ÅRSREDOVISNING 2014

Kollektivtrafikmyndigheten, 1 januari – 31 december 2014

Fastställd av Direktionen för Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

DIN TUR

innehåll

2 Myndighetschefens sammanfattning
3 Inledning
3 Viktiga politiska beslut
4 Fem år i sammandrag
5 Förvaltningsberättelse
6 Vision och mål
15 Viktiga händelser under året
21 Medarbetare
22 Ekonomisk analys
29 Ekonomiska rapporter
30 Resultaträkning
31 Balansräkning
32 Balansräkning
33 Kassaflödesanalys
34 Bokslutskommentarer och notanteckningar
34 Redovisningsprinciper
36 Noter
36 Revisionsberättelse

KOLLEKTIVTRAFIKMYNDIGHETEN I VÄSTERNORRLANDS LÄN

Postadress:
Kollektivtrafikmyndigheten
i Västernorrlands län,
Box 114, 872 23 Kramfors
Besöksadress: Viktoriagatan 16
Telefon: 0612-841 00
E-post: info@dintur.se
www.dintur.se

myndighetschefens sammanfattning

VI HAR UNDER JUNI slutfört upphandlingen av linjelagd busstrafik i länet. Upphandlingen resulterade till att busstrafiken bedrivs av två stora aktörer, Nobina och Mittbuss. I och med denna upphandling har den linjelagda busstrafiken en enhetlig och tydlig profilering med Din Turs varumärke. Upphandling av särskild kollektivtrafik har påbörjats under året.

Resandeutvecklingen har minskat under året. Åtgärder för att vända utvecklingen måste tas fram tillsammans med medlemmarna och trafikföretagen.

Vi har under året tillsammans med övriga fyra norrlandslänen påbörjat ett arbete för att öka möjligheten att resa över länsgränserna med produkten Norrlandsresan. Det arbetet har inspirerat till en utveckling av reseprodukter inom de fyra länen.

Den gemensamt ägda tågtrafiken inom Norrtåg har haft en positiv resandeutveckling under året. De tidigare årens problem har bemästrats bland annat genom bättre underhållsorganisation. Förberedelser för upphandling av ny tågoperatör från 2016 har påbörjats.

Förberedelserna för införandet av ett realtidssystem fortsätter, den tekniska plattformen kräver mer tid för utprovning än tidigare beräknat.

ETT FLERÅRIGT HÄLSOPROJEKT delredovisades för direktionen i april. Sjukskrivningstalen bland vår personal har sjunkit kraftigt under året vilket kan härledas till hälsoprojektet vad gäller förbättrade resultat av hälsa och motion.

Två långdragna rättstvister har avslutats efter förlikning i förvaltningsrätten.

Värdet på de värdepapper som vi förvaltat åt medlemmarna sedan myndigheten bildades 2012 har återbetalats till medlemmarna.

Den 1 juli tillträdde en tillförordnad myndighetschef under rekryteringsfasen av ny myndighetschef. Under hösten påbörjades rekrytering av ekonomichef.

En stor arbetsinsats gjordes under 2014 för att genomföra omprioriteringar i Budgetskrivelse 2015 på grund av överplanering. Vi har med anledning av detta börjat en översyn av den gemensamma planeringsprocessen för framtagande av de tre kommande årens verksamhet och finansiering.

CAMILLA FAHLANDER
Myndighetschef

inledning

KOMMUNALFÖRBUNDET Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län ansvarar för den regionala kollektivtrafiken genom fastställande av ett regionalt trafikförsörjningsprogram. I trafikförsörjningsprogrammet framgår verksamhets- och finansiella mål för Kollektivtrafikmyndigheten.
Utöver ett regionalt trafikförsörjningsprogram ska vi:
1. verka för att den regionala kollektivtrafiken är tillgänglig för alla resenärsgrupper,
2. verka för en tillfredsställande taxiförsörjning i länet, samt
3. fatta beslut om allmän trafikplikt för det trafikutbud och den service som Kollektivtrafikmyndigheten vill garantera resenärerna genom trafikupphandling.

KOMMUNALFÖRBUNDET Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län bildades 2012 och medlemmarna består av länets sju kommuner samt Landstinget Västernorrland.
Förbundsdirektionen består av 22 ledamöter som utses av förbundets medlemmar. Förbundsdirektionen utser inom sig ett arbetsutskott bestående av sju ledamöter. Ledamöterna ska representera Kollektivtrafikmyndigheten när de sammanträder. Vid två tillfällen har vi inbjudit länets politiker och tjänstemän till seminarier för dialog och för att förankra kollektivtrafikens utveckling de närmast kommande åren. I dialog med förbundets medlemmar definieras behovet av kollektivtrafik och administrativa resurser för ledningen av myndigheten, varefter medlemmarnas fullmäktige beslutar om ekonomiska medel utifrån definierat behov.

viktiga politiska beslut

FÖRBUNDSDIREKTIONEN HAR under året bland annat beslutat:
- att införa ett inomkommunalt och länsövergripande skolkort,
- att föreslå Landstinget Västernorrland att beställa trafik utifrån ett långsiktigt utvecklings- och finansieringsperspektiv kring den framtida Norrtågstrafiken,
- att anta ett nytt finansiellt mål avseende god ekonomisk hushållning, målet sattes till att finansiellt resultat ska vara 0,01 procent jämfört med budget innevarande år,
- att fastställa Prissättnings- och produktstrategi,
- att anta nya delmål för Kollektivtrafikmyndigheten i och med beslut av Budgetskrivelse 2015, samt
- att besluta om allmän trafikplikt för tågtrafik mellan Umeå och Sundsvall samt godkännande av att Regionförbundet Jämtland fattar beslut om trafikplikt för tågtrafiken i Västernorrlands län på mittbanan.

FEM ÅR I SAMMANDRAG

Ekonomisk information (mnkr)	2014	2013[1]	2012	2011	2010
KOSTNADER					
Allmän kollektivtrafik					
– landsbygdstrafik	-225,3	-232,7	-230,6	-223,6	-227,6
– tätortstrafik	-137,0	-107,9	-95,4	-80,1	-73,4
– tågtrafik	-30,8	-35,0	-33,7	-21,6	-15,9
– övrig trafik	-0,4	-0,5	-2,4	-2,8	-2,6
Administration och övriga indirekta kostnader	-39,9	-34,8	-33,9	-27,1	-24,7
Färdtjänst- och sjukresor	-111,8	-108,0	-105,8	-104,4	-97,7
Administration beställningscentral	-14,4	-14,7	-13,7	-15,9	-16,3
Totala kostnader	**-559,6**	**-533,6**	**-515,5**	**-475,5**	**-458,2**
INTÄKTER					
Allmän kollektivtrafik					
– landsbygdstrafik	84,4	96,5	94,5	106,8	112,3
– tätortstrafik	44,4	22,5	15,5	15,9	15,0
– tågtrafik	6,7	6,4	–	–	–
Färdtjänst- och sjukresor	1,8	1,8	2,0	2,8	4,6
Övriga intäkter	4,4	5,2	13,0	9,6	12,1
Totala intäkter	**141,8**	**132,4**	**125,0**	**135,1**	**144,0**
Resultat före medlemstillskott	**-417,8**	**-401,2**	**-390,5**	**-340,4**	**-314,2**
Medlemstillskott	**418,9**	**401,2**	**387,7**	**326,8**	**298,7**

Produktionsinformation	2014	2013	2012	2011	2010
Nettokostnad[2] kr/km					
– landsbygdstrafik	-16,22	-14,49	-14,93	-14,05	-13,18
– tätortstrafik	-21,32	-19,30	-18,24	-11,16	-11,90
Total nettokostnad/km	**-18,06**	**-16,13**	**-16,00**	**-12,09**	**-12,80**
Förändring i %	12,0	0,8	13,4	10,2	20,9
PRODUKTIONSKILOMETRAR (exkl sjukresor och färdtjänst)					
Landsbygdstrafik	8 370 063	8 970 895	9 117 563	8 311 573	10 268 669
Tätortstrafik	4 547 322	4 626 123	4 380 610	5 752 970	4 340 224
Totala produktionskilometrar	**12 917 385**	**13 597 018**	**13 498 173**	**14 064 543**	**14 608 893**
SJÄLVFINANSIERINGSGRAD[3] (%)					
– landsbygdstrafik	37,5	44,1	41,0	47,9	49,3
– tätortstrafik	32,4	15,4	16,2	19,8	20,4
Total självfinansieringsgrad	**25,3**	**24,8**	**25,1**	**31,3**	**34,8**

[1] Fördelningen av intäkter och kostnader presenteras i år något annorlunda än i Årsredovisning 2013 för att få bättre jämförbarhet mellan åren.
[2] Nettokostnaden/km beräknas som trafikkostnaden i förhållande till antalet totala produktionskilometrar.
[3] Självfinansieringsgraden beräknas som landsbygds- respektive tätortstrafikens direkta intäkter i förhållande till direkta trafikkostnader.

förvaltningsberättelse

Här presenteras Kollektivtrafikmyndighetens organisation, verksamhet samt finansiella situation.

vision och mål

VISION

Kollektivtrafikmyndigheten jobbar för den regionalt gemensamma vision som alla medlemmar ställt sig bakom genom den regionala utvecklingsstrategin:
Ett stolt Västernorrland med funktion och attraktivitet.

MÅL

Våra övergripande mål är:
TRANSPORTPOLITISKA MÅLET – att säkerställa en samhällsekonomiskt effektiv och långsiktigt hållbar transportförsörjning för medborgare och näringsliv i hela landet .
REGIONALA MÅLET – år 2020 ska vi på bred front nått en konkurrenskraftig och hållbar tillgänglighet.
FÖRDUBBLINGSMÅLET – fram till 2020 ska vi fördubbla kollektivtrafikens marknadsandel i förhållande till det totala motoriserade resandet.

Målsättningarna är nedbrutna i sex målområden med indikatorer som stöd för måluppföljning.

UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Vi har i det regionala trafikförsörjningsprogrammet identifierat sex målområden som vi ska följa upp för att nå de övergripande målen. Målområdena är: Mål om tillgänglighet, Mål om varumärket, Mål om Kundnöjdhet, Mål om resande, Mål om miljö och Mål om ekonomi.

Inom de sex målområdena har indikatorer tagits fram i verksamhetsplanen 2014-2016 som ett mätverktyg.

SAMLAD BEDÖMNING OM UPPFYLLNAD AV MÅL FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Vi har under perioden inte uppnått mål om god ekonomisk hushållning. För god måluppfyllnad behöver vi vidta åtgärder för att utveckla varumärket och öka resandet.

Ett av de övergripande målen syftar till att nå en fördubblad marknadsandel av det motoriserande resandet till 2020. Vi konstaterar att vi är långt ifrån att uppnå målet om fördubblad marknadsandel och bedömer att avsevärda resurser måste tillföras för att målet ska uppnås.

