

Til Glostrup Kommune

Sagsnummer  
Sag-296094  
Movit-2591417

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

### **Glostrup 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 Glostrup 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 Glostrup 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 Glostrup Kommunes finansieringsbehov fordelt på poster i perioden fra regnskab 2010 til regnskab 2012. Løbende priser.**

(kr.) Glostrup	Lokale busruter	Handicap kørsel	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	8.989.551	1.063.609	40.418	1.248.394	2.161.878	49.399	0	13.553.248
Regnskab 2011	9.273.252	1.015.938	64.594	958.846	2.843.794	49.399	0	14.205.824
Budget 2012	9.427.139	1.280.272	64.611	1.352.717	2.339.458	49.156	248.445	14.761.798
Regnskab 2012	8.623.149	831.358	23.786	1.052.583	3.187.136	49.399	248.573	14.015.983
Faktureret 2012	-9.427.140	-879.355	-30.863	-1.056.213	-3.170.359	-49.152	-248.448	-14.861.530
Efterregulering 2012 <sup>1)</sup>	803.991	47.997	7.077	3.630	-16.776	-247	-125	845.546

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/dinrejse/Flextrafik/Pages/flex.aspx>

### Glostrup Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Glostrup	(mio. kr.)
<b>Budget 2012</b>	<b>9,4</b>
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-0,7
Effekt af K-faktorer	-0,1
Effekt af ændringer i indtægter	0,1
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-0,1
<b>Regnskab 2012</b>	<b>8,6</b>
Faktureret 2012 for busdrift	-9,4
<b>Efterregulering busdrift</b>	<b>0,8</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 dieselpriserne, 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 Glostrup Kommune er 0,7 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 Glostrup Kommune betyder K-faktorreguleringen at finansieringsbehovet er reduceret med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2012.

---

<sup>2</sup> 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:

- Der har været 16.000 færre passager på kommunens andel af linjerne i kommunen, svarende til et fald på 1,3% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager var 0,2% højere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov steget med 0,1 mio. kr. på baggrund af lavere 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 0,1% af kommunens udgiftsniveau.

## Regnskab 2012 for Flextrafik i Glostrup Kommune

### Handicapkørsel

Glostrup Kommune har i 2012 betalt 879.355 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 831.358 kr.

Glostrup Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2012 været lidt lavere, 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 regnskabsaflægning. Disse to elementer giver en lille, men positiv, efterregulering på forbrugsdelen.

Der har herudover i 2012 været besparelser i *administrationen*<sup>3</sup>, så der er tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Glostrup Kommune efterreguleres derfor med 47.997 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 Glostrup Kommune, har været lavere i 2012 i forhold til budgetteret. Samtidig er der dog kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

Efterreguleringen på 7.077 kr. fremkommer derfor primært af, at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug af Kommunale ordninger. Hertil kommer at administrationsomkostningen per passager har været lavere i forhold til budgetteret.

---

<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.

### **Flextrafik Rute**

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

I 2012 har Glostrup Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 3.630 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 Glostrup Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på -16.776 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**

Glostrup 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**

Glostrup 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)

Glostrup Kommunes kontaktperson 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