

**Årsredovisning för  
LÄNSTRAFIKEN I JÄMTLANDS LÄN AB**

räkenskapsåret 2018-01-01–2018-12-31

Organisationsnummer: 556437-0194



Linnea och Simon, två uppskattade busschaufförer, har under 2018 synts i Länstrafiken Jämtlands reklamkampanjer.

# Innehållsförteckning

Verksamhet .....	5
Vision och affärsidé .....	5
Marknadsaktiviteter.....	5
IT.....	6
Särskild kollektivtrafik.....	6
Verksamheten under året.....	6
Länstrafikens uppdrag.....	7
Uppdragsgivare .....	7
Organisation .....	7
Resandet .....	8
Trafikutbud.....	9
Länstrafik .....	9
Lokal trafik Östersund.....	9
Självfinansieringsgrad.....	9
Kvalitet inom Regionaltrafiken.....	10
Resalternativ.....	10
Resande .....	11
Marknadsandel.....	11
Restidskvot tåg-bil .....	11
Nöjdhet med färdtjänstresa .....	11
Minskade nettoutsläpp av CO <sub>2</sub> .....	12
Tillgängligheten ska öka .....	12
Förvaltningsberättelse 2018 .....	13
Väsentliga händelser .....	13
Personal.....	14
Styrelse.....	14
Ägardirektiv, kapitaltäckningsgaranti och kontrollbalansräkning.....	14
Ekonomi .....	15
Resultat .....	15
Intäkter .....	15
Kostnader .....	16
Framtida utveckling .....	16
Händelser efter balansdagen.....	17
Verksamhet inom forskning och utveckling .....	17
Flerårsjämförelse.....	17
Förslag till resultatdisposition .....	17
Resultaträkning .....	18
Balansräkning.....	19
Rapport förändring eget kapital.....	21
Kassaflödesanalys .....	22
Noter .....	23

## **Vår värdegrund**

### **Bemötande**

Vi bemöter alla på ett hänsynsfullt sätt genom omtanke och respekterar allas åsikter och olikheter.

### **Ansvar**

Genom ett samarbetsinriktat förhållningssätt tar vi ansvar för vårt uppdrag, vår arbetsplats och våra kunder.

### **Positivitet**

Genom en positiv attityd visar vi varandra uppskattning som bidrar till ett trivsamt arbetsklimat.

### **Öppenhet**

Vi talar till varandra i stället för om varandra. Alla får information och alla får komma till tals. Med delaktighet och öppenhet skapar vi ett ärligt och tillåtande klimat.

**Inom Länstrafiken i Jämtlands län AB** ska alla medarbetare känna sig betydelsefulla, kompetenta och omtyckta.

Denna värdegrund är gjord av och för personal vid Länstrafiken i Jämtlands Län AB

## VD har ordet

Det gångna året har fortsatt varit tufft för bolaget och dess medarbetare men trots motgångar och utmaningar har alla kämpat väl och upprätthållit en positiv inställning.

Avvecklingskostnaderna avseende Bussgods tvingade bolaget till kontrollbalansräkning i början på året då mer än halva aktiekapitalet förbrukats. Tack vare extra driftbidrag ifrån ägaren och lägre avvecklingskostnader för bussgodsverksamheten kunde aktiekapitalet återställas under året och bolaget fortsätta sin drift.

Under året har ett antal förslag på kostnadsreducering diskuterats och tagits fram. Då huvuddelen av förslagen innebär omfattande försämringar genom neddragningar av trafik har endast ett mindre antal förslag kunnat genomföras.

De stigande bränslepriserna har påverkat indexutvecklingen negativt i samtliga trafikavtal och det har i sin tur belastat bolagets ekonomi mycket hårt.

Upphandlingen av regionsbusstrafiken som överprövades efter tilldelning under 2018 fick göras om efter dom i Förvaltningsrätten. Rätten ansåg att ett borttagande av bussgodsverksamheten var en väsentlig förändring av upphandlingen.

Den överprövning som gjordes av bolagets sekretessbeslut att inte lämna ut stora delar av upphandlingsmaterialet avslöjades dock av Kammarrätten.

Upphandlingen gjordes om men även den överprövades efter tilldelning och bolaget avvaktar nu beslut från Förvaltningsrätten. Denna försening har fått till följd att nuvarande trafikavtal gäller till och med tidtabellskiftet december 2019.

Bussgods avveckling har gått planenligt och bolaget kunnat reducera avvecklingskostnaderna avsevärt, endast mindre kostnader belastar kommande två år.

Bolagets personal har under året arbetat med att ta fram en gemensam värdegrund och samtlig personal har genomgått en två dagar lång utbildning.

Ägarna har dröjt med att fastställa ägarbidraget för kommande år vilket försvårat planeringen av nästkommande års arbete och tagit mycket tid och resurser i anspråk.

Bolaget går nu in i ett nytt räkenskapsår som utifrån de av ägarnas aviserade ekonomiska ramar kommer att bli minst lika utmanande som 2018. Det är av största vikt för bolagets framtida verksamhet att ägarna ser över bolagets långsiktiga finansiering i förhållande till vilken kollektivtrafik som skall finnas i länet.

*Per-David Wennberg, VD*

## Verksamhet

Länstrafiken bedriver allmän kollektivtrafik med buss och bil inom Jämtlands län, samt interregional trafik i norrlandslänen.

Ägare av Länstrafiken i Jämtlands Län AB är från och med 2015 Region Jämtland Härjedalen efter skatteväxling med kommunerna i länet.

Länstrafikens uppgift är att skapa ett sammanhängande trafiksystem med en enhetlig prissättning. Målet är att öka tillgängligheten genom att erbjuda ett kollektivt resealternativ som ska göra länet ”rundare”.

Både trafik med buss och bil sköts helt via ca 100 trafikentreprenörer. Dessa är utvalda efter anbudsupphandlingar vilket borgar för en bra kvalitet, och produktivitetsutveckling av verksamheten till rimliga inköpspriser.

## Vision och affärsidé

### Vision

Länstrafiken är det självklara resvalet i en hållbar och växande region!

Kunden ska alltid kunna välja Länstrafiken när det passar som bäst – till jobbet, till skolan, till fritidsaktiviteter och nöjen – allt för en bättre resa. Det ska vara trevligt att åka buss. Som resenär och förare ska man gilla att åka respektive att köra buss. Vi vill att det skall kännas självklart att välja bussen som färdmedel. Det är helt rätt för den miljö vi vistas i men också för individens välbefinnande. Kunden känner sig nöjd, har möjlighet till avstressning och avkoppling samt att man på köpet får egen tid. Genom att erbjuda Internet och andra mervärden på bussarna lägger vi grunden för en skön stund ombord. Så stärker vi den positiva attityden till det kollektiva resandet.

### Affärsidé

Vi erbjuder våra kunder tid till annat genom säkra, smidiga och prisvärda resor.

Som Länstrafikens affärsidé säger ska bolaget erbjuda sina kunder tid till annat genom säkra, smidiga och prisvärda resor. För att lyckas med det erbjudandet bör de val av strategier som görs stötta erbjudandet. Det kan handla om nya trafiklösningar, möjligheterna till biljettköp, anpassade fordon samt flexibla och innovativa avtal med operatörerna.

## Marknadsaktiviteter

I marknadsplanen för 2018 valde bolaget att fokusera på att lyfta fram busschauffören. Chaufförerna fyller en viktig funktion i Länstrafikens verksamhet då det kommer till information och värdskap ombord på bussen. Detta gjordes under två tillfällen, en vår- och en höstkampanj. Under året gjordes också två marknadsundersökningar där de intervjuade som inte åker kollektivt blev erbjuden ett gratis busskort med fria resor under 30 dagar. Provperioden följdes upp med ytterligare en intervju, resultaten från undersökningarna gav bolaget nyttiga lärdomar som kommer ligga som grund i Länstrafikens nya marknadsplan som det började jobbas med i slutet av året.

