

Til Stevns Kommune

Sagsnummer
Sag-296094
Movit-2589530

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

Stevns Kommune - Følgebreve 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 Stevns 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 Stevns 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 Stevns Kommunes finansieringsbehov fordelt på poster i perioden fra regnskab 2010 til regnskab 2012. Løbende priser.

(kr.) Stevns	Lokale busruter	Handicap kørsel	Flex- tur	Kommunale ordninger	Afdrag driftslån	Ydelse rejsekortlån	I alt
Regnskab 2010	6.225.276	767.017	44.448	2.519.735	36.762	0	9.593.238
Regnskab 2011	8.512.888	767.461	153.848	1.673.270	36.762	0	11.144.229
Budget 2012	8.731.231	758.390	35.852	4.228.925	36.604	133.096	13.924.098
Regnskab 2012	7.732.940	660.769	332.319	1.400.283	36.762	129.779	10.292.852
Faktureret 2012	-8.731.236	-688.770	-241.687	-1.584.804	-36.600	-133.092	-11.416.188
Efterregulering 2012 ¹⁾	998.296	28.001	-90.632	184.520	-162	3.313	1.123.337

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>

Stevns Kommunes finansieringsbehov til busdrift

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

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

Stevns	(mio. kr.)
Budget 2012	8,7
Forskel mellem realiseret og budgetteret prisindeks	-0,5
Effekt af K-faktorer	-0,1
Effekt af ændringer i indtægter	-0,5
Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer	0,1
Regnskab 2012	7,7
Faktureret 2012 for busdrift	-8,7
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 Stevns Kommune er 0,5 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 Stevns Kommune betyder K-faktorreguleringen at finansieringsbehovet er reduceret med 0,1 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 positiv udvikling i indtægter i forhold til budget 2012.

I forhold til budgetteret er:

- *Passagertallet* på kommunens andel af linjerne i kommunen 14.000 højere, svarende til en stigning på 4,9% i forhold til budget 2012.
- Indtægten pr. passager 11,2% højere end i budget 2012.

Samlet set er kommunens finansieringsbehov reduceret med 0,5 mio. kr. på baggrund af højere indtægter end budgetteret. Passagerstigningen er størst på linje 108, mens stigningen i indtægt per passager, skyldes at indtægt per passager på linje 253 var budgetteret for lavt i budget 2012.

Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer

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

Udgiftsstigningen under "Effekt af driftsændringer samt øvrige ændringer", svarer til 0,9% af udgifterne til busdrift i Stevns Kommune. Hovedårsagen er at driften i kommunen i forhold til budget 2012, er øget med 170 timer, svarende til 1,4% i forhold til budgetteret.

Regnskab 2012 for Flextrafik i Stevns Kommune

Handicapkørsel

Stevns Kommune har i 2012 betalt 688.770 kr. for handicapkørsel, mens finansieringsbehovet i regnskab 2012 er på 660.769 kr.

Stevns Kommunes *forbrug* af handicapkørsel har i 2012 været højere, end det budgetterede. Forbruget af handicapkørsel er afregnet månedsvist 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, så på trods af at Stevns Kommunes forbrug af handicapkørsel har været højere end budgetteret, er der tildelt færre administrationsudgifter til ordningen. Stevns Kommune efterreguleres derfor med 28.001 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 budgetteret, men da Stevns 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 -90.632 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 Stevns 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 184.520 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

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

Ydelse rejsekortlån

Stevns 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

Stevns Kommunes kontaktperson i Movia Ida Litske Bennedsen, tlf. 36 13 16 83,

e-mail ibe@moviatrafik.dk

Venlig hilsen

Frank Sjøgreen Kyhnauv

Seniorkonsulent