

Vedlegg 19-18:

Rapportering bruk av belønningsmidler 2016 og 2017

Bruk av belønningsmidler til finansiering av drift av kollektivtrafikken i Trondheim

Denne rapporteringen redegjør for de samlede driftskostnadene for kollektivtrafikken i Trondheim/Klæbu (miljøpakkeområdet) for 2016 og 2017 og hvordan denne aktiviteten er finansiert ved bruk av fylkeskommunale midler og statlige belønningsmidler.

Oppsummert så har fylkeskommunen for årene 2016 og 2017 regnskapsført 8,8 mill kroner i merbruk av belønningsmidler enn hva gjeldende «nullpunktavtale» tilsier. I tillegg er det i AtB sine regnskaper ved utgangen av 2017 avsatt kr 23,268 mill kroner til senere bruk/drift innenfor miljøpakkeområdet.

Fylkeskommunens regnskap for Trondheim/Klæbu

Oppsummert viser fylkeskommunens regnskap følgende nettokostnader og finansiering:

Drift av kollektivtrafikken i Trondheim/klæbu	2016	2017
Utbetalt tilskudd til AtB (Leveranseavtale)	226 250 434	248 199 005
kostnader drift depot, hvileboder, pensjonskostn NB	49 403 465	49 403 465
Sum kostnader drift kollektiv Trondheim	275 653 899	297 602 470
Herav finansiert med belønningsmidler	105 000 000	122 000 000
Rest finansiert av Fylkeskommunen	170 653 899	175 602 470
Sum finansiering	275 653 899	297 602 470

Fylkeskommunens overoppfyllelse av nullpunktet 10 653 899 10 621 670

Fylkeskommunens forpliktelse gjennom «nullpunktavtalen» er at Fylkeskommunen i 2016 skal finansiere kr. 160,0 mill og i 2017 kr. 164,98 mill (regulert iht kommunal deflator + 0,5%).

Overordnet viser regnskapet at Fylkeskommunen har overoppfyllt sine forpliktelser med kr 10,6 mill kroner både i 2016 og i 2017. Dette bildet må derimot korrigeres for den faktiske bruken av de tilskuddsmidler som er overført til AtB og som vises i det følgende.

AtBs regnskap for Trondheim/Klæbu

AtBs regnskaper for både 2016 og 2017 viser at AtBs isolerte regnskap for tilskuddsområdet Trondheim/Klæbu hadde et mindre tilskuddsbehov enn hva det budsjetterte og utbetalte var. Dette hovedsakelig på grunn av en bedre inntekts- og kostnadsutvikling enn forutsatt.

Følgende tabell viser differansen mellom utbetalt tilskudd og det reelle tilskuddsbehovet AtB har hatt i perioden:

AtBs tilskudd til drift av kollektivtrafikken i Trondheim/klæbu	2016	2017
Utbetalt tilskudd til AtB (Leveranseavtale)	226 250 434	248 199 005
Faktiske netto kostnader AtB-regnskap (Reelt tilskuddsbehov)	196 172 545	224 930 142
Ubenyttet tilskudd til Trondheim/Klæbu	30 077 889	23 268 863

I 2017 fikk AtB utbetalt et tilskudd som var kr 23,268 mill mer enn det resultatene i ettertid viser som det reelle tilskuddsbehovet innenfor miljøpakkeområdet. I leveranseavtalen for 2017 er AtB pålagt å føre en isolert økonomi for miljøpakkeområdet. AtB har i sitt årsoppgjør for 2017 satt av mindreforbruket i 2017 til anvendelse i senere perioder etter 2017.

For driftsåret 2016 var ikke leveranseavtalen mellom STFK og AtB rigget for å ivareta en isolert økonomi for miljøpakkeområdet (nullpunktavtalen kom i stand medio 2016). Ubenyttet tilskudd for Trondheim/Klæbu i 2016 har gått inn i AtBs totale regnskap, og er ikke avsatt i AtBs regnskap på samme måte som ubenyttede midler for 2017..

Oppsummert gjenstående «nullpunkt forpliktelse» mellom fylkeskommunen og Miljøpakken

Fylkeskommunen har i 2016 og 2017 brukt til sammen 8,8 mill kroner mer av belønningsmidlene til å finansiere kollektivtrafikken i Trondheim/Klæbu enn hva som ligger til grunn i «nullpunktavtalen». Det er da hensyntatt at det er avsatt 23,268 mill kroner i AtBs regnskap for senere anvendelse i miljøpakkeområdet. Differansen til «nullpunkt- forpliktelsen» kommer fram slik:

Oppsummert gjenstående "nullpunkt forpliktelse"	2016	2017	Sum
Ubenyttet tilskudd (AtB) og som ikke er avsatt til senere bruk	30 077 889		
- Fylkeskommunens overoppfyllelse av nullpunktet	10 653 899	10 621 670	
= Gjenstående differanse (for mye bruk av belønningsmidler)	19 423 990 -	10 621 670	8 802 320

