB	Copenhagen Card, 1-5 dage	399 kr. / 989 kr.
Arriva	Arriva one day	129 kr.

Generelt gælder følgende i forhold til turistprodukter:

- FynBus har klart laveste pris på turistbilletter
- De øvrige trafikskaber har typisk en pris, der ligger på niveau eller over højeste pris for en returrejse på enkeltbillet for at undgå "kannibalisierung" af andre produkter
- Alle på nær FynBus tilbyder 50 % på turistbilletter til børn
- Prisen for tredagsbilletter er ca. 2 gange prisen for 1 dag

Hos FynBus er der i 2019 solgt 13.000 turistbilletter til en værdi af knap 650.000 kr.

Hvad er turisternes behov?

Destination Fyn oplyser følgende i forhold til turister på Fyn:

- De har i gennemsnit 6,6 overnatninger
- De besøger i gennemsnit 2,2 attraktioner
- 65 % har besøgt eller forventer at besøge andre områder/byer (end der, hvor de er blevet interviewet)

I sommeren 2019 har FynBus registreret, at hvert kundenummer i gennemsnit køber 2 billetter pr. ferieophold.

Hvilket produkt skal tilbydes?

Ud fra ovennævnte vil turister i gennemsnit have behov for transport 2-3 dage i forbindelse med deres besøg.

For at prisen skal være attraktiv for turister, vurderes den samlede pris at skulle ligge under prisen for 3 enkelte turistbilletter, men også over prisen for 3 dages rejse med rejsekort til 2 zoner (aktuelt 108 kr. for 3 dobbeltture). Prissætningen for en tredagsbilletter anbefales derfor sat til 125 kr. for en enkelt person og 375 kr. for en familiebillet til 4 personer.

Alternativt kunne der tilbydes en turistbillet til hele ferieugen. Prissætningen af en sådan ville ligeledes skulle ligge i omegnen af 125 kr. for at være attraktiv, da det reelt er det rejsebehov, turisterne har.

Et nyt flerdagsprodukt vil gøre det nemmere for turisterne og vil formentlig medføre en øget omsætningen på maksimalt 10-20 %, svarende til maksimalt 130.000 kr. årligt

Hvad med den afledte effekt på FynBus' ordinære produkter?

Med den nuværende pris på turistbilletten vil det være billigere end rejsekort, hvis rejsen er på mere end 3-4 zoner. For pendlerkorkunder vil turistbilletten være billigst, hvis man rejser mere end 6 zoner. Dette betyder, at en del fynboer i ferieperioderne vælger turistbilletten fremfor fx rejsekort som betaling.

Et nyt produkt for 125 kr. til 3 dage vil i ferieperioderne øge risikoen for "kannibalisierung" af de faste produkter, hvilket vil kunne medføre et indtægtstab på skønsmæssigt 100.000-200.000 kr.

Den økonomiske konsekvens er samlet set, at indførelsen af et nyt produkt vil være budgetneutralt. De økonomiske konsekvenser vil dog kunne afprøves ved forsøgsvist at tilbyde et 3 dages turistprodukt i sommerferien 2020.

Såfremt der tilbydes et alternativt ugeprodukt til samme pris, vil dette markant øge risikoen for "kannibalisierung" af især rejser på kontantbillet og rejsekort.

Skal der være adgang til plustur/flextur?

FynBus henviser til rejseplanen for information om transportmulighederne. Rejseplanen viser plustur som en mulighed og som en del af den kollektive trafik, hvorfor rejser med plustur bør være mulige.

I forhold til flextrafik gælder de almindelige regler, at der skal betales kontant til chaufføren på turen.

Indstilling:

Direktøren indstiller, at bestyrelsen

- godkender, at der i de resterende turistperioder i 2020 tilbydes 3 dages turistbillet som beskrevet overfor til en pris på 125 kr. pr. billet og 375 kr. for en gruppe på 4 personer, og
- forelægges evaluering af forsøget med turistbilletten ultimo 2020.

Vedtagelse:

SAGER TIL DRØFTELSE:

Intet.

SAGER TIL ORIENTERING:

4. REVIDERET TIDS- OG PROCESPLAN FOR FÆLLES UDBUD

Resume:

FynBus har den 16. marts 2020 forelagt bestyrelsen tids- og procesplan for fælles udbud. Grundet Corona-virussen er denne tids- og procesplan ændret.

Temamødet den 30. april er udsat på ubestemt tid. De administrative møder med kommunerne og regionen samt dialogmødet afholdes virtuelt som planlagt i april.

Der udarbejdes et notat, som forelægges bestyrelsen den 19. juni 2020 med henblik på drøftelse i politiske udvalg i kommunerne og regionen.

Sagsfremstilling:

Grundet Corona-virussen har FynBus været nødt til at ændre i tids- og procesplanen for fælles udbud.

FynBus har den 16. marts 2020 forelagt bestyrelsen en tids- og procesplan for fælles udbud. Denne tids- og procesplan er ændret i nærværende sag, således at temamødet er udsat på ubestemt tid, og præsentation for politisk udvalg i maj er erstattet med en drøftelse i de politiske udvalg med tilbagemeldingsfrist den 4. september 2020.

Arbejdet med et fælles udbud er påbegyndt i 2019, hvor FynBus den 15. marts 2019 og den 13. december 2019 har forelagt bestyrelsen muligheden for et fælles udbud fra 2023-2024, hvor de fleste kommunale kontrakter samt Region Syddanmarks kontrakt om buskørsel udløber. Et eventuelt fælles udbud vil samtidigt kunne omfatte omstilling til grøn energi.

FynBus har brugt de to første måneder af 2020 bl.a. på videnopbygning i forhold til grøn omstilling af buskørsel, samt på udarbejdelse af en tids- og procesplan for fælles udbud.

FynBus har i januar 2020 orienteret Kommunaldirektørforum og i februar orienteret Borgmesterforum Fyn om rammerne for fælles udbud.

Der er i april indkaldt til administrative møder med kommunerne og regionen, samt inviteret til temamøde og dialogmøder.

De administrative møder fastholdes og afvikles virtuelt, dialogmødet med entreprenørerne og busproducenter afholdes ligeledes virtuelt i april, mens temamødet er udsat på ubestemt tid.

Grundet udsættelse af temamødet i april udarbejdes et notat med rammerne for et fælles udbud.

Notatet vil redegøre for:

- Grøn omstilling af kollektiv trafik
- De juridiske rammer for et fælles udbud
- Mulighed for samspil mellem flextrafik og kollektiv trafik
- Scenarier for de enkelte ejere. Scenarierne er baseret på de drøftelser, der har været på de administrative møder i april.

Notatet sendes til kommentering hos mødedeltagerne fra de administrative møder i april, inden det forelægges bestyrelsen den 19. juni 2020 med henblik på en drøftelse i de politiske udvalg i kommunerne og regionen.

Notatet vil være på et overordnet niveau, men vil blive underbygget af analyser, inden endelige beslutningsoplæg forelægges bestyrelsen på mødet den 1. oktober 2020.

Beslutningsgrundlaget vil redegøre for de juridiske, økonomiske og planmæssige forudsætninger og konsekvenser ved et fælles udbud, samt afklare mulighederne for en grøn omstilling af buskørslen i FynBus' område.

Efter den reviderede tidsplan vil kommunerne og regionen stadig skulle træffe beslutning i efteråret 2020 om deres kommende udbud – herunder beslutning om grøn omstilling af buskørsel, samt om buskørslen skal udbydes i et fælles udbud.

Beslutningerne i kommunerne og regionen vil danne input til udbudsmaterialet, som forventes offentliggjort i februar/marts 2021.

Revideret tidsplan for 2020:

- Administrative virtuelle møder i kommunerne og regionen – april 2020
- Notat sendes til administrativ kommentering – medio maj 2020
- Notatet og kommentarer forelægges bestyrelsen med henblik på drøftelse i de politiske udvalg i kommunerne og regionen – 19. juni 2020
- Beslutningsgrundlag for fælles udbud forelægges bestyrelsen – 1. oktober 2020
- Evt. administrative møder i kommunerne og regionen – oktober 2020
- Politisk beslutning i kommunerne og regionen – november 2020
- Udbud forventes offentliggjort – februar/marts 2021

Indstilling:

Direktøren indstiller, at bestyrelsen

- tager orienteringen til efterretning.

Vedtagelse:**Bilag:**

Bilag 4.1 *Revideret tidsplan for fælles udbud*

5. FYNBUS OG CORONA – DAG FOR DAG

Resume:

Administrationen giver et tidslinjebillede af situationen omkring Coronavirussen (COVID-19) i nedluknings- og oplukningsfasen.

Sagsfremstilling:

Nedlukningen

Onsdag den 11. marts 2020

Opfordring til kunderne

FynBus påbegynder kommunikation til kunderne med gode råd om adfærd og hygiejne.



Pladsbegrænsende foranstaltninger

Fra og med den 11. marts blev der indført pladsbegrænsende foranstaltninger i bussen, idet alle chauffører var informeret om kun at medtage passagerer i et omfang, der svarer til halv kapacitet.



Øget rengøring i busserne

Endelig er der indgået aftale med entreprenørerne om øget rengøring i busserne, især hvad angår kontaktflader i bussen som fx stopknapper, stænger og håndtag.

Torsdag den 12. marts 2020

Administrationen lukkes ned

FynBus sender sine medarbejdere hjem. De fleste har hjemmearbejdspladser og vil have fokus på at løse aktuelle opgaver. Det samme gælder FynBus' kundecenter, der lukker kl. 12.00 denne dag.



Corona-hjemmeside

FynBus opretter særlig hjemmeside ([FynBus.dk/corona](https://fynbus.dk/corona)) med kundeinformation vedr. FynBus og Coronavirussen.

Busdriften

Busserne kører som de plejer, men FynBus indleder dialog med kommunerne vedr. lokalbusser.

Fuld refusion af periodekort

Det er besluttet på landsplan, at alle periodekort (inkl. Ungdomskort) kan refunderes uden fratæk af gebyr for refusion.

Flexområdet

Der opretholdes fortsat betjening af kunderne på Flexområdet. Flex mærker dog et tydeligt fald i antallet af ture.

Fredag den 13. marts

Flexområdet

Der opretholdes fortsat betjening af kunderne, dog med en opfordring til kunderne om kun at foretage nødvendige rejser. Alle Flexrejser foregår nu som solo-rejser, dvs. 1 kunde pr. vogn.

Bussens fordøre lukkes

Det er ikke længere muligt for kunderne at benytte bussenes fordøre af hensyn til chaufførerne og kundernes sikkerhed. Kunderne skal i stedet gå ind og ud ad busserne via midt- eller bagdøren for at undgå unødvendig kontakt til chaufføren.



Busdriften

Regionalbusserne kører uændret. Kommunerne har tilkendegivet, at også lokalbus-betjeningen fortsætter. Bybusserne i Odense vil køre uændret hen over weekenden.

Mandag den 16. marts 2020

Uddannelsesbusser indstilles

De uddannelsesbusser, der betjener de fynske ungdomsuddannelser, indstilles, ligesom en hel del ekstraafgange, der også er møntet på skoler og uddannelsesinstitutioner, indstilles.

Også rute 44, der kører mellem OBC og SDU, er indstillet.

Flexkørsel

Kunderne opfordres nu høfligt til IKKE at sætte sig ved siden af Flex-chaufføren for at undgå smittespredning.

Alle ture gennemføres fortsat som solo-ture, dvs. ingen medpassagerer i flexbilerne, med mindre det er en ledsager.

Tirsdag den 17. marts 2020

FynBus: Hold afstand

FynBus opfordrer kunderne til at holde afstand til hinanden og til chaufføren via skilte på busser og busskærme.



Lokalbusser indstilles

Middelfart Kommune beslutter som den første fynske kommune at indstille sin lokalbuskørsel pr. dags dato. Andre kommuner ventes snart at følge efter.

Onsdag den 18. marts 2020

Benyt ikke de forreste sæder i busserne

De forreste sæder i busserne må ikke længere benyttes. Budskabet distribueres via skærme og opslag i alle busser.



Bybusser i Odense

Alle S-buslinjer indstilles, da de i forvejen kører tomme.

Regionale busser

Også i de regionale busser indstiller man nu de såkaldte S-buslinjer, der primært betjener skoler og uddannelsesområder.

Lokalbusser indstilles

Assens Kommune og Kerteminde Kommune har besluttet sig for at indstille størstedelen af deres lokalbusser dags dato, og de anbefaler kunderne at anvende Flextur og Plustur i stedet.

Torsdag den 19. marts 2020

Stop for kontantsalg i busserne

På opfordring fra Transportministeren stopper FynBus for alt kontantsalg i busserne. Kunderne henvises i stedet til rejsekort. Alternativt til web eller app, når der skal købes en enkeltbillet.



Fredag den 20. marts 2020

Stop for kontanter i Flexbilerne

Det er ikke længere muligt at betale med kontanter i Flex-bilerne. Betaling håndteres nu kontantfrit af administrationen ved bestilling.

Ingen forsædepassagerer i Flexbilerne

Det er ikke længere tilladt at sidde på forsædet ved siden af chaufføren i Flex-bilerne.

Natbusserne indstilles

Fra og med i dag indstilles de regionale natbusser.

Lokalbusser indstilles

Fra og med fredag morgen indstilles lokalbuskørslen i Svendborg Kommune, Langeland Kommune, Nordfyns Kommune og Faaborg-Midtfyn Kommune. For at undgå at der vil være borgere, der således ikke vil kunne komme på eller fra arbejde, vil det være muligt at benytte Flextrafikken på fordelagtige vilkår.

Mandag den 23. marts 2020

Lokalbusser indstilles

Nyborg Kommune har besluttet sig for at indstille deres lokalbusser pr. dags dato. Bybusserne i Nyborg kører fortsat. For at undgå at der vil være borgere, der således ikke vil kunne komme på eller fra arbejde, vil det være muligt at benytte Flextrafikken på fordelagtige vilkår.

Onsdag den 25. marts 2020

Nye køreplaner for regionalbusserne og bybusserne i Odense

Nye køreplaner med reduceret kørsel træder i kraft for regionalbusserne samt for bybusserne i Odense. Kunderne får nye køreplaner, hvor der primært forsvinder busafgange uden for myldretiden, men der vil også være reduktioner om eftermiddagen. Erhvervspendlerne vil fortsat have de samme muligheder som i dag, mens kunder, der kører uden for myldretiden, vil opleve færre afgang.



Torsdag den 2. april 2020

FynBus skriver ud til flexvognmænd og busentreprenører med tilbud om håndsprit i 1 liters-flasker med pumpe til distribution blandt chaufførerne.

Oplukningen

Torsdag den 2. april

FynBus går i gang med forberedelserne til at lukke op for den kollektive trafik pr. 14. april 2020, hvor det ventes, at den regionale bustrafik samt bybusserne i Odense igen vender tilbage til normal drift. De regionale uddannelsesbusser og lokalbusserne planlægges igangsat pr. 15. april 2020 efter aftale med uddannelsesinstitutioner og/eller kommunerne.



Tirsdag den 14. april 2020

Busdriften nærmer sig en normalisering, dog kører busserne fortsat med restriktioner i forhold til antal passagerer, indstigning, billettering og øvrig hensyntagen. Alle busser forsynes med oplysninger om hvor mange passagerer, busserne maksimal kan medbringe.



Onsdag den 15. april 2020

De lokale skolebusser og regionale uddannelsesbusser er nu i gang med at transportere de elever, der nu vender tilbage til skolerne. Det drejer sig om de små klasser i folkeskolerne samt 3.g'erne fra landets gymnasieskoler. Brugen af busserne er dog underlagt restriktioner, så smittespredningen fortsat begrænses.

DU ER VELKOMMEN I BUSSEN, MEN IKKE ALT ER SOM DET PLEJER.

For at reducere risikoen for smittespredning er der visse retningslinjer, du skal være opmærksom på, når du tager bussen.



Tøj ikke bussets hvis du er syg!
Har du Covid-19 eller formoder du, at du kan være smittet, skal du ikke tage bussen.



Hold afstand til andre!
For din egen, dine medpassageres og chaufførens skyld medtager busserne kun et begrænset antal passagerer. Vix hørsgyn og hold afstand.



Du kan ikke bruge kontantøret!
Du kan på nærværende tidspunkt ikke købe billetter ved chaufføren. Du kan køre på rejsekort, Fynbus Mobilbillet eller handle på webshop Fynbus.dk



Hold bussets forende frit!
Af hensyn til chaufførens sikkerhed holdes forlæns lækser og de forneste sæderækker spærret. Beryt bussets øvrige døre og sæder.

