

Til Køge Kommune

Sagsnummer  
Sag-296094  
Movit-2592665

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

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

(kr.) Køge	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	24.338.241	1.627.095	59.275	0	0	125.222	0	26.149.833
Regnskab 2011	32.385.229	1.504.950	154.795	66.445	33.558	125.222	0	34.270.200
Budget 2012	37.170.161	1.650.814	55.296	0	0	125.522	550.128	39.551.921
Regnskab 2012	29.622.019	1.489.641	397.583	76.312	139.420	125.222	579.576	32.429.774
Faktureret 2012	-37.170.156	-1.537.792	-297.575	-76.312	-139.420	-125.520	-550.128	-39.896.904
Efterregulering 2012 <sup>1)</sup>	7.548.137	48.151	-100.008	0	0	298	-29.448	7.467.130

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/dinrejsse/Flextrafik/Pages/flex.aspx>

### Køge Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Køge	(mio. kr.)
<b>Budget 2012</b>	<b>37,2</b>
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-2,4
Effekt af ændringer i indtægter	-0,8
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-4,4
<b>Regnskab 2012</b>	<b>29,6</b>
Faktureret 2012 for busdrift	-37,2
<b>Efterregulering busdrift</b>	<b>7,5</b>

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 dieselpriiserne, 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 Køge Kommune er 2,4 mio. kr.

### Effekt af ændringer i indtægter

Der har i 2012 været en positiv udvikling i indtægter i forhold til budget 2012.

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 310.000 højere, svarende til en stigning på 13,4% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 8,3% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov reduceret med 0,8 mio. kr. på baggrund af højere indtægter end budgetteret.

Stigningen i antal passagerer skyldes i høj grad at linje 101A har flere passagerer i forhold til budgetteret.

---

<sup>2</sup> Indeks til Budget 2012 blev fastsat ud fra prognoser i maj 2011.

## 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”, på 4,4 mio. kr., svarer til 7,8% af udgifterne for kommunens busdrift. Hovedårsagen er at driften i kommunen, i forhold til budgetteret er 1.940 timer mindre. En væsentlig årsag til den mindre drift i forhold til budgetteret, er at der i budget 2012 var indlagt at Region Sjællands andel af linje 102A, (Præstø – Køge) var skilt fra linje 102A, som en selvstændig regional linje. Samtidig var der budgetteret med at 102A fik øget drift, for at opretholde kvarters-drift. Ændringen med at dele linje 102A, blev ikke gennemført, hvilket i forhold til budgetteret reducerer driften.

Hertil blev Køge Flextrafik (skolekørsel udført af Flextrafik, men bogført under busdrift), reduceret kraftigt fra august 2012, hvilket reducerer udgifterne til linjen med 1,3 mio. kr. i forhold til budgetteret. Endelig er behovet for ekstrakørsel på linjerne i kommunen reduceret med 0,7 mio. kr. i forhold til budgetteret.

## Regnskab 2012 for Flextrafik i Køge Kommune

### Handicapkørsel

Køge Kommune har i 2012 betalt 1.537.792 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 1.489.641 kr.

Køge 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 regnskabsafklæggelse. Disse to elementer giver en lille, men positiv, efterregulering på forbrugsdelen.

Der har i 2012 været besparelser i *administrationen*<sup>3</sup>, så på trods af at Køge Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Køge Kommune efterreguleres derfor med 48.151 kr. for handicapkørsel.

### 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 budgetteret, men da Køge Kommunes forbrug af Flextur har i 2012 været højere i forhold til budgetteret er der også tildelt flere administrationsomkostninger til kommunen 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.

Efterreguleringen på -100.008 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger til Flextur i forhold til budgetteret.

### **Flextrafik Rute**

Køge Kommune har ikke kørselsaftaler med Movias Flextrafik, Rute. Forbruget under Flextrafik Rute kommer af at borgere fra Køge Kommune har benyttet Flextrafik Rute gennem andre kommuners Flextrafik Rute ordninger. Køge Kommune er i 2012 blevet faktureret for de borgere med bopæl i Køge Kommune, der har benyttet ordningerne. Beløbene er de direkte opgjorte driftsudgifter, hvorfor der ikke er efterregulering på disse områder.

### **Afdrag på driftslån**

Køge 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**

Køge 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 låntagelse. 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](mailto:fky@moviatrafik.dk)

Seniorkonsulent i økonomi Janne Sønderby Hansen, tlf. 36 13 15 49,

e-mail [jsh@moviatrafik.dk](mailto:jsh@moviatrafik.dk)

Køge Kommunes kontaktperson i Movia Steffen Nielsen, tlf. 36 13 16 62,

e-mail [sn@moviatrafik.dk](mailto:sn@moviatrafik.dk)

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv

Seniorkonsulent