Exempel:



Bolagets webbsida, LTR.se har haft 227 000 besökare under 2018 vilket är något färre besökare (ca -6%) än 2017. Däremot syns en ökad användning av bolagets app som under 2018 hade 24% fler aktiva användare än 2017. Appen användes som mest under december månad då över 23 500 var aktiva i jämförelse med december 2017 då drygt 19 500 använde appen. Allt fler använder appen för att planera sin resa, s.k. sökningar. Antalet sökningar har under 2018 ökat med 45% och Länstrafiken säljer mobilbiljetter för 2,3 miljoner kronor vilket är en 18% ökning jämfört med 2017.

## **IT**

Under 2017 gjordes det en internanalys av Länstrafikens IT-miljö, där en omfattande teknik- och designskuld kunde konstateras. Analysen resulterade i ett antal övergripande lösningsförslag som bolagets IT-avdelning började initiera under andra halvan av 2017 och har fortsatt genomföra under 2018.

De åtgärder som vidtagits syftar i huvudsak till att bygga bort risker kopplade till personberoenden, gammal hårdvara samt säkerhetsbrister i verksamhetens IT-miljö.

IT-avdelningen har bland annat infört långsiktiga lösningar i form av samarbetsmoduler som förenklar arbete och planering kring känsliga processer såväl som löpande arbete inom verksamheten, bytt ut gamla uttjänta datorer och påbörjat uppgradering av bolagets servrar.

Risker som hittats kopplade till Länstrafikens egenutvecklade lösningar har också behandlats genom anpassning och/eller flytt till säkrare plattform i väntan på möjlighet till införande av standardiserade lösningar.

Arbetet med GDPR har utgjort en betydande del av IT-arbetet under 2018, där genomgång och anpassning av såväl rutiner som system har genomförts, samt upprättat personuppgiftsavtal med berörda parter.

IT-avdelningen har även deltagit aktivt i projekt tillsammans med Länstrafikbolagen i norrlandslänen, projektet utreder bland annat vilka möjligheter som finns kring en gemensam biljettmotor i framtiden.

## **Särskild kollektivtrafik**

### **Verksamheten under året**

Länstrafiken har under 2018 skött uppdraget avseende den särskilda kollektivtrafiken för sex av länets åtta kommuner samt för Region Jämtland Härjedalen.

Myndighetsutövningen får anses ha fungerat väl med anmärkning på handläggningstiden som under del av året varit otillfredsställande<sup>1</sup> p.g.a. oväntad resursbrist personalmässigt. Åtgärder har vidtagits och den historiskt sett normala handläggningstid om 1–3 veckor, har nåtts i början av 2019.

Myndighetsutövningen har varit föremål för prövning (överklaganden) av Länsrätten i 11 fall under året, varav samtliga ärenden avgjordes till Länstrafikens förmån.

Andelen färdtjänstillstånd i de 6 ingående kommunerna var vid årsskiftet 1146 st. Andelen tillstånd har mer än halverats, jämfört med antalet legitimerade som kommunerna lämnade över vid start.

För att mäta hur effektiv samordningen är jämförs den verkliga kostnaden för taxiresor med hur stor kostnaden skulle ha varit om resorna gjordes utan samordning. Differensen benämns samordningsvinst. Samordningsvinsten under 2018 var 25,78 %, i pengar 19,6 miljoner kr.

<sup>1</sup> Överskridande 5 veckor (förutom semestertid samt jul-nyår då den kan vara upp till 8 veckor)

Ett instrument för att mäta nöjdheten hos resenärerna är Svensk kollektivtrafiks kvalitetsbarometer<sup>2</sup>. Länstrafiken jämförs med resten av riket och har haft topplaceringar (1–3) sedan starten 2008. Under 2018 var det 96 % av resenärerna som gav bästa betyg<sup>3</sup> (riksgenomsnitt 90 %) vilket gjorde att Länstrafiken placerade sig på en förstaplats i jämförelse med riket.

Under året har det hållits tre Samrådsmöten. Samrådsgruppen är central och möjliggör för varje part att nå insyn/inflytande på verksamheten.

Avseende ekonomin kan sägas att verksamheten uppvisade ett positivt resultat om 1 829 108 kr gentemot budgeterade kostnader som totalt var beräknade till 64 263 000 kr.

#### **Länstrafikens uppdrag<sup>4</sup>**

*Länstrafiken har getts i uppdrag att verkställa Region Jämtland Härjedalens och kommunernas uppgifter som ansvariga för särskild kollektivtrafik i nedanstående omfattning:*

*Länstrafikens uppdrag är att samordna de samhällsbetalda resorna oavsett om det är kommunerna, Region Jämtland Härjedalen eller Länstrafiken som har ansvaret för dessa. Detta sker genom att Länstrafiken bedriver:*

- beställnings- och samordningsfunktion (BC) för samhällsbetalda resor*
- transporttjänster avseende särskild kollektivtrafik*

*Verksamheten skall bedrivas med hjälp av entreprenörer som upphandlas i konkurrens, alternativt i egen regi. Verksamheten skall bedrivas så att:*

- samordning och planering av resor minimerar kostnaden för verksamheten och*
- överenskommen kvalitet på resor och tjänster upprätthålls.*

*Länstrafiken skall vidare*

- aktivt arbeta med utveckling av resmöjligheter för att minska behovet av särskild kollektivtrafik genom att fler skall kunna nyttja den allmänna kollektivtrafiken.*

*De kommuner som så väljer kan överlåta samtliga uppgifter för handläggningen av färdtjänst respektive riksfärdtjänst till Kollektivtrafikmyndigheten, dvs. även myndighetsutövningen<sup>5</sup>,*

Länstrafiken sköter utredningsarbetet och myndigheten fattar de formella besluten.

#### **Uppdragsgivare**

Region Jämtland Härjedalen samt Berg, Bräcke, Härjedalen, Krokoms, Ragunda och Åre kommun. Samtliga kommuner har valt att även överlämna myndighetsutövningen.

#### **Organisation**

Avdelningen för särskild kollektivtrafik består av chef samt tre handläggare. Beställningscentral<sup>6</sup> och transportörer<sup>7</sup> är upphandlade i konkurrens.

<sup>2</sup> Barometer för anropsstyrd kollektivtrafik ANBARO (sjukresor samt färdtjänst)

<sup>3</sup> På frågan- Totalt sett, vilket betyg vill du ge hela resan, d.v.s. om du tänker på både beställningen och resan sammantaget.

