

Til Ringsted Kommune

Sagsnummer  
Sag-296094  
Movit-2592220

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

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

(kr.) Ringsted	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
Regnskab 2010	18.792.785	833.349	211.324	1.277.238	70.078	0	21.184.774
Regnskab 2011	19.729.349	864.350	324.528	1.241.243	70.078	0	22.229.548
Budget 2012	21.004.312	885.976	184.348	2.095.974	70.038	337.175	24.577.824
Regnskab 2012	19.765.120	909.976	472.607	1.299.856	70.078	361.289	22.878.926
Faktureret 2012	-21.004.308	-921.124	-403.305	-1.432.485	-70.044	-337.176	-24.168.443
Efterregulering 2012 <sup>1)</sup>	1.239.188	11.149	-69.302	132.629	-34	-24.113	1.289.516

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/dinreise/Flextrafik/Pages/flex.aspx>

### Ringsted Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Ringsted	(mio. kr.)
<b>Budget 2012</b>	<b>21,0</b>
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-1,3
Effekt af opdateret pendlerdata	0,2
Effekt af ændringer i indtægter	0,7
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-0,8
<b>Regnskab 2012</b>	<b>19,8</b>
Faktureret 2012 for busdrift	-21,0
<b>Efterregulering busdrift</b>	<b>1,2</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 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 Ringsted Kommune er 1,3 mio. kr.

### 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 Ringsted Kommunes tilskud med 0,2 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:

---

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

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 60.000 højere, svarende til en stigning på 4,2% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 9,2% lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 0,7 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

Den lavere indtægt per passager kan henføres til, at der i 2011 er konstateret et likviditetstab som følge af overgangen fra klippekort til rejsekort, og som rækker ind i 2012. Vurderingen er, at denne indtægtseffekt af overgangen fra klippekort til rejsekort, reduceres løbende og ophører i starten af 2013.

### **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 -2,4% af udgifterne til busdrift i Ringsted Kommune. Hovedårsagen er at driften i kommunen i forhold til budget 2012, er reduceret med 1.130 timer, svarende til -2,3% i forhold til budgetteret.

### **Regnskab 2012 for Flextrafik i Ringsted Kommune**

#### **Handicapkørsel**

Ringsted Kommune har i 2012 betalt 921.124 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 909.976 kr.

Ringsted 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 regnskabsaflægning. 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 Ringsted Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Ringsted Kommune efterreguleres derfor med 11.149 kr. for handicapkørsel.

#### **Flextur**

Driftsudgifterne til Flextur betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Flextur betales a conto efter budgettet.

---

<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.

Administrationsudgiften per passager er i Regnskab 2012 lidt lavere i forhold til budgetteret, men da Ringsted 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. Efterreguleringen på -69.302 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger til Flextur i forhold til budgetteret.

### **Kommunale ordninger**

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Ringsted 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 132.629 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.

### **Afdrag på driftslån**

Ringsted 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**

Ringsted 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 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)

Ringsted 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