

Bokslutsdokument RR KF BR

Resultaträkning	Not	Utfall 1712	Utfall 1612
Verksamhetens intäkter	1	1 814	1 862
Verksamhetens kostnader	2,3	-4 414 012	-4 196 177
Avskrivningar och nedskrivningar	4	-55	-63
Verksamhetens nettokostnader		-4 412 253	-4 194 378
Finansnetto	5	-10	-11
Erhållna/lämnade bidrag spec. beslut		0	0
Erhållna/lämnade regionbidrag		4 415 036	4 200 006
Obeskattade reserver (bolagen)		0	0
Årets resultat		2 773	5 617

Kassaflödesanalys	Not	Utfall 1712	Utfall 1612
Löpande verksamhet			
Årets resultat		2 773	5 617
Investeringsbidrag		0	0
Avskrivningar	4	55	63
Utrangeringar/nedskrivningar		0	0
Reavinster/-förluster sålda anläggningstillgångar		0	0
Avsättningar		2 422	6 811
Obeskattade reserver (bolagen)		0	0
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital		5 250	12 491
Förändring av rörelsekapital			
Ökning-/minskning+ av förråd		0	0
Ökning-/minskning+ av kortfristiga fordringar		1 836	-2 469
Ökning+/minskning- av kortfristiga skulder		-292 190	-34 585
Kassaflöde från löpande verksamhet		-285 104	-24 563
Förändring av redovisningsprincip		0	0
Förändring av eget kapital		0	0
Korrigerig omklassificering anläggningstillgångar		0	0
Investeringsverksamhet			
Investeringar		0	0
Momsjustering vid överlåtelse		0	0
Anläggningstillgångar överfört mellan enheter		0	0
Försäljningar anläggningstillgångar		0	0
Aktier och andelar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0
Finansieringsverksamhet			
Ökning-/minskning+ av långfristiga fordringar		0	0
Ökning+/minskning- av långfristiga skulder		0	0
Erhållna/lämnade bokslutsdispositioner		0	0
Justering för årets aktiverade investeringsbidrag		0	0
Förändring aktiekapital		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE		-285 104	-24 563
Ingående likvida medel och kortfristiga placeringar		353 094	377 658
Utgående likvida medel och kortfristiga placeringar		67 990	353 094
Kontroll av årets kassaflöde		-285 104	-24 564
Differens		0	-1

Balansräkning	Not	Utfall 1712	Utfall 1612
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar			
- byggnader och mark		0	0
- maskiner och inventarier	11	218	273
- pågående investeringar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		218	273
Omsättningstillgångar			
Förråd		0	0
Kortfristiga fordringar	15	1 247	3 083
Kortfristiga placeringar		0	0
Likvida medel		67 990	353 094
Summa omsättningstillgångar		69 237	356 177
Summa tillgångar		69 455	356 450
Eget kapital			
Eget kapital		42 387	36 770
Bokslutsdispositioner		0	0
Årets resultat		2 773	5 617
Summa eget kapital		45 160	42 387
Avsättningar	17	15 333	12 911
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	19	8 962	301 152
Summa skulder		8 962	301 152
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		69 455	356 450

Redovisningen är upprättad enligt de anvisningar som lämnats från Västra Götalandsregionen. Anvisningarna bygger på kommunallagen, lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer utfärdade av Rådet för kommunal redovisning.

Bokslutsdokument RR KF BR

Resultaträkning	Not	Utfall 1712	Utfall 1612
Verksamhetens intäkter	1	1 814	1 862
Verksamhetens kostnader	2,3	-4 414 012	-4 196 177
Avskrivningar och nedskrivningar	4	-55	-63
Verksamhetens nettokostnader		-4 412 253	-4 194 378
Finansnetto	5	-10	-11
Erhållna/lämnade bidrag spec. beslut		0	0
Erhållna/lämnade regionbidrag		4 415 036	4 200 006
Obeskattade reserver (bolagen)		0	0
Årets resultat		2 773	5 617

Kassaflödesanalys	Not	Utfall 1712	Utfall 1612
Löpande verksamhet			
Årets resultat		2 773	5 617
Investeringsbidrag		0	0
Avskrivningar	4	55	63
Utrangeringar/nedskrivningar		0	0
Reavinster/-förluster sålda anläggningstillgångar		0	0
Avsättningar		2 422	6 811
Obeskattade reserver (bolagen)		0	0
Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital		5 250	12 491
Förändring av rörelsekapital			
Ökning-/minskning+ av förråd		0	0
Ökning-/minskning+ av kortfristiga fordringar		1 836	-2 469
Ökning+/minskning- av kortfristiga skulder		-292 190	-34 585
Kassaflöde från löpande verksamhet		-285 104	-24 563
Förändring av redovisningsprincip		0	0
Förändring av eget kapital		0	0
Korrigerig omklassificering anläggningstillgångar		0	0
Investeringsverksamhet			
Investeringar		0	0
Momsjustering vid överlåtelse		0	0
Anläggningstillgångar överfört mellan enheter		0	0
Försäljningar anläggningstillgångar		0	0
Aktier och andelar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0
Finansieringsverksamhet			
Ökning-/minskning+ av långfristiga fordringar		0	0
Ökning+/minskning- av långfristiga skulder		0	0
Erhållna/lämnade bokslutsdispositioner		0	0
Justering för årets aktiverade investeringsbidrag		0	0
Förändring aktiekapital		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE		-285 104	-24 563
Ingående likvida medel och kortfristiga placeringar		353 094	377 658
Utgående likvida medel och kortfristiga placeringar		67 990	353 094
Kontroll av årets kassaflöde		-285 104	-24 564
Differens		0	-1