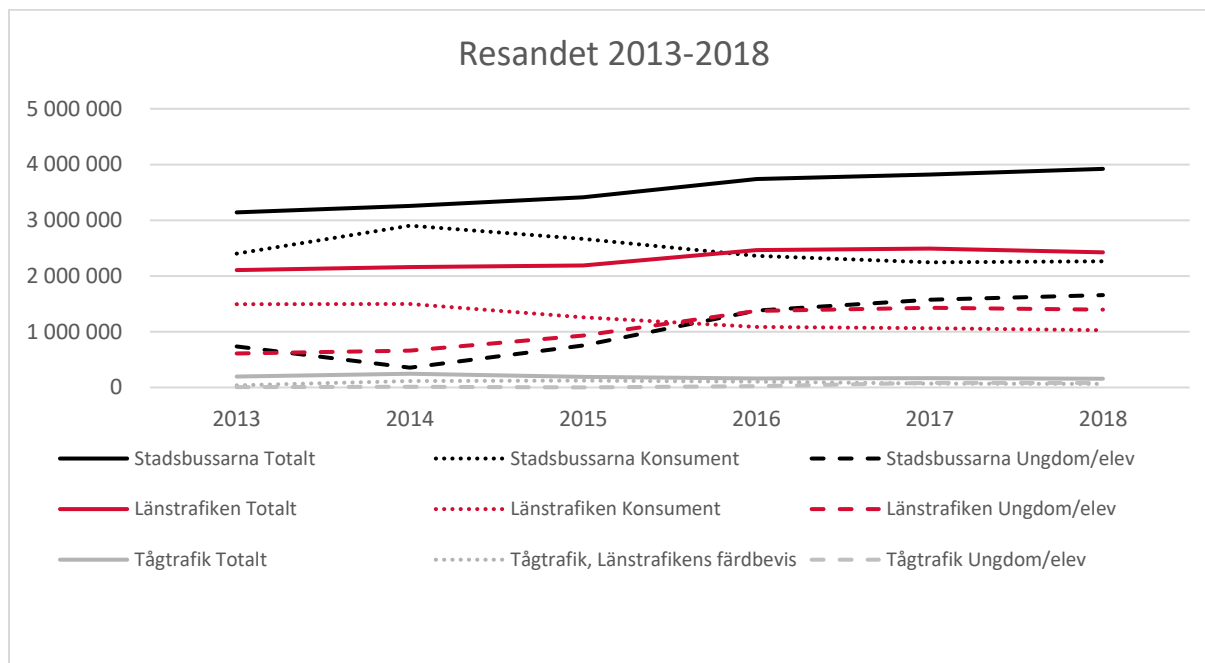
<sup>4</sup> Kollektivtrafikmyndigheten (Region Jämtland Härjedalen) är egentlig avtalspart, men formuleringen i uppdragsavtalet är följande: *Kollektivtrafikmyndigheten eller den de utser...*

<sup>5</sup> Uppdragsavtal om samordning av samhällsbetalda resor i Jämtlands län

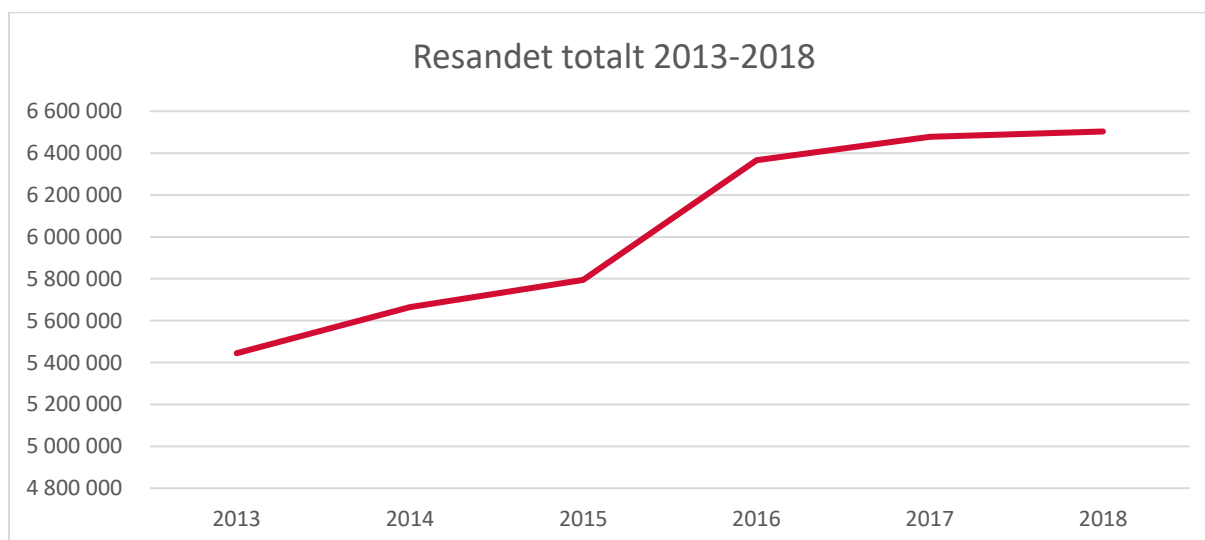
<sup>6</sup> BC Jämtland AB: avtalet löper till 2020-09-30

<sup>7</sup> Taxiservice i Bergs kommun AB, Norra Jämtlands taxi AB, Taxi glesbygd AB, Taxi Östersund AB, V.A Trafikentreprenader AB, Taxi Ragunda AB, Taxi Väst Jämtland AB, Centrala Buss AB. Avtal tom 2020-06-13.

## Resandet



Resandet med kollektivtrafiken under 2018 exklusive tätortstrafiken uppgår till ca 2 425 000 registrerade resor, vilket är 67 000 färre resor än 2017. Den största resandeminskningen går att identifiera i trafik till och från asylboenden som till exempel linje 112 som trafikerade Grytans asylboende. En annan orsak till resandeminskningen är neddragning av antalet nattbussturer. I tätortstrafiken gjordes ca 3 921 000 registrerade resor 2018, vilket är ca 101 000 fler resor än föregående år. I antalet resor med tätortstrafiken ingår ca 900 000 resor med Länstrafikens färdbevis, s.k. övergångar, där Ungdomskort, Årskort Senior och periodkorten står för den största andelen. Det totala resandet med tågtrafiken uppgår till ca 157 000 resor, där 62 000 resor är på Länstrafikens färdbevis och 83 000 resor är Ungdomskort.



Under 2015 skedde det en markant ökning i antal resor vilket främst var tack vare det stora asylmottagande som länet hade. 2015 infördes även ungdomskorten vilket också bidrog till ökningen.

Ovanstående siffror baseras på resandestatistik som Länstrafiken Jämtland hämtar från biljettsystemet Fara ticketing. Biljettsystemet är komplext och för att kvalitetssäkra hämtat data har bolaget gjort ett arbete för att säkerställa att rätt statistik ligger till grund när resultatet av resandet presenteras. Den



resandestatistik som presenteras visar resor gjorda med Länstrafikens färdbevis på linjer inom länet samt på länsöverskridande linjer.

## **Trafikutbud**

### **Länstrafik**

För tidtabellperioden 2018 gjordes ett tidtabellskifte i december 2017. Tabellen gällde för perioden 10 december 2017 till 8 december 2018

Till tidtabellskiftet december 2017 och under trafikåret 2018 har följande förändringar gjorts utöver smärre justeringar av tider och sträckningar.

Nattbussarnas sista tur med avgång Östersund 02:30 till Lit, Brunflo och Krokoms togs bort. Senaste avgång är nu 01:00.

Turer med nästan bara skolelever har ändrats från trafik utförd under hela året till att gå skoltid.

Linje 112 Grytan - Östersund upphörde i juni 2018 i samband med att Grytans asylboende stängdes.