Tillsammans med våra medlemmar har vi identifierat en rad utvecklingsbehov som kommer att utveckla kollektivtrafiken i Västernorrland under kommande period.

UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETSMÅL

I nedanstående tabeller presenteras måluppfyllnad för respektive målområde baserat på en samlad bedömning av indikatorernas resultat och genomförda aktiviteter.

DEFINITION

↑ = mål uppfyllt

→ = mål uppfyllt med vissa brister

↓ = mål ej uppfyllt

MÅL OM TILLGÄNGLIGHET

Måluppfyllnad ↑

Analys

- Vi bedömer att mål om tillgänglighet är uppfyllt.
- Avvikelsen mellan utfallet och målvärdet för indikatorerna för planerad och oplanerad information bedöms som mindre. Tillsammans med genomförda aktiviteter så anser vi att mål om tillgänglighet uppfylls.
- Under året har vi satsat på att utveckla de digitala kanalerna vilket har gett resultat. Antalet nedladdningar av Din Turs app har gått från 10 000 till 18 000. Även 33 procent fler biljetter är sålda via appen än tidigare år.
- Vi behöver satsa på realtidsinformationen för att förbättra den oplanerade informationen till resenärerna.
- Kommunerna bygger tillgänglighetsanpassade bytespunkter som finansieras av statligt stöd som söks genom oss.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
Planerad information (%)	40	39	37
Oplanerad information (%)	21	20	21
Restidsförbättringar i pendlingstätastråk	–	–	–
Tillgänglighetsförbättringar (antal)	2	8	–

Aktiviteter

- Infrastrukturförbättringar genom att vara delaktiga och påverka medlemmarnas, trafikverkets och andra organisationers remisser i kollektivtrafikerade stråk.
- Verka för goda bytesmöjligheter genom att alltid väga för- och nackdelar och att i första hand tillgodose arbets- och skolpendling.
- Upprustning av informationstavlor vid bytespunkter.
- Utveckling och marknadsföring av webben och appen.
- Distribuerat Förarhandbok till alla förare i länet. Innehåller biljettutbud och resinformation.
- Påbörjat införande av biljettautomater för försäljning och påfyllnad av reskort.
- Påbörjat införande av ny kortstandard och förbättrad resesamverkan mellan de fyra norrlandslänen som ger ökad kortsäkerhet och förenklar resande.
- Infört kompletteringstrafik från Sollefteå centrum till matvarubutiker i Sollefteå tätort. Genomförts som försökstrafik.
- Kampanj för att turlistan blir digital.
- Ny funktion på webbshopen som möjliggör för resenären att se sitt saldo på reskortet.

MÅL OM VARUMÄRKET

Måluppfyllnad	↓
Analys	• Vi bedömer inte att målet om varumärke uppnås. • Under framförallt hösten har Kollektivtrafiken varit en debatterad fråga i media och det har varit många olika aktörer som uttalat sig vilket kan vara en orsak till den låga måluppfyllnaden. • Vi upplever en osäkerhet för ansvarsfördelningen mellan oss och medlemmarna. Rollerna gentemot medlemmarna bör förtydligas.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
Kunskap om vem som ansvarar för kollektivtrafiken (%)	50	41	47

Aktiviteter	Levererat korrekt trafikdata genom att, de i planeringsprocessen, framtagna förslagen inarbetas.
	Redovisat information om planerade trafikstörningar och förändringar i trafiken på www.dintur.se, kundservice och media.
	Kvalitetssäkra fordonens profilering genom kontinuerlig kontroll.
	Tagit fram enhetlig profilering för bussarna och påbörjat genomförandet.
	Tagit fram nya grafiska mallar som används av trafikföretag i all information och marknadsföring.
	Förtydligat i nu gällande trafikavtal att Din Tur är avsändare i all extern kommunikation.
	Presenterat snabb och tydlig information vid akuta trafikstörningar på www.dintur.se och via tillgängliga kanaler.
	Deltog på trafikantveckan med visning av hybridbussar, tävlingar och trafikinformation.
	Deltog på Fixarmässan för studenter i Sundsvall.
	Samarbetade med Trafikkalendern i länets skolor kring trafiksäkerhetsfrågor.
	Föreläsning om erfarenheter av linjetrafikupphandling under Persontrafik 2014.

MÅL OM KUNDNÖJDHET

Måluppfyllnad ↑

Analys

- Vi bedömer att målet om kundnöjdhet uppfylls.
- Avvikelsen mellan utfallet och målvärdena för indikatorerna är så små att den kan anses ligga inom felmarginalen. Utfallet tillsammans med genomförda aktiviteter ligger till grund för bedömning att mål om kundnöjdhet är uppfyllt.
- Vi bedömer att det är viktigt att jobba med kundnöjdheten och försöka se till att resenären är nöjd med kollektivtrafiken i Västernorrland.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
Sammanfattande nöjdhet allmänheten (%)	47	45	44
Sammanfattande nöjdhet resenär (%)	65	64	65
Lojalitet resenär (%)	74	73	73
Lyhördhet allmänhet (%)	25	23	24

Aktiviteter

Redovisat information om planerade trafikstörningar och förändringar i trafiken på www.dintur.se, kundservice och media.
Uppföljning av ställda krav i avtalen genom kontinuerliga avstämningar.
Samordnad marknadsföring av nyheter via webben och appen med tydlig avsändare Din Tur.
Bussarna i de nya avtalen är utrustade med wifi i länet.
Utskick av två nummer av hushållstidningen Din Tur.
Införande av realtidsystem.
Uppdaterad information på hemsidan.
Utarbetat en pris- och produktstrategi.
Utarbetat en handlingsplan för pris och biljettutbud.
Infört ett nytt system för hantering av kundärenden.
Arbetat med en informationsfilm om kollektivtrafiken. Ett samarbete med Landstinget Västernorrland och Örnsköldsviks kommun.
Genomfört en kampanj för utökad trafik i Örnsköldsvik.

MÅL OM RESANDE

Måluppfyllnad ↓

Analys

- Beräkningsmodellen för framtagande av resandestatistik har förändrats i denna årsredovisning. Modellen är hämtad från Trafikanalys anvisningar för nationell statistik inhämtning, se fotnot. Framtida statistikredovisningar kommer att utgå ifrån Trafikanalys instruktioner. Jämförelse mot tidigare års redovisningar är därför missvisande.
- Vi bedömer att mål om resande inte uppfyllts. Antalet resor som utförs minskar i länet. I huvudsak orsakas resandeminskningen av den trafikneddragning som genomfördes december 2013 då vi gjorde besparingar på närmare 11 mnkr. Det positiva är att i de allra flesta fall var det rätt neddragningar som gjordes, resandeminskningen är procentuellt mindre än intäktsbortfallet i en del av trafiken.
- Ökat tågresande har medfört en beteendeförändring genom ett minskat användande av tätortstrafiken i Örnsköldsvik. Endast en linje i tätortstrafiken passerar någon av tågstationerna.
- I Kramfors har tågtrafiken haft motsatt effekt på resandet i busstrafiken i anslutning till tågtrafiken.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
Kollektivtrafikens marknadsandel jämfört med det totala motoriserande resandet (%)	–	9	9
Antalet kollektivtrafikresor [4] (antal påbörjade resor)	11 500 000	9 669 833	10 107 311
Totala omsättningen av företagskortet (mnkr)	3,0	7,7	5,4

Aktiviteter

- Verkat för attraktiva avgång-/ankomstider genom att i första hand tillgodose arbets- och skolpendling.
- Påbörjat införande av ny kortstandard och förbättrad resesamverkan mellan de fyra norrlandslänen som ger ökad kortsäkerhet och förenklar resande.
- Påverkat sjukresenärer utan intyg att välja tåg/buss.

[4] Resandet mäts utifrån antalet påstigande i lokal- och regional kollektivtrafik, och som personkilometer (transportarbete). Reser man tur och retur är det två påstigningar, och reser man med övergång är varje övergång en ny påstigning. Samtliga påstigningar (avgiftsbelagda och kostnadsfria) per år redovisas. Vid trafiksamarbeten över länsgräns, ska resande fördelas till respektive RKM:s län. Källa: Statistik om lokal och regional kollektivtrafik 2014 Definitioner och anvisningar, Trafikanalys.

MÅL OM MILJÖ

Måluppfyllnad ➔

Analys

- Vi bedömer att målet om miljön uppfylls med vissa brister.
- I de trafikavtal som trädde i kraft juni 2014 ökade kraven på energieffektivitet och användandet av biodrivmedel. Detta får ej fullt genomslag förrän helår 2015.
- Trafikföretagen använder små fordon i större utsträckning än tidigare, i enlighet med avtalets villkor. I december 2013 minskade den totala kilometerproduktionen och i juni 2014 minskade turintervallet under lågtrafiktid i Sundsvalls tätort från 10 till 15 minuter. Sommarturlistan förändrades från 20 till 30 minuter.
- Sammantaget gör detta att den totala energimängden minskar samtidigt som andelen fossilt drivmedel också minskar och effekten av upphandlingen miljökrav får större genomslag under 2015.
- **Andel fossil energimängd:**
  juni – dec 2013: 94 procent
  juni – dec 2014: 64 procent
  Minskning med 30 procentenheter under andra halvåret
- **Andel fossil energimängd:**
  jan – dec 2013: 94 procent
  jan – dec 2014: 83 procent
  Totalt minskade den fossila energimängden med cirka 11 procentenheter.
- **Total energimängd:**
  2013: 54 000 Mwh
  2014: 44 200 Mwh
  Den förbrukade totala energimängden har minskat med 18 procent.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
Minskad andel fossilfritt drivmedel (procentenheter)	25	11	–

Aktiviteter

- Uppföljning av ställda krav i avtalen genom kontinuerliga avstämningar.
- Fortsatt dialog med Botniatåg om Företagskortet.
- El- och hybridbussarna har tydliga piktogram[5].
- Hushållstidningen i maj innehöll information om Din Turs el- och hybridbussar.
- ”Pressbussen” och ”Buss-på-torg” informerade om bussarnas miljöfördelar.
- Arbetat med ökad resesamordning för särskild kollektivtrafik.

[5] Piktogram är ett visuellt språk utvecklat för personer som saknar eller har begränsad förmåga att tala, läsa och skriva.

