

Til Gribskov Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2373690

Sagsbehandler FKY
Direkte 36 13 15 55
Fax 36 13 18 96
FKY@moviatrafik.dk

CVR nr: 29 89 65 69
EAN nr: 5798000016798

14. maj 2012

Gribskov Kommune - Følgebrev til Regnskab 2011 for Trafikselskabet Movia

Hermed fremsendes Regnskab 2011 for Trafikselskabet Movia. Regnskabet for 2011 blev godkendt af Movias bestyrelse på bestyrelsesmødet den 10. maj 2012.

Movia har udarbejdet Regnskab 2011, dels for hele trafikselskabet samlet set, dels opgjort for de enkelte kommuner og regioner – heriblandt Gribskov. Dette brev beskriver indholdet i Regnskab 2011 for Gribskov Kommune med særlig fokus på de faktorer, der har indflydelse på ændringer i kommunens finansiering i forhold til det aftalte driftsomfang, og de aftalte a conto betalinger for 2011.

Regnskabet udviser en efterregulering, som er forskellen mellem det betalte tilskud i 2011 og regnskabet. Efterreguleringen udbetales/opkræves i januar 2013.

Dette følgebrev er ét af fire links om Movias Regnskab 2011, som I kan finde på Movias ekstranet for kommuner og regioner: <http://ekstranet.moviatrafik.dk/KommuneWeb>¹.

Tabel 1: Gribskov Kommunes tilskud fordelt på poster i perioden fra Regnskab 2009 til Regnskab 2011, inklusiv efterregulering:

(kr.)	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex-tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Total
					Bruger	Elev		
Regnskab 2009	20.926.488	1.826.885	0	0	5.698.318	4.692.531	0	33.144.223
Regnskab 2010	22.123.306	1.702.795	10.503	41.216	5.788.596	5.491.111	99.373	35.256.900
Budget 2011	21.227.764	1.508.290	84.778	0	5.791.514	5.021.269	99.586	33.733.201
Regnskab 2011	24.910.423	1.829.022	260.499	151.041	3.212.273	5.315.042	99.373	35.777.675
A conto betaling 2011	-25.200.000	-1.835.792	-192.207	-134.981	-3.260.706	-5.317.720	-99.588	-36.040.993
Efterregulering 2011*	289.577	6.770	-68.292	-16.060	48.432	2.677	215	263.318

*En positiv efterregulering er en udbetaling fra Movia til Kommunen, mens en negativ efterregulering er en indbetaling fra kommunen til Movia. Det er den totale efterregulering, der afregnes i januar 2013.

¹ I kan se yderligere beskrivelser af materialerne til Regnskab 2011 i slutningen af dette følgebrev.

Movia har udarbejdet regnskabet efter en række generelle regnskabsprincipper, som er beskrevet i det samlede regnskab og fordelingsregnskabet. Movia henviser til disse, hvis kommunen ønsker yderligere detaljer.

Movia beskriver de væsentligste faktorer i Gribskov Kommune i det følgende.

Regnskab 2011 for busdrift i Gribskov Kommune:

I de følgende afsnit fokuserer vi på Gribskov Kommunes finansiering af busdrift i Regnskab 2011.

Nedenstående skema viser de væsentligste årsager til udviklingen i finansieringen af busdrift i Regnskab 2011 i forhold til det aftalte driftsomfang, og de aftalte á conto betalinger for 2011.

I 2011 er der efter aftale med Gribskov Kommune justeret i kommunens á conto betalinger i forhold til Movias Budget 2011. Da driftsomfanget i kommunen i Budget 2011 ikke var estimeret korrekt, findes de mest retvisende analyser af udviklingen, ved at se på udviklingen fra de aftalte á conto betalinger frem for Budget 2011.

Tabel 2: Busdrift - Specifikation af ændringer fra aftalt niveau for 2011 til Regnskab 2011:

Gribskov	(mio. kr.)
Aftalt niveau for á conto betalinger i 2011	25,2
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-0,5
Effekt af opdateret pendlerdata	0,2
Andre forklaringer	0,0
Regnskab 2011	24,9
Betalt á conto 2011 for busdrift	-25,2
Efterregulering busdrift	0,3

Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks:

Den realiserede indeksudvikling i 2011 er på et lavere niveau i forhold til det budgetterede indeksniveau. Det er hovedsageligt renten, men også lønniveauet der har været på et lavere niveau i 2011 i forhold til forventningerne. Dieselpriisen har dog været højere end budgette-

ret, hvilket trækker i den modsatte retning. Samle betyder dette at kontraktudgifter i 2011, på baggrund af indeksudviklingen, er afregnet til en lavere pris. Den realiserede besparelse for Gribskov Kommune er 0,5 mio. kr. Svarende til 2% af udgiftsniveauet i kommunen.

