

Til Lolland Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588337

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

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

(kr.) Lolland	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
					Bruger	Elev			
Regnskab 2010	35.751.151	1.807.227	0	0	0	0	146.475	0	37.704.854
Regnskab 2011	36.146.948	1.813.891	0	0	40.016	0	146.475	0	38.147.331
Budget 2012	38.846.773	2.224.272	0	0	0	0	146.262	541.255	41.758.562
Regnskab 2012	36.791.555	1.942.739	377.932	1.627.286	22.518	0	146.475	522.482	41.430.987
Faktureret 2012	-38.846.772	-2.020.561	-236.263	-1.296.100	-22.518	0	-146.256	-541.260	-43.109.730
Efterregulering 2012 ¹⁾	2.055.217	77.822	-141.669	-331.186	0	0	-219	18.778	1.678.743

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/dinrejs/Flextrafik/Pages/flex.aspx>

Lolland Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Lolland	(mio. kr.)
Budget 2012	38,8
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-2,2
Effekt af ændringer i indtægter	1,4
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-1,3
Regnskab 2012	36,8
Faktureret 2012 for busdrift	-38,8
Efterregulering busdrift	2,1

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 Lolland Kommune er 2,2 mio. kr.

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 155.000 højere, svarende til en stigning på 14,1% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 20% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 1,4 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret. En væsentlig årsag til forskellen i indtægten per passager, er at der i regnskab 2012 er medtaget en tilbagebetaling på 1,5 mio. kr. for for meget modtagne indtægter for HyperCard i 2011, på baggrund af en fejl i afregningen fra DSB, jf. opdateret

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

estimat 2, som blev tilsendt kommunen i august 2012.

Hertil har det indflydelse på passagertallet og indtægterne at indtægter i takstområde Syd i regnskab 2012, fordeles på buslinjer samt baner efter en opgørelse som inddrager rejsekortdata, billetundersøgelsen fra 2011 samt ny zonestruktur³, hvilket flytter indtægter mellem linjerne, og derved omfordeler indtægterne mellem de enkelte kommuner samt Region Sjælland. Indarbejdelsen af rejsekortdata, billetundersøgelse og ny zonestruktur, giver et mere præcist billede af indtægtsdannelsen på linjeniveau.

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 1,3 mio. kr. svarer til 2,3% af udgifterne til kommunens budrift. Årsagerne er hovedsageligt at busdriften i forhold til budgetteret, er udført med godt en bus mindre, samt at forbruget af ekstrakørsler er reduceret med 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2012.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Lolland Kommune

Handicapkørsel

Lolland Kommune har i 2012 betalt 2.020.561 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 1.942.739 kr.

Lolland 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*⁴, så på trods af at Lolland Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Lolland Kommune efterreguleres derfor med 77.822 kr. for handicapkørsel.

³ Den opdaterede fordeling af indtægter mellem linjer, blev besluttet indført fra E4.2012, E1.2013 samt BB2014 på bestyrelsesmødet d. 10. maj 2012.

⁴ 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.

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 budgettet. Men da der ikke var lagt budget for Flextur i Lolland Kommune i budget 2012, har kommunen ikke betalt administrationsudgifter i 2012.

Efterreguleringen på -141.669 kr. fremkommer derfor af at kommunen i regnskabet er tildelt administrationsomkostninger for forbruget af Flextur i 2012.

Kommunale ordninger

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Lolland 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.

Efterreguleringen på -331.186 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug af Kommunale ordninger. I den anden retning trækker det dog at administrationsomkostningen per passager været lavere i forhold til budgettet.

Flextrafik Rute

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

Afdrag på driftslån

Lolland Kommunes afdrag på driftslån⁵ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

Ydelse rejsekortlån

Lolland Kommunes ydelse til rejsekortlån⁶ er justeret på baggrund af at fordelingsnøglen for finansieringsbyrden er opdateret data med data for 2012.

5 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.

6 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

Lolland Kommunes kontaktperson i Movia Jens Birch-Jakobsen, tlf. 36 13 17 82,

e-mail bj@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv

Seniorkonsulent