UPPFÖLJNING AV FINANSIELLA MÅL

Måluppfyllnad	↑
Analys	• Vi bedömer att mål om ekonomi har uppfyllts. • Vi bedömer att detta beror på de trafikneddragningar som genomfördes december 2013. Kollektivtrafikmyndigheten gjorde besparingar för närmare 11 miljoner och fick som konsekvens att trafik med låg kostnadstäckningsgrad avvecklades.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
Kostnadstäckningsgraden[6] **(%)**	25,0	27,2	26,7

Aktiviteter	Infrastrukturförbättringar genom att vara delaktiga och påverka medlemmarnas, trafikverkets och andra organisationers remisser i de stråk som trafikeras.
	Verkat för goda bytesmöjligheter genom att alltid väga för- och nackdelar och att i första hand tillgodose arbets- och skolpendling.
	Arbetat med att hushålla med resurser samt se över val av leverantörer.
	Arbetat med ökad resesamordning för särskild kollektivtrafik.

[6)] Nettoomsättning i förhållande till trafikkostnaderna enligt resultaträkningen.

MÅL ATT HA 0,01 % I ÖVERSKOTT I JÄMFÖRELSE MED BUDGET FÖR INNEVARANDE ÅR

Måluppfyllnad ↑

Analys

- Vi bedömer att målet om 0,01 procent i överskott i jämförelse med budget innevarande år är uppfyllt.
- Resultatet beror på försäljning av värdepapper i och med återbetalning av skuld till medlemmarna och resultatet uppgick till 1,1 mnkr.

INDIKATORER	MÅLVÄRDE 2014	2014	2013
0,01 % överskott i jämförelse med budget[7]	0,01 %	0,3 %	–

Aktiviteter

- Genomfört budgetmöten under april månad med medlemmarna.
- Uppföljning av ställda krav i avtalen genom kontinuerliga avstämningar.
- Regelbunden uppföljning av ekonomin.
- Tydlig verksamhetsledning som utgår ifrån budget.
- Försäljning av värdepapper för återbetalning av skuld till medlemmar.

[7] Överskottet i förhållande till budgeterat medlemstillskott.

viktiga händelser under året

MYNDIGHETSÖVERGRIPANDE

REKRYTERING AV MYNDIGHETSCHEF

Från 1 juli har vi haft en myndighetschef på tidsbegränsad anställning under tiden för rekrytering av ny myndighetschef.

POLITISK LEDNING

Direktionen har sammanträtt vid fem tillfällen.

Arbetsutskottet har sammanträtt vid sex tillfällen varav ett telefonmöte med anledning av rekrytering av ny myndighetschef.

PLANERINGSPROCESSEN

Under våren 2014 genomfördes budgetdialoger med våra medlemmar genom politisk- och tjänstemannarepresentation. Budgetdialogen låg till grund för Budgetskrivelse 2015 som direktionen beslutade i september 2014.

Under hösten 2014 påbörjade vi en ny planeringsprocess för framtagande av en treårig långtidsplan. Vi genomförde två stormöten där tjänstemän och politiker från kommunerna och landstinget bjöds in, regionala och statliga myndigheter, intresseorganisationer och trafikföretag. Syftet med stormötena var att initiera processen och förankra förslag till Långtidsplan 2016-2018.

Förslag till Långtidsplan 2016-2018 arbetas fram i dialog med Kollektivtrafikmyndighetens medlemmar.

INKÖP AV BUSSAR

Under 2014 anskaffade vi nio bussar. Dessa bussar köptes av Keolis utifrån en överenskommelse som fattats under föregående avtalsperiod. Bussarna nyttjas av de trafikföretag som vi nu har avtal med utan extra kostnad. Vi ansvarar för att bussarna håller samma utrustningsnivå som trafikavtalen ställer.

RÄTTSTVISTER

Vi har under året avslutat två rättstvister. Båda rättsfallen ledde till förlikning med ett totalt resultat om 6,6 mnkr. Årets resultateffekt om 3,0 mnkr redovisas som jämförelsestörande kostnader.

STRATEGISK PLANERING

PRISSÄTTNINGS- OCH PRODUKTSTRATEGI

Direktionen fastställde en prissättnings- och produktstrategi i juni med tillhörande handlingsplan för införande av ett nytt produktutbud.

Vi har tillsammans med länstrafikbolagen och kollektivtrafikmyndigheterna i de fyra nordligaste länen arbetat fram ett förslag på gemensam prissättnings- och produktstrategi som ska fastställas av de fyra nordligaste kollektivtrafikmyndigheterna under 2015.

Under hösten genomfördes en förändring av länets skolkort. Vi gick från att ha ett produktutbud som innehöll särskilda produkter för varje kommun till att skapa ett enhetligt produktutbud i hela länet. Vi införde två olika kort, ett inom kommunen och ett inom hela länet. Skolkorten är prissatta utifrån barnpriser och skolkortet är endast giltigt till och från skolan.

UPPHANDLING AV REGIONALTÅGTRAFIK

Vi har bevakat Västernorrlands intressen som ägare i Norrtåg AB i kommande upphandling av regional tågtrafik.

ANALYS ÖVER FRAMTIDA STATIONSLÄGEN

En utredning genomfördes av effekten av ytterligare stationslägen på Botniabanan, Mittbanan och Ådalsbanan. Utredningen ledde till beslut om att under 2015 ta fram en stationslägesstrategi tillsammans med våra medlemmar och angränsande läns kollektivtrafikmyndigheter.

TRAFIK OCH INFRASTRUKTUR

TRAFIKSTART AV LINJELAGD BUSSTRAFIK

Den linjelagda busstrafiken har upphandlats och startades 15 juni.

Skolskjutstrafiken som upphandlats samtidigt som den linjelagda busstrafiken startade i samband med skolstart under hösten.

Under hösten har avtalen följts upp och dialog har förts med trafikföretagen för att förbättra kvalitén i busstrafiken.

UPPHANDLING AV TRAFIK

Under 2014 har vi arbetat med upphandling av SÄKO -trafik med planerad trafikstart sommaren 2015. På grund av att upphandlingstiden förlängts får det som konsekvens att trafikstarten senareläggs till november 2015.

Förseningarna av trafikstarten medförde även att en direktupphandling av SÄKO-trafik, perioden juni-oktober 2015, fick påbörjas i december 2014. Direktupphandling gällde de områden där nuvarande trafikföretag inte ville förlänga sina befintliga avtal.

Under hösten påbörjades även arbetet med planeringen av upphandling av linje 10 mellan Sundsvall och Umeå. Dialog har förts med Landstinget Västernorrland och Västerbotten som finansierar trafiken. Upphandlingen av linje 10 sker i dialog med Länstrafiken i Västerbotten.

TRAFIKFÖRÄNDRINGAR

I och med tidtabellsskiftet i december 2014 genomfördes en större förändring av trafiken mellan Njurunda – Sundsvall – Timrå. Syftet med trafikomläggningen är att skapa bättre tillgänglighet och förbättrad turtäthet.

Förändringar har även skett på linje 4 och 5 i Sundsvalls tätort.

Under december 2014 genomfördes en del förändringar på linje 10 för att minska kostnaderna och effektivisera trafiken.

Vi har som delägare av Norrtåg AB bevakat Västernorrlands intressen inför planeringen av förändrad tågtrafik med start i december 2014.

Vi har utökat trafiken mellan Sollefteå och Långsele för att tillgodose behovet av arbetspendling.

MARKNAD

KAMPANJER RIKTADE MOT UNGDOMAR OCH STUDENTER

Vi har tillsammans med Landstinget i Västernorrland genomfört projektet Vetenskapsresan vars syfte var att styra över skolelever från beställda skolbussar till linjelagd trafik.

Vi har genom medfinansiering möjliggjort att länets skolor kunnat jobba med trafiksäkerhet genom material som distribuerats gratis genom intresseföreningen Trafikkalendern.

Vi deltog på Fixarmässan, en mässa för studenter vid Mittuniversitetet.

UTVECKLING AV PLANERAD INFORMATION

Vi har skickat ut två nummer av hushållstidningen Din Tur till länets samtliga hushåll.

Vi har tagit fram nya tryckta informationstavlor med anslag vid bytespunkter i Härnösands- och Sundsvalls tätort. I Härnösand sattes 25 tavlor upp och i Sundsvall 110 tavlor.

Under 2014 avvecklades tryckta turlistor och i samband med denna förändring genomfördes en kampanj för att hänvisa till de digitala kanalerna. Användandet av Din Tur-appen visar en positiv utveckling, under 2014 såldes 33 procent fler mobilbiljetter än föregående år.

UTVECKLING AV DIGITALA KANALER

Vi har utvecklat en funktion på webbshopen där resenärerna kan se sitt saldo på sitt reskort.

OMVÄRLDSBEVAKNING

För att identifiera attityder och användandet av våra produkter har en riktad marknadsundersökning genomförts.

Månatlig uppföljning görs av allmänhetens och resenärernas attityder gentemot kollektivtrafik i ett nationellt undersökningsverktyg som heter Kolbar. Genom att undersökningen är nationell möjliggörs jämförelse med andra kollektivtrafikmyndigheter och länstrafikbolag.

MARKNADSFÖRING AV TRAFIKFÖRÄNDRINGAR

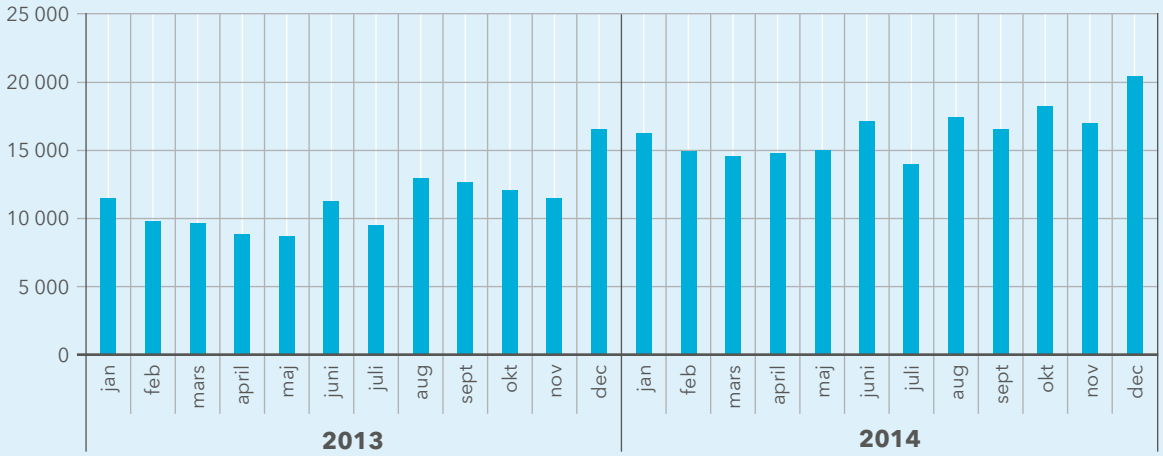
Vi har genomfört en kampanj för att uppmärksamma den förbättrade tillgängligheten med utökad trafik i Örnsköldsvik.

Under trafikantveckan visades de nya Hybridbussarna upp. Samtidigt informerades om trafikförändringar och tävlingar anordnades.

