

Til Roskilde Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2589525

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

CVR nr: 29 89 65 69
EAN nr: 5798000016798

23. april 2013

Roskilde Kommune - Følgebrev til regnskab 2012 for Trafikselskabet Movia

Regnskabet for 2012 blev godkendt af Movias bestyrelse på bestyrelsesmødet den 4. april 2013. Dette brev beskriver Movias regnskab 2012 for Roskilde Kommune med særlig fokus på de faktorer, der har indflydelse på ændringer i kommunens finansiering i 2012.

Regnskabet udviser en efterregulering, som er forskellen mellem det betalte tilskud i 2012 og regnskabet. Efterreguleringen udbetales/opkræves i januar 2014.

Dette følgebrev indeholder:

- Kommunens regnskab fordelt på poster
- Kommunes finansieringsbehov til busdrift
- Kommunes finansieringsbehov til flextrafik ordningerne
- Oversigt over yderligere materiale på Movias ekstranet

Det samlede regnskab, inklusiv de generelle regnskabsprincipper fremgår af publikationerne "2012 Årsregnskab" og "2012 fordelingsregnskab"¹.

¹ publikationerne "2012 Årsregnskab" og "2012 fordelingsregnskab", kan I finde på Movias ekstranet for kommuner og regioner. Se nærmere i slutningen af dette brev.

Tabel 1 viser Roskilde Kommunes udgifter til forskellige ydelser som Movia leverer. Til sammenligning viser tabellen udgifter i tidligere regnskaber, budget 2012 og efterregulering for 2012 til afregning i januar 2014.

Tabel 1 Roskilde Kommunes finansieringsbehov fordelt på poster i perioden fra regnskab 2010 til regnskab 2012. Løbende priser.

(kr.) Roskilde	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	41.689.447	3.044.335	427	45.370	201.422	175.196	0	45.156.197
Regnskab 2011	44.153.177	2.940.103	153.047	46.018	310.937	175.196	0	47.778.478
Budget 2012	46.012.683	3.725.444	32.981	50.267	223.161	175.450	896.176	51.116.162
Regnskab 2012	49.751.868	2.530.183	778.796	236.779	236.411	175.196	882.055	54.591.288
Faktureret 2012	-46.012.680	-2.667.423	-536.149	-236.779	-236.411	-175.452	-896.172	-50.761.066
Efterregulering 2012 ¹⁾	-3.739.188	137.241	-242.647	0	0	256	14.117	-3.830.222

Note1: 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 2014.

For nærmere beskrivelse af de forskellige kørselsordninger under flextrafik, henvises til Movias hjemmeside.
<http://www.moviatrafik.dk/dinreise/Flextrafik/Pages/flex.aspx>

Roskilde Kommunes finansieringsbehov til busdrift

Finansieringsbehovet er forskellen mellem udgifter og indtægter. Tabel 2 viser effekten af væsentlige faktorer betydning for udviklingen i Roskilde Kommunes finansieringsbehov til busdrift fra budget 2012 til regnskab 2012.

**Tabel 2 Roskilde Kommunes finansieringsbehov til busdrift -
Specifikation af forskelle mellem budget 2012 og regnskab 2012**

Roskilde	(mio. kr.)
Budget 2012	46,0
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-1,6
Bestilt merdrift	0,3
Øget køretid	1,8
Effekt af opdateret pendlerdata	0,2
Effekt af ændringer i indtægter	2,9
Effekt af øvrige ændringer	0,1
Regnskab 2012	49,8
Faktureret 2012 for busdrift	-46,0
Efterregulering busdrift	-3,7

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 (se tabel 1), der afregnes i januar 2014.

Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks

Den realiserede indeksudvikling i 2012 er på et lavere niveau i forhold til indeksniveauet i budget 2012. Det er hovedsageligt renten, men også lønniveauet og dieselpriserne, der har været på et lavere niveau i 2012 i forhold til forventningerne i budget 2012². Samlet betyder dette, at kontraktudgifter i 2012, på baggrund af indeksudviklingen, er afregnet til en lavere pris i forhold til forventet i budget 2012. Den realiserede besparelse for Roskilde Kommune er 1,6 mio. kr.

