

06 Økonomirapport 2009.3

Indstilling:

Direktionen indstiller, at

- Økonomirapport 2009.3 tages til efterretning og godkendes som gældende forventninger til det økonomiske resultat for 2009
- Den forventede efterregulering på 36,2 mio. kr. bliver tillagt kassebeholdningen til endelig afregning med kommuner og regioner i 2011
- Nærværende sagsfremstilling samt kommune- og regionspecifikke oplysninger gøres tilgængelig på www.moviatrafik.dk.

Beslutning:

Sagsfremstilling:

Økonomirapport 2009.3 er årets tredje budgetestimat til bestyrelsen. I økonomirapporten er de centrale forudsætninger og budgetparametre opdateret med seneste viden.

Tabel 1 viser det forventede driftsresultat for 2009. I tabellen er Estimat 3 sammenholdt med det vedtagne budget for 2009 og Estimat 2 (juni 2009). Kolonnen "Skønnet ændring" angiver forskellen mellem Estimat 3 og Estimat 2.

Tabel 1. Forventede driftsresultat

Mio. kr.	Budget 2009	Estimat 2 2009	Estimat 3 2009	Skønnet ændring
Busruter	1.387,0	1.304,3	1.343,7	39,4
Flextrafik	433,8	470,1	462,7	-7,5
Lokalbaner	262,0	296,8	335,0	38,2
Fællesudgifter	315,3	312,1	319,2	7,0
Driftsresultat i alt	2.398,1	2.383,3	2.460,5	77,2

Note: + = penge ud, - = penge ind

I Estimat 3 forventer Movia et driftsresultat for 2009 på 2.460,5 mio. kr., hvilket er 77,2 mio. kr. mere sammenlignet med Estimat 2. Heraf kan 39,6 mio. kr. henføres til anlægsprojekter på baneområdet. Den reelle driftsændring udgør herefter 37,6 mio. kr. Ændringerne på de tre forretningsområder er angivet i tabel 2 nedenfor og nærmere beskrevet på de følgende sider.

Opdateringen i Estimat 3 betyder, at kommuner og regioner kan forvente en nettotilbagebetaling på 36,2 mio. kr. i 2011, jf. tabel 6.

Tabel 2. Skønnet ændring i nettoudgift for hhv. Bus, Flextrafik og Lokalbaner

Mio. kr.	Busdrift	Flextrafik	Lokalbaner	I alt
Indtægter	40,6	2,3	-1,8	41,1
Driftsudgifter	-1,2	-9,8	0,4	-10,6
Anlæg	0,0	0,0	39,6	39,6
Ændringer i nettoudgifter	39,4	-7,5	38,2	70,1

Note: + = penge ud, - = penge ind

Busdrift

I Estimat 3 øges nettoudgifterne til busdrift med 39,4 mio. kr., jf. tabel 2. Ændringen er fordelt med et fald i indtægterne på 40,6 mio. kr. og en reduktion af driftsudgifterne med 1,2 mio. kr.

Indtægter

Passagerindtægten bliver i Estimat 3 nedjusteret med 40,6 mio. kr. Omsætningstal fra indtægtsfællesskabet i hovedstaden (Metro, DSB og Movia) viser, at takstændringen i starten af januar 2009 har fået kunderne til at fremrykke køb af rejsehjemmel for 30 mio. kr. til december 2008.

I Estimat 3 har Movia indarbejdet indtægtsreguleringer fra Bus & Tog-samarbejdet på 5 mio. kr. til DSB. Indtægtsreguleringerne vedrører 2007 og 2008, samt foreløbige opgørelser for 2009. Hertil kommer en række mindre justeringer, som samlet betyder, at indtægtsskønnet reduceres med yderligere 5 mio. kr.

Driftsudgifter

Selvom sommeren har budt på stigende oliepriser, er forventningen til busdriftsudgifterne et fald på 1,2 mio. kr., jf. tabel 3.

Tabel 3. Ændringer i driftsudgifter for busdrift

	Mio. kr.
Indeksregulering	9,9
Køreplanstimer, tilpasninger	-2,5
Kvalitetsafregning	-8,0
Produktionsafvigelser	-1,9
Fornyelse af A-Bus IT	1,0
Lønsumsafgift, intensiv billetkontrol	0,3
I alt	-1,2

Note: + = penge ud, - = penge ind

Stigende oliepriser i juni og juli betyder, at Movia opjusterer skønnet for 2009 med 12 pct. Renten er derimod faldet, hvorfor forventningen til renteindekset er reduceret med 0,12 procentpoint. Samlet betyder opdatering af indeksforudsætninger, at forventningen til afregningen med operatørerne øges med 9,9 mio. kr.