Från juni infördes enhetligt profilerade bussar. Samtidigt skapades en enhetlig grafisk profil för samtliga anslag och annat externt material.

En förarhandbok togs fram under året för att ge alla förare enhetlig information om kollektivtrafiken i Västernorrland.

Figur 1. Exempel på en informationstavlas utformning i Sundsvalls tätort, sexfältaren till vänster fylls med aktuell information.



Figur 2. Antal aktiva användare av appen Din Tur.

IT

INFÖRANDE AV REALTIDSSYSTEM

Införandet av ett realtidssystem har fortsatt. Slutleverans av systemet planeras till 2015.

INTEROPERABILITET NORRLAND

Under våren påbörjades arbetet med ett gemensamt biljettmaskinsystem mellan de fyra norrlandslänen. Arbetet ska leda till att öka tillgängligheten för resenärerna mellan de fyra norrlandslänen.

Under hösten påbörjade vi upphandling av nya kortämnen för de fyra nordligaste länen.

PRODUKTUTVECKLING

Direktionen beslutade i april att förändra skolkorten i länet. Under våren påbörjades arbetet med förändringen och i och med skolstarten under hösten infördes nya skolkortsprodukter.

ANSKAFFNING AV NYA SYSTEM

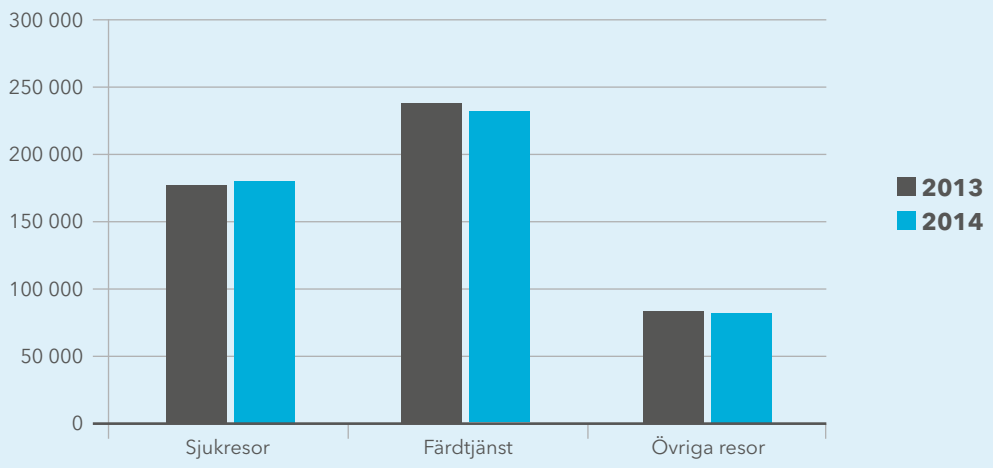
Under hösten införskaffades ett nytt system för hanteringen av kundärenden.

BESTÄLLNINGSCENTRALEN

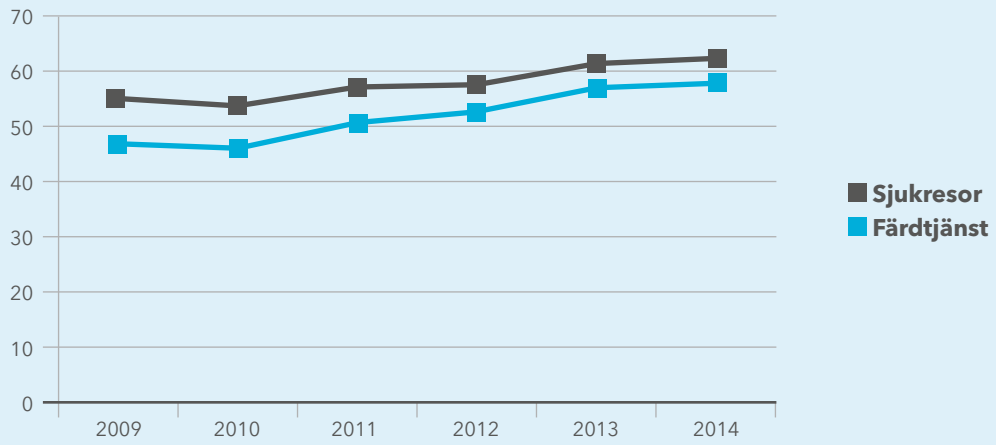
ANTAL RESOR MED SÄRSKILD KOLLEKTIVTRAFIK (SÄKO)

Antalet resor är relativt oförändrat jämfört med 2013. Övriga resor innefattas bland annat av kommunresor och skolresor.

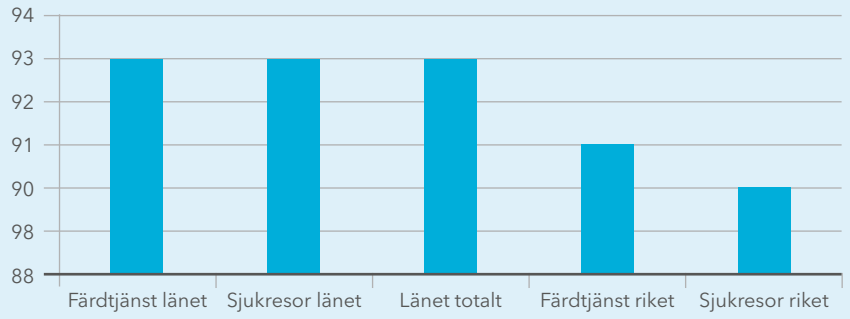
Trots ökad samordning bibehålls samma höga nivå av nöjdhet som tidigare. Vi har fortsatt bättre resultat än snittet i riket.



Figur 3. Antal resor SÄKO



Figur 4. Samordning av färdtjänst och sjukresor (%)



Figur 5. Nöjdhet hos SÄKO-resenärerna

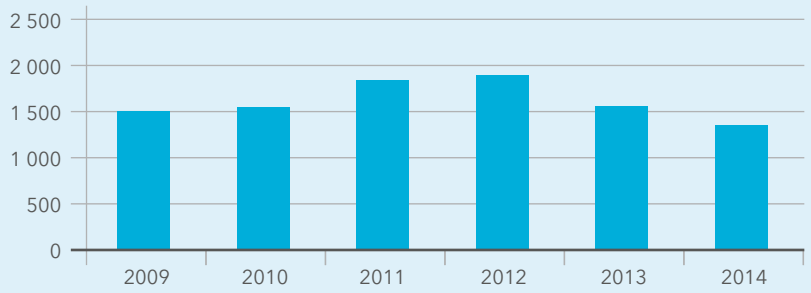
FÄRDTJÄNSTHANDLÄGGNING ÅNGE KOMMUN

Vi har sedan hösten 2013 bedrivit färdtjänsthandläggning för Ånge kommun. Övriga kommuner ansvarar själva för handläggning av färdtjänst och riksfärdtjänst och Landstinget i Västernorrland handlägger sjukresor.

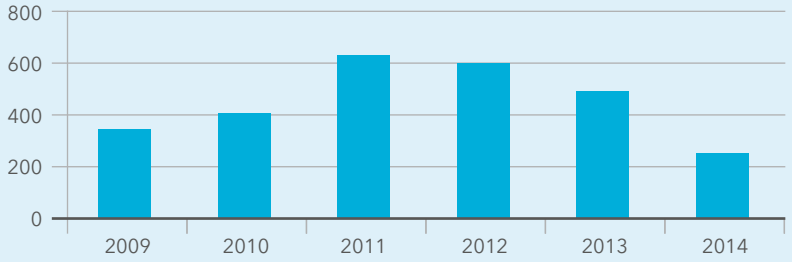
För Ånge kommun har antalet resor minskat för färdtjänst och resor med taxi för riksfärdtjänst se diagrammen nedan. Resandeminskningen medför även att kostnaderna har minskat jämfört med föregående år.

Totalt under 2014 inkom 186 ansökningar om färdtjänst och av dessa beviljades 155 och 31 avslogs. Fyra av avslagen överklagades till förvaltningsrätten och samtliga fall har avgjorts till vår fördel.

Under 2014 inkom 155 ansökningar om riksfärdtjänst med taxi varav 110 fick bifall, 25 fick bifall med tåg/buss/flyg och 20 fick avslag. Av dessa överklagades 4 beslut till förvaltningsrätten varav tre fall har avgjorts till vår fördel. Ett av dessa fall överklagades till kammarrätten och vi fick även rätt i denna instans. I ett av fallen har beslut ej fattats.



Figur 6. Kostnader för färdtjänst i Ånge Kommun (tkr)



Figur 7. Kostnader för riksfärdtjänst med Taxi (tkr)

medarbetare

HÄLSA OCH SJUKFRÅNVARO

I syfte att kartlägga orsakerna till den tidigare stigande sjukfrånvaron och för att bidra till en friskare arbetsplats påbörjades ett hälsoprojekt som delredovisades i april. Delresultat påvisar att en markant förbättring av sjuktalen kan härledas till hälsoprojektet vad gäller förbättrade resultat av hälsa och motion. Ett hälsoseminarium genomfördes i maj.

Den totala sjukfrånvaron har minskat från 6,3 procent till 3,7 procent. Kvinnornas sjuktal har minskat avsevärt mellan åren. Av den totala sjukfrånvaron står andelen 8,5 procent för stressrelaterade diagnoser.

LÖNE- OCH MEDARBETARSAMTAL

Medarbetarsamtal har genomförts med all personal.

Under våren genomfördes en lönekonferens med lönesättande chefer. Lönerevisionen per 1 april fastställdes 11 juni. Lönekartläggning har genomförts.

POLICYARBETE

En översyn av samtliga policys har påbörjats. Arbetet med revidering av jämställdhetsplanen som planerades färdigställas 2014 fortsätter under 2015. En resepolicy antogs 12 juni.

ANTAL ÅRSARBETARE

Totalt är 51 anställda på Kollektivtrafikmyndigheten. Av dessa är 33 kvinnor och 18 män. I ledningsgruppen sitter totalt nio personer varav fyra är kvinnor och fem är män.

PENSIONER

Våra pensionskostnader uppgick till 1,6 mnkr. Den största posten är den avgiftsbestämda ålderspensionen, som betalas ut för att placeras av den enskilde arbetstagaren. Vi har inga ansvarsförbindelser för pensioner intjänade före 1998. Pensionsförmåner inklusive särskild löneskatt redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en skuld i balansräkningen.

Sjukfrånvaro (%)	2014	2013
Summa frånvaro	3,7	6,3
Långtidsfrånvaro	15,8	28,2
Summa frånvaro kvinnor	3,4	6,7
Summa frånvaro män	4,3	5,7
Anställda 29 år och yngre	4,3	1,6
Anställda 30-49 år	3,5	7,9
Anställda 50 år och äldre	3,7	5,8

Könsfördelning (antal)	Ånge	Kramfors	Ledningsgruppen
Kvinnor	22	11	4
Män	8	10	5
Summa	30	21	9

ekonomisk analys

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat visar ett överskott om 1,1 mnkr i jämförelse med budget vilket motsvarar 0,3 procent av den totala budgeten. Det positiva resultatet påverkas av en uppkommen vinst i samband med försäljning av värdepapper. Realisationsvinsten var inte budgeterad.