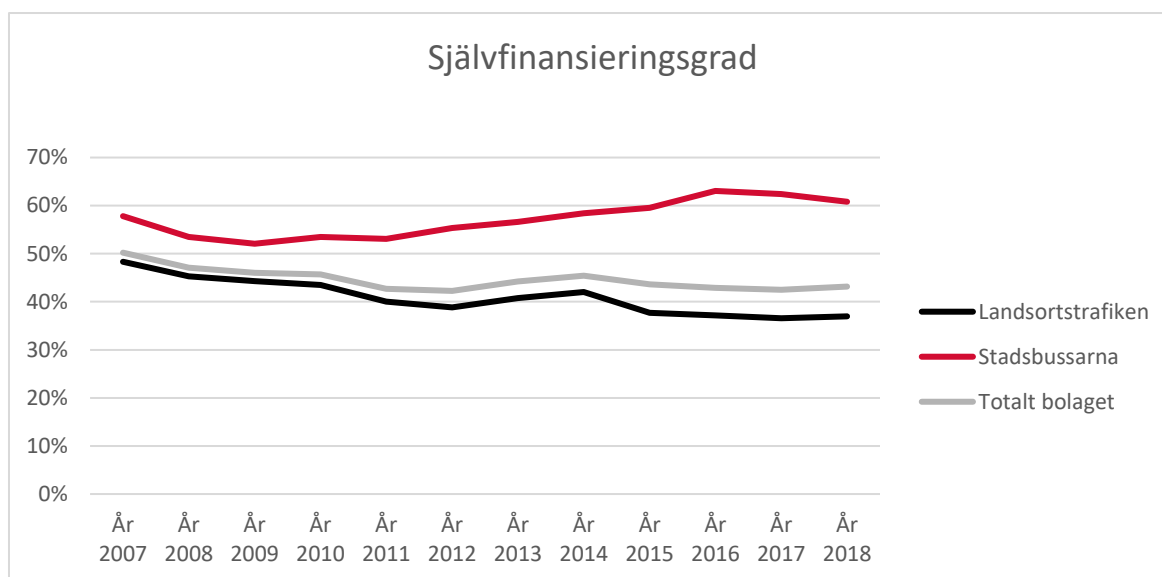
### **Lokal trafik Östersund**

Nettbuss Stadsbussarna

- **Elbussprojekt 1.0**  
Linje 6 Torvalla-Brittsbo börjar under mars 2018 att trafikeras av tre elbussar. Invigningen av de nya elbussarna skedde den 17 mars. Uppföljning av projektet har under hösten genomförts med ombordstudie där utfallet var väldigt positivt. Under kvartal 3 2019 beräknas ytterligare tre elbussar vara i drift på linje 6.
- **Digitalisering av Flygbussens tidtabell**  
Under 2018 har tidtabellen för Flygbussen digitaliserats, det gör att det numer är möjligt att via digitala resesöksfunktioner, så som Resrobot och appar, söka flygbussavgångar till och från Åre Östersund airport. Projektet har varit aktuellt under några år, men varit svårt att genomföra p.g.a. av stora variationer med flygtidtabellen
- **Ny linjedragning av linje 8**  
Med start den 8 december förändrades linjedragningen av linje 8. Den nya linjen trafikerar Lugnvik men inte Sollidenområdet. Anledningen till omläggningen var önskemål från boenden i Lugnvik som hade behov av busstrafik längs Semsåvägen som tidigare trafikerats av linje 2.
- **Nettbuss Stadsbussarna har implementerat digital "sign in"** där förarna loggar in innan arbetspasset för att öka kvalitén. Bolaget har även genom förbättringsteamet renoverat förarutrymmet och entréplan vid depån i Odenskog.
- **Nettbuss Stadsbussarna har jobbat med linjeöversyn och trafikutvecklingsförslag av Östersund och Frösön** under sommaren/hösten.

## **Självfinansieringsgrad**

Ett mått som speglar bolagets ekonomi är självfinansieringsgraden. Den visar hur stor del av verksamheten som finansieras med intäkter från kunder. I det redovisade värdet har intäkter och kostnader rörande den s.k. särskilda kollektivtrafiken sorterats bort. Detta eftersom möjligheterna till jämförelse med andra huvudmän blir missvisande. Utfallet för 2018 slutade på 37 %, utfall f.g. år 36,5 %, mål för 2018 var 47% och därmed inte uppfyllt.



### **Kvalitet inom Regionaltrafiken**

Länstrafiken deltar i Svensk Kollektivtrafiks kundundersökning Kollektivtrafikbarometern (Kolbar). Där görs kundundersökningar löpande under året. 2017 förändrades mätmetoden och vissa urval vilket gör att utfallet från 2016 och tidigare genomförda undersökningar inte är jämförbara med år 2017 och framåt. Det bör kommenteras att nedanstående redovisat resultat baseras på lågt antal respondenter varför det är viktigt att inte dra för stora slutsatser av utfallet, basen redovisas vid respektive redovisat resultat. Som kund definieras person som nyttjar Länstrafiken minst någon/några gånger per månad.

	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>
	<b>2018-12</b>	<b>2017-12</b>	<b>2016-12</b>
<b>Den av kund upplevda totalkvaliteten*</b>	<b>67 %</b>	<b>56 %</b>	<b>59 %</b>
<b>Den av allmänhet upplevda totalkvaliteten*</b>	<b>37 %</b>	<b>37%</b>	<b>31 %</b>

\* = Andel av svarande som angivit betyget 4 eller 5 i en 5-gradig skala.

Redovisning antal respondenter:	<b>Bas</b>	<b>Bas</b>	<b>Bas</b>
Länstrafiken kunder	304 st.	331 st.	299 st.
Länstrafiken allmänhet	595 st.	647 st.	751 st.

### **Resealternativ**

Inom ovan nämnda kundundersökning mäter Länstrafiken i vilken mån allmänhet och kunder upplever att det finns avgångstider som passar behoven. Resultatet är följande:

	<b>Mål</b>	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>	<b>Utfall</b>
	<b>2018</b>	<b>2018-12</b>	<b>2017-12</b>	<b>2016-12</b>
<b>Länstrafiken</b>	<b>22,5 %</b>	<b>28 %</b>	<b>30%</b>	<b>17 %</b>
<b>Tätortstrafiken Östersund</b>	<b>46,5 %</b>	<b>49 %</b>	<b>48 %</b>	<b>43 %</b>

\* = Andel av svarande som angivit betyget 4 eller 5 i en 5-gradig skala.

Redovisning antal respondenter:	<b>Bas</b>	<b>Bas</b>	<b>Bas</b>
Länstrafiken	1034 st.	1121 st.	1045 st.
Tätortstrafiken Östersund	875 st.	915 st.	1043 st.

## **Resande**

I trafikförsörjningsprogrammet finns målet att antalet resor ska öka med 1 % per år från år 2017–2020.

	<b>Mål 2018</b>	<b>Utfall 2018-12</b>	<b>Utfall 2017-12</b>
<b>Länstrafiken</b>	<b>2 458 900</b>	<b>2 425 000</b>	<b>2 492 000</b>
<b>Tätortstrafiken Östersund</b>	<b>3 489 000</b>	<b>3 921 000</b>	<b>3 820 000</b>

## **Marknadsandel**

I programmet finns även målet att marknadsandelens ska öka, genom att ökningen tas från privatbilisten ges en positiv miljöeffekt. Mätningen görs genom kundundersökning.

	<b>Mål 2018</b>	<b>Utfall 2018-12</b>	<b>Utfall 2017-12</b>	<b>Utfall 2016-12</b>
<b>Länstrafiken</b>	<b>9,5 %</b>	<b>11 %</b>	<b>9 %</b>	<b>7 %</b>
<b>Tätortstrafiken Östersund</b>	<b>16,5 %</b>	<b>17 %</b>	<b>18 %</b>	<b>16 %</b>

Redovisning antal respondenter:	<b>Bas</b>	<b>Bas</b>	<b>Bas</b>
Länstrafiken	776 st	807 st	626 st
Tätortstrafiken Östersund	631 st	652 st	550 st

## **Restidskvot tåg-bil**

I programmet finns också mål avseende restidskvot mellan tåg och bil. Då tåg inte ingår i Länstrafikens uppdrag kan bolaget inte påverka denna måluppfyllelse.

Reserelation	Avstånd	Restid bil	Restid Tåg	Restidskvot tåg/bil
Storlien-Östersund	160	132	111	0,84
Duved-Östersund	108	90	77	0,86
Sundsvall-Östersund	188	154	146	0,95

Målet på 0,8 uppfylls f.n. inte.

## **Nöjdhet med färdtjänstresa**

Mäts genom ANBARO Svensk Kollektivtrafiks barometer för anropsstyrdtrafik. Målet är att nöjdheten ska uppgå till minst 90% under hela programperioden. Utfallet för 2018 blev 96 %.

	År 2020	År 2018	År 2016	År 2014
Uppföljning Jämtlands län*		96 %	97 %	94 %

\*Avser de kommuner som överlåtit sitt ansvar för färdtjänsten till Regionala kollektivtrafikmyndigheten. 2014 är det alla kommuner utom Östersunds kommun, fr.o.m. 2015 alla kommuner utom Östersund och Strömsunds kommun. Med nöjdhet menas den andel av de tillfrågade som ger bäst betyg, 4 eller 5 på en 5-gradig skala. Målet nationellt är satt till 90 %. Det anses vara en rimlig avvägning mellan resurser och kvalitet. Värdet tenderar att sjunka med att nytillkommande grupper ställer allt högre krav.

