



Møteinnkalling

Dato: 19.04.2017

Møtedeltakere:	Styreleder Kari Bernardini, Ordfører Terje Mathiassen, Fylkesvaraordfører Roald Kvamme, Daglig leder Odd Magne Utkilen		
Gjelder:	Innkalling til Generalforsamling Askøy Bompengeselskap AS	Sak:	2014/72-72
Møtedato/tid:	23.05.2017 kl. 08.00	Møtested:	SAS-Hotellet på Bryggen i Bergen
Møteleder:	Styreleder Kari Bernardini		

Det avholdes ordinær generalforsamling i Askøy Bompengeselskap AS den 23.05.2017 kl. 08.00 på SAS-Hotellet på Bryggen i Bergen kommune.

Styret har utarbeidet følgende forslag til dagsorden:

1. Åpning av generalforsamlingen.
2. Valg av møteleder
3. Valg av person til å undertegne generalforsamlingsprotokollen sammen med møtelederen.
4. Godkjenning av innkalling og dagsorden.
5. Årsregnskap 2016.
6. Revisors beretning 2016.
7. Styrets årsberetning for regnskapsåret 2016.
8. Honorar til styret – Forslag til vedtak:
Styrehonorar videreføres slik for 2016:
Styreleder: Kr. 47.000.- pr år.
Styremedlem: Kr. 31000.- pr år.
Varamedlem: Kr. 1500.- pr. møte
9. Honorar til revisor – Forslag til vedtak:
Administrasjonen får fullmakt til å honorere revisor etter regning.

Vedlagt følger årsregnskapet, revisors beretning og styrets årsberetning 2016

Kleppestø, 19. april 2017

For styret etter fullmakt

Kari Bernardini
Styreleder

Postadresse:
Klampavikvegen 1, 5300 Kleppestø
E-post:
postmottak@askoy.kommune.no

Besøksadresse

Telefon:
56 15 80 00
Telefaks

Org.nr
www.askoy.kommune.no

Bank:
6515.06.05509
Org.nr

Resultatregnskap

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015
Passeringsinntekter		84 809 661	91 036 078
Annen inntekt		1 784 419	317 920
Sum driftsinntekter	2	86 593 880	91 353 998
Lønnskostnader	3	397 643	197 610
Administrasjonskostnader	5	322 992	543 051
Innkrevingskostnader	4	17 863 961	15 722 017
Tap på krav		1 267 028	1 896 534
Nedskrivninger		-235 790	1 098 209
Sum driftskostnader		19 615 834	19 457 420
Driftsresultat		66 978 047	71 896 577
Renteinntekter		506 309	203 051
Rentekomensasjon, Samf.Dep		5 900 000	
Rentekostnader		-1 385 595	-1 657 178
Annen finansinntekt		251	-13
Resultat av finansposter		5 020 966	-1 454 139
Resultat før avskrivning av aktivert innkrevingsrett		71 999 012	70 442 438
Avskrivninger aktivert innkrevingsrett		71 999 012	70 442 438
Årets resultat		0	0

Askøy Bompengeselskap AS

Balanse

EIENDELER	Note	2 016	2 015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Aktivert innkrevingsrett		0	28 284 596
Sum immaterielle eiendeler	6, 7	<u>0</u>	<u>28 284 596</u>
Sum anleggsmidler		<u>0</u>	<u>28 284 596</u>
Fordringer			
Kundefordringer		6 279 015	6 286 279
Sum fordringer	11	<u>6 279 015</u>	<u>6 286 279</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	12	118 177 079	80 370 931
Sum omløpsmidler		<u>124 456 094</u>	<u>86 657 209</u>
SUM EIENDELER		<u>124 456 094</u>	<u>114 941 806</u>

EGENKAPITAL OG GJELD


Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer á kr 1.000)	10	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		<u>300 000</u>	<u>300 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	0
Sum opptjent egenkapital		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital		<u>300 000</u>	<u>300 000</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	100 000 000	100 000 000
Leverandørgjeld		1 399 852	2 419 390
Forskudd fra abonnenter		12 420 998	11 857 031
Skyldig offentlige avgifter		18 373	0
Annen kortsiktig gjeld		10 316 871	365 385
Sum kortsiktig gjeld	8	<u>124 156 094</u>	<u>114 641 806</u>
Sum gjeld		<u>124 156 094</u>	<u>114 641 806</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>124 456 094</u>	<u>114 941 806</u>

