



Camilla Fahlander
070-648 28 36

Datum
2019-03-19

Diarienum
19/00258

Till kommundirektör och
regiondirektör

Information med anledning av ej fakturerade skolkort

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län har under 2017 och 2018 haft problem med felkällor i skolkortssystemet och därför inte kunnat fakturera länets skolor alla kostnader för skolkort. Vi har under 2018 identifierat orsakerna till dessa felkällor och vidtagit åtgärder så vi nu kan skicka ut fakturorna med rätt och kvalitetssäkrade underlag. Med anledning av detta vill jag informera er om bakgrund, ekonomiska konsekvenser och fortsatt hantering avseende ej fakturerade skolkort.

Bakgrund

I bokslutsarbetet 2017 upptäckte vi att intäkter från skolkorten låg betydligt lägre än föregående år. Intäkterna kunde säkerställas och därmed bokas upp i bokslutet som en förväntad intäkt, vilket redovisades i bokslutsbilaga. Vi kunde konstatera att korten använts men i det läget kunde vi inte koppla korten till respektive skola och därför inte fakturera ut kostnaden. Med anledning av detta startade vi en utredning under våren 2018.

Målsättningen var att felet snabbt skulle kunna identifieras i systemet och att skolorna skulle kunna faktureras under våren 2018. Det visade sig att denna felsökning var betydligt mer omfattande än vad vi först antagit och krävde handpåläggning med att identifiera och koppla varje utfärdad skolkort mot respektive skola. Arbetet drog ut på tiden då nyckelpersoner drabbades av sjukskrivning och valde att avsluta sin anställning.

I slutet av 2018 var vi klara med felsökningen och kunde identifiera två huvudsakliga orsaker. Skolkorten hanteras genom en systemmodul till vårt biljettsystem. Systemleverantören hade genom systemuppgraderingar bytt ID för skolorna i länet utan vår kännedom. Konsekvensen blev att vi inte längre kunde koppla skolorna mot skolkorten och utförda resor. En annan felkälla var att skolkort inte avslutas på ett korrekt sätt på skolorna.

Att utredningen drog ut på tiden är anledningen till att vi inte kunnat fakturera ut alla kostnader för skolkorten under 2018 på ett korrekt sätt. Bokslutmässigt har intäkterna hanterats på samma sätt som för 2017.

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress:
Box 114
872 23 Kramfors

Besöksadress:
Viktoriagatan 16

Telefon: 0612-841 00
Fax: 0612-841 11

Org. nr:
222000-2923

Webb/e-post:
registrator@dintur.se
www.dintur.se

Ekonomiska konsekvenser

Sammantaget uppgår kostnaden för de ej fakturerade skolkorten till 11 mnkr. Kostnaderna är fördelade på ett 80-tal skolor, friskolor och kommunala skolor. Kostnaden avser resor genomförda under 2017 och 2018. Länskortet är ännu ej fördelade på respektive medlem.

Kvarstår att fakturera, belopp i kr	Skolkort 2018 belopp exkl. moms	Skolkort 2017 belopp exkl. moms	Totalt exkl. moms
Skolkort Härnösand begränsat	206 377	781 530	987 908
Skolkort Kramfors Begränsat	468 021	383 413	851 434
Skolkort Län obegränsat	1 229 390	0 (utfördelad)	1 229 390
Skolkort Sollefteå Begränsat	427 014	819 138	1 246 152
Skolkort Sundsvall Begränsat	1 994 759	2 145 249	4 140 008
Skolkort Timrå Begränsat	882 112	467 733	1 349 845
Skolkort Ånge Begränsat	320 854	598 677	919 531
Skolkort Ö-vik Begränsat	167 830	38 445	206 275
Totalt	5 696 358	5 234 186	10 930 543

Medlemmarna i kommunalförbundet finansierar verksamheten genom medlemsbidrag som är nettokostnaden för den trafik som bedrivs i kommunen. Det innebär medlemsbidraget utgörs av trafik kostnad minus biljettintäkter och intäkter för skolkort. Skolkorten är därmed både en kostnad och en intäkt för medlemmarna. Intäkten för skolkorten fördelas även till andra medlemmar som finansierar trafik som används för skolresor. Till exempel fördelas en del av skolkortsintäkten till Region Västernorrland som finansierar busstrafik mellan kommuncentra.

