

2015

ARSR

ETMS

KAB =

# SELSKABSOPLYSNINGER

---

## SELSKABET

FYNBUS  
TOLDERLUNDSVEJ 9  
5000 ODENSE C

|             |                  |
|-------------|------------------|
| TELEFON:    | 63 11 22 00      |
| TELEFAX:    | 66 12 95 64      |
| HJEMMESIDE: | WWW.FYNBUS.DK    |
| E-MAIL:     | FYNBUS@FYNBUS.DK |

|              |                          |
|--------------|--------------------------|
| CVR-NR:      | 29 97 99 44              |
| OPRETTET:    | 1. JANUAR 2007           |
| HJEMSTED:    | ODENSE                   |
| REGNSKABSÅR: | 1. JANUAR - 31. DECEMBER |

## LEDELSE

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| DIREKTØR | CARSTEN HYLDBORG JENSEN |
|----------|-------------------------|

## BESTYRELSE

|                        |  |
|------------------------|--|
| FORMAND                | MORTEN ANDERSEN  |
| NÆSTFORMAND            | POUL ANDERSEN  |
| BESTYRELSESMEDLEMMER   | JAN OLE JAKOBSEN<br>NIELS BEBE<br>PER JESPERSEN<br>ANDERS W. BERTHELSEN<br>KRISTIAN NIELSEN<br>HANS BJERGEGAARD<br>KRISTIAN GRØNBÆK ANDERSEN |
| REPRÆSENTATSKABSMEDLEM | BIRGER JENSEN  |
| REPRÆSENTATSKABSMEDLEM | JESPER HEMPLER   |

## REVISION

BDO - STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
FÆLLEDVEJ 1  
5000 ODENSE C

# LEDELSENS PÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2015 for Trafikselskabet FynBus. Årsregnskabet bygger i al væsentlighed på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. 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 6. APRIL 2016



**CARSTEN HYLDBORG JENSEN**  
DIREKTØR

# BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen for Trafikselskabet FynBus har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsår 2015.

ODENSE, DEN 6. APRIL 2016



**MORTEN ANDERSEN**  
FORMAND



**POUL ANDERSEN**  
NÆSTFORMAND



**HANS BJERGEGAARD**  
BESTYRELSESMEDELM



**ANDERS W. BERTHELSEN**  
BESTYRELSESMEDELM



**JAN OLE JAKOBSEN**  
BESTYRELSESMEDELM



**NIELS BEBE**  
BESTYRELSESMEDELM



**KRISTIAN GRØNBÆK ANDERSEN**  
BESTYRELSESMEDELM



**KRISTIAN NIELSEN**  
BESTYRELSESMEDELM



**PER JESPERSEN**  
BESTYRELSESMEDELM

# DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

## TIL BESTYRELSEN I FYNBUS

Vi har revideret årsregnskabet for FynBus for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

## LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

## REVISORS ANSVAR

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

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

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

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## KONKLUSION

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv.. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

## SUPPLERENDE OPLYSNING OM FORSTÅELSE AF REVISIONEN

FynBus har i overensstemmelse med Lov om kommunernes styrelse som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2015 medtaget det af bestyrelsen godkendte budget for 2015. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

## UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

ODENSE, DEN 6. APRIL 2016  
**BDO STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
**GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB**

**PETER DAMSTED**  
STATSAUTORISERET REVISOR

# HOVED- OG NØGLETAL

## OVERSIGT OVER VÆSENTLIGE ØKONOMISKE NØGLETAL

# 2015

| (1.000 KR.)   | 2015     | 2014     | 2013     | 2012     |
|---|----------|----------|----------|----------|
| <b>REGNSKABSOPGØRELSEN (UDGIFTSBASERET)</b>         |          |          |          |          |
| RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (- = OVERSKUD) | -3.391   | -1.494   | -6.122   | -4.174   |
| RESULTAT I ALT (- = OVERSKUD)                       | 31.090   | 2.757    | -1.239   | 736      |
| <b>BALANCE - AKTIVER</b>                            |          |          |          |          |
| ANLÆGSAKTIVER *                                     | 132.137  | 57.666   | 111.878  | 124.766  |
| ØVRIGE OMSÆTNINGSAKTIVER **                         | 62.478   | 72.125   | 76.825   | 92.875   |
| LIKVIDER  | 125.314  | 152.361  | 106.863  | 79.653   |
| <b>BALANCE - PASSIVER</b>                           |          |          |          |          |
| EGENKAPITAL   | -1.883   | -3.856   | -7.850   | -8.389   |
| HENSATTE FORPLIGTELSER                              | -220.707 | -229.536 | -237.255 | -244.355 |
| LANGFRISTET GÆLD                                    | -11.725  | -12.462  | -6.535   | -7.952   |
| KORTFRISTET GÆLD                                    | -85.614  | -36.298  | -43.926  | -36.598  |

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

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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## GENERELT

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

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 kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. i forbindelse med selskabets styring af eksternt finansierede projekter og anlægsudgifter godkendt af bestyrelsen, idet projekter periodiseres, såfremt projekterne strækker sig over flere regnskabsår. Modtagne tilskud, der endnu ikke er anvendt på balancetidspunktet, men forventes anvendt i det kommende regnskabsår optages som kortfristet gæld, mens der ved afholdte udgifter, der forventes inddækket af tilskud i det kommende regnskabsår, bliver optaget et tilgodehavende, svarende til de afholdte udgifter, der forventes inddækket.