Askøy, 28.02.2017


Kari Sørensen Bernardini
Styreleder


Mette Heidi Bergsvåg Ekrheim


Stine Soltvedt Jakobsen


Roald Stenseide


Thorleif Reglund Thorsen


Odd Magne Utkilen
daglig leder

Note 1 Regnskapsprinsipper**Selskapets formål**

Selskapets formål er å forestå delfinansiering av Askøypakken i Hordaland i samsvar med Prop 197S (2012-2013), herunder administrasjon og innkreving av bompenger i henhold til avtale med Statens vegvesen og Vegdirektoratet. Selskapet har med bakgrunn i Stortingets vedtak Prop 197 S en innkrevingsrett av bompenger i en periode på inntil 14 år. Innkrevingsperioden startet i november 2014

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for

Regnskapet dekker året 2016

Driftsinntekter

Passeringer ved bomstasjonene inntektsføres til virkelig verdi på passeringstidspunktet under regnskapslinjen passeringsinntekter. Tilleggsavgifter og eventuelle purregebyr klassifiseres som annen inntekt. Forskuddsbetalinger fra kunder blir balanseført, og blir først tatt til inntekt når kunder blir belastet for passeringer. Rabatter blir ført som redusert passeringsinntekt på passeringstidspunktet. Tilleggsavgifter inntektsføres i den perioden avgiften illegges fratrukket forventede tap på tilleggsavgifter.

Innkrevingskostnader

Under innkrevingskostnader bokføres kostnader relatert til drift av selskapets bomstasjoner og kostnader relatert direkte til innkreving av bompenger. Regnskapsposten inkluderer kostnader til blant annet: driftstjenester, oppslag autosys, sentralsystemet (CS), ASB-sekretariatet, nettverk/ linjekostnad/ strøm bomstasjon, service og vedlikehold bomstasjon, servicestasjoner (forhandlere), inndrivelseskostnader (inkassorelaterte kostnader), prosjektkostnader Statens Vegvesen, utstederkostnader mv.

Administrasjonskostnader

Under administrasjonskostnader regnskapsføres kostnader relatert til drift av selskapet som sådan. Dette inkluderer kostnader som regnskapsføring, revisjon, innkjøp av fremmede tjenester, advokat, møtekostnader, reisekostnader og lignende som ikke er direkte knyttet til innkrevingsoppgavene

Driftsselskap

Selskapet kjøper inn tjenester fra driftsselskapet BT Signaal AS. Kostnadene til innkjøp av driftstjenester er klassifisert som innkrevingskostnader.

Skatt

Selskapet har ikke økonomisk overskudd som formål og er fritatt for skatteplikt..

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er relatert til salg av abonnementer og trafikkinntekter, fordringer som har tidligere tilbakebetaling enn ett år og eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten er klassifisert som omløpsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Gjeld som har kortere tilbakebetalingstid enn ett år er klassifisert som kortsiktig gjeld, øvrig gjeld klassifiseres som langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld i norske kroner med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Aktivert innkrevningsrett

Årlig tilskudd til veiprosjektet rekvireres av Statens vegvesen. Årlig tilskudd er begrenset av total ramme for prosjektet gitt ved Stortingsproposisjon og prosjektets evne til å betale ned gjelden gjennom etterskuddsinnkreving av bompenger. Utbetalt beløp til Statens vegvesen blir aktivert som immateriell eiendel/innkrevingsrett. Innkrevingsretten er regulert av egen avtale mellom selskapet og Statens vegvesen. Innkrevingsretten avskrives etter en metode som medfører at selskapet benytter sitt årsoverskudd til avskrivning på innkrevingsretten.

Note 1 Regnskapsprinsipper, fortsetter**Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Tap på fordringer

Fordringer tapsføres løpende ved oversendelse til inkasso. Innkommet på fordringer ove til inkasso reduserer tapsføringen. Netto tap på fordringer på passeringeinntekter er presentert på egen linje i resultatregnskapet. Tap på fordringer vedrørende tilleggsavgifter er presentert som reduksjon av den tilhørende inntekten under Annen inntekt

Avviklingskostnader

Det er ikke foretatt avsetning til eventuelle avviklingskostnader.

Pensjonskostnader og - forpliktelser

Selskapet har en ansatt, og har inngått avtale om tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Bruk av estimater

Det er brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen under utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Note 2 Driftsinntekter**Driftsinntekter (tall i tnok)**

Passeringsinntekter:	2016	2015
Passeringer uten Autopassavtale	12 493	14 419
Passeringer med Autopassavtale	38 541	39 964
Easygo fremmedpasseringer	33 776	36 654
Sum	84 810	91 036

Utvikling og drift i prosjektet (tall i parentes gjelder 2015)

Det har i 2016 vært totalt 8.068.038 (8.072.126) passeringer i bomstasjonene.

