

Til Slagelse Kommune

Sagsnummer  
Sag-296094  
Movit-2588340

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

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

(kr.) Slagelse	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
					Bruger	Elev			
Regnskab 2010	34.472.894	1.951.601	487.946	1.632.892	0	0	138.433	0	38.683.767
Regnskab 2011	39.134.053	1.960.350	649.519	1.428.193	10.211	0	138.433	0	43.320.760
Budget 2012	38.218.613	2.497.768	438.759	3.078.377	0	0	138.240	834.065	45.205.823
Regnskab 2012	37.853.295	2.008.572	832.058	1.458.708	43.676	0	138.433	776.429	43.111.172
Faktureret 2012	-38.218.608	-2.068.887	-739.859	-1.707.756	-43.676	0	-138.240	-834.060	-43.751.086
Efterregulering 2012 <sup>1)</sup>	365.313	60.315	-92.198	249.048	0	0	-193	57.631	639.915

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>

### Slagelse Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Slagelse	(mio. kr.)
<b>Budget 2012</b>	<b>38,2</b>
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-1,9
Effekt af K-faktorer	0,5
Effekt af ændringer i indtægter	3,1
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-2,1
<b>Regnskab 2012</b>	<b>37,9</b>
Faktureret 2012 for busdrift	-38,2
<b>Efterregulering busdrift</b>	<b>0,4</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 Slagelse Kommune er 1,9 mio. kr.

### Effekt af opdaterede af K-faktorer

K-faktorregulering er en justering af den afregnede timepris, i forhold til hvor store ophold der er i køreplanen, samt hvor meget af driften der ligger uden for normal arbejdstid. Hvis der er større eller mindre ophold, samt drift i eller uden for normal arbejdstid, reguleres timeprisen altså op eller ned i forhold til udgangspunktet.

For Slagelse Kommune betyder K-faktorreguleringen at finansieringsbehovet er øget med 0,5 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 negativ udvikling i indtægter i forhold til budget 2012.

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 117.000 lavere, svarende til et fald på 3,3% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 7,2 % lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 3,1 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

Den lavere indtægt per passager kan hovedsageligt henføres til, at der i 2011 er konstateret et likviditetsfald 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", på 2,1 mio. kr. svarer til 3,1% af udgifterne til kommunens busdrift. Hovedårsagen er at der er at driften i kommunen i forhold til budgetteret er 1.943 timer mindre.

## Regnskab 2012 for Flextrafik i Slagelse Kommune

### Handicapkørsel

Slagelse Kommune har i 2012 betalt 2.068.887 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 2.008.572 kr.

Slagelse 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 Slagelse Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Slagelse Kommune efterreguleres derfor med 60.315 kr. for handicapkørsel.

---

<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.

### **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 Slagelse 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 -92.198 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 Slagelse Kommune, har været lavere i 2012 i forhold til budgetteret. Samtidig er der også kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

Efterreguleringen på 249.048 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.

### **Flextrafik Rute**

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

### **Afdrag på driftslån**

Slagelse 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**

Slagelse 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)

Slagelse Kommunes kontaktperson i Movia Jens Birch-Jakobsen, tlf. 36 13 17 82,  
e-mail [jbj@moviatrafik.dk](mailto:jbj@moviatrafik.dk)

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv  
Seniorkonsulent