

Til Allerød Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588319

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

Allerød 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 Allerød 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 Allerød 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 Allerød Kommunes finansieringsbehov fordelt på poster i perioden fra regnskab 2010 til regnskab 2012. Løbende priser.

(kr.) Allerød	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
					Bruger	Elev			
Regnskab 2010	14.392.858	663.849	3.045	485.973	2.350.083	2.238.644	64.909	0	20.199.359
Regnskab 2011	13.816.595	641.348	31.876	483.282	1.919.396	2.048.429	64.909	0	19.005.834
Budget 2012	13.877.404	634.537	32.981	751.593	2.546.470	2.422.531	64.771	266.191	20.596.478
Regnskab 2012	13.267.490	540.149	45.635	302.700	1.895.164	1.991.721	64.909	258.585	18.366.353
Faktureret 2012	-13.877.400	-560.827	-42.526	-329.119	-1.903.439	-1.996.349	-64.776	-266.196	-19.040.632
Efterregulering 2012 ¹⁾	609.910	20.678	-3.109	26.419	8.275	4.628	-133	7.611	674.279

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>

Allerød Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Allerød	(mio. kr.)
Budget 2012	13,9
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-0,8
Effekt af opdateret pendlerdata	-0,3
Effekt af ændringer i indtægter	-0,2
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	0,7
Regnskab 2012	13,3
Faktureret 2012 for busdrift	-13,9
Efterregulering busdrift	0,6

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 Allerød Kommune er 0,8 mio. kr.

Effekt af opdateret pendlerdata

I Regnskab 2012 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 reducerer Allerød Kommunes tilskud med 0,3 mio. kr. i forhold til budget 2012.

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

Effekt af ændringer i indtægter

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

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 11.000 lavere, svarende til et fald på 1,4% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 4,0% højere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov reduceret med 0,2 mio. kr. på baggrund af højere indtægter end budgetteret.

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 3,5% af udgifterne til kommunens busdrift. Hovedårsagen at linje 376 først blev besluttet efter budgetlægningen, samt at oprettelsen af 336 samt de øvrige ændringer fra december 2012, ikke var med i budgettet. Der er driften i kommunen øget med linje 336 og 376, samt på linje 310R, mens linje 335 og 337 er reduceret. Samlet er driften øget med 960 timer, svarende til 3,5%.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Allerød Kommune

Handicapkørsel

Allerød Kommune har i 2012 betalt 560.827 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 540.149 kr.

Allerød 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 regnskabsafklæggelse. 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 Allerød Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Allerød Kommune efterreguleres derfor med 20.678 kr. for handicapkørsel.

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.

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 budgettet, men da Allerød Kommunes forbrug af Flextur har i 2012 været højere i forhold til budgettet er der også tildelt flere administrationsomkostninger til kommunen i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -3.109 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger til Flextur i forhold til budgettet.

Kommunale ordninger

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Allerød Kommune, har været lavere i 2012 i forhold til budgettet. Samtidig er der kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

Efterreguleringen på 26.419 kr. fremkommer primært af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug af Kommunale ordninger. Hertil er administrationsomkostningen per passager været lavere i forhold til budgettet.

Flextrafik Rute

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

I 2012 har Allerød Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på 8.275 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgettet.

I 2012 har Allerød Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på 4.628 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgettet.

Afdrag på driftslån

Allerød Kommunes afdrag på driftslån⁴ 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.

Ydelse rejsekortlån

Allerød 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

Allerød Kommunes kontaktperson i Movia Bent Johnsen, tlf. 36 13 16 46,
e-mail ben@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.