43,9 % (45,4 %) av passeringene har vært foretatt av bilister med lokal avtale med Askøy Bompengeselskap

47,3 % (44,7 %) har avtaler med andre bomselskap

8,8 % (9,9 %) har ikke avtale

4,0% (4,2 %) av passeringene gjelder passeringer med stor bil

13,4% (8,1 %) av passeringene gjelder el-biler

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.**Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser**

Selskapet har i regnskapsåret hatt ansatt daglig leder i 20 % stilling fom 01.03.16. Frem til 29.02.16 var daglig leder Odd Magne Utكيلen ansatt i Askøy Kommune. Askøy Kommune fakturerte bomselskapet for tjenesten. Styremedlemmer mottar et fast årlig honorar. I 2016 er honoraret kr. 31.490, ingen endring fra 2015.

Ytelser til ledende personer (tall i tnok)	Daglig leder	Styret
Styrehonorar (inkl. arbeidsgiveravgift)		198
Lønn 01.03-31.12, daglig ledelse	200	
Kostnadsført honorar 01.01-29.02, daglig ledelse	67	

Honorar til daglig ledelse inngår i administrasjonskostnader.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreformann eller andre nærstående parter.

Note 4 Innkrevningskostnader**Innkrevningskostnader (tall i tnok)**

Av innkrevningskostnader er kostnadene enten styrt av andre eller har direkte sammenheng med trafikkvolumet. Innkrevningskostnadene fordeler seg slik:

	2016	2015
Driftsavtale	14 450	13 781
Sentralsystem / IKT	2 499	987
Strøm	37	40
Kostnad utstedergodtgjørelse	594	645
Gebyr	181	170
EPC, innkrevningskostnader	24	36
Andre innkrevningskostnader	79	64
Sum innkrevningskostnader	17 864	15 722

Note 5 Administrasjonskostnader**Administrasjonskostnader (tall i tnok)**

Administrasjonskostnader består av kostnader som ikke er direkte knyttet til innkrevingen (jfr note 4). Administrasjonskostnadene består av:

	2016	2015
Daglig ledelse	67	400
Juridisk bistand/fremmedtjenester	118	119
Annonser/kunngjøring	22	19
Leie lokaler	104	
Diverse andre driftskostnader	12	6
Sum administrasjonskostnader	323	543

Revisor

Av fremmede tjenester over utgjør godtgjørelse til revisor (inklusive mva):

	2016	2015
Lovpålagt revisjon	116	106
Andre tjenester		
Sum Honorar til revisor	116	106

Note 6 Innkrevningsrett**Innkrevningsrett (tall i tnok)**

	Innkrevningsrett
Akk overført Statens Vegvesen 2015	110 000
Overført Statens Vegvesen 2016	34 000
Sum overført	144 000
Akkumulert avskrivning pr 31.12.15	81 715
Avskrivning 2016	71 999
Bokført verdi pr 31.12.16	-9 714

Note 7 Overføring til Statens Vegvesen

30.03.2016	Rekv.nr. 1/2016	10 000
03.06.2015	Rekv.nr. 2/2016	17 000
16.11.2016	Rekv.nr. 3/2016	7 000
Sum overført Statens Vegvesen 2015		34 000

Note 8 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld (tall i tnok)	2016	2015
Forskudd fra abonnenter	12 421	11 857
Påløpte renter langsiktig gjeld	371	74
*Gjeld Statens Vegvesen	9 714	
Annen kortsiktig gjeld	231	292
Skyldige offentlige avgifter	18	
Leverandørgjeld	1 400	2 419
Sum kortsiktig gjeld	24 156	14 642

* Gjeld til Statens Vegvesen er differansen på innkrevde bompenger og de beløp som er overført for perioden 2014-2016.

Note 9 Annen kortsiktig gjeld

	Beløp	Rentevilkår	Utløp
Sertifikatlån	100 000	1,226 % p.a.	Mars 2017

Bompengeselskapet har fått garanti fra Hordaland fylkeskommune på lån inntil MNOK 1100. Vedtaket er godkjent av Hordaland fylkesting og Kommunal- og Moderniseringsdepartementet.

Note 10 Aksjekapital og egenkapital**Aksjekapital og aksjonærinformasjon**

Selskapets aksjekapital er på NOK 300.000 fordelt på 300 aksjer a kr.1.000
 Aksjene eies av: Hordaland Fylkeskommune, 180 aksjer
 Askøy Kommune, 120 aksjer

Årets endring i egenkapital (tall i tnok)	Aksjekapital
Innbetalt aksjekapital 23.09.2013	300
Årets resultat	-
Egenkapital 31.12.16	300

Etter bompengavtalen skal aksjekapitalen kunne tilbakebetales aksjonærene med en sum som er lik innbetalt aksjekapital justert for 80 % av endringen i Statistisk sentralbyrås konsumprisindeks, regnet fra aksjekapitalens innbetaling til måneden før Selskapets vedtak om oppløsning.

Note 11 Kundefordringer**Tap på krav (tall i tnok)**

Kundefordringer føres opp i balansen etter fradrag for avsetning til forventede tap.

