

Til Holbæk Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2372439

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

CVR nr: 29 89 65 69
EAN nr: 5798000016798

11. maj 2012

Holbæk 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 Holbæk. Dette brev beskriver indholdet i Regnskab 2011 for Holbæk Kommune med særlig fokus på de faktorer, der har indflydelse på ændringer i kommunens finansiering i forhold til Budget 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: Holbæk Kommunes tilskud fordelt på poster i perioden fra Regnskab 2009 til Regnskab 2011, inklusiv efterregulering:

(kr.) Holbæk	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex-tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Total
					Bruger	Elev		
Regnskab 2009	24.890.019	1.732.762	546.236	6.057.290	0	299.575	0	33.525.881
Regnskab 2010	30.188.611	1.778.346	467.760	5.488.348	0	0	106.266	38.029.331
Budget 2011	28.682.358	1.796.070	541.386	7.083.657	0	319.964	106.558	38.529.993
Regnskab 2011	30.346.036	1.679.162	591.049	5.251.635	48.297	0	106.266	38.022.446
A conto betaling 2011	-27.382.364	-1.721.038	-539.231	-5.420.909	-48.297	0	-106.560	-35.218.399
Efterregulering 2011*	-2.963.672	41.876	-51.818	169.274	0	0	294	-2.804.047

*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 Holbæk Kommune i det følgende.

Regnskab 2011 for busdrift i Holbæk Kommune:

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

Nedenstående skema viser de væsentligste årsager til udviklingen i finansieringen af busdrift fra Budget 2011 til Regnskab 2011.

Tabel 2: Busdrift - Specifikation af ændringer fra Budget 2011 til Regnskab 2011:

Holbæk	(mio. kr.)
Budget 2011	28,7
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	0,3
Effekt af opdateret pendlerdata	0,2
Effekt af ændringer i indtægter	0,9
Andre forklaringer	0,3
Regnskab 2011	30,3
Betalt a conto 2011 for busdrift	-27,4
Efterregulering busdrift	-3,0

Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks:

Movias prisindeks for kontrakter er sammensat af en række delindeks, hvoraf indeks for diesel, renten samt løn er de væsentligste. I 2011 har indeksudviklingen været sådan, at de realiserede indeks for dieselpriisen har været på et væsentligt højere niveau, mens renten har været på et væsentligt lavere niveau i forhold til Budget 2011. De realiserede lønindeks har været på samme niveau som budgetteret. Samlet betyder dette at kontraktudgifter i 2011, på baggrund af indeksudviklingen, er afregnet til en lidt højere pris i forhold til forventet i Budget 2011. Den realiserede effekt for Holbæk Kommune er en stigning i tilskud på 0,3 mio. kr., svarende til 0,7% af udgiftsniveauet.

Effekt af ændringer i indtægter:

Der har i 2011 været en negativ udvikling i indtægter i Holbæk Kommune forhold til Budget 2011. Dette skyldes hovedsageligt, at der har været færre passagerer i 2011. I Holbæk Kommune har der samlet set været 15% færre passagerer på linjerne, der kører i kommunen.

Hertil har indtægt per passager været faldende. Den væsentligste forklaring på nedgangen i indtægter per passager er kundernes "forudbetalinger" for endnu ikke gennemførte rejser. Tidligere lå kunderne inde med klippekort, som var betalt men som de endnu ikke havde rejst for – nu har kunderne indeståender på deres rejsekort, som der endnu ikke er rejst for. Indtægterne fra forudbetalte klippekort, har været væsentligt højere, end indtægterne fra forudbetalte rejsekort. Denne nedgang i indtægt per passager forventes ikke videreført til følgende år, da skiftet fra klippekort til rejsekort knytter sig til 2011 alene.

Samlet betyder faldet i indtægter at Holbæk Kommunes tilskud stiger med 0,9 mio. kr.

Andre forklaringer:

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

For Holbæk Kommune er udviklingen under "andre forklaringer" sammensat af ændringerne i driften fra august 2011, som samlet betyder at kommunen har godt 2.000 færre timer i Regnskab 2011 i forhold til Budget 2011. På baggrund af denne driftsændring blev der i 2011 reduceret i kommunens á conto betalinger for busdrift med 1,3 mio. kr.

I den anden retning trækker det, at der på baggrund af flere uddannelsessøgende har været behov for indsættelse af ekstrakørsel for 0,5 mio. kr. Hertil har afregningen af den realiserede cross border leasing kompensation været 0,5 mio. kr. højere i forhold til budgetteret. Endelig er kontraktbetalingerne blevet K-faktorreguleret³ i 2011 med sammenlagt 0,6 mio. kr.

² Ændring i antallet af hverdage og helligdage.

³ K-faktorregulering er en justering af den afregnede timepris, i forhold til hvor mange ophold der er i køreplanen, samt hvor meget af driften der ligger uden for normal arbejdstid.

Regnskab 2011 for Flextrafik i Holbæk Kommune:

Handicapkørsel:

Holbæk Kommune har i 2011 betalt 1.721.038 kr. for handicapkørsel. Regnskab 2011 giver et tilskud på 1.679.162 kr.

Holbæk Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2011 været lidt højere i forhold til det budgetterede. Forbruget af handicapkørsel er afregnet månedsvis 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*⁴, samt den mindre regulering på forbrugsdelen, en positiv efterregulering for Holbæk Kommune på 41.876 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 Holbæk Kommunes forbrug af Flextur har i 2011 været højere i forhold til budgetteret er der også tildelt flere administrationsomkostninger til kommunen i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på -51.818 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. Forbruget af Kommunale ordninger i Holbæk Kommune, har været lavere i 2011 i forhold til budgetteret. Samtidig er der også kommet flere kommuner i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

På baggrund af det lavere forbrug er Holbæk Kommune tildelt færre administrationsudgifter. Det er derfor primært på grund færre administrationsomkostninger, at Holbæk kommune efterreguleres med 169.274 kr. for Kommunale ordninger i Regnskab 2011.

4 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.

Flextrafik Rute:

Holbæk Kommune har ikke kørselsaftaler med Movias Flextrafik, Rute. Forbruget under Flextrafik Rute kommer af at borgere fra Holbæk Kommune har benyttet Flextrafik Rute gennem andre kommuners Flextrafik Rute ordninger. Holbæk Kommune er i 2011 blevet faktureret for de borgere med bopæl i Holbæk Kommune, der har benyttet ordningerne. Beløbene er de direkte opgjorte driftsudgifter, hvorfor der ikke er efterregulering på disse områder.

Afdrag på driftslån:

Holbæk Kommunes afdrag på driftslån⁵ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2011.

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)

⁵ 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.

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

Holbæk Kommunes kontaktperson i Movia Karsten B Nielsen, tlf. 36 13 17 83,
e-mail kbn@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv
Teamleder budget og analyse