

Til Gladsaxe Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588309

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

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

(kr.) Gladsaxe	Lokale busruter	Handicap kørsel	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	32.732.357	3.403.357	79.351	2.928.086	4.429.838	145.326	0	43.718.316
Regnskab 2011	32.685.269	3.273.722	74.018	3.496.028	4.208.190	145.326	0	43.882.554
Budget 2012	36.348.601	4.208.303	107.037	3.172.775	4.793.714	145.261	931.669	49.707.359
Regnskab 2012	31.847.710	2.714.679	64.846	2.864.291	4.954.731	145.326	929.740	43.521.322
Faktureret 2012	-36.348.600	-2.854.378	-72.596	-2.866.159	-4.946.855	-145.260	-931.668	-48.165.516
Efterregulering 2012 ¹⁾	4.500.890	139.699	7.750	1.869	-7.876	-66	1.928	4.644.193

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>

Gladsaxe Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Gladsaxe	(mio. kr.)
Budget 2012	36,3
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-2,9
Effekt af opdateret pendlerdata	-0,2
Effekt af ændringer i indtægter	-0,1
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-1,2
Regnskab 2012	31,8
Faktureret 2012 for busdrift	-36,3
Efterregulering busdrift	4,5

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 Gladsaxe Kommune er 2,9 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 Gladsaxe Kommunes tilskud med 0,2 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 er i regnskab 2012 lidt flere i indtægter i forhold til budget 2012.

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 59.000 lavere, svarende til et fald på 1,3% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 1,8% højere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov reduceret med 0,1 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.

Udgiftsfaldet under "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer", svarer til 1,8% af kommunens udgiftsniveau.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Gladsaxe Kommune

Handicapkørsel

Gladsaxe Kommune har i 2012 betalt 2.854.378 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 2.714.679 kr.

Gladsaxe Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2012 været lidt 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 Gladsaxe Kommunes forbrug af handicapkørsel har været lidt højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Gladsaxe Kommune efterreguleres derfor med 139.699 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 Gladsaxe Kommune, har været lavere i 2012 i forhold til budgetteret. Samtidig er der kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

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.

Efterreguleringen på 7.750 kr. fremkommer både af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug af Kommunale ordninger. Hertil har 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 Gladsaxe Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 1.869 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 Gladsaxe Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på -7.876 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug i forhold til budgetteret.

Afdrag på driftslån

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

Ydelse rejsekortlån

Gladsaxe 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 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 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

Gladsaxe Kommunes kontaktperson i Movia Jakob Himmelstrup, tlf. 36 13 16 14,
e-mail jhi@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv
Seniorkonsulent