I Estimat 3 er der foretaget tilpasninger i den planlagte vogntimeproduktion på linjeniveau. Samlet bliver trafikproduktionen for busdrift reduceret med 4.267 timer svarende til 2,5 mio. kr.

I Estimat 3 er kvalitetspuljen reduceret med 8 mio. kr. Forventningen til 2009 er en nettoudbetaling på 3 mio. kr., svarende til 10 mio. kr. i udbetalt bonus og 7 mio. kr. i kvalitetsmodregning.

Produktionsafvigelser som udgået kørsel og arbejdsnedlæggelser bliver modregnet i kontraktbetalingen med operatørerne. Erfaringer fra tidligere år viser, at selvom servicegraden er høj, kommer der modregninger for udgået kørsel. Modregning for udgået kørsel og arbejdsnedlæggelser indarbejdes i estimatet i takt med, at modregningen bliver registreret i bogholderiet. Fra januar til juli er der bogført modregninger for 8,8 mio. kr., hvilket er 1,9 mio. kr. mere end opgjort i Estimat 2.

IT-systemet i A-busserne (ABIT) er gammelt og står over for en fornyelse. Behovet for fornyelse skyldes, at det nuværende system nu kræver megen omkostningstung vedligeholdelse, og at det derfor er driftsmæssigt ustabil, samt at leverandøren af systemet forventes at lukke sin danske adresse og samle sine aktiviteter i London. Det medfører, at systemvedligeholdelsen fremover vil blive yderligere besværliggjort og omkostningskrævende og at antallet af tekniske udfald vil stige og de enkelte fejl bliver mere langvarige. Fornyelsen forventes derfor at give en bedre funktionalitet og mindre driftsudgifter. Systemskiftet forventes gennemført i løbet af 2009 og 2010, og når systemet er fuldt implementeret, vil der være en skønnet driftseffekt på 2,5 mio. kr. årligt. De første driftseffekter forventes realiseret i 2010. I estimat 3 er indregnet en engangsudgift på 1 mio. kr. til køb af nyt IT-udstyr til A-busserne.

De rutespecifikke udgifter bliver øget med 0,3 mio. kr. som følge af, at Folketinget i juni 2008 har vedtaget en ændring af Lov om lønsumsafgift, som berører trafikkselskaberne (se afsnit om fællesudgifter).

Flextrafik

Tilskuddet til Flextrafik forventes reduceret med 7,5 mio. kr. Ændringen kan hovedsageligt henføres til handicapbefordring og den siddende patientbefordring, jf. tabel 4.

Tabel 4. Ændringer i nettoudgifter i Flextrafik fordelt på kørselsordninger

	Mio. kr.
Handicapbefordring	-5,1
Åben ordning	0,1
Kommunale ordninger	0,4
Siddende patientbefordring	-3,7
Lønsumsafgift	0,9
I alt	-7,5

Note: + = penge ud, - = penge ind

Handicapbefordring

Nettoudgiften til handicapbefordring er reduceret med 5,1 mio. kr. (ekskl. lønsumsafgift), hvilket hovedsageligt skyldes, at den gennemsnitlige rejsetid er mindsket. En reduktion af rejsetiden, betyder alt andet lige færre timer til afregning med operatørerne og dermed en forbedret økonomi.

Siddende patientbefordring

I Estimat 3 er nettoudgiften til den siddende patientbefordring reduceret med 3,7 mio. kr. (ekskl. lønsumsafgift), hvilket hænger sammen med et mindre kørselsomfang. I Estimat 3 er kørselsomfanget reduceret med 18.700 ture. Vurderingen af kørselsomfanget bygger på den udførte kørsel i de første seks måneder af 2009.

Lønsumsafgift

Lønudgifterne i Flextrafik bliver øget med 0,9 mio. kr., som følge af, at Folketinget i juni 2008 har vedtaget en ændring af Lov om lønsumsafgift (se afsnit om fællesudgifter).