Vi passer på jer!

- Der er udsat for rengøring af busset.
- Bussete vil, som altid, max være halvt fyldt. Fynbus anvender data til at udpege de afgange, hvor der er flest passagerer, og vil indsatte ekstra busser på disse afgange.
- Fra den 15. april vil Fynbus kontrollere være på de mest anvendte ruter og afgange for at vejlede kunderne og forhindre trængsel i busserne.

FØLG CHAUFFØRENS ANVISNINGER

Hold dig opdateret på [FynBus.dk/coronavirus](https://fynbus.dk/coronavirus)

FYNBUS

Torsdag den 16. april 2020

Siden tirsdag morgen har FynBus' kontrollører været til stede i trafikterminalen i Odense for at hjælpe kunderne og for at holde øje med eventuel trængsel i busserne. Meldingen herfra er dog, at der stadig er meget begrænset kundeaktivitet – også på de tidspunkter, der normalt defineres som myldretid.



Indstilling:

Direktøren indstiller, at bestyrelsen

- tager orienteringen til efterretning.

Vedtagelse:

6. MEDDELELSER

- Studietur for bestyrelsen
 - *Administrationens planlægning af bestyrelsens studietur til august 2020 er blevet sat på pause i forbindelse med COVID-19. Vi afventer dels, at udenrigsministeriets rejsevejledninger ændres, således at det igen bliver muligt at rejse ud, og dels at høre fra dem, vi planlægger at besøge, ift. deres holdning og vurdering.*

7. EVENTUELT

Formand
Morten Andersen

Næstformand
Poul Andersen

Bestyrelsesmedlem
Bo Libergren

Bestyrelsesmedlem
Flemming Madsen

Bestyrelsesmedlem
Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem
Jesper Hempler

Bestyrelsesmedlem
Jan Ole Jakobsen

Bestyrelsesmedlem
Albert Pedersen

Bestyrelsesmedlem
Regitze Tilma

Bestyrelsesmedlem
Leif Rothe Rasmussen

Bestyrelsesmedlem
Anders W. Berthelsen

Direktør
Carsten Hyldborg Jensen

Bilag 1.1

Årsregnskab 2019, hovedtal

INDHOLD

Indledning	2
Væsentlig udvikling i 2019	3
Passagerer	3
Indtægter	3
Takster	3
Entreprenørudgifter	4
Omkostningsindeks kørselsudgifter	4
Regnskab 2019	5
Hovedtal bus- og telekørsel	5
Passagerindtægter og passagerudvikling	5
Entreprenørudgifter	9
Fællesudgifter	10
Telekørsel	13
Flexkørsel	17
Udviklingen i personture	18
Ejerbidrag	19
Entreprenørudgifter	20
Fællesudgifter	21
Tjenestemandspensioner	22
Resultat	22
Præmiebetaling	23
Pensionsbalance	24
Egenkapital	24
Disponibel egenkapital	24
Pensionsbalancen	25
Øvrigt	25

INDLEDNING

FynBus aflægger regnskab for 2019.

Regnskabsaflæggelsen sker i henhold til Styrelseslovens § 45 og FynBus' Kasse- og regnskabsregulativ.

Regnskabsaflæggelsen består af følgende samling dokumenter:

Bilag 1.1	Årsregnskab 2019, hovedtal
Bilag 1.2	Talmateriale årsregnskab 2019
Bilag 1.3	Notat Årsregnskab ejerfordelt 2019 (udsendes direkte til forvaltningerne)
Bilag 1.4	Revisionsberetning nr. 14
Bilag 1.5	Eksternt regnskab 2019
Bilag 1.6	Finansiering 2019
Bilag 1.7	Direktørens Rejse- og repræsentationsopgørelse for 2019

Det eksterne årsregnskab indeholder ledelsesberetning og resultatet af revisionens gennemgang. Revision er gennemført med en påtegning uden bemærkninger og forbehold.

På omstående sider er regnskabet kommenteret i forhold til budgettet for 2019. 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 Busdrift og Flextrafik. Herudover behandles tjenestemandspensioner samt egenkapital.

Økonomien i det eksternt finansierede projekt er kommenteret under afsnittet om anlægsudgifter. Der er ikke efter regnskabets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig indflydelse for FynBus' finansielle stilling.

Der bliver udarbejdet specifikke notater og regnskaber for de enkelte ejere i bilag 1.3.

De gennemgås på bilaterale møder mellem de enkelte ejere og FynBus i forsommeren 2020, hvor budgetforslaget for 2021 samt overslagsår også drøftes i overensstemmelse med FynBus' økonomiske årshjul.

VÆSENTLIG UDVIKLING I 2019.

I dette afsnit beskrives væsentlige forhold, der har påvirket økonomien i perioden fra budgettet blev udarbejdet i sommeren 2018 og til afslutningen af 2019.

Passagerer

På budgettidspunktet forventedes der 13,8 mio. passagerer i 2019, regnskab 2018 endte på 14,8 mio. passagerer, hvilket svarer til, at regnskab 2018 endte 7 % højere end budget 2019. Passagertallet i 2019 blev 14,5 mio. Passagertallet i regnskab 2019 er hermed faldet med 2,1 % i forhold til regnskab 2018, men er 5,2 % højere end budget 2019. Det er især udviklingen i enkeltbilletter og ungdomskort, der er årsag til passagerfaldet fra 2018 til 2019.

Indtægter

På budgettidspunktet forventedes der indtægter på 201,3 mio. kr. Regnskabet er opgjort til 195,8 mio. kr., altså en mindreindtægt på 5,5 mio. kr. svarende til en afvigelse på -3 %.

Faldet i indtægterne kan tilskrives flere modsatrettede indtægtsstrømme.

Dels ses en vandring mellem produkterne, hvor der især er sket et stort fald i indtægterne fra kontantbilletter solgt i bussen og i mindre grad også fra solgte mobilbilletter. Vandringen sker mod Rejsekort Classic, som dog ikke helt kan opveje mindreindtægterne fra enkelt- og mobilbilletter.

Bus&Tog-samarbejdet, som vedrører posterne periodekort, ungdomskort og Bus&Tog-samarbejdet har samlet set bidraget med mindreindtægter. Opgørelsen, som indgår i regnskab 2019, indeholder endelig afregning for 2017 samt foreløbige aconto-afregninger for 2018 og 2019. Se yderligere herunder.

Takster

Siden marts 2018 har FynBus indgået i Takst Vest-samarbejdet, som ensarter priser og billetter på tværs af trafikkselskaber vest for Storebælt. På sigt arbejdes der i takstsamarbejdet med en strategi om, at prisen på pendlerkort skal harmoniseres mellem togoperatørerne og alle trafikkselskaber vest for Storebælt.

Indtægtsdeling

Det nationale hovedprincip for indtægtsdeling er, at den ejer, der finansierer transportarbejdet også skal have indtægten.

Da DSBs og FynBus' rejsehjemler kan anvendes i både busser og tog sker indtægtsdelingen på 2 niveauer:

- Bus&Tog (Rejsedata) har ansvaret for indtægtsdelingen mellem trafikvirksomheder
- FynBus har ansvaret for indtægtsdeling mellem ejerne

Bus&Tog indtægtsdeling for Rejsekort sker på systemets data, da der tjekkes ind og ud på denne korttype. Tilsvarende fordeles kombibilletter (tidligere kaldet tog+) direkte på data.

Der arbejdes på en ny model til indtægtsdeling af ungdomskort mellem bus og tog. Modellen er ikke færdigudviklet. Derfor er der indgået aftale med DSB om en acontoafregning for 2019.

Der foretages stadig i mindre omfang fordelinger efter nøgler udarbejdet af COWI på baggrund af interviews for brug af Pendlerkort og tilslutningsbilletter. De nøglefordelte indtægter forhandles mellem parterne.

Bus & Tog afregningen er historisk sket ud fra aconto-beregninger, disse er ophørt i forbindelse med implementeringen af Takst Vest. I 2019 er der sket endelig afregning af 2017, hvilket giver en merindtægt på 1,2 mio. kroner. I 2019 er der endvidere lavet en foreløbig afregning for 2018. Der er for 2019 indgået aftale med

DSB vedr. aconto afregninger, der tager udgangspunkt i de foreløbige afregninger for 2018. Dette betyder, at FynBus modtager 5,4 mio. kr. og 5,9 mio. kr. mindre i tilslutningsbilletter vedr. 2018 og 2019. Endvidere har FynBus afregnet 6,0 mio. kroner mindre vedr. 2019 i takstområdejser end budgetteret. Denne post er indeholdt i periodekortindtægterne. Dertil kommer merudgift til fritidskompensation vedr. ungdomskortet på 0,4 mio. kroner. Samlet betyder disse ændringer vedr. bus&tog samarbejdet, at FynBus i 2019 får en mindreindtægt på ca. 4,5 mio. kroner.

Indtægtsdelingen mellem FynBus' ejere sker analogt på samme måde som den nationale model således, at den der finansierer transportarbejdet også modtager indtægten.

Kontantindtægter fordeles på ruteniveau på baggrund af rejsedata efter den ejer, der finansierer ruten. Det samme sker for Rejsekort.

For ruter med delt finansiering deles indtægterne efter antallet af køreplantimer ligesom udgifterne.

Periodekortindtægterne er fordelt til den enkelte ejer ud fra ruter, ejerandel, passagertal og gns. dagspris. Indtægter eller udgifter fra indtægtsdelingen for periodekort i Bus&Tog-sammenhæng ejerfordeles efter samme fordelingsnøgle som FynBus' periodekort.

Tilsvarende indtægtsfordeling er foretaget for Ungdomskort og Skolekort.

I forbindelse med årsregnskab 2018, hvor FynBus' nyetablerede datamodel er anvendt, har FynBus konstateret, i samarbejde med en ny udviklingskonsulent, at datamodellens forudsætninger ikke er 100 % korrekte. Dette har medført, at der skal ske en omfordeling af indtægterne mellem ejerne. Disse er indeholdt i regnskab 2019.

Entreprenørudgifter

Entreprenørudgifterne er baseret på afholdte udgifter til entreprenør for alle faste køreplanlagte timer ifølge kontrakterne modregnet udgået kørsel.

Omkostningsindeks kørselsudgifter

Omkostningsindekset fra Trafikselskaberne i Danmark (TID) er i 2019 0,12 % højere end budgetteret.

REGNSKAB 2019

Hovedtal bus- og telekørsel

Hovedtallene for bus- og telekørslen fremgår af Tabel 1.

Tabel 1: Udviklingen i hovedtallene for bus- og telekørsel for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Mio. kroner (årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Busdrift						
Indtægter	-230,6	-203,8	-201,3	-195,8	5,5	-3%
Kørselsudgifter	478,3	497,0	492,2	487,2	-5,0	-1%
Fællesudgifter *	76,3	74,7	77,4	78,0	0,5	1%
Ejerbidrag busdrift	323,9	367,8	368,4	369,4	1,0	0%
Telekørsel					-	
Indtægter	-2,6	-2,8	-2,7	-2,6	0,0	-2%
Kørselsudgifter	17,4	17,5	17,6	14,2	-3,4	-24%
Fællesudgifter	6,1	6,0	6,6	5,5	-1,0	-18%
Ejerbidrag telekørsel	20,9	20,7	21,5	17,1	-4,3	-25%
Ejerbidrag i alt	344,8	388,5	389,8	386,5	-3,3	-1%

Ejerbidraget, som er kommunernes og Region Syddanmarks årlige betaling til FynBus, er 386,5 mio. kr. i 2019. Det er en mindreudgift på 3,3 mio. kroner. svarende til et fald på 1 % i forhold til budgettet for 2019. De vigtigste faktorer for regnskab 2019 er beskrevet i de følgende afsnit herunder.

Passagerindtægter og passagerudvikling

Som det fremgår af tabel 1 ovenfor, så viser regnskab 2019 en mindreindtægt på 5,5 mio. kr. vedrørende passagerindtægterne fra busdriften. Det er der flere forklaringer på.

Mindreindtægter på 4,5 mio. kroner vedr. Bus&Tog-samarbejdet, som vedrører posterne periodekort, ungdomskort og Bus&Tog-samarbejdet. Der er sket endelige afregning af 2017, samt foreløbig 2018 og aconto 2019 på baggrund af foreløbig 2018.

Indtægterne fra kontantbilletter, og til dels mobilbilletter, har været markant lavere end forventet, hvor regnskabsresultatet ligger henholdsvis 5,1 og 1,1 mio. kr. under det i budgettet forudsatte. Dette opvejes til dels af merindtægter på Rejsekort Classic på 2,6 mio. kr., jf. tabel 3 herunder.

Fordelingen mellem ejerne fremgår af tabel 2 herunder.

Der ses interne forskydninger på ejerniveau, hvor det hovedsageligt er Odense Kommune og Region Syddanmark, der ender med mindreindtægter på henholdsvis 1,3 mio. kr. og 3,9 mio. kr.

Af tabel 2 ses det også, at Nordfyns Kommune, Middelfart Kommune og Kerteminde Kommune har de højeste procentuelle indtægtsfald.

Tabel 2: Passagerindtægter for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Indtægter (mio. kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	-230,6	-203,8	-201,3	-195,8	5,5	-3%
Region Syddanmark	-126,9	-111,3	-109,5	-105,6	3,9	-4%
Assens	-3,7	-3,4	-3,5	-3,4	0,1	-2%
Faaborg - Midtfyn	-3,8	-3,6	-3,4	-3,4	0,0	-1%
Kerteminde	-1,8	-1,6	-1,6	-1,5	0,1	-6%
Langeland	-2,1	-1,6	-1,7	-1,7	0,0	-1%
Middefart	-3,0	-2,6	-2,7	-2,5	0,2	-7%
Nordfyn	-3,1	-2,7	-2,9	-2,7	0,2	-7%
Nyborg	-3,3	-3,0	-3,0	-3,0	-0,1	2%
Odense	-72,3	-64,7	-63,8	-62,4	1,3	-2%
Svendborg	-10,6	-9,4	-9,3	-9,6	-0,3	3%

Tabel 3 herunder viser indtægterne fordelt på produkttyper.

Allerede i 2017 var der et fald i Ungdomskort, som følge af en landsdækkende tendens med mindre årgange og ændret statstilskud. Denne udvikling er fortsat ind i 2018 og videre ind i 2019, hvor der realiseres en mindreindtægt på 2,2 mio. kr.

Efter implementeringen af frit flow i januar 2019, er der sket en markant stigning i kontrolafgifter, hvilket udgør størstedelen af merindtægten på 2,0 mio. kroner under punktet Øvrige indtægter og salgsudgifter.