## PRÆSENTATION I UDGIFTSREGNSKABET

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

## BEMÆRKNINGER TIL REGNSKABET

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

## BALANCEN

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

Der er i kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

## MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

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

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

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

Udgifter på 100.000 kr. eller derover og som 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:

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>BYGNINGER</b>                       | <b>30 - 50 ÅR</b> |
| <b>ANDRE BYGNINGER (ENDESTATIONER)</b> | <b>10 - 30 ÅR</b> |
| <b>LEASEDE AKTIVER</b>                 | <b>5 - 10 ÅR</b>  |
| <b>TEKNISKE ANLÆG, MASKINER MV.</b>    | <b>5 - 10 ÅR</b>  |
| <b>REJSEKORTUDSTYR</b>                 | <b>10 ÅR</b>      |
| <b>INVENTAR</b>                        | <b>5 ÅR</b>       |
| <b>IT-UDSTYR MV.</b>                   | <b>3 ÅR</b>       |
| <b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>      | <b>3 ÅR</b>       |

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

### **IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer m.v. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

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

### **MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER UNDER UDFØRELSE**

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

### **GRUNDE OG BYGNINGER**

Bygninger og grunde indregnes til bogførte værdier med fradrag af afskrivninger. Disse værdier kommer fra delingsaftalerne vedrørende FynBus fra Fyns Amt henholdsvis Odense Kommune. Nye anlæg indregnes til anskaffelsespris. Der afskrives ikke på grunde.

FynBus har en ejerandel på 3,72% af ejerforeningen Odense Banegård. Ejerandelen er med udgangspunkt i delingsaftalen optaget til 0 kr.

### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER**

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

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

### **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER - AKTIER OG ANDELSBEVISER**

Kapitalandele i selskaber som Fynbus har medejerskab til, 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 aktuel 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 GÆLDSFORPLIGTELSE

Langfristet gæld til leasingselskab er optaget med restgælden på balancetidspunktet. Restgælden opgøres som den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver.

Gæld til Odense Kommune udgør forskellen mellem den bogførte værdi af den del af tjenestemandspensionsforpligtelsen der i henhold til aftale direkte kan henføres Odense Kommune, og de aktiver som Fynbus modtog ved overdragelse af 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.

## HENSATTE FORPLIGTELSE

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

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er i forbindelse med delingsaftalen mellem Odense Kommune og FynBus, beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger i kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Dette er senest sket pr. 31.12.2012.

I perioden mellem aktuaropgørelser reguleres forplig-

telsen 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

I kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. er fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

Fra og med aktuaropgørelsen pr. 31.12.2012 anvender FynBus også en pensionsalder på 62 år. FynBus har tidligere anvendt en pensionsalder på 63½ år – da det var under disse forudsætninger, der skete overdragelse fra Odense Kommune.

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

For administrative tjenestemænd har der hidtil været hensat 20,3 %. Fra og med 2013 følger hensættelsen på administrative tjenestemænd, hensættelsesprocenten for tjenestemænd via pensionselskab.

For den del af tjenestemandspensionsforpligtelsen som påhviler alle ejerne sker regulering af forpligtelsen via egenkapitalen, mens den del af forpligtelsen som alene vedrører Odense Kommune reguleres via tilgodehavender.

## KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

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

## NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

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



# DRIFTSREGNSKAB -UDGIFTSBASERET

## REGNSKABSOPGØRELSE

| NOTER | (1.000 KR.)   | REGNSKAB<br>2015                 | BUDGET<br>2015                   | REGNSKAB<br>2014                 |
|-------|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1     | INDTÆGTER FRA BUSDRIFT<br>EJERBIDRAG FRA BUSDRIFT<br>INDTÆGTER KOLLEKTIV TRAFIK I ALT | -243.268<br>-360.819<br>-604.087 | -254.351<br>-361.759<br>-616.110 | -240.673<br>-352.976<br>-593.649 |
| 2     | INDTÆGTER FRA FLEXTRAFIK<br>EJERBIDRAG FRA FLEXTRAFIK<br>INDTÆGTER FLEXTRAFIK I ALT   | -6.713<br>-114.659<br>-121.372   | -6.394<br>-148.269<br>-154.663   | -6.550<br>-141.547<br>-148.096   |
| 3     | INDTÆGTER FRA PROJEKTER   | -2.670                           | 0                                | -4.154                           |
| 4     | INDTÆGTER FRA ØVRIGE<br>INDTÆGTER I ALT   | -2.012<br>-730.141               | 1.884<br>-768.889                | -3.219<br>-749.118               |
| 5     | UDGIFTER FRA BUSDRIFT   | 531.721                          | 546.613                          | 525.959                          |
| 6     | FÆLLESUDGIFTER<br>UDGIFTER KOLLEKTIV TRAFIK I ALT                                     | 67.420<br>599.141                | 66.816<br>613.429                | 66.029<br>591.988                |
| 7     | UDGIFTER FRA FLEXTRAFIK   | 96.792                           | 128.140                          | 119.759                          |
| 8     | FÆLLESUDGIFTER<br>UDGIFTER FLEXTRAFIK I ALT   | 22.847<br>119.639                | 24.916<br>153.056                | 25.748<br>145.507                |
| 9     | UDGIFTER FRA PROJEKTER  | 2.670                            | 0                                | 4.154                            |
| 10    | UDGIFTER FRA ØVRIGE<br>UDGIFTER I ALT   | 11.188<br>732.638                | 9.125<br>775.610                 | 8.727<br>750.375                 |
|       | DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIERING (- = OVERSKUD)  | 2.497                            | 6.721                            | 1.257                            |
|       | RENTER  | -5.888                           | -4.695                           | -2.751                           |
|       | RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (- = OVERSKUD)                                   | -3.391                           | 2.026                            | -1.494                           |
| 12    | ANLÆGSUDGIFTER<br>RESULTAT I ALT (- = OVERSKUD)                                       | 34.481<br>31.090                 | 34.250<br>36.276                 | 4.251<br>2.757                   |

