

Til Hillerød Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588318

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

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

(kr.) Hillerød	Lokale busruter	Handicap kørsel	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	26.274.091	1.919.136	186.475	6.443.772	7.956.037	120.052	0	42.899.564
Regnskab 2011	26.951.970	1.808.348	158.619	4.811.234	8.460.172	120.052	0	42.310.394
Budget 2012	29.108.565	2.033.911	190.331	6.982.254	8.609.562	120.269	700.970	47.745.862
Regnskab 2012	28.654.668	1.615.509	153.283	4.356.078	7.924.152	120.052	710.801	43.534.544
Faktureret 2012	-29.108.568	-1.680.437	-164.843	-4.392.860	-7.926.393	-120.264	-700.968	-44.094.333
Efterregulering 2012 ¹⁾	453.900	64.928	11.560	36.782	2.240	212	-9.833	559.789

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>

Hillerød Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Hillerød	(mio. kr.)
Budget 2012	29,1
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-2,5
Effekt af K-faktorer	-0,5
Effekt af opdateret pendlerdata	0,1
Effekt af ændringer i indtægter	2,3
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	0,1
Regnskab 2012	28,7
Faktureret 2012 for busdrift	-29,1
Efterregulering busdrift	0,5

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 Hillerød Kommune er 2,5 mio. kr.

Effekt af opdaterede af K-faktorer

K-faktorregulering er en justering af den afregnede timepris, i forhold til hvor mange ophold der er i køreplanen, samt hvor meget af driften der ligger uden for normal arbejdstid. Hvis der er flere eller færre ophold, samt drift i eller uden for normal arbejdstid, reguleres timeprisen altså op eller ned i forhold til udgangspunktet.

For Hillerød Kommune betyder K-faktorreguleringen at finansieringsbehovet er reduceret med 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2012.

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

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 øger Hillerød Kommunes tilskud med 0,1 mio. kr. i forhold til budget 2012.

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 250.000 lavere, svarende til et fald på 6,7% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 1,5% lavere end i budget 2012.

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

Det er hovedsageligt de to linjer 301 og 305E, som i havde i budget 2012 havde for høje passagertal, og derfor i regnskabet har hhv. 124.500 og 118.000 færre passagerer i forhold til budgettet.

Det skal dog nævnes at i forhold til regnskab 2011 falder passagertallet på de to linjer blot med 1,8%, hvoraf det kan udledes at det var budgettet der i forbindelse af ændringer i trafikken var budgetteret for optimistisk.

Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

"Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer" består af en række forskellige ændringer i budgetforudsætningerne, herunder justerede køreplaner. Udgiftstigningen under "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer", svarer til 0,2% af kommunens udgiftsniveau.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Hillerød Kommune

Handicapkørsel

Hillerød Kommune har i 2012 betalt 1.680.437 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 1.615.509 kr.

Hillerød Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2012 været 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 regnskabsafklæggelse. Disse to elementer giver en lille, men positiv, efterregulering på forbrugsdelen.

Der har i 2012 været besparelser i *administrationen*³, og da Hillerød Kommunes forbrug af

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

handicapkørsel samtidig har været lavere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Hillerød Kommune efterreguleres derfor med 64.928 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 Hillerød 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.

Efterreguleringen på 11.560 kr. fremkommer derfor primært 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 Hillerød Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 36.782 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 Hillerød Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgetteret. Efterreguleringen på 2.240 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgetteret.

Afdrag på driftslån

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

Ydelse rejsekortlån

Hillerød Kommunes ydelse til rejsekortlån⁵ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

er den samme for Flextur og Kommunale ordninger.

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

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

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv
Seniorkonsulent