	2016	2015
Krav om tilleggsavgifter		
Fordringer Easygo-passeringer	3 008	3 117
Til gode fra kunder	4 649	4 790
	7 657	7 906
Avsatt for tap	1 378	1 620
Kundefordringer pr 31.12.	6 279	6 286

Note 12 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler pr. 31.12.16

Askøy Bompengeselskap AS

Kontantstrømsoppstilling

(Beløp i NOK 1.000)

	2016	2015
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Avskrivninger aktivert innkrevingsrett	71 999	70 442
Nedskrivning innkrevingsutstyr	-236	1 098
Endring i kundefordringer	7	1 162
Endring i leverandørgjeld	9 514	1 693
Endring i andre tidsavgreningsposter	-9 714	
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	<u>71 570</u>	<u>74 396</u>
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Utbetaling til veiprojekter	-34 000	-65 000
Utbetaling for innkrevningsutstyr	236	-848
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	<u>-33 764</u>	<u>-65 848</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger ved opptak av gjeld		20 000
Utbetalinger ved nedbetaling av gjeld		
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	<u>-</u>	<u>20 000</u>
Netto kontantstrøm for perioden	<u>37 806</u>	<u>28 547</u>
Kontanter ved periodens begynnelse	80 371	51 823
Kontanter ved periodens slutt	<u>118 177</u>	<u>80 371</u>
Denne består av :		
Bankinnskudd	118 177	80 371

Til generalforsamlingen i Askøy Bompengeselskap AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Askøy Bompengeselskap AS' årsregnskap som viser et resultat på kr 0. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem styret blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 28. februar 2017
Deloitte AS



Bjørn Lyse Opdal
statsautorisert revisor

ASKØY PAKKEN

ASKØY BOMPENGELSESKAP AS

STYRETS ÅRSBERETNING 2016

Postadresse:
Klampavikvegen 1, 5300 Kleppstø
E-post:
postmottak@askoy.kommune.no

Besøksadresse:

www.askoy.kommune.no

Telefon:
56 15 80 00
Telefaks:

Bank:
6515.06.05509
Org.nr:
964 338 442

Innholdsfortegnelse:

Bakgrunn for oppstart av Askøypakken

Fullførte prosjekter

Prosjekter under arbeid

Prosjekter under oppstart

Virksomhetens art og beliggenhet

Fortsatt drift

Organisasjon, arbeidsmiljø og likestillingssituasjon

Bompengeinnkrevningen

Trafikk

Årsresultat og overføringer til utbyggingsprosjekter

Miljø

Bakgrunn for oppstart av Askøypakken

I 2006 utarbeidet Askøy kommune i samarbeid med Statens vegvesen en samferdselsutredning som dokumenterte behovet for å gjennomføre prosjekt og tiltak. Utredningen har vært grunnlaget for det videre arbeidet med en Askøypakke og er blitt fulgt opp med et forprosjekt for avklaring av bl.a. planbehov.

Vegnettet på Askøy har til dels svært dårlig standard. I hovedsak er det bare tilførselsvegene nærmest Askøybroen som har tilfredsstillende vegbredde. Det er behov for utbedringer og tilrettelegging for fotgjengere og syklistene. I tillegg er det behov for å styrke kollektivtrafikken og legge til rette for mer miljøvennlige transportløsninger.

Det har vært arbeidet lenge i Askøy kommune med Askøypakken og kommunestyret fattet i møte den 03.02.2010 følgende prinsippvedtak om bruk av bompenger som del av finansieringen ved utbygging av prioriterte vegstrekninger på Askøy.

1. Askøy kommune gir sin prinsipielle tilslutning til bruk av bompenger som del av finansieringsgrunnlaget for utbygging av de prioriterte veistrekningene i "Samferdselsutredning for Askøy" 2006.
2. Rådmannen får fullmakt til å forhandle med Hordaland fylkeskommune om vilkårene for finansiering av de prioriterte veiprojektene.
3. Rådmannen bes utarbeide forslag til bompengesøknad, og gis fullmakt til legge denne oppgaven til Askøyveiene AS under stiftelse i samsvar med saksfremstillingen.
4. Endelig bompengesøknad legges frem for kommunestyret for godkjenning.
5. Rådmannen får i oppgave å undersøke om regjeringens holdning til å åpne for nye OPS har endret seg i positiv forstand. Undersøkelsen legges fram for formannskapet som melding.
6. Det skal ikke kreves inn bompenger på Askøy før i 2012.