Tabel 3: Udviklingen i produkttyper for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Mio. kroner (årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Indtægter fordelt på hovedgrupper						
Kontantbilletter	-29,4	-26,7	-26,3	-21,3	5,1	-19%
Mobilbilletter	-17,1	-15,9	-16,6	-15,6	1,1	-6%
Rejsekort (KVIKkort mm)	-58,3	-54,3	-54,9	-57,5	-2,6	5%
Pendlerkort	-30,9	-15,1	-10,0	-19,3	-9,2	92%
Ungdomskort	-62,7	-53,0	-53,1	-51,0	2,2	-4%
Skolekort	-10,1	-9,6	-9,9	-9,4	0,5	-5%
Statstilskud	-12,4	-12,6	-12,8	-12,7	0,1	-1%
Bus&Tog (ud over Pendlerkort)	-15,1	-19,0	-18,8	-8,4	10,3	-55%
Øvrige indt. og salgsudgifter	5,4	2,4	1,3	-0,6	-2,0	-149%
Indtægter i alt	-230,6	-203,8	-201,3	-195,8	5,5	-3%

I nedenstående tabel 4 ses udviklingen i passagerantallet. Efter 2017 og 1. halvår 2018, hvor FynBus oplevede et væsentligt passagerfald bl.a. på grund af færre ungdomskortskunder, så blev budget 2019 vedtaget med

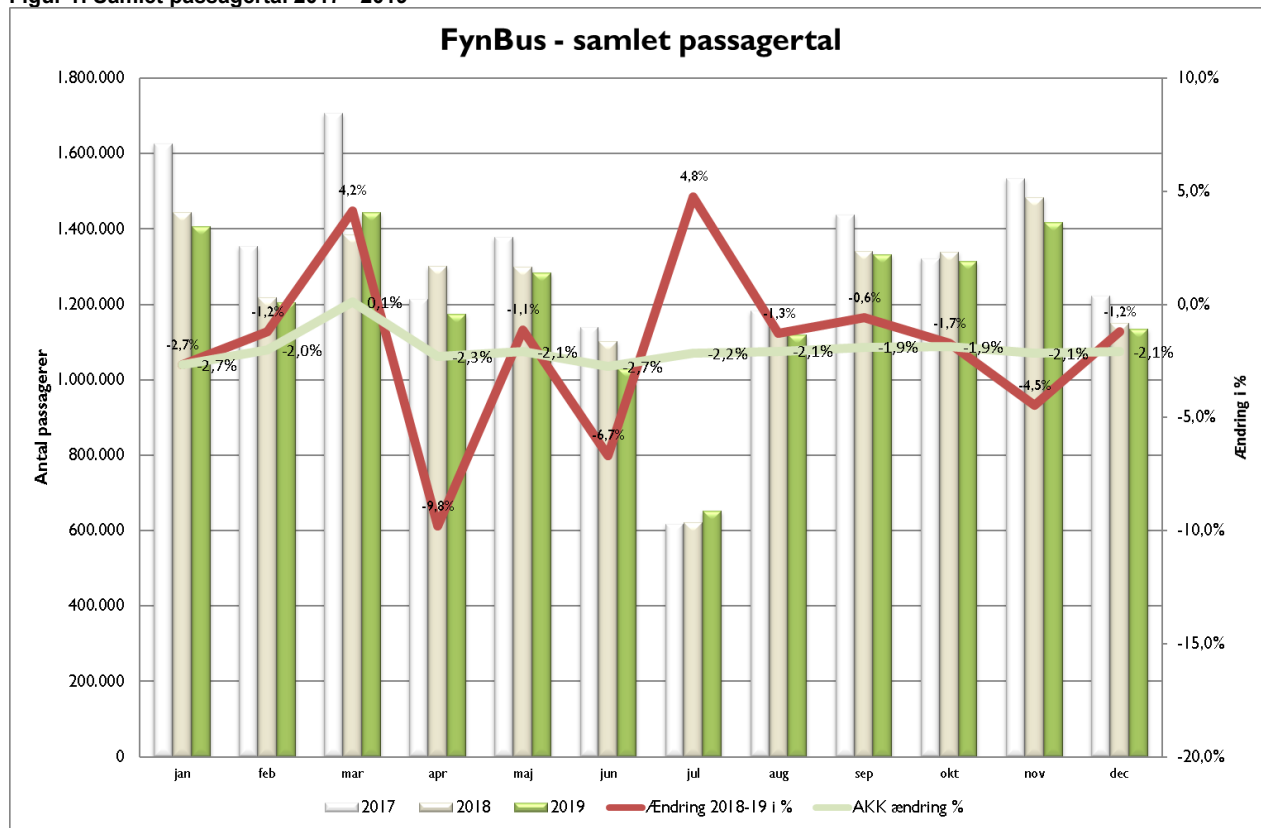
en forventning om et fortsat fald i 2019. Passagertallet i 2019 ligger 5,2 % over budget, men 2,1 % lavere end 2018.

Tablet 4: Ejerfordelt passagertal for buskørsel i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Passagerer (1.000)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	15.537	14.829	13.803	14.521	718,0	5%
Region Syddanmark	5.853	5.589	5.208	5.452	244,0	4%
Assens	345	339	348	323	-25,0	-8%
Faaborg - Midtfyn	366	345	360	315	-45,0	-14%
Kerteminde	167	148	150	147	-3,0	-2%
Langeland	282	276	276	276	-	0%
Middelfart	166	171	180	173	-7,0	-4%
Nordfyn	347	304	302	285	-17,0	-6%
Nyborg	313	297	305	288	-17,0	-6%
Odense	6.841	6.519	5.861	6.423	562,0	9%
Svendborg	857	841	813	839	26,0	3%

Udviklingen i FynBus samlede passagertal på månedsniveau er vist i figur 1.

Figur 1: Samlet passagertal 2017 - 2019



Figur 1 viser, at der har været en tilbagegang i passagertallet på – 2,1 % fra 2018 til 2019.

Det er Faaborg Midtfyn, Assens, Nyborg og Nordfyns Kommune, der fra 2018 til 2019 har det procentuelt største passagerfrafald.

Enkeltbilletter: Der har i 2019 været et stort fald i salget af enkeltbilletter i forhold til 2018 på -11 %. Det kan skyldes, at passagererne nu i højere grad har skiftet til Rejsekort Classic.

Rejsekort Classic: Der har i 2019 været en fremgang i passagertallet på Rejsekort Classic i forhold til 2018 på 6 %.

Pendlerkort: Der har i 2019 været et fald i passagertallet på pendlerkort i forhold til 2018 på -3 %. Dette skal ses i lyset af en vækst i passagertallet i de første 3 måneder af 2019 på 4 %. Den positive udvikling i 1. kvartal af 2019 er stilnet af i 2., 3. og 4. kvartal af 2019.

Entreprenørudgifter

Regnskab 2019 tager udgangspunkt i realiserede kørselsudgifter.

Tabel 5: Udviklingen i bruttoudgifter fordelt på ejerniveau i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Bruttoudgifter rutekørsel (mio. kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	478,3	497,1	492,2	487,2	-5,0	-1%
Region Syddanmark	182,6	188,4	193,2	188,2	-5,0	-3%
Assens	16,2	16,2	16,2	16,4	0,3	2%
Faaborg - Midtfyn	21,3	24,0	24,3	23,3	-1,0	-4%
Kerteminde	6,6	6,8	6,8	6,8	-0,1	-1%
Langeland	7,3	7,4	7,1	7,0	-0,1	-2%
Middelfart	10,2	11,4	11,6	11,6	0,0	0%
Nordfyn	13,8	14,2	14,6	14,3	-0,3	-2%
Nyborg	13,3	13,9	14,1	14,3	0,2	1%
Odense	177,2	184,8	174,4	175,3	0,9	1%
Svendborg	29,7	30,0	29,9	30,0	0,2	1%

Regnskab 2019 viser, at entreprenørudgifterne er 5,0 mio. kroner eller 1 % lavere end budgetteret. Der er følgende forklaringer:

Tabel 6: Udviklingen i bruttoudgifter fra budget 2019 til regnskab 2019

Bruttoudgifter rutekørsel budget 2019 (mio. kr.)	492,2
Omkostningsindekset fra Trafikselskaberne i Danmark er 0,12 % højere end budgetteret.	0,5
Samlet set er der 1.963 flere køreplantimer. De flere køreplantimer ses især i Region Syddanmark, Assens, Nyborg og Odense Kommune, mens der er reduceret flest køreplanstimer i Faaborg-Midtfyn og Nordfyn Kommune.	1,0
Merudgift på grund af ændring i kørselssammensætningen, i form af andre busser og tilpasning af køreplaner mv. Dette er primært i Odense, hvor besparelse vedr. frit flow ikke har været mulig at realisere pga trængsel.	2,0
Mindre udgift til variabel kørsel, da der køres mindre fastdublering end budgetteret.	-4,7
Mindreudgift til incitamentsaftaler, direkte henførbare udgifter mv.	-3,8
Bruttoudgifter rutekørsel regnskab 2019 (mio.kr.)	487,2

Som det fremgår af tabel 7 bruges der samlet 1 driftsbus mindre, dette er i regionen. Der er flere køreplantimer end budgetteret. De flere køreplantimer, er primært ved Regionen, Odense, Assens og Nyborg. I Odense skyldes stigningen især tilpasning af køreplanerne til vejarbejderne i Odense. I Assens skyldes det primært helårseffekten af indsættelse af ekstra eftermiddagsafgange på grund af kortere skoledage og i Nyborg er det primært rute 715, der har fået flere timer.

Efter budgetlægningen i 2019 er det konstateret, at Odense Kommunes køreplantimer har været budgetsat 4.875 timer for højt, da forventningerne til frit flow kun var indarbejdet i entreprenørudgifterne. Det har efterfølgende vist sig, at besparelsen vedr. frit flow på grund af øget trængsel ikke har været mulig at indfri.

Endvidere har Region Syddanmarks køreplantimer været budgetsat 4.875 timer for lavt. Hvilket betyder, at de reelt set har 3.000 færre køreplantimer i 2019 i forhold til budget 2019. Årsagen hertil er, at der sker en reduktion i køreplantimer og entreprenørudgifter i forbindelse med køreplansskiftet i januar 2019.

Tabel 7: Udviklingen i antal driftsbusser og køreplantimer fordelt på ejerniveau i perioden regnskab 2017 til 2019

Ejer		R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	B 2020	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	Driftsbusser	337	338	338	337	337	-1,0	0%
	Køreplantimer	617.934	623.389	611.809	613.716	613.690	1.907,0	0%
Region Syddanmark	Driftsbusser	109	109	109	108	108	-1,0	-1%
	Køreplantimer	256.744	259.394	251.902	253.664	254.277	1.762,0	1%
Assens	Driftsbusser	23	23	23	23	23	-	0%
	Køreplantimer	18.025	16.573	14.994	15.523	15.764	529,0	3%
Faaborg - Midtfyn	Driftsbusser	39	39	39	39	39	-	0%
	Køreplantimer	25.247	26.209	25.658	24.379	22.658	-1.279,0	-5%
Kerteminde	Driftsbusser	9	9	9	9	9	-	0%
	Køreplantimer	8.725	8.359	8.259	8.278	8.353	19,0	0%
Langeland	Driftsbusser	7	7	7	7	7	-	0%
	Køreplantimer	9.394	9.630	9.596	9.686	9.770	90,0	1%
Middelfart	Driftsbusser	12	12	12	12	12	-	0%
	Køreplantimer	13.406	13.415	13.336	13.418	13.300	82,0	1%
Nordfyn	Driftsbusser	23	23	23	23	23	-	0%
	Køreplantimer	16.341	16.343	16.363	15.897	15.422	-466,0	-3%
Nyborg	Driftsbusser	15	15	15	15	15	-	0%
	Køreplantimer	16.624	16.938	16.837	17.202	17.192	365,0	2%
Odense	Driftsbusser	76	77	77	77	77	-	0%
	Køreplantimer	212.616	216.222	215.561	216.146	217.256	585,0	0%
Svendborg	Driftsbusser	24	24	24	24	24	-	0%
	Køreplantimer	40.812	40.306	39.303	39.523	39.699	220,0	1%

Fællesudgifter

Fællesudgifter i FynBus består af udgifter, der ikke kan henføres direkte til hverken region eller de enkelte kommuner. Det vil sige udgifter til FynBus' administration, rejsekortsystemet med mere.

Rammen til fællesudgifterne har siden 2010 været uændret målt i faste priser. I forbindelse med overgangen til rejsekortet, har der siden 2016 været merudgifter til Rejsekort A/S. Merudgiften viste forskellen mellem FynBus tidligere billetteringsystem og Rejsekort A/S i overgangsfasen 2016 og 2017.

Ved 1. kvartalsregnskab 2018 blev det vedtaget, at den ordinære ramme nedskrives fra 65,6 mio. kroner til 60,9 mio. kroner. Udgifterne til rejsekortet vises i stedet for fuldt ud. De samlede fællesudgifter er uændrede.

FynBus ramme til de ordinære fællesudgifter udgør i 2019 62,1 mio. kroner. Der har i 2019 været anvendt udgifter til projektlederuddannelse, der skal understøtte arbejdet med de strategiske mål, samt udgifter til videreudvikling af FynBus datawarehouse, som pga. leverandørskift har været længere tid under vejs end planlagt. Der er i 2019 anvendt 61,6 mio. kroner, hvilket er 0,5 mio. kroner mindre end rammen på de 62,1

mio. kroner. Mindreforbruget indgår i rammestyingsprincippet sammen med tidligere års opsparing og udgør ultimo 2019 1,6 mio. kroner.

Udgifterne til Rejsekort A/S blev i 2019 på 14,5 mio. kroner. Heraf udgør 13,4 mio. kroner udgifter til Rejsekort A/S, samt 1,1 mio. kroner til FynBus egenkapital, som opstart på genoprettelse af FynBus negative egenkapital efter investeringen i rejsekortudstyr i 2016 og 2017. De 1,1 mio. kroner kan anses som udtryk for effektiviseringer i Rejsekort A/S.

Rejsekort A/S er et samarbejde mellem de danske trafikvirksomheder, og der arbejdes løbende med effektiviseringer. Rejsekort A/S er fusioneret med Rejseplanen samt Bus & Tog sommeren 2019.

Tabel 8: Samlede fællesudgifter i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Fællesudgifter (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Driftsrelaterede udgifter	8,3	8,5	12,1	10,1	-2,0	-20%
Salgsrelaterede udgifter	15,9	16,1	15,3	15,0	-0,3	-2%
Administrative udgifter	39,4	38,4	34,7	36,5	1,8	5%
Ordinær ramme	63,7	63,1	62,1	61,6	-0,5	-1%
Udgifter Rejsekort	10,3	13,5	14,5	14,5	0,0	0%
Investering Odense Letbane	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Rammestyning / Overførsel	0,8	-2,2	0,0	0,5	0,5	1,0
Anlægsudgifter	1,5	0,3	0,8	1,3	0,5	38%
I alt	76,3	74,7	77,4	78,0	0,5	1%

Anlægsbudgettet finansierer investeringer i aktiver, som indgår i FynBus' anlægskartotek. Anlægskartoteket består af FynBus' bygninger, materiel (herunder IT hardware og software). Anlægsbudgettet har haft en ramme på 3,5 mio. kroner, der væsentligst har været anvendt til udvikling af FynBus' eget billetudstyr.

FynBus er nu på rejsekortet og med udgangen af 2017 ophørte anlægsrammen. Uafsluttede projekter blev videreført.

I september 2017 godkendte bestyrelsen et delvist eksternt finansieret anlægsprojekt til forbedret trafikinformation på de store fynske stationer. Projektet har til formål at klassificere fynske stoppesteder og knudepunkter efter type, betjening, størrelse og antal påstigninger. Projektet strækker sig over 3 år fra 2018 til 2020 og udgør 1 mio. kroner pr. år. Det 1. år medfinansierer Trafikstyrelsen projektet. På grund af forsinkelser i projektet afsluttes det eksternt finansieret projekt først sommeren 2020.

Derfor er der kun anvendt 0,3 mio. kroner af den 1 mio. kroner, der var godkendt til anvendelse i år.

Projektet var ved en fejl ikke medtaget i budget 2019. Hvilket er hovedårsagen til afvigelsen på 1,4 mio. kroner. Resten skyldes projekter, der er overført fra 2018.

I nedenstående tabel fremgår budget og forventet anvendelse af projektmidlerne.

Tabel 9: Projekt: Bedre Trafikinformation 2018 – 2020, delvist finansieret af Trafikstyrelsen.

Budget for Projekt Bedre Trafikinformation			2018	2019	2020
Finansieret af Trafikstyrelsen			1,0		
Finansieret af FynBus			1,0	1,0	1,0
Opgradering af terminaler på OBC			0,3		
			2,3	1,0	1,0
Forventet anvendt vedr. Projekt Bedre Trafikinformation			R 2018	R 2019	2020
Finansieret af Trafikstyrelsen				1,0	
Finansieret af FynBus			0,2	0,6	2,2
Opgradering af terminaler på OBC				0,3	
			0,2	1,9	2,2

Note: 2020 er opdateret i forbindelse med regnskab 2019 og ikke et udtryk for budget 2020.

Anlægsprojekter i 2019 udgør 1,3 mio. kroner og er specificeret herunder:

- FynBusbestilling i Fremtiden 0,5 mio. kroner, (2019 projekt), analyse fasen er i fuld gang. Men beløbet overføres til 2020, dette er ansøgt om ved bestyrelsesmøde den 27. september 2019.
- Integration af rejseplanen op mod mobilapp, bevilget 0,2 mio. kr. Anvendt 0,1 mio. kroner. (2019 projekt) Projektet er afsluttet.
- Kapacitetsstyring 0,5 mio. kroner (udskudt fra 2014), 0,2 mio. kroner er anvendt i 2018 og 0,3 mio. kroner er anvendt i 2019. Projektet er afsluttet.
- Bedre Trafikinformation samlet projektsum 4,3 mio. kroner, heraf 3,3 mio. kroner finansieres af FynBus, hvoraf de 0,3 mio. kroner kommer fra projektet Opgradering af terminaler på OBC (udskudt fra 2017). Der er anvendt 0,2 mio. kroner i 2018 og restbeløb er overført til 2019. I 2019 er anvendt 1,9 mio. kroner. Se endvidere tabel 9.
- Økonomiintegration 0,1 mio. kroner. (projektet er overført fra 2016, da regionens økonomisystem er udskudt til 2019) Projektet er afsluttet.