## RESULTATDISPONERING

| (1.000 KR.)                      | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|----------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| TIL RAMMESTYRING VIA EGENKAPITAL | -733             | 0              | -104             |
| TIL EGENKAPITAL                  | 31.823           | 36.276         | 2.861            |
| RESULTAT I ALT (- = OVERSKUD)    | 31.090           | 36.276         | 2.757            |

# BALANCE

## AKTIVER

| NOTER | (1.000 KR.)                                 | ULTIMO<br>2015 | ULTIMO<br>2014 |
|-------|---|----------------|----------------|
| 13    | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                    |                |                |
|       | GRUNDE OG BYGNINGER                         | 46.755         | 48.739         |
|       | TEKNISKE ANLÆG M.V.                         | 3.751          | 4.628          |
|       | INVENTAR MV.                                | 239            | 267            |
|       | ANLÆG UNDER UDFØRELSE                       | 28.138         | 0              |
| 13    | IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                  |                |                |
|       | IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                  | 3.330          | 3.899          |
|       | ANLÆG UNDER UDFØRELSE                       | 415            | 115            |
|       | MATERIELLE/IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT | 82.628         | 57.648         |
| 14    | FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER                   | 49.509         | 18             |
|       | ANLÆGSAKTIVER I ALT                         | 132.137        | 57.666         |
|       | OMSÆTNINGSAKTIVER                           |                |                |
| 15    | TILGODEHAVENDER                             | 62.478         | 72.125         |
| 16    | LIKVIDE BEHOLDNINGER                        | 125.314        | 152.361        |
|       | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT                     | 187.792        | 224.486        |
|       | AKTIVER I ALT                               | 319.929        | 282.152        |

## PASSIVER

| NOTER | (1.000 KR.)                    | ULTIMO<br>2015 | ULTIMO<br>2014 |
|-------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 17    | EGENKAPITAL                    | 1.883          | 3.856          |
| 21    | HENSATTE FORPLIGTELSE          | 220.707        | 229.536        |
| 18    | LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 11.725         | 12.462         |
| 19    | KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | 85.614         | 36.298         |
|       | PASSIVER I ALT                 | 319.929        | 282.152        |

20 KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE UDGØR 1.568.333 TKR.  
EVENTUALFORPLIGTELSE UDGØR 11.330 TKR.

# NOTER TIL DRIFTSREGNSKAB OG BALANCE

## NOTE 1

| INDTÆGTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK<br>(1000 KR.) | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015  | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|-----------------|------------------|
| INDTÆGTER BUSDRIFT                           | -241.093         | -252.714        | -239.237         |
| INDTÆGTER TELEKØRSEL                         | -2.175           | -1.637          | -1.436           |
| <b>INDTÆGTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK I ALT</b>  | <b>-243.268</b>  | <b>-254.351</b> | <b>-240.673</b>  |

## NOTE 2

| INDTÆGTER FRA FLEXTRAFIK<br>(1000 KR.) | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|----------------|------------------|
| INDTÆGTER HANDICAPKØRSEL               | -6.232           | -5.910         | -6.048           |
| INDTÆGTER ANDEN KØRSEL                 | -481             | -484           | -502             |
| <b>INDTÆGTER FRA FLEXTRAFIK I ALT</b>  | <b>-6.713</b>    | <b>-6.394</b>  | <b>-6.550</b>    |

## NOTE 3

| INDTÆGTER FRA PROJEKTER<br>(1000 KR.)               | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|----------------|------------------|
| "UDDANNELSESRUTE I TYNDT BEFOLKEDE OMRÅDER"         | -632             | 0              | -1.249           |
| "TELEKØRSEL FOR PENDLERE I TYNDT BEFOLKEDE OMRÅDER" | -43              | 0              | 0                |
| "KOMBINATIONSREJSE BUS OG CYKEL"                    | 0                | 0              | 0                |
| TILSKUD FRA EJERE OG ØVR. INTERESSETER              | -300             | 0              | -2.764           |
| TILSKUD FRA TRAFIKSTYRELSEN                         | -1.695           | 0              | -141             |
| <b>INDTÆGTER FRA PROJEKTER I ALT</b>                | <b>-2.670</b>    | <b>0</b>       | <b>-4.154</b>    |