Vegstrekningene og tiltakene er følgende:

Prosjekt:	Kostnader:
1. Fv 563 Florvåg – Erdal	53 mill
2. Fv 562 Lavik – Haugland	332 mill
3. Fv 562 Strusshamnskrysset	5 mill
4. Fv 562 Fromreide – Kjerrgarden x fv 222	65 mill
5. Fv 563 Strømsnes – Hop	124 mill
6. Fv 562 Fauskanger sør	32 mill
7. Fv 212 Lindhaugen – Slettebrekka	21 mill
8. Fv 212 Slettebrekka – Hetlevik	165 mill
9. Fv 213 Skiftesvik – Marikoven	53 mill
10. Fv 216 Skansen (Kleppe)	15 mill
Ramme til kollektivtrafikken	200 mill
Ramme til «andre tiltak»	220 mill
Planlegging	5 mill
Investeringer i innkrevingsutstyr	10 mill
SUM	1300mill

Finansieringsopplegg.

Finansieringsplanen omfatter fylkeskommunale midler og bompenger. I tråd med dei lokale vedtaka er det lagt til grunn at 15 % av utbyggingskostnadene blir finansierte med fylkeskommunale midler og 85 % med bompenger. Denne fordelinga er basert på den gamle mva-ordninga. Samla kostnadsoverslag for prosjekta er rekna til om lag 1330 mill 2013 kroner basert på den gamle mva-ordninga. Det fylkeskommunale bidraget er på om lag 210 mill kr og bompengbidraget er på om lag 1 120 mill kr. Opphevinga av vegfritaket er venta å gje ein auke i mva på om lag 210 mill kr. Samferdselsdepartementet føreset at fylkeskommunen finansierer auken i merverdiavgift. Fylkeskommunen får kompensasjon fra staten for betalt merverdiavgift. Kostnadsoverslag inkl fulle mva er kr 1540 mill kr. Fylkeskommunen dekker 420 mill og bompenger 1 120 mill.

Endelig bompengesøknad ble lagt frem for kommunestyret i møte den 04.10.2012 – det ble fattet følgende vedtak:

Kommunestyret i Askøy viser til sitt tidligere vedtak sak 13/10 vedr brukerbetaling av vegutbygging på Askøy, samt Kommunestyrets godkjenning av utkast til søknad om delvis bompengefinansiering av Askøypakken, sak 63/11.

Med bakgrunn i de overnevnte vedtak, godkjenner Kommunestyret formuleringen i Søknad om delvis bompengefinansiering av Askøypakken, dat. 27.09.2012.

Fylkestinget i Hordaland behandlet endelig bompengesøknad i møte 12.12.2012 og fattet slikt vedtak:

- 1. Fylkestinget godkjenner søknad om delvis bompengefinansiering av «Askøypakken» frå 27.09.2012, under føresetnad av at Samferdselsdepartementet tillet at Askøypakken kan gjennomførast uavhengig av ein eventuell komande «regionpakke» for Bergensområdet.*
- 2. Fylkestinget ber om at det vert etablert eit bompengeselskap for Askøypakken, der fylkeskommunen har eigarmajoritet og fleirtal i styret. Fylkesutvalet får fullmakt til å teikna aksjar i selskapet og oppnemna styremedlemmer for fylkeskommunen.*
- 3. Fylkestinget ber om at det vert oppretta eit kontaktutval med administrativ deltaking frå Statens vegvesen, bompengeselskapet for Askøypakken, Askøy kommune og Hordaland fylkeskommune med mandat å sikra framdrift, gjennomføring og tilstrekkeleg finansiering for alle investeringsprosjekt/tiltak i Askøypakken.*

Stortinget behandlet så den 05.12.2013 innstilling fra Transport- og kommunikasjonskomiteen om Prop 197 S (2012-2013) Delvis bompengefinansiering av Askøypakken i Hordaland, jfr. Innst. 40 S (2013-2014)

Stortingets vedtak:

I

- 1. Stortinget samtykker i at bompengeselskapet får løyve til å krevja inn bompengar til delvis bompengefinansiering av Askøypakken i Hordaland. Vilråra går fram av Prop. 197 S (2012-2013) og Innst. 40 S (2013-2014).*

2. *Samferdselsdepartementet får fullmakt til å inngå avtale med bompengeselskapet og fastsette nærare reglar for finansieringsordninga.*

II

Stortinget ber regjeringa vurdere ordning med statleg garanti for bompengelån der det kan bidra til lågare lånerente, og at regjeringa i samarbeid med fylkeskommunen kan vurdere å endre bompengesatsen og nedbetalingstid.

Transport- og kommunikasjonskomiteen bemerker i sin Innst. 40 S til Stortinget at folketallet er høyt på Askøy og i rask vekst og at næringslivet i kommunen også er i sterk utvikling med mange nye etableringer. Videre bemerkes at Askøy kommune har et vegnett med stor trang for utbedringer og tilrettelegging for fotgjengere og syklister. Komiteen peker også på at bedre trafiksikkerhet og et bedre fremkommelig internvegnett også vil støtte opp under flere næringsetableringer på Askøy og således minske perdlerpresset over Askøybroen mot Bergen.