De ordinære fællesudgifter og udgifter til Rejsekort A/S fordeles på kommuner og Region Syddanmark efter foregående års køretimeantal for drifts- og administrationsudgifter, samt indeværende års indtægter for salgsudgifter.

Fordelingen af fællesudgifter på ejerniveau ses i tabel 10 herunder.

Tabel 10: Ordinære fællesudgifter i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019 uden rammestyring og anlægsudgifter

Fællesudgifter, ejerfordelt (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	74,0	76,5	76,6	76,1	-0,5	-1%
Region Syddanmark	34,6	35,1	35,1	34,7	-0,4	-1%
Assens	1,8	1,9	1,8	1,8	0,0	1%
Faaborg - Midtfyn	2,3	2,5	2,6	2,6	0,0	1%
Kerteminde	0,9	0,9	0,9	0,9	-0,0	0%
Langeland	1,0	1,0	1,0	1,0	-0,0	0%
Middelfart	1,4	1,4	1,4	1,4	-0,0	-1%
Nordfyn	1,7	1,7	1,7	1,7	-0,0	-1%
Nyborg	1,6	1,8	1,8	1,8	0,0	0%
Odense	24,4	25,7	25,9	25,7	-0,2	-1%
Svendborg	4,3	4,6	4,5	4,5	0,1	1%

Telekørsel

I trafikplanperioden fra 2014-17 er det fælles telekørselskoncept indført. I løbet af 2019 er der udarbejdet en revision af telekørselskonceptet, som implementeres pr. februar 2020.

Tabel 11 herunder viser udviklingen fra 2017 til 2019 på ejerniveau.

Tabel 11: Samlede telekørselsudgifter i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019 i løbende priser

Ejerbidrag telekørsel (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	Afvig. R19-B19	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
FynBus	20,9	20,7	21,5	17,1	-4,3	-25%
Region Syddanmark	1,1	1,0	1,1	0,7	-0,4	-61%
Assens	4,9	5,1	5,0	3,2	-1,8	-56%
Faaborg - Midtfyn	4,4	4,7	5,3	5,1	-0,2	-4%
Kerteminde	1,7	1,6	1,7	1,5	-0,2	-16%
Langeland	0,1	0,2	0,1	0,1	0,0	44%
Middelfart	1,0	1,1	1,0	1,2	0,2	18%
Nordfyn	5,1	4,9	4,8	3,4	-1,3	-39%
Nyborg	0,6	0,6	0,5	0,5	-0,0	-3%
Odense	0,2	0,1	0,2	0,1	-0,1	-121%
Svendborg	1,8	1,5	1,7	1,2	-0,5	-40%

Ejerbidraget udgør i 2019 17,1 mio. kroner, hvilket er en mindredgift på 4,3 mio. kroner, svarende til et fald på 25 %.

I 2018 oplevede nogle kommuner stigende turantal ved telekørsel, som betød, at der blev lavet nogle justeringer af telekørselsordningen med lukning af tidsbånd og takstforhøjelse.

Nedenstående kommenteres de kommuner hvor der er store afvigelser i kroner i forhold til budget eller tidligere års regnskab.

Nordfyns kommune har medio 2018 indført en takstforhøjelse samt lukket nogle tidsbånd for telekørslen, dette har medført en markant reduktion i antal ture, som også ses i regnskab for 2019. Budgettet var justeret efter forventningerne til takstforhøjelsen, men der er set en større effekt (fald i antallet af ture) end forventet, og et år efter ændringerne ses stadig et fald i antallet af ture.

Assens kommune har pr. 2019 også indført takstforhøjelse samt lukket telependlerordningen. Dette har også betydet en stor reduktion i antal af ture, som også ses i regnskab for 2019.

Faaborg-Midtfyn oplevede primo 2018 en væsentlige stigning i antal ture, som medførte en opjustering af budget 2019. I efteråret 2018 og i 2019 ses en status quo af væksten.

I Middelfart Kommune opleves en stigning i antal ture i 2019. Den udvikling ses til og med 3. kvartal, derfor ses et merforbrug på ca. 0,2 mio. kroner i forhold til budgettet.

I Svendborg Kommune ses en reduktion i antal ture i løbet af året, således at den nedadgående tendens for Svendborg Kommune for tidligere år fortsat i 2019.

Tabel 12: Produkt- og ejerfordelte rejser i telekørslen i perioden regnskab 2017 til 2019

Telekørsel samlet - Antal rejser							
Ture	Produkt	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. R19-B19	Afvig. i procent
FynBus	Telependler	18.853	16.485	22.890	8.972	-13.918	-61%
	Telerute	8.787	7.990	8.710	5.381	-3.329	-38%
	Telecity	9.683	9.450	9.550	9.077	-473	-5%
	Teletaxa	126.544	129.536	128.190	115.552	-12.638	-10%
	Total	163.867	163.461	169.340	138.982	-30.358	-18%
RSD	Telerute	6.659	5.749	6.500	3.997	-2.503	-39%
	Total	6.659	5.749	6.500	3.997	-2.503	-39%
Assens	Teletaxa	32.278	32.390	32.500	25.920	-6.580	-20%
	Total	37.395	36.931	37.600	25.920	-11.680	-31%
Faaborg-Midtfyn	Telependler	4.347	3.986	5.300	3.772	-1.528	-29%
	Telerute	207	232	250	131	-119	-48%
	Teletaxa	31.961	35.813	39.000	38.146	-854	-2%
	Total	36.515	40.031	44.550	42.049	-2.501	-6%
Kerteminde	Telependler	1.634	831	2.000	724	-1.276	-64%
	Teletaxa	12.380	12.703	12.000	11.677	-323	-3%
	Total	14.014	13.534	14.000	12.401	-1.599	-11%
Langeland	Telerute	579	997	350	676	326	93%
	Total	579	997	350	676	326	93%
Middelfart	Telecity	3.823	3.821	3.700	4.129	429	12%
	Teletaxa	5.400	6.254	5.300	7.621	2.321	44%
	Total	9.223	10.075	9.000	11.750	2.750	31%
Nordfyns	Telependler	4.881	3.829	6.240	2.137	-4.103	-66%
	Teletaxa	34.135	32.509	29.540	23.667	-5.873	-20%
	Total	39.016	36.338	35.780	25.804	-9.976	-28%
Nyborg	Telependler	1.096	893	1.000	782	-218	-22%
	Telerute	343	288	350	115	-235	-67%
	Teletaxa	3.615	4.045	3.200	3.517	317	10%
	Total	5.054	5.226	4.550	4.414	-136	-3%
Odense	Telerute	270	281	410	407	-3	-1%
	Teletaxa	1.116	696	1.250	630	-620	-50%
	Total	1.386	977	1.660	1.037	-623	-38%
Svendborg	Telependler	3.268	2.405	3.250	1.557	-1.693	-52%
	Telerute	729	443	850	55	-795	-94%
	Telecity	5.860	5.629	5.850	4.948	-902	-15%
	Teletaxa	5.659	5.126	5.400	4.374	-1.026	-19%
	Total	15.516	13.603	15.350	10.934	-4.416	-29%

I ovenstående tabel ses antal ture indenfor de forskellige telekørselsordninger fordelt på ejer.

Overordnet set viser regnskab 2019 en reduktion i forhold til budgettet på ca. 30.000 ture, svarende til 18 %. Som hovedsagligt skyldes lukning af telependler ordning i Assens Kommune, samt færre ture for teletaxi grundet takststigning i Nordfyn og Assens Kommune, og mindre reduktioner for telependler og telerute.

Telependler er meget følsom over for til og afgang af kunder, og derved deres påvirkning i antallet af ture (ofte vil en telependler have ca. 10 ture pr. uge). Der ses markante reduktioner i Kerteminde, Faaborg-

Midtfyn, Nordfyns og Svendborg Kommune for telependlerture både i forhold til budget 2019 og regnskab 2018.

FLEKKØRSEL

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

Nedenstående oversigt viser, hvilke kørselsordninger de enkelte kommuner og Region Syddanmark i 2019 har placeret hos FynBus. I 2019 startede to nye udbudte kørsler op med kontraktstart 1. marts 2019 (for kørsel i Planet) og 12. august 2019 (for kørsel i Cplan).

Assens Kommune og Nordfyns Kommune har siden marts 2017 valgt at anvende Cplan (FynBus' eget planlægningsystem) til deres planlagte kørsel. Her står kommunen og vognmænd for en større del af administration og planlægning end tidligere. Disse kontrakter udløb juli 2019. Nordfyns Kommune har overordnet set valgt at fortsætte med Cplan, mens Assens Kommune har hjemtaget dele af deres kørsler fra Cplan eller lagt kørslerne i planet, således det kun er specialskolekørsel ud af kommunen, der varetages igennem Cplan.

Tabel 13: Kørselsordninger hos Flextrafik ved pr. 31. december 2019

Kørselstype	Handicap - Kørsel	Lægekørsel	Speciallægekørsel	Kropsbårne hjælpemidler	Genoptræningskørsel	Specialiseret genoptræning	Aktivitetkørsel	§ Kørsel	Elevkørsel	Specialskolekørsel	Telekørsel	Siddende patientbefordringer
Assens	X		X	X	X	X			X	C	X	
Faaborg-Midtfyn	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
Kerteminde	X	X	X	X				X	X	X	X	
Langeland	X	X	X	X	X	X		X			X	
Middelfart	X										X	
Nordfyn	X	X	X	X	C	C	C	X	C	C	X	
Nyborg	X		X	X		X		X	X	X	X	
Odense	X										X	
Svendborg	X										X	
Ærø	X	X	X	X								
Region Syddanmark											X	X

Note: Et X betyder at kørsel håndteres helt eller delvist af FynBus, C betyder at kørslen håndteres efter Cplan.

Det fremgår af tabel 13, at kommunerne anvender FynBus i 63 ud af de i alt 110 mulige ordninger.

Kerteminde Kommune har pr. august 2019 hjemtaget følgende kørselsordninger:

- Genoptræning
- Specialiseret genoptræning
- Aktivitetkørsel
- Dele af specialskolekørsel

Pr. august har Assens Kommune hjemtaget dagcenterkørsel (aktivitetskørsel) og specialskolekørsel indenfor kommunen. Elevkørsel, genoptræningskørsel og specialiseret genoptræning er placeret i Planet i stedet for i Cplan.

Udviklingen i personture

I nedenstående tabel er udviklingen i antal personture for perioden 2017 til 2019 vist.

Tabel 14: Antal personture i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Antal personture	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Handicapkørsel	129.754	135.526	134.711	142.617	7.906	6%
Anden kørsel	287.251	294.801	262.517	225.883	-36.634	-14%
Handicap- og anden kørsel	417.005	430.327	397.228	368.500	-28.728	-7%
Telekørsel*	163.867	163.462	169.340	138.982	-30.358	-18%
I alt	580.872	593.789	566.568	507.482	-59.086	-10%
Siddende patientbefordring	232.782	234.518	241.490	235.034	-6.456	-3%
I alt	813.654	828.307	808.058	742.516	-65.542	-8%

*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.

Samlet set er der et fald på 8 % i antal personture i forhold til budgettet, som fordeler sig med en stigning på 6 % i handicapkørsel, fald på 14 % i anden kørsel, fald på 18 % i telekørsel og fald på 3 % i siddende patientbefordring i forhold til budgettet.

Stigning i handicapkørsel kan delvis tilskrives, at ordningen er blevet udvidet til også at omfatte svagtseende og delvis den stigende ældre befolkning, hvor effekten ikke er tilsvarende opjusteret i budgettet. En stor del af kommunerne har i løbet af 2019 åbnet op for, at demente og senhjerneskadet også kan blive visiteret til ordningen.

Faldet i anden kørsel dækker over indbyrdes forskydninger blandt ejerne. Endvidere har Assens Kommune hjemtaget nogle kørselsordninger efter, at budget 2019 var fastlagt, det vedrører blandt andet dagcenterkørsel.

Der er i løbet af 2018 set en opstramning af visiteringspraksis, som i 2019 giver udslag i kørselsomfanget med reduktioner indenfor lægekørsel, speciallægekørsel, paragrafkørsel og specialskolekørsel. I alle de kommuner, som har lægekørsel hos FynBus, ses efter en reduktion i kørselsomfanget i forhold til budget og sidste års regnskab.

Faldet i telekørsel skyldes hovedsagligt, at Nordfyns og Assens Kommune har indført en takstforhøjelse, som har givet en reduktion i antal personture, samt en reduktion ved telependlerordningen. Se endvidere afsnittet vedrørende Telekørsel.

Ejerbidrag

Hovedtal for Flexkørsel fremgår af nedenstående tabel 15.

Tabel 15: Hovedtal Flexkørsel for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Mio. kroner (årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Indtægter	-7,2	-7,5	-7,3	-5,7	1,6	-22%
Entreprenørudgifter	72,9	77,3	71,6	66,5	-5,1	-7%
Flex udgifter, netto	65,7	69,7	64,3	60,8	-3,5	-5%
Fællesudgifter	18,9	19,0	18,7	18,9	0,3	1%
Ejerbidrag	84,6	88,8	82,9	79,7	-3,2	-4%

Note: 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.

Ejerbidraget udgør 79,7 mio. kroner, svarende til en mindreudgift på 3,2 mio. kroner eller ca. 4 % i forhold til budgettet. Mindre udgiften skyldes hovedsageligt færre entreprenørudgifter, grundet færre personture samt færre indtægter, som skyldes ændring i abonnementsordningen ved handicapkørsel.

Indbyrdes imellem ejerne er der afvigelser, og de store afvigelser kommenteres nedenfor tabel 16.

Ejerbidrag er specificeret på ejerne i nedenstående tabel:

Tabel 16: Ejerbidrag for Flexkørsel for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Ejerbidrag for Flexkørsel (mio. kroner i årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Assens	24,1	26,9	24,8	18,1	-6,7	-27%
Faaborg-Midtfyn	8,6	9,2	9,5	9,1	-0,4	-4%
Kerteminde	7,9	8,3	3,8	7,1	3,4	89%
Langeland	2,4	2,8	2,6	2,8	0,2	9%
Middelfart	1,7	1,8	1,5	1,8	0,3	18%
Nordfyn	18,5	17,9	18,9	16,9	-2,0	-11%
Nyborg	2,8	2,7	2,6	3,0	0,4	15%
Odense	9,7	10,0	10,1	10,8	0,6	6%
Svendborg	2,3	2,4	2,3	2,8	0,5	24%
Ærø	0,3	0,3	0,3	0,5	0,2	56%
Region Syddanmark	6,2	6,5	6,5	6,8	0,3	5%
I alt	84,6	88,8	82,9	79,7	-3,2	-4%

I Assens Kommune ses en mindreudgift på 6,7 mio. kroner, som skyldes hjemtagelse af kørselsordninger efter vedtagelse af budget 2019, samt en reduktion i kørselsomfanget efter første halvår 2019. Kørselsordninger, der er hjemtaget, er dagcenterkørsel (var indeholdt i budget 2019) og specialskolekørsel indenfor kommunen, som samlet svarer til ca. 60.000 ture årligt.

I Kerteminde Kommune ses en merudgift på 3,4 mio. kroner, som skyldes, at der var budgetteret med, at Kerteminde Kommune ville hjemtage genoptræningskørsel, specialiseret genoptræning, aktivitetskørsel, elevkørsel og specialskolekørsel pr. 1.3. 2019, men genoptræning, specialiseret genoptræning og aktivitetskørsel er først hjemtaget pr. august 2019. Elevkørsel og specialskolekørsel ud af kommunen forblev hos FynBus.

Ved Nordfyns Kommune er der sket en reduktion i antallet af ture med ca. 13.000 ture, som betyder lavere ejerbidrag. Reduktionerne er sket ved lægekørsel, genoptræning, aktivitetskørsel og specialskekørsel. Især ved specialskekørsel er der sket en reduktion med ca. 5.000 ture i 2019 i forhold til budgettet.

For Nyborg og Svendborg Kommuner skyldes øget ejerbidrag flere ture end budgettet.

For Region Syddanmark, skyldes ejerbidraget, at Siddende patientbefordring dækker en større andel af det samlede antal ture og derved en større andel af fællesudgiften.

Entreprenørudgifter

Regnskab 2019 for entreprenørudgifterne er 66,5 mio. kroner, hvilket er en mindreudgift på 5,1 mio. kroner i forhold til budget 2019.