## NOTE 4

| ØVRIGE INDTÆGTER<br>(1000 KR.)   | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|----------------|------------------|
| ODENSE BYBUSSENER'S ØVRIGE INDTÆGTER<br>INDTÆGTER VEDR. TJENESTEMANDSPENSIONER | -160<br>-1.852   | -290<br>2.174  | -201<br>-3.018   |
| <b>ØVRIGE INDTÆGTER I ALT</b>  | <b>-2.012</b>    | <b>1.884</b>   | <b>-3.219</b>    |

## NOTE 5

| UDGIFTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK<br>(1000 KR.) | REGNSKAB<br>2015  | BUDGET<br>2015    | REGNSKAB<br>2014  |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| UDGIFTER BUSDRIFT<br>UDGIFTER TELEKØRSEL    | 516.390<br>15.331 | 533.335<br>13.278 | 514.899<br>11.060 |
| <b>UDGIFTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK I ALT</b>  | <b>531.721</b>    | <b>546.613</b>    | <b>525.959</b>    |

## NOTE 6

| FÆLLESUDGIFTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK<br>(1000 KR.)    | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015  | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|-----------------|------------------|
| FÆLLESUDGIFTER BUSDRIFT<br>FÆLLESUDGIFTER TELEKØRSEL | 61.556<br>5.864  | 62.518<br>4.298 | 61.013<br>5.016  |
| <b>FÆLLESUDGIFTER FRA KOLLEKTIV TRAFIK I ALT</b>     | <b>67.420</b>    | <b>66.816</b>   | <b>66.029</b>    |

## NOTE 7

| UDGIFTER FRA FLEXTRAFIK I ALT<br>(1000 KR.)            | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015    | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|-------------------|------------------|
| UDGIFTER HANDICAPKØRSEL (SBH)<br>UDGIFTER ANDEN KØRSEL | 24.672<br>72.120 | 24.179<br>103.961 | 24.288<br>95.471 |
| <b>UDGIFTER FRA FLEXTRAFIK I ALT</b>                   | <b>96.792</b>    | <b>128.140</b>    | <b>119.759</b>   |

## NOTE 8

| FÆLLESUDGIFTER FRA FLEXTRAFIK<br>(1000 KR.) | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|----------------|------------------|
| FÆLLESUDGIFTER HANDICAPKØRSEL (SBH)         | 3.975            | 4.099          | 4.388            |
| FÆLLESUDGIFTER ANDEN KØRSEL                 | 13.591           | 15.928         | 16.107           |
| FÆLLESUDGIFTER SIDDENDE PATIENTBEFORDRING   | 5.281            | 4.889          | 5.253            |
| <b>FÆLLESUDGIFTER FRA FLEXTRAFIK I ALT</b>  | <b>22.847</b>    | <b>24.916</b>  | <b>25.748</b>    |

## NOTE 9

| PROJEKTUDGIFTER<br>(1000 KR.)                       | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|----------------|------------------|
| "UDDANNELSESRUTE I TYNDT BEFOLKEDE OMRÅDER"         | 2.061            | 0              | 3.905            |
| "TELEKØRSEL FOR PENDLERE I TYNDT BEFOLKEDE OMRÅDER" | 609              | 0              | 223              |
| "KOMBINATIONSREJSE BUS OG CYKEL"                    | 0                | 0              | 26               |
| <b>UDGIFTER FRA PROJEKTER I ALT</b>                 | <b>2.670</b>     | <b>0</b>       | <b>4.154</b>     |

## NOTE 10

| ØVRIGE UDGIFTER<br>(1000 KR.)                  | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|----------------|------------------|
| UDGIFTER VEDR. TJENESTEMÆND                    | 9.681            | 9.125          | 8.697            |
| BILLETTERINGSUDSTYR FINANSIERET AF FYNBUS (EK) | 1.191            | 0              | 0                |
| REJSEKORTUDGIFTER FINANSIERET AF FYNBUS (EK)   | 28.725           | 28.800         | 30               |
| HERAF ANLÆGSUDGIFTER                           | -28.409          | -28.800        | 0                |
| <b>ØVRIGE UDGIFTER I ALT</b>                   | <b>11.188</b>    | <b>9.125</b>   | <b>8.727</b>     |

## NOTE 11

### PERSONALEOVERSIGT OVER ANTAL MEDARBEJDERE, OMREGNET TIL HELTIDSANSATTE

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| FYNBUS ADMINISTRATION | 115,0        |
| ODENSE BYBUSSE        | 39,5         |
| <b>FYNBUS I ALT</b>   | <b>154,5</b> |

Af de 39,5 medarbejdere i Odense Bybusser, er 5 medarbejdere udlånt til Tide Bus Danmark A/S  
De samlede lønudgifter i 2015 udgjorde 73.563 (1.000. kr.)