I Prop. 197 S (2012-2013) er det lagt til grunn samlet bompengeinntekter på ca. 1 590 mill. kroner i 2013-prisnivå. Ca. 1 120 mill. kroner er beregnet til å dekke investeringskostnader, ca. 330 mill. kroner til å dekke lånerenter og ca. 140 mill. kroner til å dekke innkrevingskostnader og kostnader til drift av bompengeselskapet.

Det er lagt opp til at bompengeselskapet Askøy Bompengeselskap AS skal ta opp lån for å finansiere utbyggingene. Lokale styresmakter har ikke fattet vedtak om lånegaranti. Samferdselsdepartementet er orientert om at Hordaland fylkeskommune arbeider for å stille garanti høsten 2013 for lån som bompengeselskapet Askøy Bompengeselskap AS er beregnet å ta opp for å finansiere utbyggingene.

Etter at Stortinget har fattet vedtak om delvis bompengefinansiering av Askøypakken, vil Statens vegvesen Vegdirektoratet inngå avtale med bompengeselskapet i tråd med gjeldende standardavtale og de vilkår som er lagt til grunn i proposisjonen.

Statens vegvesen v/ prosjektleder har gitt følgende informasjon om status for Askøypakken.

Økonomi.

I løpet av 2016 hadde Askøypakken et forbruk på 34,2 mill. Det ble i løpet av året rekvirert 34 mill fra bompengeselskapet.

Bemanning.

Pr 31.12.2016 var 6 personer fast ansatt i Askøypakken. Dette representerer en nedgang på 3,5 årsverk i løpet av året. Tre personer begynte i annen virksomhet, og en person i halvt årsverk endret stilling internt i Vegvesenet.

Det ble ansatt ny prosjekteringsleder som begynte i januar 2017, og det er for tiden utlyst to byggeleder stillinger.

Status for prosjektene.

Fullført prosjekter:

- Fv. 562 Strusshamnkruset
- Fv. 563 Bakervågen (del av Florvåg -Erdal)
- Fv. 216 Skansen

Disse prosjektene ble fullført før 2016.

Prosjekter under arbeid:

Fv. 212 Lindhaugen – Slettebrekka

Entreprisen ble utlyst i april og kontrakt med Halvorsen Grave & Transportservice ble underskrevet i august. Kontraktssum kr 60 mill eks mva.

Fv.212 Slettebrekka.

Stigningsforholdet i tunnelen til Hetlevik ble godkjent i Vegdirektoratet i juni 2016. Det tilhørende arbeidet med reguleringsendring og prosjektering ble startet opp igjen høsten 2016.

Fv. 563 Strømsnes – Hop.

Prosjektering, reguleringsendring og grunnnerv har pågått gjennom 2016.

Fv.213 Skiftesvik – Marikoven.

Prosjektering og grunnnerv har pågått gjennom 2016.

Kollektivtiltak.

Prosjektering og grunnnerv har pågått gjennom 2016.

Øvrige prosjekter.

Fv.562 Lavik – Haugland (Juvik – Ravnanger)

Fv.562 Fromreide – Kjerrgarden

Fv.562 Fauskanger Sør

For disse prosjektene har Askøypakken bistått i arbeidet med reguleringsplaner. Reguleringsplanen for fv.562 Fauskanger sør ble vedtatt i oktober 2016.

Virksomhetens art og beliggenhet

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3a bekreftes det at forutsetningene om fortsatt drift er til stede. Selskapets regnskap og årsberetning er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift.

Til grunn for denne vurderingen er Stortingets vedtak, og tilhørende avtale, som gir selskapet rett til å kreve inn bompenger på Askøy til finansiering av Askøypakken (Prop. 197 S 2012-2013).

Organisasjon, arbeidsmiljø og likestillings situasjon

Hordaland fylkeskommune eier 60 % av selskapets aksjer. Fylkesordføreren er selskapets generalforsamling. Styret har fem medlemmer og blir ledet av Kari Sørensen Bernardini.

Det er tre kvinnelige styremedlemmer ved utgangen av 2016, hvilket tilsvarer en kvinneandel på 60 %.

Odd Magne Utkilen er selskapets daglige leder. Han ble ansett med virkning fra 1.3.2016 i en 20 % stilling. Det er ingen øvrige ansatte i Askøy Bompengeselskap AS. Selskapet kjøper administrative tjenester fra Askøy kommune samt leier kontor og tilgang til møtelokaler.

Bompengeinnkrevingen

Selskapet har med bakgrunn i Stortingets samtykke inngått avtale med Statens vegvesen om delfinansiering av Askøypakken.

