

Til Frederikssund Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588314

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

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

(kr.) Frederikssund	Lokale	Handicap	Kommunale	Flextrafik, rute		Afdrag	Ydelse	I alt
	busruter	kørsel	ordninger	Bruger	Elev	driftslån	rejsekortlån	
Regnskab 2010	23.326.712	2.143.088	260.941	3.513.468	8.312.626	106.841	0	37.663.676
Regnskab 2011	24.000.793	2.110.687	368.544	3.872.256	9.414.755	106.841	0	39.873.876
Budget 2012	25.317.882	1.711.892	226.529	3.807.075	8.995.441	106.834	434.779	40.600.432
Regnskab 2012	26.005.221	1.634.181	461.045	4.134.674	9.499.541	106.841	412.518	42.254.021
Faktureret 2012	-25.317.888	-1.697.554	-463.789	-4.125.215	-9.481.369	-106.836	-434.784	-41.627.434
Efterregulering 2012 ¹⁾	-687.333	63.373	2.744	-9.459	-18.172	-5	22.266	-626.586

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>

Frederikssund Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Frederikssund	(mio. kr.)
Budget 2012	25,3
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-1,6
Effekt af opdateret pendlerdata	-0,1
Effekt af ændringer i indtægter	2,3
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	0,0
Regnskab 2012	26,0
Faktureret 2012 for busdrift	-25,3
Efterregulering busdrift	-0,7

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 Frederikssund Kommune er 1,6 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 Frederikssund Kommunes tilskud med 0,1 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 176.000 lavere, svarende til et fald på 14,1% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 1,3% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 2,3 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

Ved udarbejdelsen af budget 2012, blev de væsentlige ændringer i busnettet i Frederikssund, fra december 2011 indarbejdet. Forventningerne i budget 2012, var for høje, og passagertallet i regnskab 2012 er derfor 176.000 lavere i forhold til budgettet. Det er særligt på de lokale linjer at passagertallet ligger under budget. På de lokale linjer som kun kører i Frederikssund Kommune, ligger passagertallet 107.000 under det budgetterede.

Hvis man sammenligner med passagertallet på Frederikssund Kommunes andel af linjerne i regnskab 2011, er der en fremgang på 7.300 passagerer, svarende til +1%

Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

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

I Frederikssund Kommune er driftsomfanget i regnskab 2012 på niveau med budget 2012, hvorfor "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer" giver 0,0 mio. kr.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Frederikssund Kommune

Handicapkørsel

Frederikssund Kommune har i 2012 betalt 1.697.554 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 1.634.181 kr.

Frederikssund 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 Frederikssund Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Frederikssund Kommune efterreguleres derfor med 63.373 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.

Kommunale ordninger

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Frederikssund 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. så på trods af at Frederikssund Kommunes forbrug af Kommunale ordninger har været højere end budgettet, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Frederikssund Kommune efterreguleres derfor med 2.744 kr. for Kommunale ordninger.

Flextrafik Rute

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

I 2012 har Frederikssund Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -9.459 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug i forhold til budgettet.

I 2012 har Frederikssund Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -18.172 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

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

Ydelse rejsekortlån

Frederikssund 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

Frederikssund Kommunes kontaktperson i Movia Tom Noach, tlf. 36 13 16 03,
e-mail tn@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv
Seniorkonsulent