## NOTE 12

| ANLÆGSUDGIFTER<br>(1.000 KR.)   | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|----------------|------------------|
| IMMATERIELLE ANLÆG M.V:<br>DIVERSE IT-PROJEKTER                         | 3.161            | 2.800          | 3.565            |
| GRUNDE OG BYGNINGER:<br>ENDESTATIONER                                   | 496              | 300            | 342              |
| TEKNISKE ANLÆG M.V:<br>TRAFIKINFORMATION. REALTIDSSYSTEM OG LIFT        | 2.093            | 0              | 0                |
| INVENTAR M.V:<br>HARDWARE OG NØDSTRØMSANLÆG                             | 295              | 2.350          | 229              |
| ANLÆG UNDER UDFØRELSE:<br>REJSEKORTUDSTYR OG INVESTERING I TMS-SYSTEMET | 28.438           | 28.800         | 115              |
| <b>I ALT</b>  | <b>34.483</b>    | <b>34.250</b>  | <b>4.251</b>     |

## NOTE 13

### ANLÆGSAKTIVER (1.000 KR.)

|   | IMMATERIELLE<br>ANLÆGSAKTIVER | IMMATERIELLE<br>ANLÆGSAKTIVER<br>UNDER UDFØRELSE | GRUNDE OG BYGNINGER | TEKNISKE ANLÆG MV. | INVENTAR MV. | MATERIELLE<br>ANLÆGSAKTIVER<br>UNDER UDFØRELSE | I ALT   |
|---|-------------------------------|--|---------------------|--------------------|--------------|--|---------|
| <b>KOSTPRIS 1.1.2015</b>                | 43.777                        | 115  | 67.930              | 34.365             | 1.545        | 0  | 147.732 |
| <b>TILGANG</b>                          | 3.161                         | 300  | 496                 | 2.093              | 295          | 28.138   | 34.483  |
| <b>AFGANG</b>                           | 0                             | 0  | 0                   | 0                  | 0            | 0  | 0       |
| <b>KOSTPRIS 31.12.2015</b>              | 46.938                        | 415  | 68.426              | 36.458             | 1.840        | 28.138   | 182.215 |
| <b>NED- OG AFSKRIVNINGER 1.1.2015</b>   | 39.878                        | 0  | 19.191              | 29.737             | 1.278        | 0  | 90.084  |
| <b>KORREKTION TIDLIGERE ÅR</b>          | 0                             | 0  | 0                   | 0                  | 0            | 0  | 0       |
| <b>ÅRETS AFSKRIVNINGER</b>              | 3.730                         | 0  | 2.480               | 2.970              | 323          | 0  | 9.503   |
| <b>AFSKRIVNINGER AFHÆNDEDE AKTIVER</b>  | 0                             | 0  | 0                   | 0                  | 0            | 0  | 0       |
| <b>NED- OG AFSKRIVNINGER 31.12.2015</b> | 43.608                        | 0  | 21.671              | 32.707             | 1.601        | 0  | 99.587  |
| <b>REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI 31.12.2015</b> | 3.330                         | 415  | 46.755              | 3.751              | 239          | 28.138   | 82.628  |
| <b>HERAF FINANSIELT LEASEDE AKTIVER</b> |                               |  |                     |                    |              |  | 0       |
| <b>AFSKRIVNING (ANTAL ÅR)</b>           | 3 ÅR                          |  | 10-50 ÅR            | 5-10 ÅR            | 3-5 ÅR       |  |         |

Ejendomsvurderingen 2015 på Gammelsø 6, Odense udgør 30.000 tkr.

Ejerlejlighed i Odense Banegårdscenter er undtaget fra vurdering. FynBus' ejerandel udgør 3,72%.

Ved åbningsbalancen 1/1-2007 er ejerlejligheden værdisat til 0 kr. Ejerlejligheden benyttes af FynBus' Kundecenter.

## NOTE 14

| <b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER<br/>(1000 KR.)</b> | <b>REGNSKAB<br/>2015</b> | <b>REGNSKAB<br/>2014</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| ANSVARLIG LÅN - REJSEKORT A/S                   | 17.045                   | 0                        |
| AKTIEANDEL REJSEKORT A/S                        | 32.464                   | 18                       |
| <b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>          | <b>49.509</b>            | <b>18</b>                |

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.

Kapitalindskuddet vil blive reguleret til indre værdi i 2016.

