

Til Roskilde Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2372540

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

Roskilde 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 Roskilde. Dette brev beskriver indholdet i Regnskab 2011 for Roskilde 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: Roskilde Kommunes tilskud fordelt på poster i perioden fra Regnskab 2009 til Regnskab 2011, inklusiv efterregulering:

(kr.) Roskilde	Lokale	Handicap	Flex-	Flextrafik, rute		Afdrag	Total
	busruter	kørsel	tur	Bruger	Elev	driftslån	
Regnskab 2009	38.006.887	3.263.425	0	18.968	220.582	0	41.509.862
Regnskab 2010	41.689.447	3.044.335	427	45.370	201.422	175.196	45.156.197
Budget 2011	43.050.181	3.544.564	84.778	19.438	235.595	175.450	47.110.006
Regnskab 2011	44.153.177	2.940.103	153.047	46.018	310.937	175.196	47.778.478
A conto betaling 2011	-43.050.180	-2.990.738	-126.774	-46.018	-310.937	-175.452	-46.700.100
Efterregulering 2011*	-1.102.997	50.635	-26.273	0	0	256	-1.078.378

*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 Roskilde Kommune i det følgende.

Regnskab 2011 for busdrift i Roskilde Kommune:

I de følgende afsnit fokuserer vi på Roskilde 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:

Roskilde	(mio. kr.)
Budget 2011	43,1
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	0,8
Effekt af opdateret pendlerdata	0,1
Andre forklaringer	0,2
Kommunens finansiering af busdrift i 2010*	44,0
Direkte bogføring	0,1
Regnskab 2011	44,2
Betalt a conto 2011 for busdrift	-43,1
Efterregulering busdrift	-1,1

* Der er bogført 106.161 kr. direkte på Roskilde Kommune, i forbindelse med kompensation til operatører for ruteomlægninger i 2011.

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 dieselprisen 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 højere pris i forhold til forventet i budget 2011. Den realiserede effekt for Roskilde Kommune er en stigning i tilskud på 0,8 mio. kr., svarende til 1 % af udgiftsniveauet.

Effekt af opdateret pendlerdata:

I Regnskab 2011 har Movia opdateret pendlerdata mellem kommunerne i Movias område. Pendlingsmønsteret er opdateret fra Danmarks statistik, og har via finansieringsmodellen indflydelse på kommunens andel af tværkommunale linjer. De opdaterede pendlerdata øger Roskilde Kommunes tilskud med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2011.

Andre forklaringer:

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

Efter fastsættelsen af Budget 2011 traf Solrød og Lejre Kommuner beslutninger om ændringer af driften på specielt linjerne 213 og 215, hvilket gjorde at driften på linje 212 i Roskilde også blev ændret væsentligt i forhold til budgetteret. På baggrund af disse ændringer er der i Regnskab 2011, i forhold til Budget 2011, væsentligt mindre drift på disse tre linjer tilsammen. Andre forklaringer dækker heraf over både færre indtægter, men også færre udgifter, på grund af den reducerede drift i forhold til budgettet.

Hertil er der i Regnskab 2011 et passagerfald på de lokale linjer i Roskilde Kommune, hvilket fører til et indtægtstab.

Regnskab 2011 for Flextrafik i Roskilde Kommune:

Handicapkørsel:

Roskilde Kommune har i 2011 betalt 2.990.738 kr. for handicapkørsel. Regnskab 2011 giver et tilskud på 2.940.103 kr.

Roskilde Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2011 været på niveau med 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 baggrund af besparelser i *administrationen*³, samt den mindre regulering på forbrugsdelen, efterreguleres Roskilde Kommune med 50.635 kr. for handicapkørsel.

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.

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 Roskilde 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 -26.273 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen, på baggrund af det højere forbrug, i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger til Flextur i forhold til budgetteret.

Flextrafik Rute:

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

Afdrag på driftslån:

Roskilde Kommunes afdrag på driftslån⁴ 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)

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.

Spørgsmål vedrørende Movias økonomi kan rettes til

Teamleder i budget og analyse 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

Roskilde Kommunes kontaktperson i Movia Ida Litske Bennedsen, tlf. 36 13 16 83, e-mail

ibe@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv

Teamleder budget og analyse