Udviklingen fordelt på kørselsordninger fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 17: Entreprenørudgifter i perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Mio. kroner (årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Handicapkørsel	26,1	27,7	25,7	28,1	2,4	9%
Anden kørsel	46,8	49,6	45,9	38,3	-7,5	-16%
I alt	72,9	77,3	71,6	66,5	-5,1	-7%

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

Mindreudgiften består af merudgift til handicapkørsel og mindreudgift til anden kørsel. Afvigelserne skyldes hovedsagligt stigning eller reduktion i personturene ved henholdsvis handicapkørsel og anden kørsel.

I nedenstående tabel er entreprenørudgiften beregnet pr. persontur.

Tabel 18: Entreprenørudgifter pr. persontur

Kroner pr. tur (årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Handicapkørsel	201	204	191	197	6	3%
Anden kørsel	163	168	175	170	-5	-3%
Handicap og anden kørsel	175	180	180	180	0	0%
Telekørsel	106	107	104	102	-2	-2%
I alt	155	160	157	159	2	1%

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

Entreprenørudgiften pr. persontur udgør 159 kroner i 2019, hvilket er mellem 2018 og budgettet. Imellem kørselsordningerne ses at handicapkørsel er blevet dyrere end budgettet, men ikke i forhold til tidligere år, mens anden kørsel er blevet billigere end budgettet.

Entreprenørudgifterne forventes med de nye udbud at blive billigere, men effekten ses ikke enstydigt endnu og har ikke haft helårsvirkning i 2019.

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

Fællesudgifter

Fællesudgifterne udgør 24,5 mio. kroner, hvilket er en mindreudgift på 2,9 %.

Tabel 19: Oversigt fællesudgifter for perioden regnskab 2017 til regnskab 2019

Mio. kroner (årets priser)	R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Fællesudgifter. Telekørsel	6,1	6,0	6,6	5,5	-1,0	-15%
Fællesudgifter, flexområdet	18,9	19,0	18,7	18,9	0,3	1%
Fællesudgifter, i alt	25,0	25,0	25,2	24,5	-0,7	-2,9%

Overordnet set viser regnskab 2019 et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., som dækker over en række interne afvigelser ved lønninger og IT-omkostninger.

Grundet færre personture har Flextrafik i løbet af 2019 lavet justeringer i deres callcenter (bestilling og trafikstyring) for at kunne reducere i lønudgifter.

Tabel 20: Oversigt fællesudgifter – fordeling pr. persontur

I kroner (Årets priser)		R2017	R2018	B2019	R2019	Afvig. B19-R19	Afvigelsen B 2019 - R 2019 i procent
Faste fællesudgifter	Kommunal kørsel	23,50	23,84	25,12	26,75	1,63	7%
	Siddende patientbefordring	26,80	27,63	26,85	29,02	2,17	8%
Variable fællesudgifter	SBH-kørsler	10,60	10,05	10,44	10,19	-0,25	-2%
	Lægekørsel inkl. speciallæge, kropsbårne hjælpemidler og § -kørsel	6,60	6,28	6,53	6,37	-0,16	-3%
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel	7,90	7,53	7,83	7,64	-0,19	-3%
	Specialskekørsel	13,20	12,56	13,05	12,73	-0,32	-3%
	Telekørsel	15,90	15,07	15,66	15,28	-0,38	-3%
Samlede fællesudgifter	SBH-kørsel	34,10	33,89	35,56	36,94	1,38	4%
	Lægekørsel inkl. speciallæge, kropsbårne hjælpemidler og § -kørsel	30,10	30,12	31,65	33,12	1,47	5%
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel	31,40	31,37	32,95	34,39	1,44	5%
	Centerkørsel inkl. genoptræning, speciel genoptræning, aktivitetskørsel og elevkørsel – Cplan	22,90	20,97	23,02	24,46	1,44	7%
	Specialskekørsel	36,70	36,40	38,17	39,48	1,31	4%
	Specialskekørsel - Cplan	28,20	26,30	28,24	29,55	1,31	5%
	Telekørsel	39,40	38,91	40,78	42,03	1,25	3%

Det fremgår af tabellen, er de faste fællesudgifter for kommunal kørsel og siddende patientbefordring er højere end budgetteret, mens de variable fællesudgifter er lavere end budgetteret.

Samlet set er der en stigning mellem 1,25 kr. og 2,17 kr. i satserne for fællesudgifter. 2,17 kr. stigning for siddende patientbefordring og 1,25 kr. stigning for telekørsel.

Den væsentligste årsag til, at satserne til fællesudgifterne er øget, er, at der færre personture til næsten samme udgift, derfor stiger satsen.

I de faste satser fordeles de faste udgifter, som er bl.a. IT og Flextrafiks andel af FynBus' lønudgifter. På disse poster er et merforbrug. Mens de variable udgifter er Flextrafiks callcenter, hvor der er sket en reduktion i lønudgifterne for at imødekomme det faldende turantal.

TJENESTEMANDSPENSIONER

Ved FynBus' etablering i 2007 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 Gammelsø, obligationer, kontanter og et tilgodehavende hos Odense Kommune.

En eventuel restforpligtelse for de overdragne tjenestemænd, som ikke kan dækkes af aktiverne, påhviler **Odense Kommune**.

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

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

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

Resultat

Af nedenstående tabel ses den historiske udvikling. De svingende indtægter skyldes udsving i afkastet fra obligationsporteføljen. Udgifterne til pension er over tid stigende og skyldes at flere og flere tjenestemænd går på pension.

FynBus budgetterede med et underskud på 10,2 mio. kroner i 2019. I 2019 er der et underskud på 5,5 mio. kroner, hvilket er en mindreudgift på 4,7 mio. kroner.

Tabel 21: Pensionsresultat 2017-2019

Pensionsresultat (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	R 2019 - B2019	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Indtægter til dækning af pensionsudbetalinger	-10,4	-3,4	-8,1	-13,2	-5,1	39%
Udgifter til pensioner	13,0	14,7	18,1	18,5	0,4	2%
Nettoudgifter pension	2,6	11,3	10,0	5,3	-4,7	-89%
Administrative udgifter	0,2	0,2	0,2	0,2	-0,0	-9%
Resultat pension	2,8	11,5	10,2	5,5	-4,7	-86%

Indtægterne udgør 13,2 mio. kroner i 2019. Det er en merindtægt på 5,1 mio. kroner og skyldes hovedsageligt forventninger til et højere afkast af obligationsbeholdning end budgetteret. Efter 2018 hvor FynBus fik et negativt afkast på obligationerne, så har udviklingen rettet sig i 2019. Indtægterne består af:

- 3,5 mio. kroner i nettohuslejeindtægt vedrørende garageanlægget på Gammelsø. Det er en merindtægt på 0,2 mio. kroner og skyldes færre udgifter til vedligeholdelse end budgetteret.
- 6,7 mio. kroner i afkast af obligationsbeholdning. Det er 4,7 mio. kroner mere end budgettet. Aktie- og obligationsmarkederne er for tiden meget volatile og derfor kan der opleves større udsving end hidtil i afkastet.
- 3,0 mio. kroner i pensionsudbetalinger fra Sampension. Det er en merindtægt på 0,2 mio. kroner.

Udbetalingerne til pensionerede embedsmænd samt enke- og børnepensioner udgør 18,5 mio. kroner. Det er en merudgift på 0,4 mio. kroner. Stigningen i forhold til 2018 skyldes lukning af Odense Bybusser. Merudgiften til pensionsudbetalinger, spares i Odense Kommunes ordinære busdriftsomkostninger.

De eksterne administrative udgifter udgør 0,2 mio. kroner, hvilket er på niveau med budget. Udgifterne kan henføres til eksterne udgifter til udbetalingsadministration, bankgebyrer, revisionspåtegning mv.

Indtægten fra Sampension på 3,0 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.

Præmiebetaling

Som det fremgår af nedenstående tabel udgør den samlede præmie til pension vedr. de tjenestegørende i 2019 2,1 mio. kroner. Mindreudgiften på 0,3 mio. kroner skyldes et fald i genforsikringsatsen. Lukning af Odense Bybusser i 2018, betyder at Odense Kommune ikke længere skal indbetale til pension for de tjenestegørende tjenestemænd.

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 42,2 % af lønudgiften til tjenestemændene i 2019.

Udgiften til præmiebetaling opkræves hos de enheder, som beskæftiger tjenestemændene. Hovedparten har indtil 2018 været beskæftiget i Odense Bybusser og øvrige er beskæftiget hos Keolis Danmark A/S og i FynBus' administration.

Udgiftsfordelingen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 22: Præmiebetaling 2017-2019

Præmiebetaling (mio kr. i årets priser)	R 2017	R 2018	B 2019	R 2019	R 2019- B2019	Afvigelsen B 2019 - R2019 i procent
Odense Kommune	3,3	2,5	-	-	-	0%
Keolis Danmark A/S	0,7	0,6	0,6	0,5	-0,1	-22%
FynBus' fællesudgifter	1,5	1,4	1,5	1,1	-0,4	-38%
I alt til Sampension	5,4	4,5	2,1	1,6	-0,5	-33%
FynBus' fællesudgifter til særskilt opsparing	0,7	0,8	0,3	0,5	0,2	34%
Samlet præmiebetaling	6,1	5,3	2,4	2,1	-0,3	-16%

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 og dette er gjort pr. 31/12-17. Efter lukningen af Odense Bybusser er der i november 2018 udarbejdet en ekstraordinær aktuaropgørelse for de tjenestemænd, der er berørte af lukningen af Odense Bybusser.

I forbindelse med de 5-årige aktuaropgørelser bliver forskellen mellem forpligtelserne og værdierne nulstillet ved, at FynBus bogfører den del af forpligtelsen, som vedrører Odense Kommune som et tilgodehavende og den del, som vedrører FynBus, bliver reguleret over FynBus' egenkapital. FynBus tilgodehavender hos Odense Kommune udgør pr. 31/12-19 425,1 mio. kroner, mens saldoen ultimo 2018 og 2017 udgjorde henholdsvis 440,0 mio. kroner og 414,6 mio. kroner.

FynBus pensionsforpligtelser omfatter 108 tjenestemænd. Heraf er 14 pr. 31/12-19 stadig tjenestegørende.

EGENKAPITAL

Egenkapitalen i FynBus interne regnskab vedr. 2019 viser den disponibel egenkapital. Herunder ses udviklingen i FynBus samlede egenkapital, som ultimo 2019 er opgjort til -75,4 mio. kroner.

Egenkapitalen er sammensat af 3 selvstændige poster jf. nedenstående tabel:

Tabel 23: Egenkapitalens udvikling 2015-2019

Mio. kroner (årets priser)	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019
Egenkapital primo	3,4	0,7	-39,2	-58,1	-66,3
Årets bevægelser vedr. den disponible egenkapital	-78,1	-64,7	-3,4	0,5	0,9
Årets bevægelser vedr. pensionsforpligtelser og øvrige	75,4	24,8	-15,5	-8,7	-10,0
Egenkapital ultimo	0,7	-39,2	-58,1	-66,3	-75,4

Disponibel egenkapital

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.

I perioden frem til 2013 har bestyrelsen disponeret 39,2 mio. kroner - væsentligst til finansiering af investeringer i takstharmonisering gennem anskaffelse af billetudstyr.

I 2015 har der i forbindelse med investering i Rejsekort været disponeret 28,7 mio. kroner på egenkapitalen til indkøb af udstyr. Derudover er der købt aktier i og foretaget ansvarligt lån til Rejsekort A/S på i alt 49,3 mio. kroner, disse er optaget som finansielle anlæg.

Anskaffelsen af Rejsekortudstyr fortsatte i 2016, hvor der er anvendt 38,1 mio. kroner inkl. interne projektomkostninger. Endvidere er aktiekapitalen i Rejsekort A/S reguleret til kurs indre værdi, svarende til en negativ regulering på 26,1 mio. kroner på egenkapitalen.

I 2017 blev Rejsekort taget i brug i FynBus. Der er anvendt i alt 3,4 mio. kroner:

- 7,2 mio. kroner til projektomkostninger

- 0,8 mio. kroner til investering i udstyr
- -4,5 mio. kroner tilbagebetaling af ansvarligt lån, samt regulering i værdien af FynBus aktiekapital hos Rejskortet

Den disponible egenkapital udgør pr. 31/12-18 -73,3 mio. kroner og er et fald på 1,3 mio. kroner i forhold til regnskab 2017. I 2018 er der betalt det sidste afdrag vedr. investering i rejsekortudstyr og projektkostninger som modsvares af indtægter fra ansvarligt lån. Slutopgørelse på rejsekorts investeringen er sket ultimo 2018 incl. projektkostningerne til implementering af rejsekortet.

Ultimo 2019 udgør den disponible egenkapital -72,4 mio. kroner. Det har på grund af effektiviseringer i Rejskort og Rejseplan A/S været muligt at opkrævet 1,1 mio. kroner over driften til forbedring af den negative egenkapital.

Pensionsbalancen

Pensionsbalancen opgøres hvert 5. år jf. afsnittet under tjenestemandspensioner – næste gang vil blive i 2022. FynBus er i løbende dialog med Odense kommune vedr. udviklingen. Reguleringerne opgøres i forbindelse med årsregnskabet.

Øvrigt

I denne post indgår bevægelser på egenkapitalen herunder især afskrivninger, som ikke omfattes af de 2 ovenstående poster. Der er ikke selvstændigt budget herfor. Reguleringerne opgøres i forbindelse med årsregnskabet.

Kollektiv trafik						
Busruter (1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Indtægter:						
Enkeltbilletter, total	44.747	46.474	42.638	42.945	36.828	-6.116
- Kontantbilletter	32.302	29.361	26.743	26.329	21.269	-5.059
- SMS-billetter	12.445	17.112	15.895	16.616	15.559	-1.057
Kvikkort/turkort/rejsekort classic	56.592	58.263	54.326	54.939	57.537	2.598
Periodekort, total	97.655	103.734	77.712	73.126	79.658	6.531
- Periodekort ekskl. Skolekort og ungdomskort	16.652	30.939	15.099	10.046	19.254	9.208
- Ungdomskort	68.986	62.739	52.964	53.134	50.955	-2.180
- Skolekort	12.018	10.056	9.649	9.946	9.449	-497
Kompensation fra Staten	12.317	12.394	12.567	12.818	12.692	-126
Bus / tog samarbejde	23.559	15.120	18.950	18.783	8.434	-10.349
Tab på debitorer, rykkergebyrer og kontrolafgifter	-114	-586	701	173	1.861	1.688
Salgsprovision og - gebyrer	-3.567	-4.112	-2.052	-1.459	-1.843	-384
Øvrige indtægter	1.104	-702	-1.008	-31	630	661
Indtægter i alt	232.293	230.586	203.835	201.295	195.798	-5.497
Busruter udgifter (1.000 kr.)						
Bruttoudgifter:						
- Entreprenørkontrakter	467.338	457.535	470.915	469.759	473.217	-3.458
- Incitamentsaftale	1.134	3.587	1.530	4.360	2.993	1.367
- Variabel kørsel	19.247	16.610	21.279	12.304	7.652	4.652
- Olierisiko	9.907	-718	0	0	0	0
- Bod	-1.102	-1.470	-827	-290	-684	394
- Rejsetidsgaranti	211	148	91	200	83	117
- Endestationer/rutebilstationer	14	462	90	550	44	506
- Direkte henførbare driftsrelaterede udgifter	2.210	1.939	2.485	2.837	2.547	291
- Direkte henførbare salgsrelaterede udgifter	920	166	1.394	2.500	1.369	1.131
Bruttoudgifter, busruter	499.879	478.259	496.957	492.221	487.221	4.999
Busdrift netto, (bruttoudgifter - indtægter)	267.585	247.673	293.122	290.926	291.424	-498
Fællesudgifter:						
- Driftsrelaterede udgifter	10.662	8.322	8.529	12.139	10.122	2.017
- Salgsrelaterede udgifter	16.232	15.930	16.149	15.322	14.978	344
- Administrative udgifter	34.943	39.445	38.407	34.657	36.470	-1.813
- Rejsekort udgifter	5.620	10.275	13.475	14.501	14.501	0
- Fællesudgifter overført til næste år - rammestyring	1.333	803	-2.185	0	548	-548
- Anlægsudgifter	1.238	1.494	295	825	1.332	-507
Fællesudgifter til opkrævning i året/ramme	70.028	76.269	74.670	77.444	77.951	-507
Årets ejerbidrag busdrift	337.613	323.942	367.792	368.370	369.374	-1.004

Kollektiv trafik						
Telekørsel (1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
- Indtægter	2.507	2.631	2.787	2.653	2.609	-44
- Entreprenørudgifter	18.029	17.362	17.479	17.577	14.190	3.387
Telekørsel nettoudgifter	15.522	14.731	14.692	14.924	11.581	3.343
- Fællesudgifter (Flextrafik)	6.667	6.130	6.009	6.552	5.545	1.007
Årets ejerbidrag telekørsel	22.189	20.860	20.701	21.476	17.126	4.349

Kollektiv trafik i alt (1.000 kr.)