## NOTE 15

| <b>TILGODEHAVENDER<br/>(1000 KR.)</b>     | <b>REGNSKAB<br/>2015</b> | <b>REGNSKAB<br/>2014</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| TILGODEHAVENDER, KOMMUNER                 | 6.689                    | 8.064                    |
| TILGODEHAVENDER, REGION SYDDANMARK        | 0                        | 0                        |
| ØVRIGE TILGODEHAVENDER                    | 55.789                   | 64.061                   |
| <b>KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER I ALT</b> | <b>62.478</b>            | <b>72.125</b>            |

## NOTE 16

| <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER<br/>(1.000 KR.)</b> | <b>REGNSKAB<br/>2015</b> | <b>REGNSKAB<br/>2014</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| ODENSE BYBUSSE, DRIFT                       | 6.248                    | 3.602                    |
| ØVRIGE FYNBUS, DRIFT                        | -44.691                  | -18.599                  |
| PENSIONSMIDLER - BANKKONTO OG OBLIGATIONER  | 163.757                  | 167.358                  |
| <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO</b>          | <b>125.314</b>           | <b>152.361</b>           |

### FINANSIERINGSOVERSIGT (1.000 KR.)

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER PRIMO</b>                        | <b>152.361</b> | <b>106.863</b> |
| <b>TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER:</b>                       |                |                |
| +/- ÅRETS RESULTAT                                       | -31.090        | -2.757         |
| +/- ÆNDRING I KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER               | 9.647          | 4.700          |
| +/- ÆNDRING I KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE             | 49.316         | -7.628         |
| +/- INDBETALINGER VEDRØRENDE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER   | -49.327        | 49.395         |
| +/- TILGODEHAVENDER VEDRØRENDE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | -165           |                |
| +/- ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER                           | -5.428         | 1.788          |
| <b>ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER:</b>                    |                |                |
| AFDRAG PÅ LÅN  | 0              | 0              |
| <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER ULTIMO</b>                       | <b>125.314</b> | <b>152.361</b> |

## NOTE 17

| EGENKAPITAL<br>(1.000 KR.)                    | REGNSKAB<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL RAMMESTYRING PRIMO:               | 452              | 348              |
| OVERFØRT RESULTAT, JF. RESULTATDISPONERING    | 733              | 104              |
| RAMMESTYRING ULTIMO                           | 1.185            | 452              |
| EGENKAPITAL I ØVRIGT PRIMO                    | 3.404            | 7.502            |
| PRIMOREGULERINGER:                            |                  |                  |
| FERIEPENGEFORPLIGTELSE UDLÅNTE TJENESTEMÆND   | 270              | -859             |
| ÅRETS REGULERINGER:                           |                  |                  |
| INVESTERING I ANLÆGSAKTIVER                   | 34.483           | 4.251            |
| ÅRETS AFSKRIVNINGER ANLÆGSAKTIVER             | -9.503           | -9.068           |
| REGULERING LEASINGFORPLIGTELSE                | 1.417            | 1.417            |
| REGULERING FERIEPENGEFORPLIGTELSE             | 347              | -261             |
| UREALISEREDE KURSREGULERINGER PRIMO           | -1.701           | 417              |
| UREALISEREDE KURSREGULERINGER ULTIMO          | -1.322           | 1.701            |
| REGULERING HENLÆGGELSE TJENESTEMANDSPENSION   | 79               | 0                |
| ODENSE KOMMUNES ANDEL AF TJENESTEMANDSPENSION | 5.047            | 1.165            |
| +/- ÅRETS RESULTAT                            | -31.823          | -2.861           |
| EGENKAPITAL I ØVRIGT ULTIMO                   | 698              | 3.404            |
| EGENKAPITAL I ALT                             | 1.883            | 3.856            |

## NOTE 18

| LANGFRISTET GÆLD<br>(1.000 KR.)  | REGNSKAB<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| GÆLD TJENESTEMÆND ODENSE KOMMUNE | 11.725           | 7.344            |
| LEASINGGÆLD                      | 0                | 5.118            |
| LANGFRISTET GÆLD I ALT           | 11.725           | 12.462           |

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



## NOTE 19

| KORTFRISTET GÆLD<br>(1.000 KR.) | REGNSKAB<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| KOMMUNER                        | 6.146            | 1.228            |
| REGION SYDDANMARK               | 662              | 7.050            |
| LEASINGGÆLD                     | 3.702            | 0                |
| LØN                             | 688              | 724              |
| ANDEN GÆLD:                     |                  |                  |
| - SKYLDIGE FERIEPENGE           | 10.608           | 10.955           |
| - ØVRIG GÆLD                    | 63.808           | 16.341           |
| <b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>   | <b>85.614</b>    | <b>36.298</b>    |

## NOTE 20

| ALMINDELIGE KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSER<br>(1.000 KR.)  | REGNSKAB<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|------------------|
| HUSLEJFORPLIGTELSER   | 2.896            | 504              |
| OPERATIONEL LEASING AF KONTORMASKINER                         | 981              | 1.524            |
| FORPLIGTELSER I HENHOLD TIL INDGÅEDE<br>ENTREPRENØRKONTRAKTER | 1.564.456        | 707.423          |
| <b>KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSER I ALT</b>                | <b>1.568.333</b> | <b>709.451</b>   |

### EVENTUALFORPLIGTELSER (1.000 KR.)

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| FERIEPENGEFORPLIGTELSE FLEXDANMARK                    | 394           | 411           |
| DSB BUS/TOG SAMARBEJDE                                | 0             | 6.167         |
| OLIESWAP, TIL DÆKNING AF AFREGNING MED ENTREPRENØRER* | 10.936        | 11.456        |
| <b>EVENTUALFORPLIGTELSER I ALT</b>                    | <b>11.330</b> | <b>17.623</b> |