Effekt af opdateret pendlerdata:

I Regnskab 2011 har Movia opdateret pendlerdata mellem kommunerne i Movias område. Pendlingsmønstret er opdateret fra Danmarks statistik, og har via finansieringsmodellen indflydelse på kommunens andel af tværkommunale linjer. De opdaterede pendlerdata øger Gribskov Kommunes tilskud med 0,2 mio. kr. i forhold til budgetteret.

Andre forklaringer:

Andre forklaringer består af en række detailændringer i budgetforudsætningerne, herunder, justerede køreplaner samt ændrede dagtyper².

Regnskab 2011 for Flextrafik i Gribskov Kommune:

Handicapkørsel:

Gribskov Kommune har i 2011 betalt 1.835.792 kr. for handicapkørsel. Regnskab 2011 giver et tilskud på 1.829.022 kr.

Gribskov Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2011 været højere end det budgetterede. Forbruget af handicapkørsel er afregnet månedsvist efter regning. Herudover er der indtægter i forbindelse med brugernes medlemsgebyrer, samt mindre udgifter, der ikke er kommunespecifikke, der indgår ved regnskabsaflæggelse. Disse to elementer giver en lille, men positiv, efterregulering på forbrugsdelen.

På trods af det stigende forbrug af handicapkørsel er der på baggrund af besparelser i *administrationen*³, samt den mindre regulering på forbrugsdelen, en positiv efterregulering for Gribskov Kommune på 6.770 kr. for handicapkørsel.

Flextur:

Driftsudgifterne til Flextur betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Flextur betales a conto efter budgettet.

Administrationsudgiften per passager er i Regnskab 2011 lidt lavere i forhold til budgetteret, men da Gribskov Kommunes forbrug af Flextur har i 2011 været højere i forhold til budgette-

² Ændring i antallet af hverdage og helligdage.

³ I Budget 2011 var den budgetterede administrationsudgift per passager på 49,76 kr. mens den realiserede administrationsudgift per passager i Regnskab 2011 er på 45,32 kr. Denne administrationsudgift er den samme for Flextur og Kommunale ordninger.

ret er der også tildelt flere administrationsomkostninger til kommunen i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på -68.292 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger til Flextur i forhold til budgetteret.

Kommunale ordninger:

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet.

Der var ikke lagt budget for Kommunale ordninger i Gribskov Kommune. Det er altså pga. administrationsomkostninger, at Gribskov kommune efterreguleres med -16.060 kr. for Kommunale ordninger i regnskab 2011. I 2012 er der lagt budget for Kommunale ordninger i Gribskov Kommune, hvorfor der også betales administrationsomkostninger a conto.

Flextrafik Rute:

Driftsudgifterne til Flextrafik Rute betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Flextrafik Rute betales a conto.

I 2011 har Gribskov Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, Bruger i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 48.432 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgetteret.

I 2011 har Gribskov Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, Elev i forhold til budgetteret. Men på baggrund af besparelser i administrationen, er der alligevel tildelt færre administrationsomkostninger. Kommunen efterreguleres derfor 2.677 kr.

Afdrag på driftslån:

Gribskov Kommunes afdrag på driftslån⁴ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2011.

4 Movia overtog ved etableringen 1. januar 2007 et lån til finansiering af driftsformål i HUR i 2005 på 120 mio. kr. Lånet er afdragsfrit i 5 år og afdrages over 10 år fra 2010. I 2010 blev driftslånet nedbragt til 90 mio. kr.

Yderligere materiale om Movias Regnskab 2011:

I kan finde fire links om Movias Regnskab 2011 på Movias ekstranet for kommuner og regioner:

På <http://ekstranet.moviatrafik.dk/KommuneWeb> → klik på "din kommune" kan I finde

- **Regnskab 2011** (det samlede regnskab for Trafikselskabet Movia)
- **Fordelingsregnskab 2011** (indeholder fordelingsprincipper og tabeller for kommuner og regioners finansiering)
- **Regnskab 2011 – Følgebrev** (dette brev, der indeholder kommunespecifikke uddybninger), og
- **Regnskab 2011 – Specifikation** (det specificerede regnskab pr. buslinje i kommunen)

Spørgsmål vedrørende Movias økonomi kan rettes til

Teamleder Frank Sjøgreen Kyhnauv, tlf. 36 13 15 55, e-mail fky@moviatrafik.dk

Controller Steffen Yip, tlf. 36 13 15 89, e-mail sty@moviatrafik.dk

Gribskov Kommunes kontaktperson i Movia Tom Noach, tlf. 36 13 16 03,
e-mail tn@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv

Teamleder budget og analyse