Banedrift

Nettoudgiften til banedriften er øget med 38,2 mio. kr., hvoraf 39,6 mio. kr. kan henføres til anlægsprojekter på lokalbanestrækninger i Region Sjælland, jf. tabel 5.

Tabel 5. Ændringer i nettoudgifter for lokalbanerne

	Mio. kr.
Indtægter	-1,8
Rejsekort	0,4
Opgradering af anlæg på Østbanen	15,0
Opgradering af anlæg på Lollandsbanen	4,6
Opgradering af anlæg på Vestsjællands Lokalbener	20,0
I alt	38,2

Note: + = penge ud, - = penge ind

Skønnet for indtægterne bliver opskrevet med 1,8 mio. kr., som følge af flere passagerer.

I Estimat 3 er indarbejdet 400.000 kr. til drift af det rejsekortudstyr som er installeret togene i samt rejse og omsætningsafgifter.

År til dato juli har Movia udbetalt 69,6 mio. kr. i anlægstilskud til banerne i Region Sjælland, hvilket er 39,6 mio. kr. mere end opgjort i Estimat 2. Tilskuddene bliver udbetalt i takt med, at projekterne virkeliggøres. Samtidig med udbetaling af tilskud til banerne faktureres regionerne.

Fællesudgifter

Folketinget har den 18. juni 2008 vedtaget lov om ændring af Lov om lønsumsafgift. Ændrin-

gen er gældende fra den 1. januar 2009 og indebærer ifølge SKATs fortolkning, at Movia og de øvrige trafikelskaber skal betale lønsumsafgift på 5,33 pct.

Movia har i løbet af 2009 sammen med Fælleskontoret for Kollektiv Trafik været i dialog med SKAT om fortolkningen af lovteksten. Movia er ifølge SKAT omfattet af lønsumsafgiften, idet SKAT betragter Movia som leverandør af kollektiv trafik, selvom busdriften er udliciteret.

Lønsumsafgiften er indregnet i Estimat 3 med samlet 8,2 mio. kr., hvoraf 7,0 mio. kr. kan henføres til fællesudgifterne.

Finansiering

Effekten af de angivne ændringer giver en forventet efterregulering på 36,2 mio. kr., som tilbagebetales til kommuner og regioner i 2011. Sammenlignet med Estimat 2 hvor tilbagebetalingen udgjorde 81,2 mio. kr. er der tale om en reduktion på 45,0 mio. kr. Det bemærkes, at efterreguleringen er et samlet nettobeløb, inden for hvilket nogle kommuner/regioner har overskydende á conto betalinger, og får penge tilbage i 2011, mens andre kommuner/regioner vil opleve det modsatte.

Tabel 6. Finansieringsbehov og indbetalte tilskud

Mio. kr.	Budget 2009	Estimat 2 2009	Estimat 3 2009	Skønnet ændring
Driftsresultat	2.398,1	2.383,3	2.460,5	77,2
Finansielle poster i alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsbehov i alt	2.398,1	2.383,3	2.460,5	77,2
- Indbetalte regionale tilskud	-850,8	-883,9	-919,9	-35,9
- Indbetalte kommunale tilskud	-1.547,3	-1.580,6	-1.576,8	3,8
Indbetalte tilskud i alt	-2.398,1	-2.464,5	-2.496,7	-32,2
Efterregulering i 2011	0,0	81,2	36,2	-45,0

Note: + = penge ud, - = penge ind

Folketinget har den 25. marts 2009 vedtaget lovforslag om ændring af Lov om trafikelskaber. En af ændringerne består i en præcisering af principperne for finansiering af lokale buslinjer i Movias område, og til at underbygge dette er i lovbemærkningerne detaljeret beskrevet et konkret stiliseret beregningseksempel. Beregningseksemplet anses at være normgivende for Movias fordeling af finansieringsbyrden for lokale buslinjer i mere end en kommune. Movia forbereder nu en genberegning af kommunernes og regionernes tilskud til busdrift i 2009 efter lovens anvisninger. Kommuner og regioner vil blive orienteret når genberegningen for tilskudsbetalingen til busdriften for 2009 foreligger.

Økonomi:

Som beskrevet.

Miljømæssige konsekvenser:

Ingen

Kommunikation:

Sagsdokument og bilag offentliggøres på Movias hjemmeside.

Bilag:

1. Likviditetsoversigt