Årets underskud kollektiv trafik	358.469	344.000	390.678	389.846	385.952	3.893
Ejerbidrag efter overførsel af andel af fællesudgifter til rammestyring og egenkapital	359.802	344.803	388.493	389.846	386.501	3.345

Restfinansiering og likviditet						
Restfinansiering						
	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Ejrbetaling af busdrift	359.802	344.803	388.493	389.846	386.501	3.345
Opkrævet aconto for året	348.467	357.505	364.197	376.040	390.542	14.502
Restfinansiering - overføres til kommende år (= for meget opkrævet)	11.335	-12.702	24.296	13.806	-4.041	-17.847

Likviditet - herunder budgetsikkerhedsmodel						
	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Afregning for foregående regnskabsår	-7.543	-1.664	-4.124	-579	-549	30
Budgetsikkerhedsmodel (Underskud afregnes månedvis to år efter regnskabsåret)	1.620	1.455	3.731	1.056	1.056	0
Rentebeløb ved anvendelse af budgetsikkerhedsmodel	17	15	39	11	11	0
Opkrævet aconto for året	348.467	357.505	364.197	376.040	390.542	14.502
Årets samlede likvide tilskud	342.561	357.312	363.843	376.527	391.060	14.532

Nøgletal						
	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Busruiter						
Passagerantal*bus	17.536.000	15.537.000	14.828.000	13.803.000	14.521.000	718.000
Driftsbusser	341	337	338	338	337	-1
Køreplantimer	625.194	617.934	623.389	611.809	613.716	1.907
køreplankm	18.670.170	18.666.821	18.615.612	18.540.858	18.478.905	-61.953
Passagerer/køreplantime	28	25	23	23	24	1
Passager/antal indbyggere	36	31	28	28	29	1
Køreplantime/antal indbyggere	1	1	1	1	1	0
Selvfinansieringsgrad (pass.indt./bruttoudg.) i %	46	48	41	41	40	-1
Indtægter/passagerer (kr.)	13	15	14	15	13	-1
indtægter/køreplantim (kr.)	372	373	327	329	319	-10
Bruttoudgifter/køreplantime (kr.)	800	774	797	805	794	-11
Drift af busruiter/køreplantime (kr.)	428	401	470	476	475	-1
Årets underskud/køreplantime (kr.)	573	557	627	637	629	-8
Ejrbidrag/km (kr.)	18	17	20	20	20	0
Telekørsel						
Passagerantal telekørsel (personure)	165.315	163.867	163.462	169.340	138.982	-30.358
Antal minutter (incl. Servicetid)	1.824.517	1.830.842	1.864.585	2.000.162	1.639.551	-360.611
Antal km (direkte rejse)	1.186.920	1.157.201	1.160.610	1.136.543	992.855	-143.688
Nettoudgifter/personur (kr.)	94	90	90	88	83	-5
Bruttoudgifter/personur (kr.)	109	106	107	104	102	-2
Fællesudgifter/personur (kr.)	40	37	37	39	40	1
Ejrbidrag/km (kr.)	19	18	18	19	17	-2
Ejrbidrag/minut (kr.)	12	11	11	11	10	0
Kollektiv trafik i alt						
Indbyggerantal	491.474	494.049	496.243	497.941	499.207	1.266
Passagerantal i alt	17.701.315	15.700.867	14.278.462	13.972.340	14.659.982	687.642
Årets underskud/passagerer (kr.)	20	22	28	28	27	-2
Ejrbidrag busdrift/antal indbyggere (kr.)	732	698	783	783	774	-9

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

Tjenestemandspensioner						
Indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Nettohuseleje - Gammelsø	3.235	3.475	3.479	3.317	3.478	161
Renter og afkast af obligationsportefølje og gældsobligationer Odense Kommune	4.368	4.954	-2.337	2.000	6.723	4.723
Pensionsudbetaling fra Sampension	1.771	1.927	2.281	2.800	3.015	215
Indtægter i alt	9.374	10.356	3.423	8.117	13.216	5.099
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Pensionsudbetaling inkl. Sampension	12.106	12.982	14.702	18.112	18.515	-403
Ekstern administration	173	166	201	180	164	16
Udgifter i alt	12.279	13.148	14.903	18.292	18.680	-388
I alt	2.905	2.792	11.480	10.175	5.463	4.712

Tjenestemandspensioner - præmiebetaling for pensionsforpligtelser efter 2007						
Udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Opkrævning Odense Kommune - tj. Mandspension	3.479	3.316	2.510	0	0	0
Opkrævning Tide Bus - tj. Mandspension	873	666	565	570	467	-103
Opkrævning af tj. Mandspension via. Fællesudgifter	1.482	1.451	1.418	1.500	1.088	-412
Præmiebetaling til Sampension	5.834	5.434	4.494	2.070	1.555	-515
Opkrævning af tj. Mandspension via. Fællesudgifter (medarbejdere ej omfattet af Sampension)	683	689	797	342	518	176
I alt	6.516	6.123	5.291	2.412	2.072	-340

Egenkapital - finansiering						
Udviklingspulje - Saldo & anvendelse						
(1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Saldo, primo	253	0	0	0	0	0
Rentetilskrivning	0	0	0	0	0	0
Investering i billetteringsudstyr	-253	0	0	0	0	0
Saldo, ultimo	0	0	0	0	0	0
Disponibel egenkapital - Saldo & anvendelse						
(1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 - budget 2019)
Saldo, primo	-254	-64.931	-71.975	-73.303	-73.303	-0
Rejsekort - projektkomkostninger	-6.020	-7.199	-512	0	0	0
Rejsekort - investering i udstyr	-32.030	-742	-1.627	0	0	0
Rejsekort - aktiekapital (reguleringer over EK)	-26.088	897	811	0	-176	-176
Rejsekort - genetablering af egenkapital	0	0	0	0	1.058	0
Investering i billetteringsudstyr	-539	0	0	0	0	0
Saldo, ultimo	-64.931	-71.975	-73.303	-73.303	-72.422	881

Flextrafik						
(1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 budget 2019)
Handicapkørsel (SBH) - ekskl. Demens						
Indtægter	-6.507	-6.813	-7.140	-6.916	-5.335	-1.580
Entreprenørdgifter	26.066	26.125	27.653	25.693	27.995	-2.303
Fællesudgifter	4.440	4.388	4.551	4.693	5.150	-458
Ejerbidrag	24.000	23.700	25.064	23.470	27.810	-4.341
Personture	123.704	129.754	135.526	134.711	142.027	7.316
Handicapkørsel (SBH) - Demens						
Indtægter	0	0	0	0	-25	25
Entreprenørdgifter	0	0	0	0	130	-130
Fællesudgifter	0	0	0	0	22	-22
Ejerbidrag	0	0	0	0	127	-127
Personture	0	0	0	0	590	590
Lægekørsel						
Indtægter	-4	-3	-4	0	-3	3
Entreprenørdgifter	6.068	3.229	2.565	2.840	2.181	659
Fællesudgifter	1.452	691	521	633	491	142
Ejerbidrag	7.516	3.917	3.082	3.473	2.668	805
Personture	33.015	22.995	17.307	20.000	14.814	-5.186
Speciallægekørsel						
Indtægter	-3	-2	-2	0	-3	3
Entreprenørdgifter	1.842	1.710	1.696	1.813	1.468	345
Fællesudgifter	255	222	211	246	211	35
Ejerbidrag	2.094	1.930	1.905	2.059	1.675	383
Personture	8.010	7.376	7.015	7.775	6.358	-1.417
Kørsel vedr. kropsbårne hjælpemidler						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	273	292	289	331	196	135
Fællesudgifter	29	25	26	31	19	12
Ejerbidrag	301	317	315	362	215	147
Personture	898	833	865	990	578	-412
Paragrafkørsel						
Indtægter	-4	-5	-8	-9	-4	-5
Entreprenørdgifter	611	444	414	714	285	429
Fællesudgifter	116	80	75	122	61	61
Ejerbidrag	723	519	481	827	342	485
Personture	3.634	2.651	2.501	3.850	1.847	-2.003
Genoptræningskørsel****)						
Indtægter	-19	-14	-13	0	-9	9
Entreprenørdgifter	4.496	4.269	4.379	3.981	3.790	191
Fællesudgifter	1.108	967	940	932	939	-7
Ejerbidrag	5.585	5.222	5.306	4.913	4.720	193
Personture	33.256	34.974	36.235	33.549	31.860	-1.689
Special genoptræningskørsel****)						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	744	716	775	716	432	283
Fællesudgifter	75	64	69	72	53	19
Ejerbidrag	819	780	843	788	485	302
Personture	2.254	2.184	2.527	2.359	1.610	-749
Aktivitetskørsel						
Indtægter	-483	-385	-371	-368	-293	-74
Entreprenørdgifter	6.153	7.139	7.279	6.202	5.779	423
Fællesudgifter	1.912	1.556	1.445	1.299	1.263	36
Ejerbidrag	7.582	8.310	8.353	7.133	6.748	385
Personture	57.397	57.391	56.632	48.760	44.606	-4.154
Elevkørsel (skole/brækket ben/tandlæge)						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	1.874	2.411	2.626	1.975	2.467	-492
Fællesudgifter	535	593	593	471	639	-169
Ejerbidrag	2.409	3.003	3.218	2.446	3.106	-660
Personture	16.059	20.572	20.958	15.503	19.592	4.089

Flextrafik						
(1.000 kr.)	Regnskab 2016 (årets priser)	Regnskab 2017 (årets priser)	Regnskab 2018 (årets priser)	Budget 2019 (årets priser)	Regnskab 2019 (årets priser)	Afvigelse (Regnskab 2019 budget 2019)
Specialskolekørsel						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	16.198	22.114	25.230	24.423	20.383	4.040
Fællesudgifter	4.097	3.397	3.476	3.187	3.025	162
Ejerbidrag	20.294	25.512	28.706	27.610	23.408	4.202
Personture	105.170	110.852	123.325	110.867	96.527	-14.340
Center for voksenundervisning						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	0	65	179	301	160	141
Fællesudgifter	0	13	31	51	35	16
Ejerbidrag	0	78	209	352	195	157
Personture	0	405	974	1.775	1.017	-758
CPR-kørsel/Job og ressource						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	0	7	103	11	0	11
Fællesudgifter	0	1	14	2	0	2
Ejerbidrag	0	8	118	13	0	13
Personture	0	46	654	75	0	-75
Dagcenterkørsel						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	1.941	3.636	3.704	2.383	1.203	1.179
Fællesudgifter	708	646	587	418	218	200
Ejerbidrag	2.648	4.282	4.291	2.801	1.421	1.380
Personture	21.243	25.737	25.273	16.234	7.058	-9.176
Flexruter						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	215	187	118	172	2	170
Fællesudgifter	32	24	10	26	1	25
Ejerbidrag	247	211	128	198	2	195
Personture	974	780	322	780	16	-764
Lukket skolekørsel						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter	502	546	256	0	0	0
Fællesudgifter	14	14	7	0	0	0
Ejerbidrag	516	560	262	0	0	0
Personture	418	455	213	0	0	0
*) Implementeringsudgifter inden opstart 1/1-14						
Flextrafik ekskl. siddende patientbef. og telekørsel i alt						
Indtægter	-7.021	-7.222	-7.537	-7.292	-5.672	-1.619
Entreprenørdgifter	66.981	72.890	77.266	71.555	66.472	5.083
Fællesudgifter	14.874	12.681	12.554	12.182	12.126	56
Ejerbidrag Flextrafik i alt	74.834	78.349	82.282	76.445	72.925	3.520
Personture	406.032	417.005	430.327	397.228	368.500	-28.728
Siddende patientbefordring						
Indtægter	0	0	0	0	0	0
Entreprenørdgifter ^{*)}	0	0	0	0	0	0
Fællesudgifter	6.101	6.235	6.481	6.485	6.820	-335
Ejerbidrag	6.101	6.235	6.481	6.485	6.820	-335
Personture	226.614	232.782	234.518	241.490	235.034	-6.456
*) Entreprenørfregningen for Region Syddanmark vedr. den siddende patientbefordring varetages af Sydtrafik						
Flextrafik i alt ekskl. Telekørsel*						
Indtægter	-7.021	-7.222	-7.537	-7.292	-5.672	-1.619
Entreprenørdgifter	66.981	72.890	77.266	71.555	66.472	5.083
Fællesudgifter	20.975	18.916	19.035	18.666	18.946	-279
Ejerbidrag Flextrafik i alt	80.936	84.584	88.763	82.929	79.745	3.184
Personture i alt	645.459	649.787	664.845	638.718	603.534	-35.184
Fællesudgifter	27.642	25.046	25.044	25.218	24.491	727
Nøgletal**						
Entreprenørdgifter pr. personture	146	155	160	157	159	2
Ejerbidrag/persontur	166	171	173	173	177	5

* Telekørsel afregnes under busregnskabet

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



FynBus regnskab 2019

Indhold

1	SELSKABSOPLYSNINGER.....	3
2	PÅTEGNINGER	4
2.1	LEDELSENS PÅTEGNING.....	4
2.2	BESTYRELSENS PÅTEGNING.....	4
2.3	DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING	5
3	LEDELSENS ÅRSBERETNING.....	9
3.1	LEDELSENS ÅRSBERETNING	9
3.2	HOVED- OG NØGLETAL.....	9
4	ÅRSREGNSKAB 2019	10
4.1	ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	10
4.2	DRIFTSREGNSKAB – UDGIFTSBASERET.....	15
4.3	BALANCE.....	16
5	NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE.....	17
5.1	NOTE 1 – INDTÆGTER KOLLEKTIV TRAFIK	17
5.2	NOTE 2 – INDTÆGTER FRA FLEXTRAFIK.....	17
5.3	NOTE 3 – INDTÆGTER FRA PROJEKTER.....	17
5.4	NOTE 4 – ØVRIGE INDTÆGTER.....	17
5.5	NOTE 5 – UDGIFTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK	17
5.6	NOTE 6 – FÆLLESUDGIFTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK.....	18
5.7	NOTE 7 – UDGIFTER FRA FLEXTRAFIK	18
5.8	NOTE 8 – FÆLLESUDGIFTER FRA FLEXTRAFIK.....	18
5.9	NOTE 9 – PROJEKTUDGIFTER.....	18
5.10	NOTE 10 – ØVRIGE UDGIFTER	18
5.11	NOTE 11 - PERSONALEOVERSIGT.....	19
5.12	NOTE 12 - ANLÆGSUDGIFTER.....	19
5.13	NOTE 13 - ANLÆGSOVERSIGTEN	20
5.14	NOTE 14 – FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	20
5.15	NOTE 15 - TILGODEHAVENDE	21
5.16	NOTE 16 – LIKVIDE BEHOLDNINGER OG FINANSIERINGSOVERSIGT	21
5.17	NOTE 17 - EGENKAPITAL	22
5.18	NOTE 18 – LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE.....	23
5.19	NOTE 19 - KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE.....	23
5.20	NOTE 20 – KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE.....	23
5.21	NOTE 21 - HENSÆTTELSE.....	24
6	NOTESPECIFIKATIONER.....	25
7	BEMÆRKNINGER TIL REGNSKABET	26
7.1	BEMÆRKNINGER TIL BUDGETAFVIGELSER.....	26

1 Selskabsoplysninger

Selskabet**FynBus**

Tolderlundsvej 9
5000 Odense C

Telefon: 63 11 22 00

Hjemmeside: www.FynBus.dk

E-mail: fynbus@fynbus.dk

CVR-nr.: 29 97 99 44

Oprettet: 1. januar 2007

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Ledelse

Carsten Hyldborg Jensen, direktør

Bestyrelse

Morten Andersen, formand

Poul Andersen, næstformand

Bo Libergren, bestyrelsesmedlem

Flemming Madsen, bestyrelsesmedlem

Kristian Nielsen, bestyrelsesmedlem

Jesper Hempler, bestyrelsesmedlem

Jan Ole Jakobsen, bestyrelsesmedlem

Albert Pedersen, bestyrelsesmedlem

Regitze Tilma, bestyrelsesmedlem

Leif Rothe Rasmussen, bestyrelsesmedlem

Anders W. Berthelsen, bestyrelsesmedlem

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fælledvej 1
5000 Odense C

2 Påtegninger

2.1 Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2019 for Trafikselskabet FynBus.

