

Til Rødovre Kommune

Sagsnummer  
Sag-296094  
Movit-2591421

Sagsbehandler JSH  
Direkte 36 13 15 49  
Fax 36 13 16 97  
JSH@moviatrafik.dk

CVR nr: 29 89 65 69  
EAN nr: 5798000016798

23. april 2013

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

(kr.) Rødovre	Lokale busruter	Handicap kørsel	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
				Bruger	Elev			
Regnskab 2010	27.357.994	2.503.044	122.471	1.685.759	3.089.754	137.285	0	34.896.306
Regnskab 2011	28.298.625	2.572.148	359.913	2.315.205	3.380.267	137.285	0	37.063.444
Budget 2012	31.711.671	3.076.656	164.642	1.826.631	3.343.553	137.182	1.011.526	41.271.860
Regnskab 2012	25.825.630	2.074.010	212.382	1.874.266	3.377.721	137.285	1.040.814	34.542.108
Faktureret 2012	-31.711.668	-2.131.312	-196.741	-1.871.563	-3.373.545	-137.184	-1.011.528	-40.433.541
Efterregulering 2012 <sup>1)</sup>	5.886.038	57.302	-15.642	-2.703	-4.176	-101	-29.286	5.891.433

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>

### Rødovre Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Rødovre	(mio. kr.)
<b>Budget 2012</b>	<b>31,7</b>
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-3,1
Effekt af opdateret pendlerdata	0,4
Effekt af ændringer i indtægter	-3,0
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-0,2
<b>Regnskab 2012</b>	<b>25,8</b>
Faktureret 2012 for busdrift	-31,7
<b>Efterregulering busdrift</b>	<b>5,9</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 Rødovre Kommune er 3,1 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 øger Rødovre Kommunes tilskud med 0,4 mio. kr. i forhold til budget 2012.

---

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

### Effekt af ændringer i indtægter

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

- Der har været 374.000 flere passagerer på kommunens andel af linjerne i kommunen, svarende til en stigning på 6,3% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager var 1,3% højere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov reduceret med 0,3 mio. kr. på baggrund af højere indtægter end budgetteret.

De øgede indtægter skal ses i sammenhæng med, at der har været flere passagerer på linje 6A i København som følge af bedre busmateriel, hvilket har smittet positivt af på Rødovre.

### Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

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

Hovedårsagen til udgiftsfaldet under "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer", er at driften i kommunen er faldet med 350 timer, svarende til 0,4%.

## Regnskab 2012 for Flextrafik i Rødovre Kommune

### Handicapørsel

Rødovre Kommune har i 2012 betalt 2.131.312 kr. for handicapørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 2.074.010 kr.

Rødovre Kommunes *forbrug* af handicapørsel har i 2012 været højere, end det budgetterede. Forbruget af handicapørsel 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 Rødovre Kommunes forbrug af handicapørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Rødovre Kommune efterreguleres derfor med 57.302 kr. for handicapørsel.

---

<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.

### **Kommunale ordninger**

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Rødovre 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 -15.642 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**

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

I 2012 har Rødovre Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, *Bruger* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -2.703 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen i regnskabet er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug i forhold til budgettet.

I 2012 har Rødovre Kommune haft et højere forbrug af Flextrafik Rute, *Elev* i forhold til budgettet. Efterreguleringen på -4.176 kr. sker derfor på baggrund af at kommunen er tildelt flere administrationsomkostninger på baggrund af et højere forbrug i forhold til budgettet.

### **Afdrag på driftslån**

Rødovre 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**

Rødovre 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 Janne Sønderby Hansen, tlf. 36 13 15 49,  
e-mail [jsh@moviatrafik.dk](mailto:jsh@moviatrafik.dk)

Seniorkonsulent i økonomi Frank Sjøgreen Kyhnauv, tlf. 36 13 15 55,  
e-mail [fky@moviatrafik.dk](mailto:fky@moviatrafik.dk)

Rødovre Kommunes kontaktpersoner i Movia:

Johannes Baagøe Nielsen, tlf. 36 13 16 66, e-mail [jbn@moviatrafik.dk](mailto:jbn@moviatrafik.dk) eller  
Jakob Skovgaard Villien, tlf. 36 13 16 79, e-mail [jsv@moviatrafik.dk](mailto:jsv@moviatrafik.dk)

Venlig hilsen

Janne Sønderby Hansen  
Seniorkonsulent