Medlemmarna har under året erlagt 420,0 mnkr enligt budget. Resultatet för årets medlemstillskott är 418,9 mnkr. I resultatet ingår positiva och negativa jämförelsestörande poster. Den jämförelsestörande intäkten avser viten från trafikföretag för kvalitetsbrister och uppgår till 2,0 mnkr.

De jämförelsestörande kostnaderna är skadestånd till ett trafikföretag för felaktig upphandling på 3,0 mnkr, återbetalning från AFA avseende 2005 och 2006 års premier för avtalsgrupps-inkomstförsäkring på 0,6 mnkr samt en reglering av skuld till Norrtåg AB om 4,1 mnkr. Denna skuld har kvittats mot en ersättning från Trafikverket som Norrtåg AB erhållit för trafikförseningar. Sammantaget innebär detta minskade kostnader om 1,7 mnkr.

Budgeterade nettokostnader, tillika budgeterat medlemstillskott, är 420,0 mnkr och utfallet före medlemstillskott uppgick till 417,8 mnkr. Exkluderas de jämförelsestörande posterna uppgick nettokostnaderna till 421,5 mnkr och avvikelsen mot budget visar ett underskott på 1,5 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader före finansnetto är 15,8 mnkr högre än föregående år. Detta förklaras i huvudsak med minskade intäkter på grund av genomförd skolkortsförändring, indexuppräkning samt ökade administrativa kostnader.

Enligt prognosen i Delårsrapport 2014 skulle medlemmarnas tillskott uppgå till 408,3 mnkr vilket är en avvikelse på 10,6 mnkr jämfört med utfallet. Med beaktande av de jämförelsestörande posterna är avvikelsen 13,2 mnkr. Genomgående prognostiserades intäkterna högre än resultatet. Ytterligare en större avvikelse från prognosen kan förklaras med oförutsedda kostnader uppkomna under hösten.

BALANSKRAVET

För 2014 budgeterades ett nollresultat. Detta strider mot balanskravet, om inte finansieringsmodellen i sig kan anses vara de ”synnerliga skäl” som kommunallagen anger godtagbara för att inte budgetera med positivt resultat. För 2015 budgeteras ett positivt resultat om 17,1 tkr.

Balanskravsutredningen visar att vårt balanskravsresultat för 2014 klarar kommunallagens balanskrav, det vill säga intäkterna överstiger kostnaderna. I resultat ingår realisationsvinst avseende fonder. Då dessa redovisades som en omsättningstillgång exkluderas de inte från resultatet. I resultatet ingår inte några underskott från tidigare år som ska återföras.

Balanskravsutredning (mnkr)	
Årets resultat enligt resultaträkningen	1,1
Samtliga realisationsvinster	-1,1
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	1,1
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserad förlust värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1,1
Medel efter/från resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	1,1

VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER

Nettokostnader (mnkr)	Resultat 2014	Budget 2014	Resultat 2013	Avvikelse Resultat 2014 - Budget	%	Avvikelse Resultat 2014 - 2013	%
Landsbygdstrafik	-137,9	-132,0	-133,2	-5,9	-5	-4,7	-3
Intäkter	*84,4*	*94,9*	*96,5*	*-10,5*	*-11*	*-12,1*	*-13*
Bidrag Trafikverket	*3,0*	*3,0*	*3,0*	*0,0*	*0*	*0,0*	*0*
Kostnader	*-225,3*	*-229,9*	*-232,7*	*4,6*	*2*	*7,4*	*3*
Tätortstrafik	-92,5	-92,8	-85,4	0,3	0	-7,1	-8
Intäkter	*44,4*	*45,5*	*22,5*	*-1,1*	*-2*	*21,9*	*9*
Kostnader	*-137,0*	*-138,4*	*-107,9*	*1,4*	*1*	*-29,1*	*-27*
Flygplatstrafik	0,0	0,0	-0,1	0,0	0	0,1	1
Kompletteringstrafik	-0,4	-0,5	-0,4	0,1	14	0,0	0
SÄKO	-110,0	-110,2	-106,2	0,2	0	-3,8	-4
varav Färdtjänst	*-55,8*	*-56,6*	*-54,2*	*0,8*	*2*	*-1,6*	*-3*
varav Sjukresor	*-54,2*	*-53,6*	*-51,9*	*-0,6*	*-1*	*-2,3*	*-4*
Tågtrafik	-24,1	-34,3	-28,6	10,2	30	4,5	16
Intäkter	*6,7*	*0*	*6,4*	*6,7*	*–*	*0,3*	*5*
Kostnader	*-30,8*	*-34,3*	*-35,0*	*2,5*	*8*	*4,2*	*12*
Biljettsystem	-5,0	-5,1	-7,0	0,1	2	2,0	28
Administration	-34,9	-29,7	-27,8	-5,2	-18	-7,1	-26
Administration SÄKO	-14,4	-16,2	-14,7	1,8	11	0,3	2
Finansnetto	1,4	0,8	2,2	0,5	63	-0,8	-36
Resultat före medlemstillskott	**-417,8**	**-420,0**	**-401,2**	**2,2**	**0**	**-16,6**	**-4,1**

LANDSBYGDS- OCH TÄTORTSTRAFIK

Kostnader

Trafikkostnaderna har budgeterats till 368,3 mnkr och utfallet uppgår till 362, 3 mnkr. Avvikelsen är 6,0 mnkr lägre än budget. Det är kostnaderna för landsbygdstrafiken som utgör den största avvikelsen om 4,6 mnkr. Avvikelsen motsvarar 2 procent av budget och beror delvis på att kostnaderna för trafikneddragningar i december 2013 blev betydligt lägre än beräknat. Kostnaderna för tätortstrafiken blev 1,4 mnkr lägre än budget vilket motsvarar 1 procent av budget.

Det som också förklarar budgetavvikelserna beror på en budgeterad indexuppräkning[9] på 3 procent. Utfallet för index blev 2,6 procent vilket ger en avvikelse på 1,5 mnkr i förhållande till budget.

Ytterligare en förklaring är att kostnaderna för förstärkningstrafiken är 0,9 mnkr lägre än budgeterat. Behovet av förstärkning ökade kraftigt under hösten 2013 vilket medförde en omplanering av trafiken till 2014 som i sin tur medförde minskade förstärkningskostnader.

Vid jämförelse med föregående år har kostnaderna för landsbygdstrafiken minskat med 7,4 mnkr. Detta förklaras bland annat av den trafikneddragning som gjordes i december 2013.

Kostnaderna för tätortstrafiken har ökat med 29,1 mnkr i förhållande till föregående år. Ökningen beror till största del på förändrad avtalsform. I Sundsvalls tätort har avtalet ändrats från ett nettoavtal till ett incitamentsavtal. Nettoavtalet innebar att trafikföretaget erhöll samtliga intäkter inom avtalsområdet. I ett nettoavtal är kostnaderna för trafiken därmed lägre. Incitamentsavtalet innebär att trafikföretaget får ersättning per produktion men ersätts även med del av intäkterna. Det innebär att kostnaderna för trafiken är högre med nuvarande avtalsform.

Intäkter

Intäkterna har budgeterats till 143,4 mnkr och utfallet uppgår till 131,8 mnkr. Detta innebär att intäkterna är 11,5 mnkr lägre än budget vilket motsvarar 8,0 procent. Detta kan förklaras av förändrade skolkortspriser, trafikneddragningar som genomfördes i december 2013 samt ett förändrat resebeteende.

[9] Trafikavtalen, vilka utgör grunden för majoriteten av myndighetens bruttokostnader, justeras årligen med ett indextal. En prognos för indexuppräkningen görs inför året och tas med i budgeten. Indexkorgen består av 3 delar; KPI (konsumentprisindex), AKI (arbetskostnadsindex) samt PPI (oljeprisindex). Procentfördelningen mellan olika index i indexkorgen varierar mellan trafikavtalen.

En stor del av budgetavvikelsen är att intäkterna för skolkorten är 15,1 mnkr lägre än budget. Avvikelsen är till största del hänförlig till landsbygdstrafiken. I juni beslutade direktionen om en förändring av skolkortspriser. Detta beslut kunde inte beaktas i budget för 2014.

Effekten av trafikneddragningarna har visat sig genom minskat resande och därmed minskade intäkter.

För landsbygdstrafiken minskade intäkter i jämförelse med föregående år vilket till största del beror på skolkortsförändringen. I jämförelse med föregående år ökar intäkterna för tätortstrafiken med 21,9 mnkr vilket huvudsakligen kan förklaras av ovan nämnda nettoavtal.

Intäkterna minskar inte i samma utsträckning som resandet vilket kan förklaras av ett förändrat beteende hos resenären. Resenären väljer i allt större utsträckning dyrare enkelbiljetter framför rabatterat reskort.

SÄKO

Budgeten för SÄKO uppgår till 110,2 mnkr fördelat på färdtjänst 56,7 mnkr och sjukresor 53,5 mnkr. Resultatet för SÄKO uppgår till 110,0 mnkr varav färdtjänst står för 55,8 mnkr och sjukresor för 54,2 mnkr.

Kostnaderna för färdtjänst visar ett resultat som är 0,8 mnkr lägre än budget. En orsak till detta är att indexuppräkningen blivit lägre än budgeterat. Kostnaderna för sjukresorna visar ett resultat som är 0,6 mnkr högre än budget. I resultatet ingår förlikningskostnader till ett trafikföretag för felaktig upphandling om 2,1 mnkr.

TÅGTRAFIK

Den totala kostnaden för tågtrafiken uppgår till 30,8 mnkr, varav 25,2 mnkr är ersättning till Norrtåg AB för driftskostnader och 5,6 mnkr är ersättning till Botniatåg för biljettgiltighet. Intäkterna för tågtrafiken uppgår till 6,7 mnkr och avser biljettintäkter. Utfallet uppgår således till 24,1 mnkr.

Budgeten för tågtrafiken uppgår till 34,3 mnkr och utfallet till 24,1 mnkr vilket innebär en avvikelse på 10, 2 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på en minskad kostnad orsakad av en jämförelsestörande post på 4,1 mnkr, minskade driftskostnader om 4,0 mnkr samt en försiktig budgetering av intäkter av 2,0 mnkr.

FÖRVALTNINGSKOSTNADER

Förvaltningskostnaderna benämns i tabellen Nettokostnader för administration samt administration SÄKO. Administrationskostnaderna ökade med 5,2 mnkr i förhållande till budget.

