

Til Lyngby-Taarbæk Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2588311

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

Lyngby-Taarbæk 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 Lyngby-Taarbæk 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 Lyngby-Taarbæk 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 Lyngby-Taarbæk Kommunes finansieringsbehov fordelt på poster i perioden fra regnskab 2010 til regnskab 2012. Løbende priser.

(kr.) Lyngby-Taarbæk	Lokale busruter	Handicap kørsel	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	26.528.109	2.970.567	86.711	1.869.837	2.011.173	122.924	0	33.589.321
Regnskab 2011	29.674.437	2.710.345	141.635	1.914.872	2.314.705	122.924	0	36.878.919
Budget 2012	31.968.563	3.514.384	116.378	2.026.093	2.176.375	122.859	736.462	40.661.113
Regnskab 2012	30.963.215	2.179.733	74.811	1.772.707	2.128.284	122.924	734.812	37.976.485
Faktureret 2012	-31.968.564	-2.305.558	-82.718	-1.774.840	-2.126.752	-122.856	-736.464	-39.117.752
Efterregulering 2012 ¹⁾	1.005.349	125.825	7.907	2.133	-1.531	-68	1.652	1.141.267

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>

Lyngby-Taarbæk Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Lyngby-Taarbæk	(mio. kr.)
Budget 2012	32,0
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-2,6
Effekt af opdateret pendlerdata	-0,2
Effekt af ændringer i indtægter	2,1
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-0,3
Regnskab 2012	31,0
Faktureret 2012 for busdrift	-32,0
Efterregulering busdrift	1,0

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 Lyngby-Taarbæk Kommune er 2,6 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 Lyngby-Taarbæk Kommunes tilskud med 0,2 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 167.000 lavere, svarende til et fald på 4,4% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 2,4% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 2,1 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

De lavere passagertal, skal, skal ses i sammenhæng med at budget 2012 er lavet i foråret 2011, og derfor er en fremskrivning på gode passagertal i 2010. Faldet er fordelt på flere linjer, med størst fald på linje 184, Hvor Lyngby-Taarbæk Kommunes andel af passagerer er 63.000 lavere, svarende til 13% i forhold til budgetteret

Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

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

Regnskab 2012 for Flextrafik i Lyngby-Taarbæk Kommune

Handicapkørsel

Lyngby-Taarbæk Kommune har i 2012 betalt 2.305.558 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 2.179.733 kr.

Lyngby-Taarbæk Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2012 været på niveau med 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 da Lyngby-Taarbæk Kommunes forbrug af handicapkørsel har været på niveau med det budgetterede, efterreguleres Lyngby-Taarbæk Kommune derfor med 125.825 kr. for handicapkørsel på baggrund af de lavere administrationsudgifter.

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 Lyngby-Taarbæk Kommune, har været lavere i 2012 i forhold til budgettet. Samtidig er der også kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

Efterreguleringen på 7.907 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 budgettet.

Flextrafik Rute

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

I 2012 har Lyngby-Taarbæk Kommune haft et lavere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på 2.133 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger på baggrund af et lavere forbrug i forhold til budgettet.

I 2012 har Lyngby-Taarbæk Kommune haft et forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* som har ligget på niveau i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -1.531 kr. sker baggrund lidt højere administrationsomkostninger til Flextrafik Rute i forhold til budgettet.

Afdrag på driftslån

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

Ydelse rejsekortlån

Lyngby-Taarbæk 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

Lyngby-Taarbæk Kommunes kontaktperson i Movia Jakob Himmelstrup, tlf. 36 13 16 14,
e-mail jhi@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv
Seniorkonsulent