Fra oppstart har driften vært basert på det helautomatiske innkrevingssystemet autoPASS. BT Signaal AS har i året 2016 vært selskapets leverandør av driftstjenester. Selskapet ble valgt etter en anbudskonkurranse basert på lov om offentlige anskaffelser.

Trafikk

Selskapet startet opp med innkreving av bompenger fra 1.11.2014. Den totale trafikken registrert gjennom dagens 4 bomstasjoner var i 2014 på 1.379 739 passeringer.

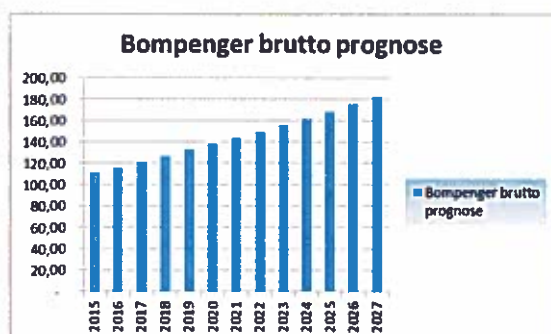
Den samlede trafikken gjennom bomstasjonene var i 2015 på 8.072.126 passeringer. I innkrevingstretningen utgjør dette en trafikk på 22422 pr døgn (ÅDT). Tilsvarende tall for 2016 var henholdsvis 8.068.046 samt 22411 (ÅDT). Trafikken har med andre ord vært tilnærmet uforandret fra

2015 til 2016. Dette kan også ha sammenheng med økte bompengesatser rundt Bergen og dermed kanskje økt bruk av kollektive løsninger.

I prop. 197 S Delvis bompengefinansiering av Askøypakken var det i referanseåret forutsatt en trafikk pr døgn på 20565 i referanseåret som var 2011. Videre forutsatte man en vekst på år på 2 % fram til 2020. Basert på dette skulle trafikken pr døgn utgjøre 22702 i 2016. Utfra dette er den reelle trafikken gjennom bomstasjonene 291 passeringer pr. døgn lavere enn prognosene.

Inntekter

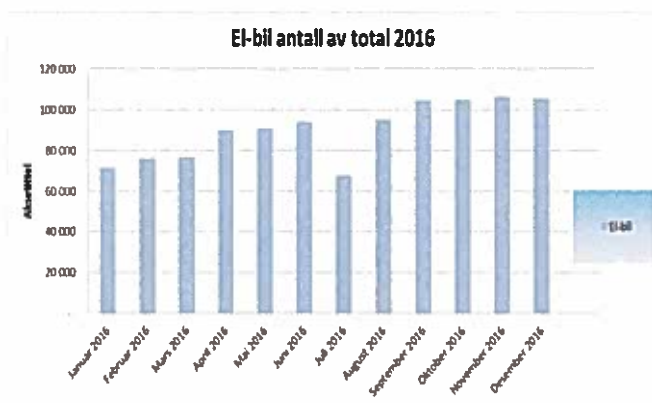
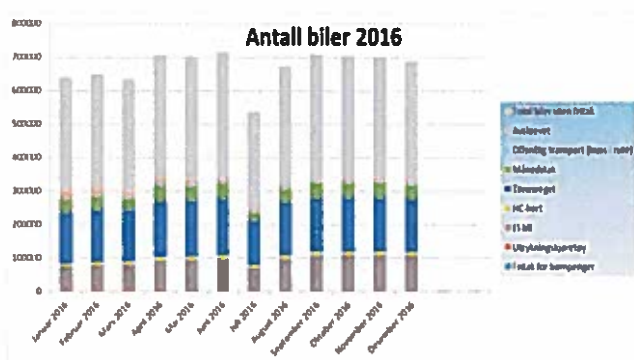
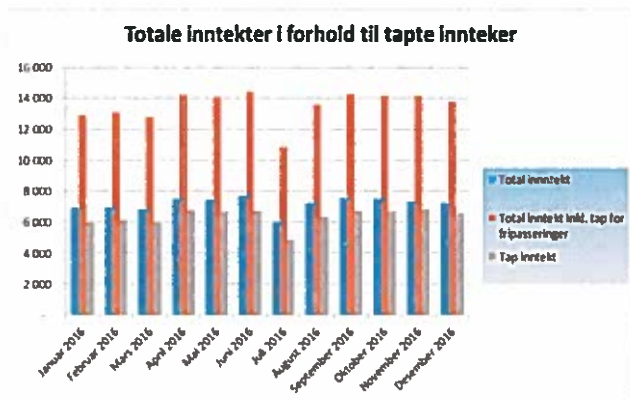
Den etterfølgende tabell viser hvilke forventede inntekter som var lagt til grunn forhold til gjennomføringen av Askøypakken. I 2016 ble det forutsatt inntekter på 116 mill. Dette var basert på trafikkutviklingen som omtalt ovenfor samt en årlig prisjustering på 2,5 %.