Oppsummert bruk av belønningsmidler på ulike overordnede formål

Fylkeskommunen har i 2016 og 2017 anvendt tildelte belønningsmidler til å finansiere følgende overordnede formål:

Bruk av ordinære belønningsmidler*	2016	2017
Finansiere drift kollektiv Trondheim	105 000 000	110 000 000
Ekstra Miljøpakkemidler til drift Trondheim *	-	12 000 000
Finansiere drift kollektiv grensekryssende inn/ut Trondheim	15 000 000	20 000 000
Andre kollektivtiltak (investeringer)	50 000 000	40 000 000
Sum belønningsmidler *	170 000 000	182 000 000

* ordinære belønningsmidler utgjør i 2016 og 2017 170 mill kroner. I tillegg kommer ekstramidler vedtatt bruk til egne formål, (rapporteres ikke her). 12 mill kroner av ekstra belønningsmidler gitt i 2016 inngår som ekstra midler til finansiering av kollektivtiltak i Trondheim i 2017.

Vedlagt følger hovedtall som ligger til grunn for denne rapporteringen.

Kostnader og tilskudd tilnyttet drift av kollektivtrafikken i Trondheim (Miljøpakkeområdet)

Fylkeskommunens regnskap oppsummert

Drift av kollektivtrafikken i Trondheim/klæbu	2016	2017
Utbetalt tilskudd til AtB (Leveranseavtale)	226 250 434	248 199 005
kostnader drift depot, hvileboder, pensjonskostn NB	49 403 465	49 403 465
Sum kostnader drift kollektiv Trondheim	275 653 899	297 602 470
Herav finansiert med belønningsmidler	105 000 000	122 000 000
Rest finansiert av Fylkeskommunen	170 653 899	175 602 470
Sum finansiering	275 653 899	297 602 470

Fylkeskommunens overoppfyllelse av nullpunktet 10 653 899 10 621 670

AtBs tilskudd til drift av kollektivtrafikken i Trondheim/klæbu	2016	2017
Utbetalt tilskudd til AtB (Leveranseavtale)	226 250 434	248 199 005
- Faktiske netto kostnader AtB-regnskap (Reelt tilskuddsbehov)	196 172 545	224 930 142
= Ubenyttet tilskudd til Trondheim/Klæbu	30 077 889	23 268 863

Oppsummert "nullpunkt forpliktelse"	2016	2017	Sum
Ubenyttet tilskudd (AtB) og som ikke er avsatt til senere bruk	30 077 889		
- Fylkeskommunens overoppfyllelse av nullpunktet	10 653 899	10 621 670	
= Gjenværende differanse (for mye bruk av belønningsmidler)	19 423 990	- 10 621 670	8 802 320

Kostnader:	2016	2017
1*) AtB: Utbetalt tilskudd til AtB (Leveranseavtale)	226 250 434	248 199 005
2*) AtB: Rapporterte regnskapsførte kostnader	196 172 545	224 930 142
3*) AtB: Ubenyttet TRH-tilskudd	30 077 889	23 268 863
4*) FK: drift av depoter/infrastruktur eiendomsavsd	34 946 000	34 946 000
5*) FK: Andre kostnader STFK	14 457 465	14 457 465
Sum utbetalt tilskudd AtB og FK-kostnader	275 653 899	297 602 470

Finansiering:	2016	2017
6*) Fylkeskommunens andel (nullpunkt)	160 000 000	164 980 800
Bruk av Belønningsmidler	105 000 000	122 000 000
Overskytende finansiert av FK (ut over nullpunkt)	10 653 899	10 621 670
Sum finansiering	275 653 899	297 602 470

Bruk av ordinære belønningsmidler*	2016	2017
Finansiere drift kollektiv Trondheim	105 000 000	110 000 000
7*) Ekstra Miljøpakkemidler	-	12 000 000
8*) Finansiere drift kollektiv grensekryssende inn/ut Trondheim	15 000 000	20 000 000
Andre kollektivtiltak (investeringer)	50 000 000	40 000 000
Sum belønningsmidler	170 000 000	182 000 000

* ordinære belønningsmidler utgjør i 2016 og 2017 170 mill kroner. I tillegg kommer ekstramidler vedtatt bruk til egne formål, (rapporteres ikke her). 12 mill kroner av ekstra belønningsmidler gitt i 2016 inngår som ekstra midler til finansiering av kollektivtiltak i Trondheim i 2017.