\* Olieswap er indgået med Danske Bank og udløber 31.12.2016

## NOTE 21

| HENSÆTTELSER<br>(1.000 KR.)                     | REGNSKAB<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|------------------|
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER PRIMO</b>             | <b>229.536</b>   | <b>237.255</b>   |
| BETALTE PENSIONER                               | -10.844          | -9.616           |
| PENSIONSHENSÆTTELSE, ADMINISTRATIVT PERSONALE   | 679              | 790              |
| INDBETALING VEDR. ANSATTE TJENESTEMÆND          | 1.336            | 1.107            |
| REGULERING I HENHOLD TIL AKTUAROPGØRELSE ULTIMO | 0                | 0                |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER ULTIMO</b>            | <b>220.707</b>   | <b>229.536</b>   |

# NOTESPECIFIKATIONER

## SPECIFIKATION TIL INTERNT REGNSKAB NOTE 1 - INDTÆGTER

|  | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|----------------|------------------|
| INDTÆGTER BUSDRIFT INTERNT REGNSKAB                | 237.178          | 248.487        | 235.264          |
| + SALGSPROVISION                                   | 4.083            | 4.317          | 4.006            |
| - TAB PÅ DEBITORER                                 | -168             | -90            | -33              |
| <b>INDTÆGTER BUSDRIFT EKSTERNT REGNSKAB NOTE 1</b> | <b>241.093</b>   | <b>252.714</b> | <b>239.237</b>   |

## SPECIFIKATION TIL INTERNT REGNSKAB NOTE 5 - UDGIFTER

|  | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|--|------------------|----------------|------------------|
| UDGIFTER BUSDRIFT INTERNT REGNSKAB                   | 515.349          | 528.818        | 510.730          |
| + SALGSPROVISION                                     | 4.083            | 4.317          | 4.006            |
| - TAB PÅ DEBITORER, RYKKERGEBYRER OG KONTROLAFGIFTER | -168             | -90            | -33              |
| - RENTEINDTÆGTER OBB                                 | 6                | 0              | -5               |
| + ODENSE BYBUSSE REKLAMEINDTÆGTER                    | 160              | 290            | 201              |
| - ANLÆGSUDGIFTER I BUSDRIFT                          | -3.040           |                |                  |
| <b>UDGIFTER BUSDRIFT EKSTERNT REGNSKAB NOTE 5</b>    | <b>516.390</b>   | <b>533.335</b> | <b>514.899</b>   |

## SPECIFIKATION TIL INTERNT REGNSKAB FÆLLESUDGIFTER

|   | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | REGNSKAB<br>2014 |
|---|------------------|----------------|------------------|
| FÆLLESUDGIFTER INTERNT REGNSKAB         | 63.629           | 65.490         | 62.887           |
| - HERAF ANLÆGSUDGIFTER                  | -1.300           | -2.820         | -1.665           |
| - HERAF RAMMESTYRING                    | -733             | 0              | -104             |
| - RENTEUDGIFTER                         | -40              | -152           | -105             |
| <b>FÆLLESUDGIFTER EKSTERNT REGNSKAB</b> | <b>61.556</b>    | <b>62.518</b>  | <b>61.013</b>    |

# BEMÆRKNINGER

## BEMÆRKNINGER TIL BUDGETAFVIGELSER

| BEVILLING / BUDGET (UDGIFTSBASERET)<br>(1.000 KR.) | REGNSKAB<br>2015 | BUDGET<br>2015 | AFVIGELSER    |
|--|------------------|----------------|---------------|
| INDTÆGTER  | -730.141         | -768.889       | 38.748        |
| UDGIFTER   | 732.638          | 775.610        | -42.972       |
| RENTEINDTÆGTER                                     | -5.888           | -4.695         | -1.193        |
| ANLÆGSUDGIFTER                                     | 34.481           | 34.250         | 231           |
| <b>RESULTAT (- = OVERSKUD)</b>                     | <b>31.090</b>    | <b>36.276</b>  | <b>-5.186</b> |

### INDTÆGTER:

**AFVIGELSEN PÅ 38,7 MIO. KRONER I  
MINDREINDTÆGTER KAN HENFØRES TIL:**

#### KOLLEKTIV TRAFIK, MINDREINDTÆGTER 12,0 MIO KRONER:

- Indtægter fra rejsehjemmel busdrift er 11,6 mio. kroner lavere end budgetteret, primært som følge af at passagertallet ikke levede op til budget. Heraf 1,4 mio. kroner mindre i skolekortsindtægter, som følge af at der er udstedt færre skolekort i 2015 end i 2014.
- Indtægter fra telekørsel er 0,5 højere end budgetteret, hvilket primært skyldes en større stigning i brugen af telekørsel i 2015 end forventet på budgettidspunktet
- Tilskud fra ejerkredsen til busdriften er 0,9 mio. kroner lavere end budgetteret. Årsagen hertil er primært, at mindreindtægter fra rejsehjemmel busdriften er modsvaret af faldende entreprenøriggifter, herunder dubleringsudgifter.