De ökade kostnaderna beror främst på ökade avskrivningar för bussar om 1,6 mnkr, ökade kostnader för biljettmaskiner motsvarande 1,1 mnkr samt kostnader för skadestånd på 1,0 mnkr. Det som också påverkat kostnaderna är konsultarvoden för upphandlingen SÄKO om 0,7 mnkr samt marknadsföringskostnader om 0,7 mnkr för profilering av fordon och utbildningskostnader av förare.

Kostnaderna för administration SÄKO minskade med 1,8 mnkr i förhållande till budget. Avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat.

MEDLEMSTILLSKOTT

Det totala medlemstillskottet uppgår till 418,9 mnkr och fördelas på medlemmarna utifrån den fördelningsmodell som beslutats av medlemmarnas fullmäktige i samband med bildandet av Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län.

LANDSTINGET VÄSTERNORRLAND

Landstinget Västernorrland har under året erlagt 172,8 mnkr. Det totala medlemstillskottet uppgår till 169,0 mnkr vilket innebär en positiv avvikelse för Landstinget Västernorrland om 3,8 mnkr. Landstinget Västernorrlands medlemstillskott utgör 40 procent av vårt totala medlemstillskott.

För Landstinget Västernorrland har skolkortsförändringen medfört en intäktsminskning om 2,5 mnkr i förhållande till budget. I budget beräknades en intäkt på 10,6 mnkr och resultatet visar en intäkt på 8,1 mnkr.

Medlemstillskott (mnkr)	Resultat 2014	Resultat 2013	Budget 2014/ erlagt á conto	Avvikelse Budget 2014 - resultat 2014
Landstinget	169,0	165,7	172,8	3,8
Ånge	9,1	8,8	8,8	-0,3
Sundsvall	114,2	111,2	117,1	2,9
Timrå	14,4	13,8	13,0	-1,4
Härnösand	21,9	18,0	19,9	-2,0
Kramfors	20,3	20,6	19,7	-0,6
Sollefteå	16,5	17,3	17,3	0,8
Örnsköldsvik	53,5	45,8	51,4	-2,1
Summa medlemstillskott	418,9	401,2	420,0	1,1

Trafikkostnader är 1,1 mnkr lägre än budgeterat.

Kostnaderna för SÄKO har ökat med 3,6 mnkr i jämförelse med budget, netto 1,8 mnkr på grund av intäkter om 1,8 mnkr.

Avvikelsen för administration är 3,3 mnkr och beskrivs under avsnittet förvaltningskostnader.

I jämförelse med föregående år ökar Landstinget Västernorrlands medlemstillskott med 3,3 mnkr.

Intäkterna minskar med 3,4 mnkr och kan till stor del förklaras med den skolkortsförändring som genomfördes under året. Avvikelsen påverkas även av minskade intäkter i landsbygdstrafiken vilket kan delvis förklaras av en förflyttning av resenärer från busstrafik till tågtrafik.

De totala trafikkostnaderna minskar med 11 mnkr i jämförelse med tidigare år. Av dessa kan 6,3 mnkr förklaras med förändrade trafikavtal från och med juni 2014 samt trafikneddragningar som gjordes i december 2013. En annan orsak till kostnadsminskningen är reglering av skuld om 4,1 mnkr till Norrtåg AB.

Ytterligare en avvikelse i jämförelse med resultatet 2013 är kostnaden för biljettmaskinsystemet. Under 2013 genomfördes kortbyte i hela länet vilket medförde en merkostnad på 0,9 mnkr under 2013 som inte finns med i resultatet för 2014.

Kostnaderna för SÄKO-trafiken ökar med 3,3 mnkr i jämförelse med resultatet för 2013. En orsak till kostnadsökningen är ett ökat antal sjukresor som innebär en ökad kostnad med 2,3 mnkr. I kostnaderna för 2014 ingår tidigare nämnt skadestånd till trafikföretag på 1,0 mnkr som påverkar landstingets medlemstillskott.

ÅNGE

Ånge kommun har under året erlagt 8,8 mnkr. Det totala medlemstillskottet uppgår till 9,1 mnkr vilket innebär en negativ avvikelse för Ånge kommun om 0,3 mnkr.

För Ånge kommun har skolkortsförändringen medfört en intäktsminskning om 1,5 mnkr i förhållande till budget.

Trafikkostnaderna minskar med 0,4 mnkr och kostnaderna för SÄKO minskar med 0,8 mnkr i jämförelse med budget.

Ånge kommuns medlemstillskott ökar med 0,3 mnkr jämfört med föregående års resultat. Avvikelsen beror till stor del på skolkortsförändringen vilket genererar en intäktsminskning på 0,8 mnkr i jämförelse med 2013. Kostnaderna för SÄKO är 0,4 mnkr lägre än resultatet föregående år vilket kan förklaras av minskat färdtjänstresande i Ånge Kommun som framförallt beror på färre beviljade färdtjänsttillstånd.

SUNDSVALL

Sundsvalls kommun har under året erlagt 117,1 mnkr. Det totala medlemstillskottet uppgår till 114,2 mnkr vilket innebär en positiv avvikelse för Sundsvalls kommun om 2,9 mnkr.

SÄKO-kostnaderna minskar med 1,8 mnkr i förhållande till budget. En bedömd orsak till kostnadsminskningen kan vara en överflyttning av färdtjänstresor till resor med 100-lappen (seniorkort i Sundsvall).

Nettoavtalet upphörde i juni 2014 vilket fick som konsekvens att kostnaderna och intäkterna ökar i jämförelse med föregående år.

Medlemstillskottet för Sundsvalls kommun ökar med 3,0 mnkr från föregående år. I och med att vi gick från ett nettoavtal till ett incitamentsavtal innebär det att intäkterna ökar med 20,5 mnkr i jämförelse med föregående år. Kostnaderna ökar med 24,4 mnkr vilket innebär en nettoökning på 3,9 mnkr för trafikkostnaderna. En orsak är den trafikomläggning som skett mellan Njurunda och Timrå.

Under 2013 ökade kostnaderna för förstärkningstrafiken på grund av avtalsförändringar detta medförde att tillköp av trafik gjordes i december 2013 vilket innebär en omfördelning av kostnader från förstärkningstrafik till linjelagd trafik.

Kostnaderna för SÄKO minskar med 1,2 mnkr i jämförelse med föregående år.

Under 2013 fanns trafik till och från Sundsvall/Timrå Airport. Kostnaden uppgick till 0,7 mnkr, Denna trafik har lagts ner vilket innebär en kostnadsminskning 2014.

TIMRÅ

Timrå kommun har under året erlagt 13,1 mnkr. Det totala medlemstillskottet uppgår till 14,4 mnkr vilket innebär en negativ avvikelse för Timrå kommun om 1,3 mnkr.

För Timå kommun har skolkortsförändringen medfört en intäktsminskning om 0,9 mnkr i förhållande till budget.

Trafikkostnaderna och kostnaderna för förstärkningstrafiken är högre än budgeterat. För trafikkostnaderna är beloppet 0,4 mnkr och för förstärkningstrafiken är beloppet 0,1 mnkr. Ökningen i förstärkningstrafiken beror på omfördelning av kostnader i och med omläggning av trafik mellan Njurunda och Timrå.

HÄRNÖSAND

Härnösands kommun har under året erlagt 19,9 mnkr i medlemstillskott. Det totala medlemstillskottet uppgår till 21,9 mnkr vilket innebär en negativ avvikelse för Härnösands kommun om 2,0 mnkr.

För Härnösands kommun har skolkortsförändringen medfört en intäktsminskning om 1,6 mnkr i förhållande till budget.

Det som också påverkar avvikelsen är att trafikkostnaderna ökar med 0,5 mnkr i jämförelse med budget samt att kostnaderna för SÄKO-trafiken minskar med 0,2 mnkr i jämförelse med budget.

KRAMFORS

Kramfors kommun har under året erlagt 19,7 mnkr i medlemstillskott. Det totala medlemstillskottet uppgår till 20,2 mnkr vilket innebär en negativ avvikelse för Kramfors kommun om 0,5 mnkr.

För Kramfors kommun har skolkortsförändringen

medfört en intäktsminskning om 1,5 mnkr i förhållande till budget.

Trafikkostnaderna och kostnaderna för SÄKO-trafiken minskar med 0,5 mnkr respektive 0,6 mnkr i jämförelse med budget.

SOLLEFTEÅ

Sollefteå kommun har under året erlagt 17,3 mnkr i medlemstillskott. Det totala medlemstillskottet uppgår till 16,5 mnkr vilket innebär en positiv avvikelse för Sollefteå kommun om 0,8 mnkr.

För Sollefteå kommun har skolkortsförändringen medfört en intäktsminskning om 1,4 mnkr i förhållande till budget.

Trafikkostnaderna är 2,3 mnkr lägre än budget. Avvikelsen beror till stor del på de trafikneddragningar som gjordes i december 2013.

Kostnaderna för SÄKO ökar med 0,1 mnkr i jämförelse med budget och ökar även i jämförelse med tidigare år.

ÖRNSKÖLDSVIK

Örnsköldsviks kommun har under året erlagt 51,4 mnkr i medlemstillskott. Det totala medlemstillskottet uppgår till 53,5 mnkr vilket innebär en negativ avvikelse för Örnsköldsviks kommun om 2,1 mnkr.

Intäkterna minskar totalt med 2,2 mnkr i förhållande till budget. Skolkortsförändringen medför en intäktsminskning om 3,7 mnkr i förhållande till budget. Övriga intäkter ökar med 1,4 mnkr och största orsaken till det är en beteendeförändring bland resenärerna som i högre grad köper enkelbiljetter istället för Best Price (reskort) än tidigare. Intäkter från Best Price innebär mindre intäkter per resenär än enkelbiljetterna.

Trafikkostnaderna minskar med 1,4 mnkr i jämförelse med budget. Orsaken till avvikelsen är att kostnaderna för den utökade trafiken i Örnsköldsviks tätort blev lägre än budgeterat.

Kostnaderna för SÄKO ökar med 1,4 mnkr i jämförelse med budget. Den största orsaken till ökade kostnader är ett skadestånd på 1,1 mnkr som betalats ut till trafikföretag för felaktig upphandling. Andra orsaker är ett ökat resande hos färdtjänstresenärer och fler beviljade färdtjänsttillstånd än tidigare.

PROGNOSAVVIKELSE

Prognosen per sista juli visar ett medlemstillskott på 408,3 mnkr. Utfallet för medlemstillskottet blev 418,9 mnkr vilket innebär en avvikelsen på 10,6 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att för alla medlemmar, utom Landstinget Västernorrland, har högre prognostiserade intäkter än utfallet. I Västernorrland har stora trafikförändringar skett de senaste åren, framförallt med helt ny tågtrafik i länet. Möjligheterna att prognostisera intäkterna är svåra på grund av resenärernas förmodade beteendeförändringar. Vi genomförde en förändring av skolkorten vilket också har försvårat prognostiseringen av intäkterna.