Medlemmarna finansierar kommunalförbundets verksamhet genom att utifrån beslutad budget betala in medlemsbidraget a conto fyra gånger per år. Intäkter från skolkorten är en del av denna budget. Det innebär att medlemmarna har kunnat tillgodoräkna sig dessa intäkter både för 2017 och 2018.

Om kostnaderna för de ej fakturerade skolkorten inte betalas av skolorna så påverkas medlemsbidraget. Vid bokslutet 2019 kommer då medlemsbidraget att öka med de uteblivna intäkterna för respektive medlem.

Efter att årsredovisningen fastställs av förbundsdirektionen regleras medlemmarnas medlemsbidrag. Utfallet för medlemsbidraget 2018 fördelas enligt nedanstående tabell.

Medlemsbidrag 2018, mnkr	Region Västernorrland	Kramfors kommun	Sollefteå kommun	Örnsköldsvik kommun	Härnösands kommun	Timrå kommun	Sundsvalls kommun	Ånge kommun	Total
Utfall medlemsbidrag	214,0	26,6	16,6	35,8	8,4	17,3	56,7	10,6	386,1
Budgeterat medlemsbidrag	220,6	26,2	17,1	36,0	28,9	19,0	80,3	10,5	438,6
Budgetavvikelse, att reglera	6,6	-0,4	0,4	0,3	*) 20,5	1,7	23,6	-0,1	52,6

*) Att avräknas från beloppet är oregerade fakturor för subventionerade produkter om 18,7 mnkr

Det innebär att till exempel Sundsvalls kommun kommer att återbetalas 23,6 mnkr i samband med faktureringen av medlemsbidraget för 2019 i juni och att Ånge ska återbetala 0,1 mnkr.

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress:
Box 114
872 23 Kramfors

Besöksadress:
Viktoriagatan 16

Telefon: 0612-841 00
Fax: 0612-841 11

Org. nr:
222000-2923

Webb/e-post:
registrator@dintur.se
www.dintur.se

Fortsatt hantering

Myndigheten har rekryterat en databasspecialist som säkerställer att underlagen från vår resedatabas är korrekta och att de underlag som vi får från systemleverantören stämmer med vår statistik över sålda skolkort. Vi har skapat ett urval ur databasen, vilket säkerställer att vi kommer kunna koppla ihop skolkort med rätt skola.

Vi arbetar aktivt tillsammans med skoladministratörerna på länets skolor för att säkerställa att skolkorten hanteras på rätt sätt och att gamla kort spärras för att undvika felaktig användning. Vi utvecklar ständigt manualen för skolkortsadministration.

Krav på leverans och avtalsuppföljning gentemot systemleverantör har utvecklats under 2018 med regelbundna uppföljningar av inrapporterade problem och vidtagna åtgärder samt tydliggörande av kommande versionsuppdaterings innehåll och konsekvenser.

Sammantaget har vår förmåga att identifiera och åtgärda felaktigheterna i skolkortshandläggningen stärkts på ett sådant sätt att vi kan undvika denna typ av felaktigheter framgent.

Med anledning av denna information inbjuder vi till ett informationsmöte via Skype den 2 april kl 10. För de som önskar finns möjlighet att medverka på plats i Kramfors. Inbjudan kommer att skickas ut nästa vecka. Ni också välkomna att kontakta mig på mail camilla.fahlander@dintur.se eller på telefon 070-648 28 36.

Vänliga hälsningar

Camilla Fahlander
Förbundsdirektör

Sändlista

Kommunalförbundets medlemmar