#### FLEXTRAFIK, MINDREINDTÆGTER 33,3 MIO. KRONER:

- Passagerindtægter til Handicap og Specialkørsel er 0,3 mio. kroner højere end budgetteret.

- Ejerbidraget til Handicap og Specialkørsel er 33,6 mio. lavere end budgetteret. Dette skyldes primært mindreudgift til Odense Kommune på 36,4 mio. kroner, som følge af at Odense Kommune har hjemtaget specialkørsel efter budget 2015 er vedtaget.

#### ØVRIGE INDTÆGTER, HERUNDER INDTÆGTER VEDRØRENDE EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER, MERINDTÆGT 6,6 MIO. KRONER:

- Indtægter fra Region Syddanmark, Staten og øvrige projektdeltagere i forbindelse med projektarbejde samt indtægter fra projektruter er realiseret med 2,7 mio. kroner. Der har ikke været budgetteret hermed, da projekterne er udgiftsneutrale for FynBus.
- Øvrige indtægter er realiseret 3,9 mio. kroner højere end budgetteret, hvilket primært skyldes at der har været budgetteret flere midler i til forbedring af rampe i nettohuslejen for Gammelsø 6 end det viste sig nødvendigt at anvende.

## **UDGIFTER:** **AFVIGELSEN PÅ 43,0 MIO. KRONER I MINDREUDGIFTER KAN HENFØRES TIL:**

### **KOLLEKTIV TRAFIK, HERUNDER FÆLLESUDGIFTER OG TELEKØRSEL, MINDREUDGIFT 14,3 MIO. KRONER:**

- Udgifter fra busdrift er realiseret 16,9 mio. kroner lavere end budgetteret. Mindreudgiften skyldes primært lavere entreprenørudgifter til Odense med 9,3 mio. kroner, idet kørslen har været i udbud og der er opnået en bedre pris. Derudover er der mindreudgifter til dublering med 4,4 mio. kroner og mindreudgifter til incitamentskontrakter med 2,0 mio. kroner. Indeks til afregning af entreprenører blev lavere end budgetteret, idet dieselpriisen har været lavere i 2015 end forventet på budgettidspunktet. Da FynBus har indgået olieoptioner for at give budgetsikkerhed, så påvirker dette ikke udgifterne af betydning.
- Udgifter til Telekørsel er realiseret 2,1 mio. kroner højere end budgetteret. Stigningen skyldes øget aktivitetsniveau, primært som følge af indførelse af fælles fynsk telekørselskoncept.
- Fællesudgifterne under kollektiv trafik (excl. renter) er 0,6 mio. kroner højere end budgetteret, heraf vedrører 1,6 mio. kroner telekørslen, mens fællesudgifterne for busdriften er 1,0 mio. kroner lavere end budgetteret. Stigningen i fællesudgifterne for telekørsel, skyldes dels højere aktivitetsniveau og dels lavere selvbetjeningsgrad end budgetteret. Faldet i fællesudgifterne for busdriften skyldes primært at der er udgifter der var forventet afholdt i 2015, som er udskudt til 2016.

### **FLEXTRAFIK, MINDREUDGIFT 33,4 MIO. KRONER:**

- Entreprenørudgifterne er 31,3 mio. kroner højere end det budgetterede, hvilket primært skyldes mindreudgift til Odense Kommune på 33,1 mio. kroner, som følge af at Odense Kommune har hjemtaget specialkørsel efter budget 2015 er vedtaget.

- Fællesudgifterne og administrationsgebyr er 2,1 mio. kroner mindre end budgetteret, hvilket primært skyldes det lavere aktivitetsniveau, som medfører lavere udgifter til FlexDanmark og mindre personaleudgifter.

### **ØVRIGE UDGIFTER, HERUNDER UDGIFTER VEDRØRENDE EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER, MERUDGIFT 4,7 MIO. KRONER:**

- Udgifter til projekter, primært finansieret af Staten og Region Syddanmark har været 2,7 mio. kroner, som ikke har været budgetteret, da projekterne er udgiftsneutrale for FynBus.
- Øvrige udgifter er realiseret 2,0 mio. kroner højere end budgetteret, hvilket primært skyldes investering i billetteringsudstyr på 1,1 mio. kroner, som der ikke har været budgetteret med.

## **RENTER** **AFVIGELSEN PÅ 1,2 MIO. KRONER I MERIND- TÆGTER KAN HENFØRES TIL:**

Øget forrentning af midler fra pensionsindeståendet til tjenestemænd med 1,1 mio. kroner. Ultimo 2015 er der på egenkapitalen urealiserede tab for 1,3 mio. kroner.

## **ANLÆGSUDGIFTER:**

Udgiften er på niveau med budget. Der er en samlet merudgift på 0,2 mio. kroner.

## **RESULTAT:**

Resultatet udviser et samlet underskud efter ejerbetaling på 31,1 mio. kroner, hvilket er 5,2 mio. kroner lavere end budgetteret. Af det samlede resultat er 0,7 mio. kroner disponeret til rammestyring af fællesudgifter via egenkapitalen, mens 31,8 mio. kroner overføres til egenkapitalen i øvrigt.