Prognosen för trafikkostnaderna är att jämföra med utfallet eller något lägre.

Örnsköldsviks kommun och Landstinget Västernorrland prognostiserade för lägre kostnader för SÄKO än utfallet. För Örnsköldsvik är avvikelsen 1,4 mnkr och för Landstinget har kostnaderna för SÄKO prognostiserats till 54,2 mnkr och utfallet blev 57,1 mnkr. För övriga medlemmar är prognosen ungefär lika med utfallet.

De medlemmar som har störst avvikelse mellan prognos och utfall är Sundsvall, Örnsköldsvik och Härnösand.

För Sundsvalls kommun prognostiserades intäkterna till 54,9 mnkr och utfallet blev 48,5 mnkr, vilket medför en prognosavvikelse för intäkterna om 6,4 mnkr.

För Örnsköldsviks kommun prognostiserades intäkterna till 24,7 mnkr och utfallet blev 22,5 mnkr, vilket medför en prognosavvikelse för intäkterna om 2,2 mnkr. Kostnaderna för SÄKO blev 1,4 mnkr högre än vad som prognostiserats, detta beror bland annat på skadestånd.

För Härnösands kommun prognostiserades intäkterna till 7,4 mnkr och utfallet blev 6,1 mnkr, vilket innebär en prognosavvikelse om 1,3 mnkr. Utfallet för trafikkostnaderna blev 1,6 mnkr högre än prognosen.

Medlemstillskott (mnkr)	Prognos juli	Utfall 2014	Avvikelse
Landstinget	169,3	169,0	0,3
Ånge	8,8	9,1	-0,3
Sundsvall	109,0	114,2	-5,2
Timrå	14,5	14,4	0,1
Härnösand	20,5	21,9	-1,4
Kramfors	20,6	20,3	0,3
Sollefteå	16,1	16,5	-0,4
Örnsköldsvik	49,4	53,5	-4,1
Summa medlemstillskott	**408,3**	**418,9**	**-10,6**

Investeringar (mnkr)	Investering 2014	Årsbudget 2014	Avvikelse
IT-utrustning	0,1	0,0	-0,1
Bussar	14,7	0,0	-14,7
Summa	**14,8**	**0,0**	**-14,8**

INVESTERINGAR

Under 2014 övertog vi nio bussfordon efter avtal tecknat 2009-06-17 med Keolis AB.

HEL- OCH DELÄGDA BOLAG

Utöver kärnverksamheten har vi intressen i andra bolag som på något sätt bidrar till att bedriva kollektivtrafik.

BUSSGODS

Bussgods i Västernorrland AB är ett bolag som till 47,1 procent ägs av oss, resterande 53 procent ägs av 16 utomstående trafikföretag. I fem av länets sju kommuner bedrivs Bussgods verksamhet i egen regi.

I Ånge bedrivs verksamheten via ett ombud. I Timrå saknas bussgodsverksamhet. Bussgods driver busstermi-nalerna i Sundsvall, Härnösand, Kramfors, Sollefteå samt Örnsköldsvik och har ett 40-tal in- och utlämningsställen i länet. Bussgods ombesörjer transporter genom samarbete med Bussgodsföretag och övriga samarbetsparter i Sverige, Finland samt delar av Norge.

Bolaget omsatte 19,2 mnkr 2014 (20,5 mnkr).

SAMTRANS

Samtrans är ett helägt dotterbolag till oss som sköter administrativa uppdrag åt Taxi Mitt AB. Uppdraget går ut på att dirigera och fakturera Taxi Mitts kommersiella verksamhet och avräkna entreprenörerna. Bolaget har inga anställda, utan köper tjänsten av oss.

Bolaget omsatte 4,6 mnkr 2014 (3,9 mnkr).

NORRTÅG AB

Norrtåg AB bedriver persontrafik med tåg inom och i anslutning till region Norrland. Bolaget ägs gemensamt av trafikhuvudmännen i de nordligaste länen. Vi äger 25 procent av Norrtåg AB.

Norrtågs sex linjer har 86 avgångar vardagligen samt en något reducerad helgtrafik. Detta är ungefär 2000 avgångar per månad och tågen trafikerade totalt 1500 km järnvägsspår.

Bolaget omsatte 83,7 mnkr 2014 (83,6 mnkr).

VÄSTERNORRLANDS LÄNS TRAFIK AB

VLTAB är ett helägt dotterbolag vars syfte är att administrera och hantera de avtal som är tecknade i bolagets namn. De flesta trafikavtal ligger under VLTAB och flyttades inte över vid bildandet av Kollektivtrafikmyndigheten. Nuvarande trafikavtal sträcker sig som längst till 2015 och bolaget kommer därefter att avvecklas.

AB TRANSITIO

Vi är delägare till 5 procent i AB Transitio. AB Transitio anskaffar, finansierar och förvaltar spårfordon. Syftet är främst att optimera ägarnas fordonskostnader samt säkerställa en hög kvalitet och kompetens inom områdena anskaffning, förvaltning och underhåll.

Norrtåg AB leasar ca 20 tågset genom AB Transitio som trafikerar Norrtågssystemet.

Bolaget omsatte 446,0 mnkr 2014 (387 mnkr).

ekonomisk information

Här presenteras resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter för kommunalförbundet och koncernen. Jämförande kassaflödesanalys för 2012 presenteras ej då detta var verksamhetens första år.

RESULTATRÄKNING (TKR)

		Kollektivtrafikmyndigheten		Sammanställd redovisning	
	Not	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
INTÄKTER					
Nettoomsättning	1	137 210,6	128 805,6	169 411,3	160 740,0
Jämförelsestörande intäkter	2	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
Övriga rörelseintäkter	3	3 379,3	3 321,4	17 259,8	18 341,4
Summa intäkter		**142 589,9**	**132 127,0**	**188 671,1**	**179 081,4**
KOSTNADER					
Trafikkostnader		-504 376,2	-482 037,1	-544 577,2	-520 923,2
Övriga externa kostnader		-25 745,8	-22 374,5	-26 747,0	-25 785,3
Personalkostnader		-26 664,8	-25 979,4	-31 725,1	-30 922,3
Jämförelsestörande kostnader	4	1 654,1	0,0	1 654,1	0,0
Summa kostnader		**-555 132,7**	**-530 391,0**	**-601 395,2**	**-577 630,8**
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-6 704,0	-5 127,9	-6 921,2	-5 303,0
Nettokostnader före finansnetto		-419 246,8	-403 391,9	-419 645,3	-403 852,4
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR			937,2	2 429,6	1 194,5
Finansiella intäkter		1 414,7	2 216,1	1 998,5	2 429,6
Finansiella kostnader		-2,7	-5,9	-17,7	-23,6
Finansnetto		**1 412,0**	**2 210,2**	**1 980,8**	**2 406,0**
Resultat före medlemstillskott		**-417 834,8**	**-401 181,7**	**-417 664,5**	**-401 446,4**
Skatt på årets resultat		0,0	0,0	-43,5	66,8
Medlemstillskott		418 951,8	401 181,7	418 951,8	401 181,7
ÅRETS RESULTAT		**1 117,0**	**0,0**	**1 243,8**	**-197,9**

BALANSRÄKNING (TKR)

		Kollektivtrafikmyndigheten		Sammanställd redovisning	
	Not	2014	2013	2014	2013
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Materiella anläggningstillgångar					
Inventarier, verktyg och installationer	5	23 851,3	15 805,2	24 390,9	16 501,7
Summa materiella anläggningstillgångar		**23 851,3**	**15 805,2**	**24 390,9**	**16 501,7**
Finansiella anläggningstillgångar	6				
Aktier i dotterbolag och intressebolag		18 744,4	18 744,4		
Andra långfristiga värdepappersinnehav		1 001,5	1 001,5	1 047,2	1 032,2
Summa finansiella anläggningstillgångar		**19 745,9**	**19 745,9**	**1 047,2**	**1 032,2**
Summa anläggningstillgångar		43 597,2	35 551,1	25 438,1	17 533,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		11 067,4	52 609,0	12 617,4	59 608,5
Skattefordran		–	–	301,4	267,2
Övriga fordringar		3 524,5	2 486,3	4 717,7	4 547,6
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	5 271,6	7 571,9	6 845,5	8 799,3
Summa kortfristiga fordringar		**19 863,5**	**62 667,2**	**24 482,0**	**73 222,6**
Kortfristiga placeringar	8	–	37 168,0	1 089,2	907,4
Kassa och Bank		37 538,5	34 244,8	67 847,8	114 111,3
Summa omsättningstillgångar		**57 402,0**	**134 080,0**	**93 419,0**	**188 241,3**
SUMMA TILLGÅNGAR		**100 999,2**	**169 631,1**	**118 857,1**	**205 775,2**

BALANSRÄKNING (TKR)

		Kollektivtrafikmyndigheten		Sammanställd redovisning	
	Not	2014	2013	2014	2013
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
Bundet eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
Aktiekapital (15 000 aktier)		0,0	0,0	0,0	0,0
Bundna reserver		0,0	0,0	0,0	0,0
Reservfond		0,0	0,0	25,1	25,1
Balanserat resultat		0,0	0,0	1 780,9	1 978,7
Summa bundet eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		**1 117,0**	**0,0**	**1 243,8**	**-197,9**
Summa eget kapital		**1 117,0**	**0,0**	**3 049,8**	**1 805,9**
Skuld till minoritetsintresse		–	–	–	–
Avsättningar					
Uppskjuten skatt		0,0	0,0	22,8	1,1
KORTFRISTIGA SKULDER					
Leverantörsskulder		41 471,3	48 267,8	43 185,9	64 285,7
Skuld hos koncernföretag		14 888,6	19 455,8	–	–
Övriga kortfristiga skulder		24 153,6	71 572,6	27 503,1	75 587,2
Upplupna kostnader och förutbet. intäkter	9	19 368,7	30 276,5	45 095,5	64 036,9
Summa kortfristiga skulder		**99 882,2**	**169 572,7**	**115 784,5**	**203 909,8**
LÅNGFRISTIGA SKULDER					
Övriga långfristiga skulder		–	58,4	–	58,4
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		**100 999,2**	**169 631,1**	**118 857,1**	**205 775,2**
FÖRETAGSINTECKNINGAR				500,0	500,0
ANSVARSFÖRBINDELSER		–	–		

KASSAFLÖDESANALYS (TKR)

	Not	Kollektivtrafikmyndigheten 2014	Sammanställd redovisning 2014
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Resultat efter finansiella poster		-417 834,8	-417 664,5
Rearesultat vid avyttring av anläggningstillgångar		0,0	
Avskrivningar		6 704,0	6 921,2
		-411 130,8	**-410 743,3**
Betald skatt		0,0	-56,0
Kassaflöde för den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**-411 130,8**	**-410 799,3**
Kassaflöden från förändringar i rörelsekapitalet			
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar		42 803,7	48 775,2
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder		-69 690,5	-88 125,3
		-26 886,8	-39 350,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-438 017,6**	**-450 149,4**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Nettoinvesteringar i finansiella anläggningstillgångar			-15,0
Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar		-14 750,1	-14 810,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-14 750,1**	**-14 825,7**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån			
Amortering		-58,4	-58,4
Medlemstillskott	10	418 951,8	418 951,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**418 893,4**	**418 893,4**
Årets kassaflöde		**-33 874,3**	**-46 081,7**
Likvida medel vid periodens början		71 412,8	115 018,7
Likvida medel vid periodens slut		37 538,5	68 937,0

BOKSLUTSKOMMENTARER OCH NOTANTECKNINGAR (KKR)

REDOVISNINGSPRINCIPER

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med lagen om kommunalredovisning. Vi följer de rekommendationer som lämnats av rådet för kommunal redovisning.