Årsregnskabet bygger i al væsentlighed på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

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 27. april 2020

Carsten Hyldborg Jensen

Direktør

2.2 Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Trafikselskabet FynBus har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsår 2019.

Odense, den 27. april 2020

Morten Andersen

Formand

Poul Andersen

Næstformand

Bo Libergren

Bestyrelsesmedlem

Flemming Madsen

Bestyrelsesmedlem

Kristian Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Jesper Hempler

Bestyrelsesmedlem

Jan Ole Jakobsen

Bestyrelsesmedlem

Albert Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Regitze Tilma

Bestyrelsesmedlem

Leif Rothe Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Anders W. Berthelsen

Bestyrelsesmedlem

2.3 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til interessenterne i Fynbus

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fynbus for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, jf. siderne 10-24 i årsregnskabet 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, driftsregnskab, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til bestyrelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler), standarder for offentlig revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Udover den lovpligtige revision har vi afgivet erklæringer på projektregnskaber, andre erklæringer der er pålagt samt udført diverse rådgivningsopgaver.

Vi blev af bestyrelsen første gang antaget som revisor for Fynbus i forbindelse med stiftelsen 1. januar 2007 for regnskabsåret 2007 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 12 år frem til og med regnskabsåret 2019. Underskrivende revisor har deltaget på revisionen fra og med 2015 regnskabsåret.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2019. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Indregning af ejerbidrag fra busdrift

Indtægter vedrørende ejerbidrag fra busdrift udgør 386.501 t.kr. i 2019 (388.493 t.kr. i 2018).

Fynbus håndterer kollektiv trafik for ejerne, og Fynbus' omsætning består primært af to indtægtskilder, indtægter fra passagerer og ejerbidrag til dækning af udgifter. Der er med ejerne indgået en aftale omkring, hvordan udgifterne skal dækkes af ejerbidrag. Ejerbidraget er en residual i forhold til udgifterne til den enkelte rute. Det vil sige, at udgifterne til at drive den kollektive trafik i

Økonomiafdelingen

ejerkommunen, opgøres som direkte udgifter til vognmænd samt indirekte omkostninger i form af administrationsbidrag og fratrukket billetindtægter. Den resterende udgift skal dækkes af ejerbidrag. Dette fordelingsregnskab bygger på en række forudsætninger omkring, hvordan passagerer indtægterne fordeler sig, imellem de enkelte ruter m.v. Fordelingsregnskabet er forbundet med ledelsens skøn over forudsætningerne.

Indregning af ejerbidrag fra busdrift vurderes at være et centralt forhold for revisionen, da ændringer i forudsætninger og skøn kan have væsentlig indflydelse på årsrapporten.

Vores behandling i revisionen:

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende omsætning og ejerbidrag, har været:

- Vi har i forbindelse med vores revision opnået en forståelse for selskabets procedurer og forretningsgange for håndtering af fordelingsregnskabet, herunder vurderet selskabets interne kontroller.
- Vi har gennemgået selskabets egenkontrol med udgifter og indtægter registreret på de enkelte ruter som danner grundlag for den endelige fordeling.
- Vi har efterprøvet og udfordret fordelingsregnskabets forudsætninger
- Vi har under vores IT-revision vurderet de systemer, der anvendes og som fremskaffer data til brug for fordelinger.
- Vi har efterprøvet interne sammenhænge i fordelingsregnskabet.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vi henleder opmærksomheden på, at Fynbus i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. har medtaget det af ledelsen godkendte årsbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Økonomiafdelingen

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

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

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for andre oplysninger. Andre Oplysninger omfatter bemærkninger til budgetafvigelse på side 25-28, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING**Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Odense, den 27. april 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Damsted Rasmussen

Statsautoriseret revisor

3 Ledelsens årsberetning

3.1 Ledelsens årsberetning

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 det skal være nemt at rejse med FynBus.

Årsberetningen behandles som et særskilt punkt på bestyrelsesmødet. Det eksterne regnskab er derfor et selvstændigt dokument.

3.2 Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)	10.994	1.931	1.162	5.366
Resultat i alt (- = overskud)	14.245	8.755	9.961	43.243
Balance, aktiver				
Anlægsaktiver	303.643	324.738	298.403	128.625
Øvrige omsætningsaktiver *	71.699	87.708	34.834	43.995
Likvider	62.849	23.689	92.655	75.934
Balance, passiver				
Egenkapital	73.714	65.174	54.750	36.605
Hensatte forpligtigelser	-425.059	-440.042	-414.579	-211.055
Langfristet gæld	-1.688	0	0	-18.856
Kortfristet gæld	-85.159	-61.268	-66.062	-55.248

4 Årsregnskab 2019

4.1 Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Trafikselskabet FynBus er en offentlig virksomhed ejet af kommunerne på Fyn, Langeland samt Region Syddanmark. Trafikselskabet er oprettet efter styrelseslovens § 60, hvorfor regnskabet aflægges i henhold til gældende lovgivning og i al væsentlighed efter kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

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 kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. 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 som et tilgodehavende, svarende til de afholdte udgifter, der forventes inddækket.

Økonomiafdelingen

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.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Levetiderne 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
• Rejsekortudstyr	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 / ibrugtagsåret. 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

Kapitalandele i selskaber som Fynbus har medejerskab til fx Rejsekort A/S, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. seneste foreliggende årsregnskab for selskabet, som svarer til Fynbus ejerandel ultimo indeværende regnskabsår. Kapitalindskud i selskaberne, der er indskudt efter det eneste foreliggende årsregnskab for selskabet, indregnes i balancen med værdien af kontantindskuddet. Der udarbejdes ikke koncernregnskab for Fynbus.

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 aktuell markedsværdi på balancedagen inkl. vedhængende renter.

Egenkapital

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

Langfristede gældsforpligtelser

Den andel af feriepengeforpligtelsen der vedrører indefrosne feriemidler jf. den nye ferielov er indregnet som langsigtet gældsforpligtelse til feriefonden.

Hensatte forpligtelser

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. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Dette er sket pr. 31.12.2017 og igen pr. 30.11.2018 i forbindelse med lukning af Odense Bybusser. Næste aktuaropgørelse vil være i 2023.

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

Fra og med aktuaropgørelsen pr. 31.12.2012 anvender FynBus 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.

Fra og med 2013 følger hensættelsen på administrative tjenestemænd, hensættelsesprocenten for tjenestemænd via pensionselskab. Fra 2019 anvendes folkepensionsalderen, da pensionselskabet har ændret praksis.

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.

Økonomiafdelingen

Kortfristede gældsforpligtelser

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.

4.2 Driftsregnskab - udgiftsbaseret

Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)				
Note	INDTÆGTER	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
1	Indtægter fra busdrift	-200.948	-206.707	-209.089
	Ejerbidrag fra busdrift	-386.501	-389.846	-388.493
	Indtægter kollektiv trafik i alt	-587.449	-596.553	-597.582
2	Indtægt fra flexkørsel	-5.672	-7.292	-7.537
	Ejerbidrag fra flexkørsel	-79.745	-82.929	-88.763
	Indtægter flexkørsel i alt	-85.417	-90.221	-96.300
3	Indtægter fra projekt	-1.008	0	0
4	Indtægter fra øvrige	-3.478	-3.317	-3.479
	Indtægter i alt	-677.353	-690.091	-697.361
Note	UDGIFTER	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
5	Udgifter fra busdrift	503.954	511.893	516.564
6	Fællesudgifter	80.171	82.117	80.730
	Udgifter kollektiv trafik i alt	584.125	594.010	597.294
7	Udgifter fra flextrafik	66.472	71.555	77.266
8	Fælles udgifter	17.713	17.104	16.411
	Udgifter flexkørsel i alt	84.185	88.659	93.677
9	Udgifter fra projekt	1.604	0	0
10	Udgifter fra øvrige	15.664	15.492	12.929
	Udgifter i alt	685.577	698.161	703.900
	Driftsresultat før finansiering	8.224	8.070	6.539
	Renter	2.770	-1.746	-4.607
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	10.994	6.324	1.931
	Anlægsudgifter	3.250	3.852	6.824
	Resultat i alt	14.245	10.176	8.755

Økonomiafdelingen

Resultatdisponering (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Til rammestyling via egenkapital	-547	0	2.185
Til egenkapital	14.792	10.176	6.570
Resultat i alt (- = overskud)	14.245	10.176	8.755

4.3 Balance

Note	Aktiver (1.000 kr.)	Ultimo 2019	Ultimo 2018
	Anlægsaktiver		
13	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	37.699	40.069
	Tekniske anlæg m.v.	39.624	46.489
	Inventar mv.	187	313
	Anlæg under udførelse	0	0
13	Immaterielle anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver	2.862	4.193
	Anlæg under udførelse	859	435
	Materielle anlægsaktiver under udførelse		
	Materielle/immaterielle anlægsaktiver i alt	81.231	91.499
14	Finansielle anlægsaktiver	222.412	233.239
	Anlægsaktiver i alt	303.643	324.738
	Omsætningsaktiver		
15	Tilgodehavender	71.699	87.708
16	Likvide beholdninger	62.849	23.689
	Omsætningsaktiver i alt	134.548	111.397
	Aktiver i alt	438.191	436.135

Note	Passiver (1.000 kr.)	Ultimo 2019	Ultimo 2018
17	Egenkapital	-73.714	-65.174
21	Hensatte forpligtigelser	425.059	440.042
18	Langfristede gældsforpligtigelser	1.688	0
19	Kortfristede gældsforpligtigelser	85.159	61.268
	Passiver i alt	438.191	436.135

20	Kautions- og garantiforpligtigelser udgør 1.966.215 tkr. Eventualforpligtigelser udgør 383 tkr.
-----------	--

5 Noter til driftsregnskab og balance

5.1 Note 1 - Indtægter Kollektiv trafik

Note 1 - Indtægter fra Kollektiv trafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Indtægter busdrift	-198.339	-204.054	-206.302
Indtægter telekørsel	-2.609	-2.653	-2.787
Indtægter fra kollektiv trafik i alt	-200.948	-206.707	-209.089

5.2 Note 2 - Indtægter fra Flextrafik

Note 2 - Indtægter fra Flextrafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Indtægter Handicapkørsel (SBH)	-5.360	-6.916	-7.140
Indtægter Anden kørsel	-313	-376	-397
Indtægter fra flextrafik i alt	-5.672	-7.292	-7.537

5.3 Note 3 - Indtægter fra projekter

Note 3 - Indtægter fra projekter (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Tilskud fra Trafikstyrelsen Projekt "Bedre trafikinformation"	-1.008	0	0
Indtægter fra projekter i alt	-1.008	0	0

5.4 Note 4 - Øvrige indtægter

Note 4 - Øvrige indtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Indtægter vedr. tjenestemandspensioner	-3.478	-3.317	-3.479
Øvrige indtægter i alt	-3.478	-3.317	-3.479

5.5 Note 5 - Udgifter fra Kollektiv trafik

Note 5 - Udgifter fra Kollektiv trafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Udgifter busdrift	489.764	494.316	499.085
Udgifter telekørsel	14.190	17.577	17.479
Udgifter fra kollektiv trafik i alt	503.954	511.893	516.564

5.6 Note 6 - Fællesudgifter fra Kollektiv trafik

Note 6 - Fællesudgifter fra Kollektiv trafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Fællesudgifter busdrift	74.626	75.565	74.721
Fællesudgifter telekørsel	5.545	6.552	6.009
Fællesudgifter fra kollektiv trafik i alt	80.171	82.117	80.730

5.7 Note 7 - Udgifter fra Flextrafik

Note 7 - Udgifter fra Flextrafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Udgifter Handicapkørsel (SBH)	28.126	25.693	27.653
Udgifter Anden kørsel	38.346	45.862	49.613
Udgifter fra flextrafik i alt	66.472	71.555	77.266

5.8 Note 8 - Fællesudgifter fra Flextrafik

Note 8 - Fællesudgifter fra Flextrafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Fællesudgifter Handicapkørsel (SBH)	4.835	4.300	3.924
Fællesudgifter Anden kørsel	6.501	6.862	6.899
Fællesudgifter Siddende patientbefordring	6.376	5.942	5.588
Fællesudgifter fra flextrafik i alt	17.713	17.104	16.411

5.9 Note 9 - Projektudgifter

Note 9 - Projektudgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Udgifter "Bedre trafikinformation"	1604	-	188
Heraf anlægsudgifter	0	-	-188
Projektudgifter i alt	1.604	0	0

5.10 Note 10 - Øvrige udgifter

Note 10 - Øvrige udgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Udgifter vedr. tjenestemænd	15.664	15.492	12.622
Rejsekortudgifter finansieret af Fynbus (EK)	-	-	2.139
Heraf anlægsudgifter	-	-	-1.831
Øvrige udgifter i alt	15.664	15.492	12.929

5.11 Note 11 - Personaleoversigt

Note 11 - Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Områder:		
Fynbus Administration	99,0	101,0
Odense Bybusser	0,0	18,0
Fynbus i alt	99,0	119,0
Odense Bybusser ophørte ultimo 2018. Der er 3 medarbejdere udlånt til Keolis, som ikke er indeholdt i denne note. De samlede lønudgifter i 2019 udgjorde 56.071 (1.000 kr.).		

5.12 Note 12 - Anlægsudgifter

Note 12 - Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Immaterielle anlæg m.v.:	2.436	3.188	3.973
Diverse it-projekter			
Grunde og bygninger	0	300	0
Endestationer			
Tekniske anlæg m.v.	815	364	2.412
Firmabiler, realtidssystem og rejsekortudstyr			
Inventar m.v.	0	0	439
Mødelokale, storage diskplads mv.			
Anlæg under udførelse	0	0	0
Kapacitetsstyring og kontraktstyring			
I alt	3.250	3.852	6.824

5.13 Note 13 - Anlægsoversigten

Note 13 - Anlægsoversigt (1.000 kr.)							
Anlægsaktiver (1.000 kr)	Immaterielle anlægs- aktiver	Immateri- elle anlægs- aktiver under udførelse	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægs- aktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1.1.2019	26.038	435	68.972	71.902	2.161	0	169.508
Tilgang	2.526	423	0	301	0	0	3.250
Afgang	-1.055	0	0	-3.879	0	0	-4.935
Kostpris 31.12.2019	27.509	859	68.972	68.323	2.161	0	167.824
Ned- og afskrivninger 1.1.2019	21.846	0	28.903	25.412	1.848	0	78.009
Årets afskrivninger	3.341	0	2.370	7.069	126	0	12.906
Afskrivninger afhændede aktiver	-540	0	0	-3.782	0	0	-4.322
Ned- og afskrivninger 31.12.2019	24.647	0	31.273	28.699	1.973	0	86.593
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	2.862	859	37.699	39.624	187	0	81.230
Heraf finansielt leasede aktiver							0
Afskrivning (antal år)	3 år		10-50 år	5-10 år	3-5 år		
Ejendomsvurderingen 2017 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.							

5.14 Note 14 - Finansielle anlægsaktiver

Note 14 - Finansielle anlægsaktiver (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Tilgodehavende tjenestemænd - Odense Kommune	203.511	213.006
Ansvarlig lån - Rejsekort A/S	10.993	12.149
Aktieandel Rejsekort A/S	7.908	8.084
Finansielle anlægsaktiver i alt	222.412	233.239

Ansvarlig lånekapital forrentes med CIBOR 12-måneders rente tillagt 1 procentpoint. Fynbus har indskudt aktiekapital i Rejsekort A/S for 32,5 mio. kroner. Aktiebeholdningen er optaget til indskudsværdi i 2015. Kapitalindskuddet reguleres årligt efter indre værdi, første gang i 2016.