### **Minskade nettoutsläpp av CO<sub>2</sub>**

I den allmänna kollektivtrafiken ska utsläppen minska. 2014 uppgick utsläppen av CO<sub>2</sub> till 6 633 ton i busstrafiken, vilket motsvarar 0,67 kg/km. Värdet för 2018 uppgick till 0,28 vilket är ett resultat av ökad användning av fossilfritt drivmedel. Värdet för 2018 finns i dagsläget inte att tillgå eftersom trafikföretagen har till den 15 februari på sig att rapportera.

	År 2020	År 2018	År 2016	År 2014
CO <sub>2</sub> utsläpp per kg per km, busstrafik	mål 0,25	utfall 0,28	utfall 0,46	0,67

### **Tillgängligheten ska öka**

Andelen fordon med låggolv eller hiss ska öka. F.n. finns 25 fordon med låggolv/hiss, dessa fordon beräknas vara i trafik till slutet av 2019 då ny avtalsperiod börjar.

	År 2020	År 2018	År 2016	År 2014
Tågtrafik, Norrtåg	100 %	100 %	100 %	100 %
Interregional trafik	100 %	100 %	100 %	100 %
Tätortstrafik	100 %	100 %	100 %	100 %
Stomlinjetrafik	49 %	49 %	49 %	49 %

## Förvaltningsberättelse 2018

### *Väsentliga händelser*

#### **Upphandlingar**

##### *Regionbuss 2019*

Upphandlingen av regionsbusstrafiken som överprövades efter tilldelning under 2018 fick göras om efter dom i Förvaltningsrätten. Rätten ansåg att ett borttagande av bussgodsvärksamheten under pågående upphandling var en för väsentlig förändring.

Den överprövning som gjordes av bolagets sekretessbeslut att inte lämna ut stora delar av upphandlingsmaterialet avslogs dock av Kammarrätten.

Upphandlingen gjordes om och den 27 augusti kunde Trønderbilene AS tilldelas uppdraget men under avtalsspärren överprövades även denna upphandling, bolaget avvaktar nu beslut från Förvaltningsrätten. Denna försening har fått till följd att nuvarande trafikavtal förlängts till och med tidtabellskiftet december 2019.

##### *Inlandstrafiken 2019*

Upphandlingen har fortsatt enligt plan och sker i samverkan med länstrafikbolagen i Norr- och Västerbotten. Länstrafiken Västerbotten ansvarar för upphandling av linjerna 45 och 63 och Länstrafiken Jämtland för linje 46. Tilldelning sker i början på 2019, planerad trafikstart är december 2019.

##### *Samhällsbetalda transporter*

Arbete med upphandling av de s.k. Samhällsbetalda transporterna som omfattar sjukresor, färdtjänst, skolskjuts, anropsstyrtrafik, närtrafik, och linjetrafik har påbörjats. Anbudsansökan samt remissomgång avseende upphandlingsmaterialet avslutades under året. Utskick av upphandlingsmaterialet sker i början på 2019. Planerad trafikstart är halvårsskiftet 2020.

##### *Beställningscentral*

Nuvarande avtal avseende beställningscentralen löper till hösten 2020. Arbetet har påbörjats med hur en framtida beställningscentral skall organiseras samt vilka uppgifter som skall hanteras.

##### *Skolskjutsplanering*

Av olika anledningar har leveransen av det upphandlade skolskjutssystemet ännu inte skett. Planeringen av höstens skolskjutsar fick hanteras manuellt vilket löstes genom ett bra samarbete mellan kommunerna, Länstrafiken och transportörerna. Leveransen beräknas till januari 2019 vilket innebär att det finns goda möjligheter att planera skolskjutsarna för höstterminen 2019 enligt de nya rutiner som upprättats.

### **Elbussprojekt i Östersund**

De tre, av totalt sex, elbussarna sattes i trafik i mars 2018 och under 2019 kommer de återstående tre bussarna trafikera linje 6. Projektet har varit lyckat och fått stor uppmärksamhet både lokalt och nationellt.

## **Bussgods**

Bolaget har under året arbetat med att avveckla avdelningen Bussgods i enlighet med ägarnas beslut under 2017. Samtlig personal har sagts upp, hyresavtalet avseende godsterminalen i Östersund har överlåtits, lokaliteterna i Strömsund, Sveg och Hammarstrand har avslutats och övriga avtal kopplade till verksamheten har sagts upp eller överlåtits. De befintliga godsutrymmena i bussarna har under 2018 hyrts ut till Bussgods Sverige-frakt. Tack vare ett mycket aktivt arbete har avvecklingskostnaderna kunnat reduceras avsevärt, endast mindre kostnader belastar bolaget kommande två år.

## **Personal**

Bolaget har under året sagt upp sju personer på grund av arbetsbrist kopplat till avvecklingen av bussgodsverksamheten samt rekryterat två personer, en IT-tekniker och en färdtjänsthandläggare.

## **Styrelse**

Under året har ny styrelsesuppleant, Maria Jacobsson, utsetts.

## **Ägardirektiv, kapitaltäckningsgaranti och kontrollbalansräkning**

Från och med 2017 har bolaget fått nya ägardirektiv från ägaren. De ekonomiska målen är att aktiekapitalet ska behållas intakt, att bolaget ska drivas med god ekonomisk hushållning och att självfinansieringsgraden ska öka. Det nya ägardirektivet innebär att bolagets årsresultat ska balanseras till skillnad mot tidigare direktiv, då skuld eller fordran bokades upp mot ägaren. För att inte försätta bolaget i en situation som skulle kräva åtgärder i kontrollbalansräkning tecknades under 2017 en kapitaltäckningsgaranti vilket innebär att en fordran kunde bokas upp mot ägaren.

Genom kapitaltäckningsgarantin förband sig ägaren att ge tillskott så att bolagets egna kapital vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet, dock med ett högsta belopp om 8 Mkr. I den mån tillskott skulle göras skulle tillskottet vara "villkorat" på så sätt att återbetalning av tillskottet skall kunna ske ur disponibla vinstmedel i enlighet med reglerna i aktiebolagslagen. Garantin gällde till och med årsstämman för räkenskapsåret 2017, dock längst till och med den 31 december 2018.

Vid Regionfullmäktige i november 2017 togs beslutet att ge Länstrafiken i uppdrag att avveckla avdelningen Bussgods, varpå en avsättning för avvecklingskostnader bokades upp på 5,6 Mkr. Förutom avsättningen visade bolaget på balansdagen 2017 ett underskott på 4,6 Mkr, där Bussgods stod för 3 Mkr. Bolagets resultat för 2017 summerades till -10,2 Mkr.

Kapitaltäckningsgarantin från ägarna som uppgick till 8 Mkr nyttjades till 100%, varpå bolagets slutliga resultat för 2017 blev -2,2 Mkr. Länstrafiken sattes i en situation där en kontrollbalansräkning måste upprättas eftersom mer än halva aktiekapitalet förbrukats men endast delvis återställt.

Kontrollbalansräkning upprättades och kontrollstämma 1 hölls 18-02-26. Ägarna beslutade att tillskjuta ett extra driftsbidrag på 1,7 Mkr för att återställa aktiekapitalet. Bolaget gjorde samtidigt en värdering av avsättningen för avvecklingskostnaderna för Bussgods vilket resulterade i en justering på 0,5 Mkr. Kontrollstämma 2 gjordes på resultatet för juni 2018 och hölls 18-09-19.

## Ekonomi

### Resultat

Bolagets verksamhet visar under 2018 ett resultat på – 1 049 992 kr jämfört med föregående år då bolaget visade ett resultat på -2 246 621 kr. I och med det senaste ägardirektivet ska bolaget balansera vinst och förlust vilket gör att bolagets ackumulerade underskott uppgår till -3 296 613 kr.

