

Til Ballerup Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588307

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

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

(kr.) Ballerup	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
					Bruger	Elev			
Regnskab 2010	18.417.897	2.741.593	0	1.174.079	2.837.488	4.412.356	93.055	0	29.676.467
Regnskab 2011	18.844.968	2.819.652	13.795	1.571.817	2.561.689	4.996.964	93.055	0	30.901.940
Budget 2012	21.243.481	3.336.578	0	1.801.331	3.074.607	4.774.795	92.925	505.763	34.829.481
Regnskab 2012	19.279.777	2.636.094	171.536	1.580.318	2.921.791	4.958.376	93.055	485.332	32.126.279
Faktureret 2012	-21.243.480	-2.661.850	-105.473	-1.566.870	-2.921.147	-4.950.139	-92.928	-505.764	-34.047.650
Efterregulering 2012 ¹⁾	1.963.703	25.756	-66.063	-13.448	-644	-8.237	-127	20.432	1.921.372

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>

Ballerup Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Ballerup	(mio. kr.)
Budget 2012	21,2
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-1,8
Effekt af opdateret pendlerdata	-0,3
Effekt af ændringer i indtægter	0,5
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-0,4
Regnskab 2012	19,3
Faktureret 2012 for busdrift	-21,2
Efterregulering busdrift	2,0

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 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 Ballerup Kommune er 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 reducerer Ballerup 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 negativ udvikling i indtægter i forhold til budget 2012.

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 43.000 lavere, svarende til et fald på 1,8% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 1,0% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 0,5 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

Hovedårsagen til det lavere passagertal, og deraf lavere indtægter, er at linje 350S i 2012 har haft en negativ påvirkning af projekt "Ny Nørreport".

Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

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

Udgiftsfaldet under "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer", svarer til 1,0% af kommunens udgiftsniveau, og skyldes hovedsageligt at de kontraktmæssige forudsætninger ved ændringerne på linje 153E, er ændret i forhold til budget 2012.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Ballerup Kommune

Handicapkørsel

Ballerup Kommune har i 2012 betalt -2.661.850 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 2.636.094 kr.

Ballerup 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 Ballerup Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Ballerup Kommune efterreguleres derfor med 25.756 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 der ikke var lagt budget for Flextur i Ballerup Kommune i budget 2012, har kommunen ikke betalt administrationsudgifter i 2012.

Efterreguleringen på -66.063 kr. fremkommer derfor af at kommunen i regnskabet er tildelt administrationsomkostninger for forbruget af Flextur i 2012.

Kommunale ordninger

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

Efterreguleringen på -13.448 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 budgettet.

Flextrafik Rute

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

I 2012 har Ballerup Kommune haft et forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* på niveau med det budgettede.

I 2012 har Ballerup Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -8.237 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug i forhold til budgettet.

Afdrag på driftslån

Ballerup Kommunes afdrag på driftslån⁴ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

Ydelse rejsekortlån

Ballerup Kommunes ydelse til rejsekortlån⁵ 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 lånop-

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

Ballerup Kommunes kontaktperson i Movia Jakob Himmelstrup, tlf. 36 13 16 14,

e-mail jhi@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv

Seniorkonsulent

tagelse. 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.