Balansräkning	Not	Utfall 1712	Utfall 1612
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar			
- byggnader och mark		0	0
- maskiner och inventarier	11	218	273
- pågående investeringar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		218	273
Omsättningstillgångar			
Förråd		0	0
Kortfristiga fordringar	15	1 247	3 083
Kortfristiga placeringar		0	0
Likvida medel		67 990	353 094
Summa omsättningstillgångar		69 237	356 177
Summa tillgångar		69 455	356 450
Eget kapital			
Eget kapital		42 387	36 770
Bokslutsdispositioner		0	0
Årets resultat		2 773	5 617
Summa eget kapital		45 160	42 387
Avsättningar	17	15 333	12 911
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	19	8 962	301 152
Summa skulder		8 962	301 152
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		69 455	356 450

Redovisningen är upprättad enligt de anvisningar som lämnats från Västra Götalandsregionen. Anvisningarna bygger på kommunallagen, lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer utfärdade av Rådet för kommunal redovisning.

Uppföljning intern styrning och kontroll

Nämnd/styrelse: Kollektivtrafiknämnden

Gäller år: 2017

Dnr: KTN 2016 – 00188

Plan fastställd av Kollektivtrafiknämnden 2016-11-10

Planen följer de riktlinjer för intern kontroll som regionstyrelsen i Västra Götalandsregionen fastställt. Avdelningschefen är ansvarig tjänsteman för samtliga kontrollområden. Nedan anges den funktion som i handlägger kontrolluppgiften.

Kontrollområde	Kontrollmoment	Funktion som ansvarar för att utföra kontrollen	Hur gör vi? När gör vi kontrollen?	Uppföljning 2017
Delegation				
Delegation	Att beslutad delegationsordning följs	Nämndsekreterare	Registrering av nämnds- och delegationsbeslut Inför varje nämndsammanträde.	Delegationsbeslut har redovisats vid varje nämnd i handlingarna
Ekonomi				
Kostnadskontroll och ekonomisk balans	Följsamhet med beslutad budget	Controller	Bedömning av prognoser och eventuella avvikelser och dess skäl i samband med delår- och årlig rapportering	Genomfört i ordinarie rapportering. För 2017 fås ett överskott som redovisas i årsredovisningen.
Arvoden och reseräkningar nämndledamöter	Rätt arvoden betalas ut	Ordföranden Controller	Nämndsekreterare granskar och ordförande attesterar kontinuerligt Stickprov, redovisas i samband med årsredovisning	Rutinen följs, stickprov i samband med månadsstängning.
Verksamhet				
Kollektivtrafiknämnden	Kollektivtrafiknämndens reglemente efterlevs	Avdelningschef	Analys av hur verksamheten följt nämndens reglemente ska återges i årsredovisningen	Årsredovisningen redogör för verksamheten, kopplat till nämndens reglemente. Respektive uppgift kommenteras i korthet i denna bilaga. Se nedan.
Revidering trafikförsörjningsprogram	Lagkrav enligt kollektivtrafiklagen	Processledare	I tjänsteutlåtandet inför beslut om förslag till reviderat program ska framgå hur lagkraven i kollektivtrafiklagen har beaktats.	Revidering skett i samverkan med, kommun- och övriga intressenter. Beslutat i regionfullmäktige 2016.
Avtal om ansvar för kollektivtrafik (i samband med skatteväxling med kommunerna 2012)	Att avtal och beslutade samverkansformer efterlevs	Avdelningschef	I den årliga remissen till kommunerna om avstämning av trafikförsörjningsprogrammets genomförande ställs även frågor kring samverkansformerna. Resultatet sammanställs och redovisas till nämnden samlat med övriga remissynpunkter årligen.	September fick nämnden en sammanställning. Några förbättringsområden har förankrats i kollektivtrafikråden hösten 2107.
Beställarprocessen med Västtrafik AB	Bolaget följer uppdraget/ avstämning/beslut om eventuella avvikelser	Analysavdelningen	Årlig uppföljning av fastställda indikatorer och målen som pekats ut i kollektivtrafiknämndens uppdrag	Uppföljning 2017 är under färdigställande. Tillgänglig data redovisas för nämnden den 1:e