### Intäkter

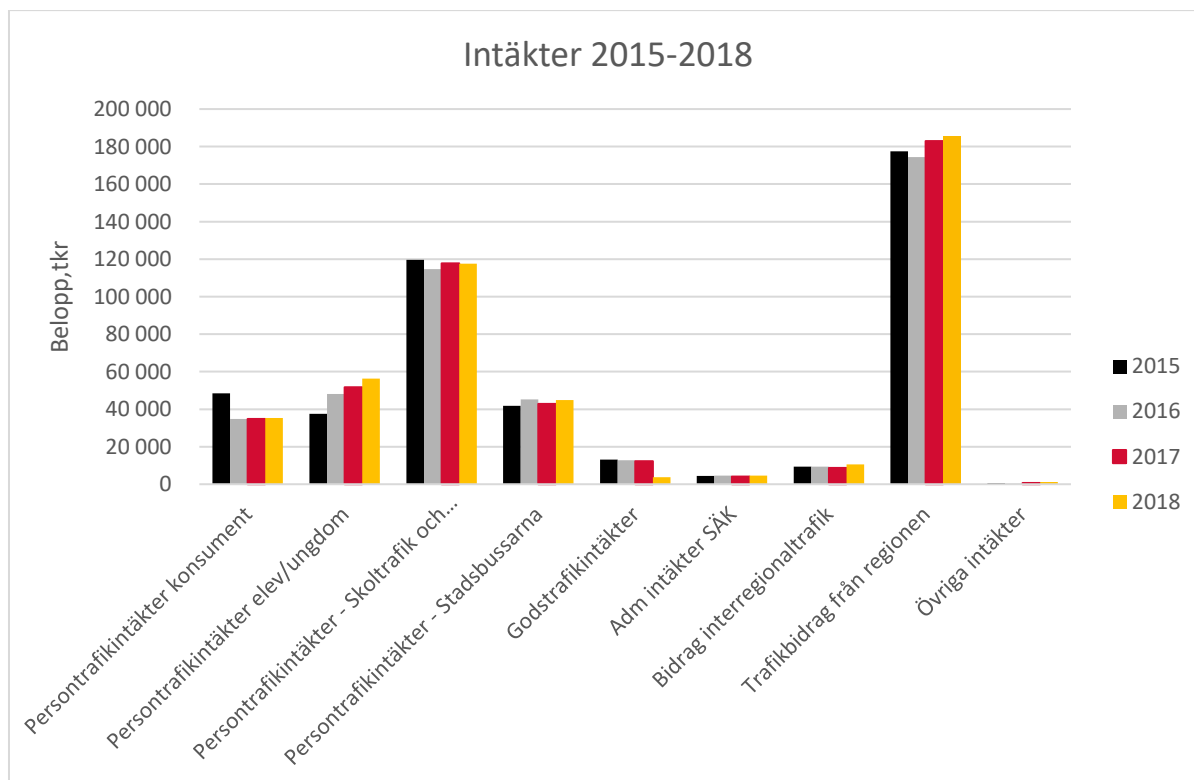
Intäkterna för den regionala allmänna kollektivtrafiken uppgick under 2018 till 91,5 Mkr, vilket är 5 Mkr högre än föregående år, då intäkterna uppgick till 86,5 Mkr. Detta beror främst på att intäkterna för ungdoms- och elevkort har ökat från 51,7 Mkr år 2017 till 56,2 Mkr år 2018, vilket motsvarar en ökning på 8,79%. Den positiva utvecklingen kommer främst från att det gjordes en prisjustering på 5% men även att antalet ungdomar berättigade till ungdomskort är fler under 2018 än 2017.

Konsumentintäkterna för den regionala kollektivtrafiken har ökat med 0,5 Mkr jämfört med föregående år. Från 34,8 Mkr år 2017 till 35,3 mkr år 2018, vilket motsvarar en höjning på 1,5%. Eftersom taxan på konsumentresor i snitt höjdes med 3,5% inför 2018 visar detta på en negativ resandeutveckling.

Konsumentintäkterna för stadstrafiken har ökat med 2 Mkr jämfört med föregående år.

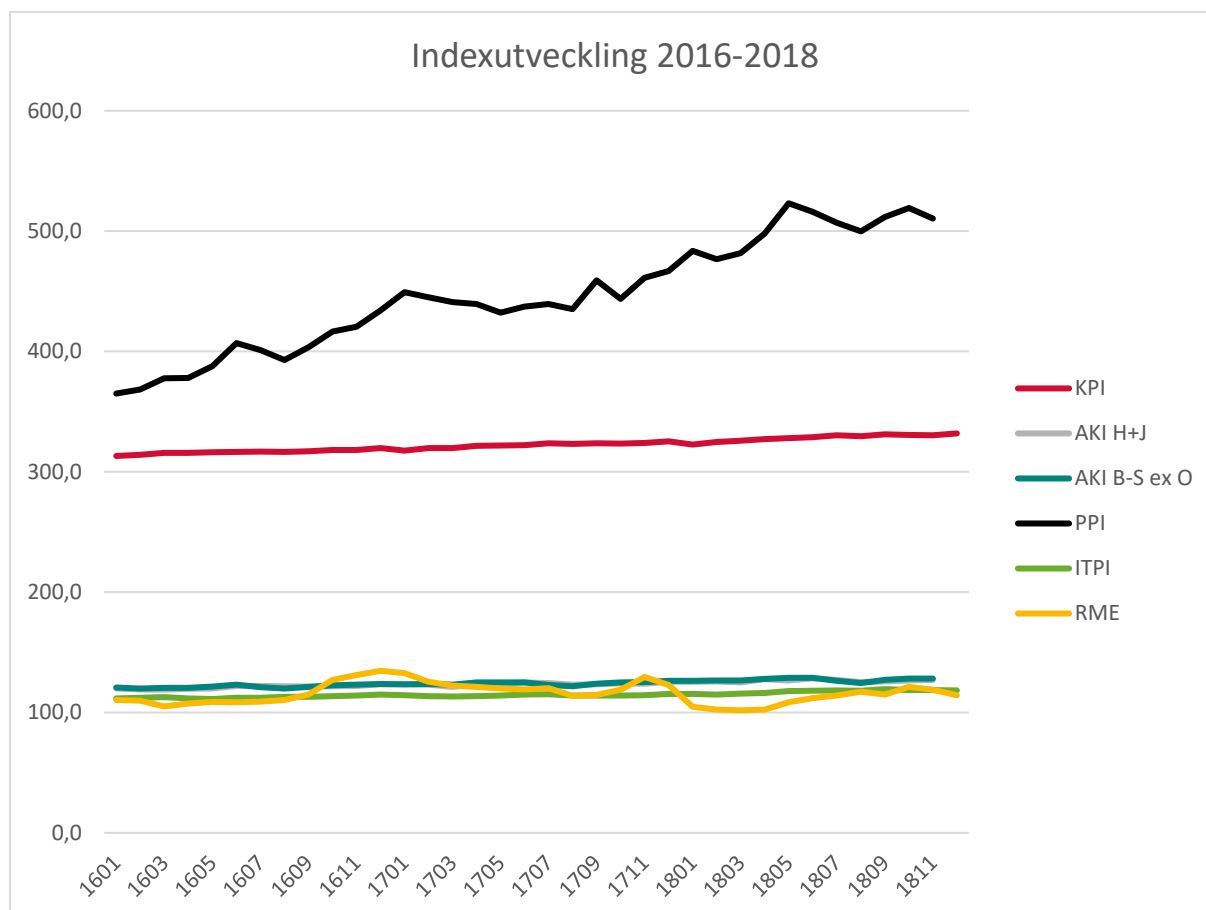
Under året har ekonomiavdelningen arbetat med att säkerställa bolagets intäkter vilket resulterat i upptäckten av felaktigheter som påverkar bolagets intäkter. Det handlar om felaktigheter i faktureringsunderlag samt att några biljettmaskiner under ett antal år varit inställda på fel ägare. Jämtlands biljettintäkter har felaktigt fördelats till Västernorrland och Västerbotten. Dessa fel är åtgärdade hos Fara och justerade retroaktivt med berörda parter.