Forklaringer og bakgrunnsdata:

1*) Leveranseavtalen mellom FK av AtB er budsjettert og utbetalt nivå på tilskuddet fra FK til AtB for det gjeldende året

2*) AtB's tilskudd og rapporterte kostnader til Trondheimstrafikken inkluderer følgende forhold:

Faktisk bruk av belønningsmidler til drift:	2016	2017
Kostnader rutekjøp buss Trondheim/Klæbu		
Kostnader rutekjøp Trikk	607 966 760	653 885 524
Andre kostnader direkte relatert drift TRH		
70% av AtBs administrasjonskostnader		
Billettinntekter Trondheim Klæbu		
Inntekter skolekjøring	- 411 794 215	- 428 955 382
Andre inntekter direkte relatert drift TRH		
AtB tilskuddsbehov (reelt)	196 172 545	224 930 142
Utbetalt tilskudd, ref. 1*)	226 250 434	248 199 005
3*) Ubenyttet tilskudd	30 077 889	23 268 863

3*) Ubenyttet tilskudd i 2017 er avsatt i AtBs regnskaper for bruk i miljøpakkeområdet i senere perioder

4*) Fylkeskommunens drift av infrastruktur inkluderer:

Leie Sorgenfri Bussdepot
Drift og vedlikehold Sorgenfri Bussdepot
Leie kostnader sandmoen Bussdepot
Drift og vedlikehold Sandmoen bussdepot
Leie, drift og vedlikehold hvileboder

5*) Andre kostnader inkluderer:
Pensjonskostnader tidligere operatør Trondheim

6*) Reguleres iht vedtak. 160 mill i 2016, deretter reguleres årlig opp med kommunal deflator + 0,5%

7*) Ekstra Miljøpakkemidler bevilget i 2016 (av ekstramidler fra staten)

8*) Miljøpakken er med å finansiere tiltak og kostnader som ikke kostnadsføres i ruteområde Trondheim Klæbu. Dette er kapasitetstiltak på strekningene Orkanger-Trondheim og Stjørdal - Trondheim og Melhus-Hommelvik I tillegg er det taksttiltak i enhetstakstområdet som strekker seg ut over Trondheim/Klæbu Disse kostnadene kan ikke på noen enkel måte skilles ut i et løpende regnskap.

Rapporterte regnskapsdata AtB

Trondheim/Klæbu

Hovedgruppe	Resultatgruppe	2016	2017
Inntekter	Passasjerinntekter	-336 292 671	-354 221 651
	Skoleskyss VGS	-16 696 080	-14 661 157
	Skoleskyss GS	-14 888 848	-17 716 251
	Offentlig tilskudd	-155 694 190	-143 529 031
	Andre inntekter	-30 917 843	-29 796 778
Inntekter Totalt		-554 489 631	-559 924 868
Varekost	Kjøp av rutetjenester	471 129 164	493 072 983
	Bonus til operatører	6 875 197	9 712 195
	Annet varekjøp	30 526 236	35 478 657
Varekost Totalt		508 530 597	538 263 835
Driftskostnader Totalt		16 321 626	21 667 882
Finans	Finansinntekt	-170	-8 810
	Finanskostnad	18 559	1 961
Finans Totalt		18 390	-6 849
Totalsum		-29 619 018	0

* Tilskudd til Trondheim/Klæbu i 2017 var på 166,8MNOK. Overskuddet ble balanseført

Trikk

Hovedgruppe	Resultatgruppe	2016	2017
Inntekter	Passasjerinntekter	-12 756 961	-12 540 476
	Offentlig tilskudd	-9 390 244	-10 780 905
	Andre inntekter	-241 643	-10 260
Inntekter Totalt		-22 388 849	-23 331 640
Varekost	Kjøp av rutetjenester	21 929 977	22 946 000
Varekost Totalt		21 929 977	22 946 000
Driftskostnader Totalt		0	387 746
Totalsum		-458 872	2 106

Hovedgruppe	Resultatgruppe	2016	2017
ADM tilskudd		87 380 000	100 883 000

Fylkeskommunens kostnader med Bussdepot/hvileboder/pensjon

	Kostnad 2016	
Finanskostnader Sandmoen		
rente (r109/14)	4 %	
Bussdepot (20 år)	-154 011 368	
Sandmoen bussdepot-utvidelse av vaskelinje og gassanlegg (20 år)	-1 282 664	
Diverse hvileboder (20 år)	-5 365 943	
Nye dieseltanker på Sorgenfri (20 år)	-1 054 328	
Nytt gassanlegg Sorgenfri (20 år)	-22 859 247	kr 13 581 245
Tomtekjøp	-24 000 000	
Infrastruktur	-6 000 000	
Ekstra tomtekjøp	-20 000 000	2000000
pr år		kr 15 581 245

Driftskostnader Sandmoen og Sorgenfri		
Finansutgifter		kr 1 808
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon		kr 20 410 702
Lønn inkl. sosiale utgifter		kr 102
Overføringsutgifter		kr 4 709 662
Refusjoner		-kr 4 709 662
Salgsinntekter *		-kr 4 169 345
		kr 16 243 268

Andre driftsutgifter		
Drift hvileboder		934 692
Vedlikehold Sandmoen og Sorgenfri		522 536
		kr 1 457 227

Admin	5 %	kr 1 664 087
-------	-----	--------------

Totalt årlig forbruk		kr 34 946 000
-----------------------------	--	----------------------

* Leieinntekter på Sorgenfri som forsvinner i 2019

Pensjonskostnader

	2016	2017
Snitt 2014,2015,2016(betales ett år på etterskudd, henysntatt forlik)	14457465	14457465