

ORIGINAL



NOTAT

Kommunernes udgifter til busdrift i 2007

Den 4. september 2008 afholdtes møde mellem Transportministeren og KL's formand. Forud for mødet havde ministeren udtalt, at kommunerne under ét i 2007 brugte 50 mio. kr. mindre på busdrift, end der var budgetteret med. Udsagnet byggede på budget- og regnskabsoplysninger i Danmarks Statistiks Statistikbank.

KL har undersøgt afvigelsen mellem budget og regnskab i en række kommuner, og af konteringstekniske årsager er forskellen på 50 mio. kr. ikke korrekt. Korrektioner af regnskabsoplysningerne fra Århus Kommune og Haderslev Kommune betyder, at kommunerne under ét ca. har brugt 116 mio. kr. mere i 2007, end der var budgetteret med.

KL har taget telefonisk kontakt til de seks kommuner, hvor afvigelsen mellem budget og regnskab i Danmarks Statistiks data er størst. Sammenlignes de kommunale budget- og regnskabstal for 2007 fra Danmarks Statistik, fremgår det, at nettodriftsudgifterne til busdrift for seks kommuner er mere end 20 pct. lavere i regnskabet end i budgettet. Regnskabstallene er for disse seks kommuner sammenlagt 164,5 mio. kr. lavere end budgetterne.

For fire af disse seks kommuner, er der tale om relativt små afvigelser fra budget til regnskab på mellem 1,7 og 4 mio. kr. For de sidste to kommuner, er der dog tale om betydelige forskelle mellem budget og regnskab på over 80 pct.

Den største forskel mellem budget og regnskab i 2007 er i Århus Kommune. Her er regnskabet ca. 138,3 mio. kr. lavere end de budgetterede nettodriftsudgifter til busdrift i samme år. Denne forskel svarer til 94,2 pct. af de udgifter, kommunen har budgettet med til busdrift i 2007. Århus Kommune har imidlertid oplyst KL om, at kommunens reelle nettodriftsudgifter i

Den 12. september 2008

Ref KNS
kns@kl.dk
Dir 3370 3265

Weidekampsgade 10
Postboks 3370
2300 København S

Tlf 3370 3370
Fax 3370 3371
www.kl.dk

Side 1/2

regnskab 2007 er betydeligt højere end de udgifter, kommunen har indberettet til Danmarks Statistik.

Ifølge Århus Kommune skyldes denne fejl, at alle nettodriftsudgifterne til busdrift ikke er konteret korrekt i regnskab 2007. For Århus Kommune er der tale om en forskel mellem de regnskabstal, Transportministeriet har trukket i Danmarks Statistiks Statistikbank og de reelle nettodriftsudgifter på 152,6 mio. kr., således at udgifterne lå ca. 14 mio. kr. over det budgettede.

I Haderslev Kommune er der ligeledes en betragtelig forskel mellem budget- og regnskabstallene fra Danmarks Statistik, idet regnskabet er ca. 13,7 mio. kr. lavere end budgettet, svarende til en forskel på 81,7 pct. De reelle udgifter er dog ifølge Haderslev Kommune væsentlig højere, og udgifterne til busdrift i regnskab 2007 skal derfor korrigeres op med 13 mio. kr., således at udgifterne kun lå 724.000 kr. under det budgettede. Årsagen til dette er, at kommunen i 2007 ikke har konteret betalinger til Sydbus under kontoen for busdrift, men derimod under kontoen for den kollektive trafik fælles formål.

I nedenstående tabel er vist korrektionerne af regnskabstallene for Århus og Haderslev, samt konsekvenserne ved disse to korrektioner for de samlede tal på landsplan. Som det fremgår af tabellen, ligger regnskab 2007 reelt ca. 116 mio. højere end budget 2007, når der korrigeres for fejlkonteringerne i Århus Kommune og Haderslev Kommune.

Tabel: Nettodriftsudgifter til busdrift 2007, korrigerede regnskabstal for Århus Kommune og Haderslev Kommune

		Budget 2007	Regnskab 2007	Forskel	Forskel i pct.
		1.000 kr.			Pct.
Århus	Oprindeligt	146.917	8.589	-138.328	-94,2
	Korrigeret	146.917	161.184	14.267	9,7
Haderslev	Oprindeligt	16.816	3.080	-13.736	-81,7
	Korrigeret	16.816	16.092	-724	-4,3
Hele landet	Oprindeligt	2.019.178	1.969.548	-49.630	-2,5
	Korrigeret	2.019.178	2.135.155	115.977	5,7