5.15 Note 15 - Tilgodehavende

Note 15 - Tilgodehavender (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Tilgodehavender, kommuner	21.398	17.671
Tilgodehavender, Region Syddanmark	0	0
Tilgodehavender, rejsekortet	724	471
Øvrige tilgodehavender	49.577	69.566
Kortfristede tilgodehavender i alt	71.699	87.708

5.16 Note 16 - Likvide beholdninger og finansieringsoversigt

Note 16 - Likvidebeholdninger (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Odense Bybusser, drift	0	-2.838
Øvrige FynBus, drift	-80.259	-125.206
Pensionsmidler - bankkonto og obligationer	143.108	151.733
Likvide beholdninger ultimo	62.849	23.689

Note 16 - Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Likvide beholdninger primo	23.689	92.655
Tilgang af likvide aktiver:		
+/- Årets resultat	-14.245	-8.755
+/- ændring i kortfristede tilgodehavender	16.009	-52.874
+/- ændring i kortfristede gældsforpligtelser	25.578	-4.794
+/- indbetalinger vedrørende finansielle anlægsakt	1.460	1.002
+/- tilgodehavender vedrørende finansielle anlægs	-128	-137
+/- finansieret via egenkapitalen	1.058	-2.139
+/- Øvrige finansforskydninger	9.428	-1.269
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån	0	0
Likvide beholdninger ultimo	62.849	23.689

5.17 Note 17 - Egenkapital

Note 17 - Egenkapital (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Egenkapital rammestyring		
Primo	1.136	3.321
Overført resultat, jf. resultatdisponering	548	-2.185
Rammestyring ultimo	1.684	1.136
Egenkapital i øvrigt		
Primo	-66.310	-58.071
Årets reguleringer:		
Investering i anlægsaktiver	3.250	6.824
Afgang anlægsaktiver	-613	-2.007
Årets afskrivninger anlægsaktiver	-12.906	-13.587
Regulering leasingforpligtelse	0	0
Regulering feriepengeforpligtelse	-244	2.033
Urealiserede kursreguleringer primo	5.510	-1.538
Urealiserede kursreguleringer ultimo	3.819	-5.510
Regulering henlæggelse tjenestemandspension	204	202
Odense Kommunes andel af tjenestemandspension	5.801	11.103
Rejsekort - ændring i indre værdi	-176	811
Rejsekort - afdrag udstyr	1.058	0
+/- Årets resultat	-14.792	-6.570
Egenkapital i øvrigt ultimo	-75.399	-66.310
Egenkapital i alt	-73.714	-65.174

5.18 Note 18 - Langfristede gældsforpligtelser

Note 18 - Langfristet gæld (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Indefrosne feriemidler	1.688	0
Langfristet gæld i alt	1.688	0

5.19 Note 19 - Kortfristede gældsforpligtelser

Note 19 - Kortfristede gæld (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Kommuner	5.432	111
Region Syddanmark	5.501	2.548
Løn	443	1.115
Anden gæld:		
- Skyldige feriepenge ekskl. indefrosne feriemidler	5.835	7.279
- Overskudslikviditet vedr. rejsekortet mv.	7.367	7.806
- Øvrig gæld	60.580	42.410
Kortfristet gæld i alt	85.159	61.268

5.20 Note 20 - Kautions- og garantiforpligtelser

Note 20 - Kautions- og garantiforpligtelser (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Almindelige kautions- og garantiforpligtelser		
Huslejeforpligtelser	4.518	6.540
Operationel leasing af kontormaskiner og biler	689	870
Forpligtelser i henhold til indgåede entreprenørkontrakter	1.966.215	2.712.883
Kautions- og garantiforpligtelser i alt	1.971.421	2.720.293
Eventualforpligtelser		
Feriepengeforpligtelse FlexDanmark	383	338
Eventualforpligtelser i alt	383	338

5.21 Note 21 - Hensættelser

Note 21 - Hensættelser (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Hensatte forpligtelser primo	440.042	414.579
Betalte pensioner	-18.515	-14.702
Pensionshensættelse, administrativt personale	518	797
Indbetaling vedr. ansatte tjenestemænd	3.015	2.281
Regulering i henhold til aktuaropgørelse ultimo	0	37.087
Hensatte forpligtelser ultimo	425.059	440.042

6 Notespecifikationer

Specifikationer til internt regnskab.

Note 1 - Indtægter Kollektiv trafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Indtægter busdrift internt regnskab	195.798	201.295	203.835
+ Salgsprovision	1.843	1.459	2.052
+ Tab på debitorer	115	400	-701
+ Rejsekort chipkortudgift	584	900	1.117
Indtægter busdrift eksternt regnskab note 1	198.339	204.054	206.302

Note 5 - Udgifter Kollektiv trafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Udgifter busdrift internt regnskab	487.222	492.221	496.957
+ Salgsprovision	1.843	1.459	2.052
- Tab på debitorer	115	400	-701
+ Rejsekort chipkortudgift	584	900	1.117
+ Renteindtægter OBB	0	0	3
- Anlægsudgifter i busdrift	0	-664	-342
Udgifter busdrift eksternt regnskab note 5	489.764	494.316	499.085

Note 6 - Fællesudgifter Kollektiv trafik (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018
Fællesudgifter internt regnskab	77.951	77.444	74.670
- Heraf anlægsudgifter	-2.018	-1.625	-1.839
- Projektudgifter	-595	0	-188
- Heraf rammestyring	-548	0	2.185
- Renteudgifter	-164	-254	-107
Fællesudgifter eksternt regnskab	74.626	75.565	74.721

7 Bemærkninger til regnskabet

7.1 Bemærkninger til budgetafvigelser

Bevilling / budget (1.000 kr.) (udgiftsbaseret)	Regnskab 2019	Budget 2019	Afvigelser
Indtægter	-677.353	-690.091	12.738
Udgifter	685.577	698.161	-12.584
Renteindtægter	2.770	-1.746	4.516
Anlægsudgifter	3.250	3.852	-602
Resultat (- = overskud)	14.245	10.176	4.069

Bemærkninger

Indtægter:

Afvigelsen på -12,7 mio. kroner i mindreindtægter kan henføres til:

Busdriften, herunder telekørsel, mindreindtægt på -5,8 mio. kr.:

- Indtægterne fra busdriften er -5,7 mio. kroner lavere end budgetteret, svarende til 2,8 % og skyldes hovedsageligt mindreindtægter vedr. afregning af Bus&Tog samarbejdet for 2017, 2018 og 2019 på -4,5 mio. kroner. Dette påvirker posterne periodekort, ungdomskort og Bus&Tog samarbejdet.
- I forhold til budget ses en vandring fra kontantbilletter til rejsekort classic, som betyder en mindreindtægt på -3,5 mio. kroner. Der har i 2019 været målrettede kampagner for at få flere kunder til at bruge rejsekort classic.
- Udover Bus&Tog afregningen, ses en mindreindtægt på -2,2 mio. kroner vedr. ungdomskort og skolekort, mens pendlerkort er steget med 2,9 mio. kroner.
- Indførelse af frit flow i busserne har medført øget indtægter fra kontrolafgifter på 1,3 mio. kroner. Derudover udgør øvrige indtægter en merindtægt på 0,5 mio. kroner
- Indtægterne fra telekørsel svarer til budgettet.

Ejerbidraget til busdriften er -3,3 mio. kroner lavere end budgetteret, det svarer til 0,1 %. Årsagen hertil er primært faldet i udgifterne til telekørsel som følge af lukning af telependlerordningen og takststigninger på telekørsel.

Flextrafik, Handicap og Specialkørsel, mindreindtægt på -4,8 mio. kroner:

- Indtægterne fra flextrafik er -1,6 mio. kroner lavere end budget, svarende til et fald på 22,2 %. Det skyldes primært, at der fra 2019 ikke opkræves abonnement vedr. SBH-kørsel. Dette gøres for at ensarte ordningen med de andre trafikskaber.
- Ejerbidraget til Flex, Handicap og Specialkørsel er -3,2 mio. kr. lavere end budgetteret, svarende til 3,8 %, mens aktivitetsniveauet er faldet med 7 %. Udgiftsudviklingen skyldes stigningen i handicapkørsel, samt et fald i specialkørsel, hvor pris pr. tur er lavere end pris pr. tur vedr. handicapkørsel.

Økonomiafdelingen

Øvrige indtægter, herunder indtægter vedrørende eksternt finansierede projekter, merindtægt på 1,2 mio. kroner:

- Merindtægt fra Staten vedr. projekt Digital Trafikinformati on på 1,0 mio. kroner skyldes at projektet blev udskudt fra 2018 til 2019.
- Øvrige indtægter er realiseret 0,2 mio. kroner højere end budgetteret. Merindtægten skyldes stigning i nettohuslejeindtægt.

Udgifter:

Afvigelsen på 12,6 mio. kroner i mindreudgifter kan henføres til:

Busdriften, herunder Telekørsel, mindreudgift på 9,9 mio. kroner:

- Udgifter til busdrift er 4,6 mio. kr. mindre end budgetteret. Mindreudgiften kan hovedsageligt henføres til Region Syddanmark, som har færre kørselsudgifter til ordinær og variabel kørsel. Derudover ses der indbyrdes forskydninger.
Overordnet er produktionen øget med 1.900 køreplantimer i forhold til budgettet, svarende til 1,0 mio. kroner. Der er merudgifter på 2,0 mio. kroner pga. ændret kørselssammensætning i form af andre busser og ændringer i K1 og K2.
Kontraktpriserne er jf. Trafikselskaberne i Danmarks indeks steget 0,12 % i forhold til budget, svarende til 0,5 mio. kroner.
Udgifter til incitamentsaftaler, variabel kørsel mv. er -8,1 mio. kroner mindre end budgetteret.
- Udgifter til Telekørsel er realiseret 3,4 mio. kroner mindre end budgetteret. Dette skyldes lukning af telependlerordningen, samt takstforhøjelse på telekørsel.
- Fællesudgifterne under kollektiv trafik (excl. renter) er 1,9 mio. kroner mindre end budgetteret, og kan henføres til mindreforbrug som reguleres via rammestyning på 0,5 mio. kroner, en større andel udgør anlægsudgifter end budgetteret på 0,4 mio. kroner, samt et fald i aktivitetsniveau vedr. telekørsel på 1,0 mio. kroner.

Flextrafik, mindreudgift på 4,5 mio. kroner:

- Entreprenørudgifterne er 5,1 mio. kroner lavere end det budgetterede. Det dækker bl.a. over stigende aktiviteter på handicapkørsel på 6 %, og et fald i specialkørsler på -14 %.
- Fællesudgifterne og administrationsgebyr er 0,6 mio. kroner højere end budget som hovedsageligt skyldes at færre udgifter er allokeret videre til telekørsel pga. dennes faldende aktivitetsniveau.

Øvrige udgifter, herunder udgifter vedrørende eksternt finansierede projekter, merudgift på 1,8 mio. kroner:

- Udgifter til projekt Digital Trafikinformati on delvist finansieret af Staten udgør merudgift på 1,6 mio. kroner, da projektet er forsinket og der fejlagtigt ikke har været budgetsat 1,0 mio. kroner til 2019.
- Udgifter vedr. tjenestemænds pensionsudbetalinger er 0,2 mio. kroner højere end budgetteret.

Renter

Økonomiafdelingen

Afvigelsen på 4,5 mio. kroner i merudgift kan henføres til:

- I 2019 er der urealiseret kursregulering på -9,3 mio. kroner. Dette modsvares af positiv forrentning af midler fra pensionsindestående til tjenestemænd på 6,7 mio. kroner. Derudover ses en mindreudgift til renter på 0,1 mio. kroner, bestående af færre renteudgifter og renteindtægter fra ansvarligt lån.

Anlægsudgifter:

Udgiften er 0,6 mio. kr. lavere end budget. Det skyldes hovedsageligt at et IT-projekt var budgetsat 2 gange.

Resultat:

Resultatet udviser et samlet underskud efter ejerbetaling på 14,2 mio. kroner, hvilket er 4,1 mio. kroner lavere end budgettet og skyldes merudgiften til renter. Af det samlede resultat er -0,5 mio. kroner disponeret til rammestyling af fællesudgifter via egenkapitalen, mens 14,8 mio. kroner vedrører tjenestemænd og overføres til egenkapitalen i øvrigt.

Bilag 1.6

FynBus busdrift 2019

	Assens	Faab-Midtfyn	Kerteminde	Langeland	Middelfart	Nordfyn	Nyborg	Odense	Svendborg	RSD	I alt	
Ejerbetaling Kollektiv trafik	18.077.759	27.733.878	7.602.761	6.413.625	11.773.914	16.767.609	13.548.487	139.092.931	26.314.396	118.627.042	385.952.402	385952402
- Fællesudgifter overført til næste år (rammestyring)												
Realiseret 61.570 - budget 62.118 = 548 tkr.	14.573	23.047	7.350	8.468	11.796	14.371	14.894	190.132	35.442	228.094	548.167	
Ejerbetaling kollektiv trafik reguleret for rammestyring	18.092.332	27.756.925	7.610.111	6.422.093	11.785.710	16.781.980	13.563.381	139.283.063	26.349.838	118.855.137	386.500.569	
Opkrævet ejerbetaling 2019 - aconto	18.714.976	28.877.000	7.793.000	6.472.000	11.373.000	18.216.000	13.420.000	137.038.000	26.829.000	121.808.800	390.541.776	
Restfinansiering 2019	622.644	1.120.075	182.889	49.907	-412.710	1.434.020	-143.381	-2.245.063	479.162	2.953.663	4.041.207	
Tilgodehavende 2018	0	772.616	352.757	514.744	468.011	0	835.293	13.721.288	388.335	7.791.701	24.844.745	17.053.044
Tilgodehavende 2019	0	0	0	0	412.710	0	143.381	2.245.063	0	0	2.801.154	2.801.154
I alt	0	772.616	352.757	514.744	880.721	0	978.674	15.966.351	388.335	7.791.701	27.645.899	19.854.198
Samlet tilgodehavende	0	772.616	352.757	514.744	880.721	0	978.674	15.966.351	388.335	7.791.701	26.749.685	19.854.198
RSD tidligere år (vedr. 2012 til 2017)										10.318.588		(vedr. 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 og 2017)
Gæld 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gæld 2019	622.644	1.120.075	182.889	49.907	0	1.434.020	0	0	479.162	2.953.663	6.842.360	3.888.697
I alt	622.644	1.120.075	182.889	49.907	0	1.434.020	0	0	479.162	13.272.251	6.842.360	3.888.697
								Akkumuleret rente RSD		20.644		
								RSD i alt		5.501.194		

Ejernes tilgodehavender (vores gæld) udbetales i juni 2020, mens deres gæld (vores tilgodehavender) indbetales sammen med acontobidrag 2021. Rente på ejernes gæld beregnes ud fra kassekreditrenten pr. 1/8 2020 og beregnes som et års gæld.

Bilag 1.7

Direktørens rejse- og repræsentationsopgørelse 2019

Rejseudgifter

Kørselsgodtgørelse, parkering og bro	Kr.	9.138	Kørselsgodtgørelse 2019 udbetalt i 2020
Taxakørsel	Kr.	3.220	
Togbilletter/klippekort	Kr.	10.029	
I alt	Kr.	<u>22.387</u>	

Hotel/restaurant/cafe

Hotel	Kr.	3.916	
Forplejning - div.	Kr.	1.599	
I alt	Kr.	<u>5.515</u>	
Total	Kr.	<u><u>27.903</u></u>	

Ovenstående er direktørens udgifter til rejser, repræsentation m.m for 2019.
Ved fællesudgifter med deltagelse fra andre i administrationen eller bestyrelsen,
som fx. studieturer, er direktørens del forholdsmæssigt beregnet ud fra den samlede
udgift og antal deltagere.

BILAG 4.1**REVIDERET TIDSPLAN FOR FÆLLES UDBUD**

- April 2020: Administrative møder med kommunerne og Region Syddanmark afholdes virtuelt
- 27. april 2020: Dialogmøde med busentreprenørerne afholdes virtuelt
- Medio maj 2020: Notat sendes til administrativ kommentering til kommunerne og Region Syddanmark
 - Tilbage melding til FynBus senest den 3. juni 2020
 - I forbindelse med tilbage melding bliver der indkaldt til korte virtuelle administrative møder i uge 23, 2020
- 19. juni 2020: Notatet og kommentarer forelægges FynBus' bestyrelse med henblik på drøftelse i de politiske udvalg i kommunerne og Region Syddanmark
 - Tilbage melding til FynBus senest den 4. september 2020
- 1. oktober 2020: Beslutningsgrundlag for fælles udbud forelægges FynBus' bestyrelse
- Oktober 2020: Eventuelt administrative møder i kommunerne og Region Syddanmark
- November 2020: Politisk beslutning vedr. fælles udbud i kommunerne og Region Syddanmark
- Februar/marts 2021: Udbud forventes offentliggjort