Budgeterat ägarbidrag för 2018 uppgick till 183,8 Mkr. 0,9 Mkr högre än föregående år. Ägarna gav även bolaget 1,7 Mkr i extra driftsbidrag i juni, då bolaget skulle återställa aktiekapitalet inför kontrollstämma 2.



## Kostnader

Trafikkostnaderna utgörs till största delen av avtalade ersättningar till entreprenörer som löper över långa tidsperioder. För varje nytt trafikår fastställs ett tilläggsavtal som talar om trafikvolymen, ny kilometerersättning samt övriga ersättningar. Beloppet för tilläggsavtalen blev 5% högre 2018 jämfört med 2017. I avtalen ingår det index som ska justeras kvartalsvis under löptiden, som t.ex. KPI (Konsumentprisindex), AKI (Arbetskraftsindex) och PPI (Prisindex för dieselolja); ITPI (Index för inhemsk tillgång) samt Stibor 3 månader. Även relativt små förändringar av index ger stora kostnadsförändringar eftersom de påverkar en stor del av kostnadsmassan. För 2018 har dessa justeringar av index bidragit till en kostnad på närmare 9,7 Mkr, vilket är 3,2Mkr mer än föregående år.



## Framtida utveckling

Bolagets största utmaning är den ekonomiska situationen, förutom de 8 Mkr som på sikt skall återbetalas till ägarna har bolaget ett ackumulerat underskott på -3,3 Mkr som måste återställas. Det här ställer stora krav på bolaget att generera vinst för att klara återbetalning och samtidigt leva upp till ägarnas mål och verksamhetskrav. En diskussion om den långsiktiga finansiering av bolaget och kollektivtrafikens utveckling i länet måste ske med ägarna.

I övrigt är en stor utmaning att förmå flera att välja kollektivtrafiken som sitt främsta sätt att genomföra sina vardagsresor såsom till och från arbetet, skolan, fritidsaktiviteter samt nöjen. Ytterligare en utmaning är att göra kollektivtrafiken säker, smidig och prisvärd. Detta kan göras med hjälp av nya trafiklösningar, tydligare prioriteringar, anpassade fordon samt flexibla och innovativa avtal med operatörerna.



Utmaningen består även i att börja prioritera hur ett kollektivtrafikutbud som motsvarar antalet boende i det geografiska området/stråket/platsen skall se ut. Trafikutbudet och trafiklösningen bör motsvara hur många som inom området/stråket/platsen kan och kommer att nyttja den kollektivtrafik som erbjuds. På senare år har nya bostadsområden vuxit fram och handelsplatser har expanderats vilket påverkar människors behov av att resa. Därför behövs också en fortsatt analys av länets reseströmmar.

### **Händelser efter balansdagen**

Bolagets ekonomiska situation är fortfarande ansträngd och en förutsättning för att inte förbruka mer än häften av aktiekapitalet är att indexkostnaderna ligger på samma nivå under 2019 som i slutet av 2018 samt att det inte uppkommer några oförutsedda kostnader för förstärkningstrafik.

### **Verksamhet inom forskning och utveckling**

Bolaget är bl.a. medlem i branschorganisationen Svensk Kollektivtrafik som är en nationell deltagare inom FoU-området. Genom Svensk Kollektivtrafik tar vi del av arbete som genomförs hos Statens Väg- och Transportforskningsinstitut (VTI), Trafikanalys m.fl. Vidare är bolaget delägare i Samtrafiken där det bedrivs arbete med utveckling av tjänster inom kollektivavtalsområdet.

### **Flerårsjämförelse**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Nettoomsättning	479 445 865	487 740 903	484 909 390	487 372 144
Rörelseresultat	-1 058 658	-2 252 693	-8 209	2 630
Rörelseresultat efter finansiella poster	-1 049 992	-2 246 621	0	0
Balansomslutning	36 778 141	40 175 459	49 394 883	36 527 742
Soliditet*	13 %	14 %	16 %	23 %
Medeltal anställda	16	25	25	27

\* Justerat eget kapital/Balansomslutning.

### **Förslag till resultatdisposition**

Balanserad vinst /förlust	-2 246 621
Årets resultat	-1 049 992
<b>SUMMA</b>	<b>-3 296 613</b>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår bolagsstämman besluta att -3 296 613 kr överförs i ny räkning.

**Resultaträkning**

	<b>Not</b>	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
	1		
<b>Rörelsens intäkter m m</b>			
Nettoomsättning	2	<u>479 445 865</u>	<u>487 740 902</u>
<b>Summa intäkter m m</b>		479 445 865	487 740 902
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Trafikkostnader	-	460 040 505	- 458 158 610
Övriga externa kostnader	-	7 268 833	- 15 820 683
Personalkostnader	3	10 342 282	- 12 546 554
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar.	-	<u>2 852 903</u>	- <u>3 467 749</u>
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	-	480 504 524	- 489 993 596
<b>Rörelseresultat</b>	-	1 058 658	- 2 252 694
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	8 926	6 512
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	<u>259</u>	- <u>439</u>
<b>Summa resultat från finansiella investeringar</b>		8 667	6 073
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	-	1 049 992	- 2 246 822
Skatt		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Årets resultat</b>	-	1 049 992	- 2 246 822

**Balansräkning**

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	327 095	2 685 983
Inventarier, verktyg och installationer	6	<u>1 336 067</u>	<u>1 390 259</u>
		1 663 163	4 076 242
 <u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Övriga långfristiga värdepappersinnehav	7	<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
		30 000	30 000
 Summa anläggningstillgångar		<u>1 693 163</u>	<u>4 106 242</u>
 Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		12 373 324	10 381 408
Övriga kortfristiga fordringar	8	2 148 740	1 674 986
Fordringar koncernföretag	9	14 207 094	20 336 732
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	<u>5 865 142</u>	<u>3 231 493</u>
		<u>34 594 300</u>	<u>35 624 621</u>
 <u>Kassa och bank</u>	11	<u>490 679</u>	<u>444 598</u>
 Summa omsättningstillgångar		<u>35 084 978</u>	<u>36 069 219</u>
 <b>Summa tillgångar</b>		<u>36 778 141</u>	<u>40 175 460</u>

**Balansräkning**

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		8 000 000	8 000 000
8 000 aktier		<u>29 262</u>	<u>29 262</u>
Reservfond		<u>8 029 262</u>	<u>8 029 262</u>
 <u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat	-	2 246 621	-
Årets resultat	-	<u>1 049 992</u>	-
	-	<u>3 296 613</u>	-
<b>Summa eget kapital</b>		<u>4 732 649</u>	<u>5 782 441</u>
 <b>Avsättningar</b>			
Avsättningar övrigt	12	<u>467 741</u>	<u>5 646 444</u>
 <b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		19 307 221	15 313 595
Övriga kortfristiga skulder	13	322 311	306 616
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	<u>11 948 219</u>	<u>13 126 363</u>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>31 577 751</u>	<u>28 746 574</u>
 <b>Summa eget kapital och skulder</b>		<u>36 778 141</u>	<u>40 175 460</u>

## Rapport förändring eget kapital

	Budet eget kapital		Fritt eget kapital		
	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Eget kapital totalt
Ingående balans 1 januari 201	8 000 000	29 262	-200	0	8 029 262
Årets resultat				-2 246 621	-2 246 621
Utgående balans 31 december 2017	8 000 000	29 262	0	0	<b>5 782 641</b>
Ingående balans 1 januari 2018	8 000 000	29 262	-2 246 621	0	5 782 641
Årets resultat				-1 049 992	-1 049 992
Utgående balans 31 december 2018	8 000 000	29 262	-200	0	<b>4 732 649</b>

