

Datum:
2021-06-15

Handläggare:

Ert datum:

Er beckning:



Förslag till beslut:

Direktionen tackar lekmanarevisorerna för informationen och beslutar uppdra till myndighetschefen att skicka ut lekmanarevisorernas revisionsberättelse samt det missiv och yttrande från RKM som finns i denna ärendebeskrivning till samtliga medlemmars fullmäktigen.

Yttrande revisionsberättelsen 2020

Sammanfattning

Regionens revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet av dess direktion och genom utsedda lekmanarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundets företag. Bedömningen är att förbundsdirektionen endast delvis skött verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. I likhet med föregående år har förbundets medlemmar tillskjutit extra ekonomiska resurser för att den samlade verksamheten ska redovisa en ekonomi i balans. Interna kontrollen bedöms i stort vara tillräcklig och att direktionen under 2020 har utvecklat sin uppsikt jämfört med föregående år och att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Resultatet enligt årsredovisningen är inte förenligt med de verksamhetsmål och finansiella mål som direktionen ställt upp för god ekonomisk hushållning. Mål och De ekonomiska avvikelserna kan förklaras av pågående pandemi med minskat resande till följd.

Revisorerna tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Följande åtgärder är vidtagna/kommer att vidtas för att motverka de effekter som den pågående pandemin har haft på möjligheten att uppnå verksamhetsmål och finansiella mål för god ekonomisk hushållning 2020:

- Från och med tertial 1 2020 har likviditets- och resultatanalyser gjorts löpande månadsvis med anledning av den pågående pandemin.
- Trafikekonomiprognoser per medlem upprättades per augusti, september och till bokslutet.
- Ekonomiska rapporter är redovisade på Länstrafikens styrelsemöten, AU och direktionen med redogörelse för avvikelser mot budget, samt vilka åtgärder som vidtagits för att minimera underskottet för året.
- De rörliga biljettintäkterna minskade kraftigt från mitten av mars och framåt, vilket föranledde en direkt översyn av de rörliga kostnaderna för att motverka i möjligaste mån.
- Ansökan om ersättning för förlorade biljettintäkter för perioden mars-juni 2020 beviljades från Trafikverket i december och hela beloppet på 13,7 mkr beviljades och utbetalades till Länstrafiken. Respektive medlem har fått ta del av de återsökta medlem fördelat utifrån en fördelningsnyckel baserat på resande ett normalår.

Datum:

Beteckning:

Ert datum:

Er beckning:

- Löpande kontakt med Sobona för att säkerställa vilka eventuella stöd bolaget har haft rätt att återsöka som kommunalt bolag när det gäller personalkostnader.
- Ersättning för sänkta arbetsgivaravgifter, högre sjuklöner har deklarerats löpande via arbetsgivardeklarationerna och utbetalats till skattekontot. Länstrafiken har inte haft några högre sjuklöner under perioden kopplat direkt till pandemin.
- Bevakning har skett av de statliga stöden kollektivtrafiken har haft rätt att återsöka via Trafikverket, samt kontakt med Skatteverket för att kontrollera möjligheten att återsöka omsättningsstöd mm. Som kommunalt bolag har Länstrafiken inte haft möjligheten att ta del av alla statliga bidrag.
- Åtgärder är vidtagna löpande för att minska rörliga kostnader i form av vikariekostnader på kundservice, marknadsföring, löpande underhåll, avveckling poolbil, hotell- och resekostnader, diverse mindre omkostnader i kontorsmaterial mm.
- En dubbeltur söndagar linje 55 Pajala-Överkalix-Luleå reduceras inom befintligt avtal samt linje 15 Råneå-Sunderby sjukhus beslutas upphöra 2021-06-12.
- Linje 241 Älvsbyn-Brännberg-Boden stängs ned i juni 2021
- Beslut fattades att starta upp Projekt ÅKERbär med syftet att möta kraven om en högre kostnadseffektivitet, bättre kundattraktivitet och samordna regional, lokal, tätorts- och tågtrafik.
- Upphandlingar av trafik har gjorts och görs med kortidsupphandlingar i avsikt att möjliggöra nya behov framtagna i Projekt ÅKERbär och möjliga framtida effekter av pandemin.
- Löpande ekonomisk och verksamhetsmässig information har inhämtats från myndighetschef för RKM och tillika VD för Länstrafiken för att säkerställa att de åtgärder som krävs för att parera ekonomin och åtgärder för att minska smittspridningen enligt allmänna och lokala restriktionerna har genomförts.
- Det ekonomiska underskott som uppstått under året kan till största delen hänföras till minskade biljettintäkter med anledning av pandemin.
- Myndighetschefen/VD Länstrafiken har fått uppdrag att se över och verkställa de åtgärder som krävs för att minska de rörliga kostnader som varit möjliga under året, samt initierat omorganisation för att minska personalkostnader där det varit möjligt.
- En roll som trafikekonom är inrättad inom befintliga personalresurser från och med 1 januari för att säkerställa och kontrollera intäkter och kostnader mot avtal, kvalitetssäkra trafikekonomiuppföljningen och utveckla ekonomiadministrativa processerna kopplat till det.
- En översyn av de ekonomiadministrativa processerna är igångsatt och förändringar sker av flertalet manuella flöden för att säkerställa kontrollen och effektivisera arbetet.