

Til Albertslund Kommune

Sagsnummer  
Sag-296094  
Movit-2591415

Sagsbehandler JSH  
Direkte 36 13 15 49  
Fax 36 13 16 97  
JSH@moviatrafik.dk

CVR nr: 29 89 65 69  
EAN nr: 5798000016798

23. april 2013

### **Albertslund 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 Albertslund 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"<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> 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 Albertslund 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 Albertslund Kommunes finansieringsbehov fordelt på poster i perioden fra regnskab 2010 til regnskab 2012. Løbende priser.**

(kr.) Albertslund	Lokale	Handicap	Kommunale	Flextrafik, rute		Afdrag	Ydelse	I alt
	busruter	kørsel	ordninger	Bruger	Elev	driftslån	rejsekortlån	
Regnskab 2010	12.767.215	753.489	14.833	1.890.596	3.173.253	58.016	0	18.657.402
Regnskab 2011	13.578.074	786.076	87.314	1.981.962	2.935.329	58.016	0	19.426.771
Budget 2012	11.583.378	1.023.742	20.240	2.048.587	3.433.911	58.192	346.048	18.514.097
Regnskab 2012	10.361.869	771.557	194.175	1.641.603	2.693.872	58.016	353.262	16.074.354
Faktureret 2012	-11.583.384	-776.120	-175.733	-1.646.295	-2.702.608	-58.188	-346.044	-17.288.372
Efterregulering 2012 <sup>1)</sup>	1.221.515	4.563	-18.442	4.692	8.736	172	-7.218	1.214.019

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>

### Albertslund Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Albertslund	(mio. kr.)
<b>Budget 2012</b>	<b>11,6</b>
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-1,0
Effekt af K-faktorer	-0,2
Effekt af ændringer i indtægter	0,0
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	0,0
<b>Regnskab 2012</b>	<b>10,4</b>
Faktureret 2012 for busdrift	-11,6
<b>Efterregulering busdrift</b>	<b>1,2</b>

### 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 dieselpriiserne, der har

været på et lavere niveau i 2012 i forhold til forventningerne i budget 2012<sup>2</sup>. 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 Albertslund Kommune er 1,0 mio. kr.

### **Effekt af opdaterede af K-faktorer**

K-faktorregulering er en justering af den afregnede timepris, i forhold til hvor store ophold der er i køreplanen, samt hvor meget af driften der ligger uden for normal arbejdstid. Hvis der er større eller mindre ophold, samt drift i eller uden for normal arbejdstid, reguleres timeprisen altså op eller ned i forhold til udgangspunktet.

For Albertslund Kommune betyder K-faktorreguleringen at finansieringsbehovet er reduceret med 0,2 mio. kr. i forhold til budget 2012.

### **Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer**

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

## **Regnskab 2012 for Flextrafik i Albertslund Kommune**

### **Handicapkørsel**

Albertslund Kommune har i 2012 betalt 776.120 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 771.557kr.

Albertslund 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*<sup>3</sup>, så på trods af at Albertslund Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Albertslund Kommune efterreguleres derfor med 4.563 kr. for handicapkørsel.

### **Kommunale ordninger**

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Albertslund Kommune, har været højere i 2012 i forhold til budgetteret. Samtidig er

---

<sup>2</sup> Indeks til Budget 2012 blev fastsat ud fra prognoser i maj 2011.

<sup>3</sup> 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.

der dog kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

Efterreguleringen på -18.442 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug af Kommunale ordninger. I den anden retning trækker det dog at administrationsomkostningen per passager været lavere i forhold til budgetteret.

### **Flextrafik Rute**

Driftsudgifterne til Flextrafik Rute betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Flextrafik Rute betales a conto.

I 2012 har Albertslund Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 4.692 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgetteret.

I 2012 har Albertslund Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 8.736 kr. sker derfor på baggrund af, at kommunen er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgetteret.

### **Afdrag på driftslån**

Albertslund Kommunes afdrag på driftslån<sup>4</sup> er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

### **Ydelse rejsekortlån**

Albertslund Kommunes ydelse til rejsekortlån<sup>5</sup> er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

---

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.

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.

### 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 Janne Sønderby Hansen, tlf. 36 13 15 49,  
e-mail [jsh@moviatrafik.dk](mailto:jsh@moviatrafik.dk)

Seniorkonsulent i økonomi Frank Sjøgreen Kyhnauv, tlf. 36 13 15 55,  
e-mail [fky@moviatrafik.dk](mailto:fky@moviatrafik.dk)

Albertslund Kommunes kontaktpersoner i Movia:

Johannes Baagøe Nielsen, tlf. 36 13 16 66, e-mail [jbn@moviatrafik.dk](mailto:jbn@moviatrafik.dk) eller  
Jakob Skovgaard Villien, tlf. 36 13 16 79, e-mail [jsv@moviatrafik.dk](mailto:jsv@moviatrafik.dk)

Venlig hilsen

Janne Sønderby Hansen  
Seniorkonsulent