**Kassaflödesanalys**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat före finansiella poster	- 1 058 658	- 2 252 694
Avskrivningar och nedskrivningar	- 2 325 800	9 114 193
	<b>- 3 384 458</b>	<b>6 861 499</b>
Erhållen ränta	8 926	6 512
Erlagd ränta	- 259	- 439
	<u>- 3 643 450</u>	<u>6 867 572</u>
Ökning/minskning kundfordringar	- 1 991 915	5 672 797
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	3 022 423	552 428
Ökning/minskning leverantörsskulder	3 993 627	1 030 376
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	- 1 639 096	- 13 649 372
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	485 894	473 550
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Investering i materiella anläggningstillgångar	- 439 812	- 303 941
Erhållen likvid avyttrade finansiella anläggningstillgångar	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<u>- 439 812</u>	<u>- 303 941</u>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
<b>Årets kassaflöde</b>	46 082	169 609
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<u>444 598</u>	<u>274 989</u>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<u><u>490 679</u></u>	<u><u>444 598</u></u>

## Noter

### Noter

#### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens normgivning enligt BFNAR 2012:1 Årsredovisning K3.

#### Intäktsredovisning

Intäkter redovisas när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt och när huvudsakligen alla risker och rättigheter som är förknippade med ägandet övergått till köparen.

#### Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, bonus, betald semester, betald sjukfrånvaro m m samt pensioner redovisas

i takt med intjänandet. Beträffande pensioner och andra ersättningar efter avslutad anställning klassificeras dessa som avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner. Det finns inga övriga långfristiga ersättningar till anställda.

#### Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

#### Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar avskrivs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

	<u>Antal år</u>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7
Inventarier, verktyg och installationer	3-10

#### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation RR 7. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

#### Not 2 Nettoomsättning

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Biljettintäkter	135 847 589	128 593 360
Vidarefakturerade kostnader	20 146 246	32 032 616
Skoltrafik/Färdtjänstintäkter	122 135 104	121 809 626
Godsintäkter	3 644 062	12 195 625
Driftsbidrag från Region Jämtland Härjedalen	185 470 000	182 900 000
Övriga bidrag	11 044 711	8 737 488
Övriga intäkter	1 158 152	1 472 187
	<b>479 445 864</b>	<b>487 740 903</b>

**Not 3 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Medelantal anställda, med fördelning på kvinnor och män uppgår till		
Kvinnor	8	10
Män	<u>8</u>	<u>15</u>
Totalt	<u>16</u>	<u>25</u>
Löner och ersättningar uppgår till		
Styrelsen och verkställande direktören	1 175 424	1 186 013
Övriga anställda	<u>5 562 147</u>	<u>7 672 348</u>
Totala löner och ersättningar	6 737 571	8 858 361
Sociala avgifter enligt lag och avtal	2 412 965	2 790 391
Pensionskostnader	592 098	654 855
(varav för verkställande direktör 129 764 (93 654))		
Övriga personalkostnader	599 648	242 947
Totala personalkostnader	<u>10 342 282</u>	<u>12 546 554</u>

	<u>2018</u> <u>Antal på</u> <u>balansdagen</u>	<u>2017</u> <u>Antal på</u> <u>balansdagen</u>
Styrelseledamöter	7	7
Varav kvinnor	43%	43%
Verkställande direktör och andra ledande befattningshavare	6	7
Varav kvinnor	33%	43%

Avtal om VD:s avgångsvederlag: 6 månaders uppsägningstid.

**Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ränteintäkter från Kronofogden	8 926	6 512

Bolaget har under året haft en räntabilitet på likvida medel uppgående till 0 % (0 %)



**Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	37 652 598	37 652 598
Årets förändringar		
-Inköp	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	37 652 598	37 652 598
Ingående avskrivningar enligt plan	- 34 966 616	- 32 083 854
Årets förändringar		
-Avskrivningar enligt plan	<u>- 2 358 888</u>	<u>- 2 882 762</u>
Årets nedskrivning	<u>-</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>- 37 325 504</u>	<u>- 34 966 616</u>
Utgående bokfört värde	<u><b>327 095</b></u>	<u><b>2 685 986</b></u>

**Not 6 Inventarier, verktyg och installationer**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	10 012 562	9 927 921
Årets förändringar		
-Inköp	306 948	84 641
-Försäljningar och utrangeringar	<u>-</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 319 510	10 012 562
Ingående avskrivningar enligt plan	- 8 841 600	- 8 256 614
Årets förändringar		
-Avskrivningar enligt plan	<u>- 494 005</u>	<u>- 584 986</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	<u>- 9 335 606</u>	<u>- 8 841 600</u>
Utgående bokfört värde	<u><b>983 904</b></u>	<u><b>1 170 967</b></u>
Pågående investering	<u><b>352 164</b></u>	<u><b>219 300</b></u>

**Not 7 Övriga långfristiga värdepappersinnehav**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Samtrafiken i Sverige AB, 556467-7598 30 aktier á nominellt värde på 1000kr, from 06-01-12 2000kr (fondemission)		
Bokfört värde	30 000	30 000

**Not 8 Övriga kortfristiga fordringar**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Momsfordran	1 538 790	1 073 450
Skattefordran	418 844	399 410
Övrig kortfristig fordran	<u>191 106</u>	<u>202 126</u>
	<u><b>2 148 740</b></u>	<u><b>1 674 986</b></u>

From 2015 ingår även fordran på ägaren genom vissa underkonton på Swedbank.

**Not 9 Fordringar koncern**

Beviljad checkkredit på koncernkonto 25 000 000 kr.

**Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Övriga upplupna trafikintäkter	1 690 220	564 411
Förutbetalda hyror	<u>4 174 922</u>	<u>2 666 982</u>
Summa	<b>5 865 142</b>	<b>3 231 393</b>

**Not 11 Kassa och bank**

I kassa och bank ingår from 2015 ej underkonton till ägaren på Swedbank.

**Not 12 Avsättningar**

Regionfullmäktige beslöt 17-11-07 att ge Länstrafiken i uppdrag att avveckla verksamheten för Bussgods. Länstrafiken verkställde beslutet och verksamheten lades ner 18-03-01. Kostnaderna för avvecklingen bedömdes 17-12-31 uppgå till 5 646 444 kr. Under 2018 uppgick de faktiska avvecklingskostnaderna till 3 798 157 kr och avsättningen för 2019 och 2020 bedöms uppgå till 467 741.

Avvecklingskostnaderna har under 2018 omprövats och justerats för att återspegla den aktuellt bästa uppskattningen vilket medfört att 1 380 546 kr har återförts.

**Not 13 Övriga kortfristiga skulder**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Källskatt personal, särskild löneskatt	322 311	368 076
Övriga kortfristiga skulder	<u>-</u>	<u>- 61 460</u>
Summa	<b>322 311</b>	<b>306 616</b>

**Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Upplupna semesterlöner	668 269	693 891
Upplupna sociala avgifter	389 638	440 971
Upplupna trafik kostnader	2 567 816	2 681 858
Upplupen indexkostnad	3 622 360	3 915 726
Förutbetalda biljettintäkter	4 700 135	4 998 658
Övriga upplupna kostnader	<u>-</u>	<u>395 259</u>
Summa	<b>11 948 218</b>	<b>13 126 363</b>

**Not 15 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

**Östersund 2018**

Elisabet Sjöström  
Ordförande

Thomas Andersson

Anders Frimert

Mona Modin Tjulin

Florian Stamm

Karin Ekblom

Abbas Khanahmadi

Per-David Wennberg  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits 2018-

Deloitte AB

Lars Magnusson  
Auktoriserad revisor

Vår granskningsrapport har avgivits 2018-

Eva Simonsson  
Lekmannarevisor