				februari. Fullständig rapport färdigställs därefter.
Pris-och sortimentsstrategi	Ekonomiska konsekvenser bedöms med så hög säkerhet som möjligt	Processledare/ politisk arbetsgrupp	Inför beslut om eventuella förändringar i zonsystem (ej beslutade i nuläget) finns intäktsmodell upphandlad. Vid större förändringar kommer "second opinion" att begäras in	En riskbedömning av förslag till zonstruktur har gjorts. Risken bedöms understiga 3 % (motsvarar ca 150 mnkr).
Upphandling av utredningsuppdrag	Att LOU uppfylls, och gällande ramavtal följs	Kontaktperson hos inköp	Stickprov, redovisas i samband med årsredovisning	Externt konsultstöd har beställts inom gällande ramavtal 2017, eller samarbetspartners.
Detaljbudget 2017	Påverkansagenda ingår som aktivitet Relevanta FoU-aktiviteter ingår för beredskap för tekniksprång	Avdelningschef	Redovisas i samband med återrapporteringen av internkontrollen i sin helhet	Påverkan har fokuserat på infrastrukturinvesteringar FoU och utredningar genomförts för ökad kännedom om tekniksprång.

Kollektivtrafiknämndens uppgifter enligt reglemente – kommentarer 2017:

Kollektivtrafiknämndens arbete 2017 kommenteras i korthet med kursiv stil kopplat till respektive uppgift.

1 § Nämnden ska inom sitt verksamhetsområde

- a) följa vad som anges i lag eller annan författning
- b) följa det fullmäktige i reglemente, i samband med budget eller i annat särskilt beslut har bestämt att nämnden ska fullgöra
- c) verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och angivna riktlinjer.

Inga avvikelser att rapportera.

2 § Kollektivtrafiknämnden är Västra Götalandsregionens främsta kollektivtrafikpolitiska organ med ansvar för strategiska kollektivtrafikfrågor.

Kollektivtrafiknämnden ska

- a) fullgöra de uppgifter som följer av Västra Götalandsregionens ansvar som kollektivtrafikmyndighet för den regionala kollektivtrafiken, när uppgiften inte enligt lag eller regionfullmäktiges beslut ska fullgöras av någon annan
- b) ansvara för att genomföra fullmäktiges fastställda mål och inriktningar för kollektivtrafiken
- c) bevaka och initiera långsiktiga utvecklings- och inriktningsfrågor samt strategier inom nämndens ansvarsområde

- d) utforma förslag till regionalt trafikförsörjningsprogram
- e) bedriva övergripande strategiskt arbete inom området kollektivtrafik
- f) följa utvecklingen inom kollektivtrafikområdet
- g) verka för forskning och utveckling inom kollektivtrafikområdet.

Inga avvikelser att rapportera. Kollektivtrafiknämnden arbetar kontinuerligt med omvärldsbevakning. Trafikförsörjningsprogrammet och regionfullmäktiges budget utgör grunden för allt arbete nämnden gör. De långsiktiga inriktningsfrågor nämnden arbetat med 2017 redovisas i årsredovisningen, bland annat ny zonstruktur, reviderad miljö-och klimatstrategi och mål för nya tågstopp. Trafikförsörjningsprogram revideras vart fjärde år, senast 2016. Kollektivtrafiknämnden är drivande inom FoU, genom bland annat som en av sex huvudfinansiärer av K2 – nationellt kunskapscentrum för kollektivtrafik.

3 § Nämnden är Västra Götalandsregionens beställare av kollektivtrafik. I nämndens uppdrag ingår att

- a) inom ramen för regionalt trafikförsörjningsprogram lämna uppdrag/beställning till Västtrafik AB, som av regionfullmäktige fått befogenheten att ingå avtal om allmän trafik – *rullande 2-årigt uppdrag lämnas årligen i september med utgångspunkt i trafikförsörjningsprogrammet*
- b) besluta om allmän trafikplikt – *sker inför varje trafikupphandling Västtrafik genomför*
- c) svara för samverkan med länets kommuner i kollektivtrafikfrågor – *delregionala kollektivtrafik med 2-4 möten per delregion genomfört 2017*
- d) företräda Västra Götalandsregionen i samverkan med kommunerna enligt gällande överenskommelse – *följs och följs upp årligen genom remiss till kollektivtrafikråden varje vår.*
- e) företräda Västra Götalandsregionen gentemot statliga myndigheter och andra landsting/regioner inom sitt verksamhetsområde - *sker i tex SKL, möten med Trafikverket mm. Löpande.*
- f) löpande informera regionstyrelsen om strategiska kollektivtrafikfrågor – *Frågor av större strategisk karaktär lyfts. Till exempel har ägarutskottet fått information om förslag till zonstruktur och Västtågsutredningen 2017.*
- g) rapportera om ekonomi, prestationer och kvalitet enligt regionstyrelsens anvisningar. – *genomförts i ordinarie process med delår- och årsredovisning*

4 § Nämnden ska fastställa taxor för kollektivtrafiken i Västra Götaland enligt den inriktning som regionfullmäktige angivit.

Inriktningsbeslut årligen i april och beslut i september.

5 § Nämnden får i uppdrag att ingå avtal om lokala anpassningar av kollektivtrafiken och dess finansiering med kommuner inom länet. Nämnden får överlämna detta uppdrag till det aktiebolag som avses i § 2 punkt a) ovan.

Kollektivtrafiknämnden har överlämnat detta uppdrag till Västtrafik