Bestilt merdrift

Efter udarbejdelsen af budget 2012, har Roskilde kommune bestilt øget weekenddrift på linjerne 204-206. Hertil blev der bestilt øget drift på linjerne 205 (til Neergårdsparken) og 206 (til Gartnervang) fra august 2012.

Samlet har disse bestillinger øget kommunens tilskud med 0,3 mio. kr. i forhold til budgetteret.

² Indeks til Budget 2012 blev fastsat ud fra prognoser i maj 2011.

Øget køretid

I forbindelse med den konkrete køreplanlægning af busdriften i 2012, har der været behov for 2500 timers køretid mere i forhold til Cowi's vurdering, som blev brugt i forbindelse med budgetlægningen i budget 2012. Effekten af den øgede køretid, er i forhold til budgetteret på 1,8 mio. kr.

Effekt af opdateret pendlerdata

I Regnskab 2012 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 Roskilde Kommunes tilskud med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2012.

Effekt af ændringer i indtægter

Der har i 2012 været en negativ udvikling i indtægter i forhold til *budget 2012*.

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 355.000 lavere, svarende til et fald på 8,8% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 0,7% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 2,9 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

Der var i budgettet indregnet en passagerstigning i forbindelse med det nye busnet i Roskilde på 10%, i forhold til de kendte passagertal ved udarbejdelsen af budget 2012.

Passagerprognosen i budget 2012, som er udarbejdet i foråret 2011, er således baseret på de realiserede passagertal i 2010, som både i Roskilde, men også generelt set, var høje.

Ved en sammenligning til 2011, som er seneste år inden indførelsen af det nye bybusnet fra december 2011, er der en vækst i passagertallene på 6,7% på Roskilde Kommunes andel af linjerne.

Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

"Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer" består af en række forskellige ændringer i budgetforudsætningerne, herunder justerede køreplaner.

Udgiftsstigningen under "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer" svarer til 0,2% af udgiftsniveauet til busdrift i Roskilde Kommune.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Roskilde Kommune

Handicapkørsel

Roskilde Kommune har i 2012 betalt 2.667.423 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 2.530.183 kr.

Roskilde Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2012 været højere, end 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.

Der har i 2012 været besparelser i *administrationen*³, så på trods af at Roskilde Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Roskilde Kommune efterreguleres derfor med 137.241 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 2012 lidt lavere i forhold til budgetteret, men da Roskilde Kommunes forbrug af Flextur har i 2012 været højere i forhold til budgetteret er der også tildelt flere administrationsomkostninger til kommunen i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på -242.647 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen 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 2012 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 2012.

3 I Budget 2012 var den budgetterede administrationsudgift per passager på 48,01 kr. mens den realiserede administrationsudgift per passager i Regnskab 2012 er på 39,37 kr. Denne administrationsudgift er den samme for Flextur og Kommunale ordninger.

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.

Ydelse rejsekortlån

Roskilde Kommunes ydelse til rejsekortlån⁵ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

Yderligere materiale på Movias ekstranet

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

- **Regnskab 2012** (det samlede regnskab for Trafikselskabet Movia)
- **Fordelingsregnskab 2012** (indeholder fordelingsprincipper og tabeller for kommuner og regioners finansiering)
- **Regnskab 2012 – Følgebrev** (dette brev med kommunespecifikke uddybninger)
- **Regnskab 2012.xlsx** (det specificerede regnskab pr. buslinje i kommunen)
- Tidligere budget- og estimat versioner.

Spørgsmål eller lignende vedrørende Movias økonomi kan rettes til

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

Seniorkonsulent i økonomi Janne Sønderby Hansen, tlf. 36 13 15 49,
e-mail jsh@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
Seniorkonsulent

⁵ Anlægsinvesteringer samt aktie- og lånekapital, der investeres i Rejsekort A/S, finansieres ved lånoptagelse. Der er med udgangen af 2012 en restgæld på 550 mio. kr. Rejsekortlån afdrages fra 2012 og frem til 2028. Se nærmere beskrivelse i Fordelingsregnskab 2012.