INTÄKTER OCH KUNDFORDRINGAR

Försäljning redovisas vid leverans av produkter till kund, i enlighet med försäljningsvillkoren. Ej utnyttjade produkter redovisas som ett förskott. Försäljningen redovisas efter avdrag för mervärdesskatt och rabatter. I den sammanställda redovisningen har koncernintern försäljning eliminerats. Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till de belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Immateriella anläggningstillgångar avskrivs på fem år. Materiella anläggningstillgångar avskrivs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden. Inventarier vars värde understiger 0,5 basbelopp direktavskrivs. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

	Antal år
Bussar	5
Inventarier	5
Biljettmaskiner	5
Datorer	3

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

OMFATTNING

Den sammanställda redovisningen omfattar Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län, dotterföretag i vilket kommunalförbundet direkt eller indirekt äger aktier motsvarande mer än 20 procent av rösterna samt intresseföretag i vilket kommunalförbundet äger aktier motsvarande minst 20 procent men mindre än 50 procent av rösterna.

REDOVISNINGSMETOD

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att förvärvade dotterbolags tillgångar och skulder upptagits till det marknadsvärde, som legat till grund för fastställande av köpeskillingen på aktierna. Skillnaden mellan köpeskillingen och de förvärvade bolagets egna kapital redovisas som goodwill. Den sammanställda redovisningens egna kapital omfattar kommunalförbundets egna kapital och den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter det att dessa bolag förvärvats.

LEASING

Alla leasingavtal redovisas som nyttjanderättsavtal och leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden.
Bussar som redovisas som anläggningstillgång leasas ut till upphandlade trafikföretag till en avgift om 0 kr.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Som jämförelsestörande poster behandlas intäkter och kostnader som inte utgör den normala verksamheten samt är väsentliga tillbelopp.

NOTER

		Kollektivtrafikmyndigheten		Sammanställd redovisning	
		2014	**2013**	**2014**	**2013**
Not 1	Nettoomsättning				
	Intäkter personbefordran	137 210,6	128 805,6	169 411,3	160 740,0
	Övriga rörelseintäkter	3 379,3	3 321,4	17 259,8	18 341,4
	Summa intäkter	**140 589,9**	**132 127,0**	**186 671,1**	**179 081,4**
Not 2	Jämförelsestörande intäkter				
	Viten	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
	Summa	**2 000,0**	**0,0**	**2 000,0**	**0,0**
Not 3	Övriga rörelseintäkter				
	Intäkter Trafikverket	3 003,5	3 003,5	3 003,5	3 003,5
	Övriga poster	375,8	317,9	14 256,3	15 337,9
	Summa	**3 379,3**	**3 321,4**	**17 259,8**	**18 341,4**
Not 4	Jämförelsestörande kostnader				
	Återbetalning AFA	576,0	0,0	576,0	0,0
	Skadestånd	-2 982,0	0,0	-2 982,0	0,0
	Avskriven skuld Norrtåg AB	4 060,0	0,0	4 060,0	0,0
	Summa	**1 654,0**	**0,0**	**1 654,0**	**0,0**
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer				
	Ingående anskaffningsvärden	35 699,4	32 437,3	37 343,0	33 700,8
	Inköp	14 750,1	3 387,3	14 810,4	3 767,4
	Försäljningar och utarangeringar	-5,0	-125,2	-5,0	-125,2
	Utgående ackumulerande anskaffningsvärden	50 444,5	35 699,4	52 148,4	37 343,0
	Ingående avskrivningar	-19 894,2	-14 866,5	-20 841,3	-15 638,7
	Försäljningar och utrangeringar	5,0	100,2	5,0	100,2
	Avskrivningar	-6 704,0	-5 127,2	-6 921,2	-5 302,6
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 593,2	-19 894,2	-27 757,5	-20 841,1
	Utgående restvärden enligt plan	**23 851,3**	**15 805,2**	**24 390,9**	**16 501,9**

NOTER

	Långsiktiga värdepapperinnehav	Antal/ Andelar	Kvotvärde	Bokfört värde 2014	Bokfört värde 2013
Not 6	Finansiella anläggningstillgångar				
	Andra långfristiga värdepappersinnehav				
	Sammanställd redovisning				
	AB Transitio	1000	100: -	1 000,0	1 000
	Bussgods Sveriges ekonomiska förening	2	1 500:-	2,2	2,2
	Samtrafiken i Sverige AB	30	1 000:-	30,0	30,0
	Sveriges kommunikationer AB	15	100	15,0	–
	Summa bokfört värde			**1 047,2**	**1 032,2**
	Kollektivtrafikmyndigheten				
	Ingående anskaffningsvärde			1001,5	1,5
	Inköp			0	1 000,0
	Utgående bokfört värde			**1 001,5**	**1 001,5**
	AB Transitio	1000	100:-	1 000,0	1 000,0
	Bussgods Sveriges ekonomiska förening	1	1 500:-	1,5	1,5
	Summa bokfört värde			**1 001,5**	**1 001,5**
	Aktier i dotterbolag och intresseföretag				
	Kollektivtrafikmyndigheten				
	Ingående anskaffningsvärde			18 744,4	18 744,4
	Inköp			0,0	0,0
	Utgående bokfört värde			**18 744,4**	**18 744,4**
	Dotterbolag				
	Norrtåg AB	500	1 000:-	500,0	500,0
	Västernorrlands läns Trafik AB	15 000	1 000:-	15 000,0	15 000,0
	Bussgods i Västernorrland AB	1 413	100:-	144,4	144,4
	SamTrans Västernorrland AB	2000	1 000:-	3 100,0	3 100,0
	Summa bokfört värde			**18 744,4**	**18 744,4**

NOTER

		Kollektivtrafikmyndigheten		Sammanställd redovisning	
		2014	**2013**	**2014**	**2013**
Not 7	Förutbetalda kostnader och intäkter				
	Sent fakturerade intäkter	1 090,0	5 083,7	1 160,2	5 153,9
	Viten	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
	Förutbetald driftskostnad Norrtåg			869,8	706,0
	Förutbetalda hyror	229,0	229,0	407,5	380,7
	Upplupna hyresintäkter			135,6	135,1
	Förutbetalda försäkringar			51,0	17,9
	Övriga poster	1 952,6	2 259,2	2 221,4	2 405,7
		5 271,6	**7 571,9**	**6 845,5**	**8 799,3**

Not 8	Kortfristiga placeringar			Bokfört värde	
	Noterade aktier och andelar, omsättningstillgångar		37 168,0	1 089,2	907,4
			37 168,0	**1 089,2**	**907,4**
Not 9	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter				
	Upplupna löner	219,4	289,4	245,8	389,6
	Upplupna semesterlöner	768,8	746,8	1 127,0	1 051,0
	Upplupna sociala avgifter	337,2	414,5	485,1	15 812,1
	Upplupna trafikkostnader	14 872,8	23 933,5	24 201,6	28 021,5
	Förutbetald fordonsstöd 2015-2021			10 208,3	
	Förutbetald intäkt utvecklingsprojekt			4 786,3	
	Övriga poster	3 170,5	4 892,3	4 041,5	18 762,7
	Summa	**19 368,7**	**30 276,5**	**45 095,5**	**64 036,9**
Not 10	Medlemstillskott				
	Landstinget Västernorrland	168 963,0	165 683,3	168 963,0	165 683,3
	Kramfors Kommun	20 250,3	20 574,4	20 250,3	20 574,4
	Sollefteå Kommun	16 518,8	17 307,1	16 518,8	17 307,1
	Örnsköldsviks Kommun	53 548,3	45 796,3	53 548,3	45 796,3
	Härnösands Kommun	21 893,7	17 993,5	21 893,7	17 993,5
	Timrå Kommun	14 392,9	13 757,2	14 392,9	13 757,2
	Sundsvalls Kommun	114 244,5	111 250,3	114 244,5	111 250,3
	Ånge Kommun	9 140,3	8 819,6	9 140,3	8 819,6
	Summa medlemstillskott	**418 951,8**	**401 181,7**	**418 951,8**	**401 181,7**

revisionsberättelse

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2014

Vi, av landstingsfullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län (org nr 222000-2923) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt det uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

I vår granskning har vi uppmärksammat att resandet med kollektivtrafiken inte utvecklas i riktning mot direktionens mål, vilket är oroande. Det är enligt vår bedömning angeläget att direktionen, med stöd av förbundets medlemmar, överväger hur länets kollektivtrafik ska utvecklas.

Vi har noterat att direktionen har inlett ett arbete med att förbättra ägarstyrning och uppsikt. Under 2014 beslutade styrelsen för Norrtåg AB, utan föregående kontakt med ägarna, om förvärv av aktier. Vi anser att direktionen, genom att inte uppmärksamma denna överträdelse, har brustit i sin uppsikt.

Vi bedömer sammantaget att direktonen i Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län har bedrivit verksamhet på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll inte fullt ut har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarfrihet för direktionen samt de enskilda medlemmarna i densamma.

Vi åberopar bifogade rapporter.

Härnösand den 15 april 2015

Nils-Gunnar Molin | Björn Hellqvist | Hans Olov Johansson

BILAGOR

Granskning av delårsrapport per 2014-08-31
Granskning av ansvarsutövande och intern kontroll år 2014
Granskning av bokslut och årsredovisning per 2013-12-31
Revisionsberättelse 2014, Norrtåg AB
Revisionsberättelse 2014, Bussgods i Västernorrland AB
Revisionsberättelse 2014, Västernorrlands Läns Trafik AB
Revisionsberättelse 2014, SamTrans i Västernorrland AB
Revisionsberättelse 2014, AB Transitio
Revisionsberättelse 2014, AB Transitio

intresera.se

DIN TUR