

Til Sorø Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2589527

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

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

(kr.) Sorø	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Flextrafik, rute		Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
					Bruger	Elev			
Regnskab 2010	14.055.417	1.099.695	196.915	2.373.422	0	0	53.995	0	17.779.444
Regnskab 2011	14.843.592	1.134.502	210.734	912.554	31.296	0	53.995	0	17.186.673
Budget 2012	15.894.822	1.305.042	155.961	3.624.848	0	0	53.798	230.699	21.265.170
Regnskab 2012	14.983.084	1.044.863	201.753	782.931	34.039	0	53.995	233.985	17.334.650
Faktureret 2012	-15.894.816	-1.098.986	-209.673	-1.300.127	-34.039	0	-53.796	-230.700	-18.822.137
Efterregulering 2012 ¹⁾	911.732	54.123	7.920	517.196	0	0	-199	-3.285	1.487.487

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>

Sorø Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Sorø	(mio. kr.)
Budget 2012	15,9
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-0,1
Effekt af opdateret pendlerdata	-0,2
Effekt af ændringer i indtægter	0,1
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	-0,7
Regnskab 2012	15,0
Faktureret 2012 for busdrift	-15,9
Efterregulering busdrift	0,9

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 Sorø Kommune er 0,1 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 reducerer Sorø 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 41.000 højere, svarende til en stigning på 6,1% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 7,3 % lavere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov øget med 0,1 mio. kr. på baggrund af lavere indtægter end budgetteret.

Den lavere indtægt per passager kan henføres til, at der i 2011 er konstateret et indtægtsfald 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 0,7 mio. kr., svarer til -3,2% af udgiftsniveauet til busdrift i kommunen. Hovedårsagen er at driften i kommunen, i forhold til budgetteret er reduceret med 908 timer, svarende til -3,1%.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Sorø Kommune

Handicapkørsel

Sorø Kommune har i 2012 betalt 1.098.986 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 1.044.863 kr.

Sorø 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 regnskabsafklæggelse. Disse to elementer giver en lille, men positiv, efterregulering på forbrugsdelen.

Der har i 2012 været besparelser i *administrationen*³, hvorfor der er tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Sorø Kommune efterreguleres derfor med 54.123 kr. for handicapkørsel.

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.

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. Sorø Kommunes forbrug af Flextur har i 2012 været 9% højere i forhold til budgettet, men på baggrund af besparelser i administrationen er der tildelt færre administrationsomkostninger til kommunen i forhold til budgettet.

Efterreguleringen på 7.920 kr. fremkommer derfor primært af at kommunen i regnskabet er tildelt færre administrationsomkostninger til Flextur i forhold til budgettet.

Kommunale ordninger

Driftsudgifterne til Kommunale ordninger betales efter forbrug, mens administrationsudgifterne til Kommunale ordninger betales a conto efter budgettet. Forbruget af Kommunale ordninger i Sorø Kommune, har været lavere i 2012 i forhold til budgettet. Samtidig er der kommet mere kørsel i Movias flextrafikordninger, således at administrationsudgiften per passager er faldet.

Efterreguleringen på 517.196 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

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

Afdrag på driftslån

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

Ydelse rejsekortlån

Sorø 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

Sorø Kommunes kontaktperson i Movia Ida Litske Bennedsen, tlf. 36 13 16 83,
e-mail ibe@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv
Seniorkonsulent