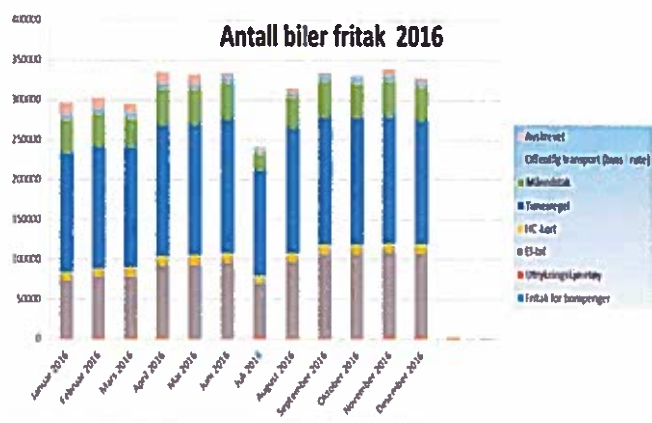
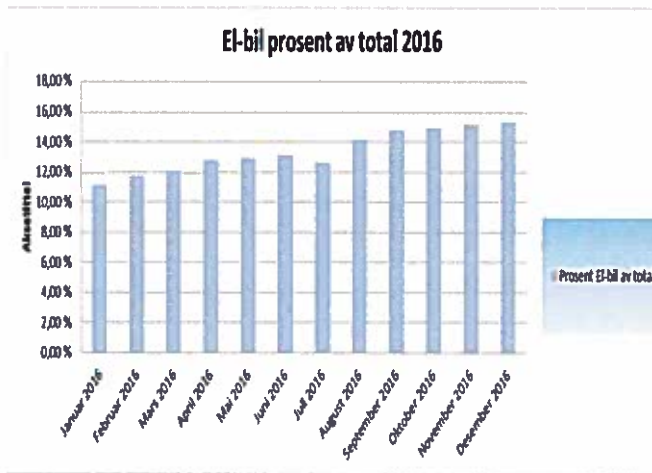
Selskapet oppnådde i 2016 en bruttoinntekt på i underkant av 86,6 mill. I forhold til forventede inntekter er dette en svikt på 29,4 mill. Dette har sammenheng med rabattordninger/fritak samt det faktum at bompengesatsen ikke er prisjustert siden oppstart.

Den etterfølgende tabellen viser selskapets inntekter pr mnd samt hvor mye rabattordninger/ fritak utgjør pr mnd. Andel alle fritak utgjorde i januar 2016 46,6 %. Denne prosentsetningen økte til 47,7 % i desember 2016. De etterfølgende tabeller illustrerer dette ytterligere.

I forutsetningene for Askøypakken er det i 2016 etter løpende prisjusteringer forutsatt en snittpris pr passering på kr 13,19. Den reelle snittpris basert på regnskapstall/passeringer ble på kr 10,73.



Antall el.biler som passerte de 4 bomstasjonene utgjorde i januar 2016 71381. Dette tallet økte til 105.565 i desember 2016. Dette er en økning på ca 48 %. Den etterfølgende tabell viser antall el.biler som passerer bomstasjonene i % av totaltrafikken.



Årsresultat og overføringer til utbyggingsprosjekter

Driftsinntektene i 2016 var på kr 86 593 880. Driftskostnadene utgjorde totalt kr 19 615 834 kroner.

Når det gjelder detaljer rundt kostnadene finner man disse i notene til regnskapet.

Netto finanskostnader i 2016 viser et positivt resultat på kr 5.020 966. Dette har sammenheng med at selskapet fikk overført fra staten rentekompensasjon på kr 5,9 mill.

Selskapet har i 2016 valgt å finansiere seg i sertifikatmarkedet som for tiden synes å være mest gunstig. Styret er bevisst på risikoen at renten fremover kan stige og vil derfor løpende vurdere å rentesikre deler av gjelden.

Årets resultat etter finansposter, før avskrivning av aktivert innkrevingsrett, er på kr 71 999 012.

Askøy Bompengeselskap AS er svært opptatt av å drive med lavest mulige kostnader. Noen kostnader har vi til en viss grad liten kontroll med. Dette gjelder driftskostnader som er pålagt oss gjennom avtaler som er forhandlet av Statens vegvesen Vegdirektoratet.

Selskapets økonomiske rammebetingelser.

Styret for Askøy bompengeselskap AS har i flere møter gitt uttrykk for sin bekymring for selskapets økonomiske evne til å gjennomføre den forutsatte Askøypakken. Med dette som utgangspunkt ble det i møte 14.09.2016 gjort følgende enstemmige vedtak:

«Styret i Askøy bompengeselskap henviser til tidligere henvendelse til Askøy kommune vedrørende inntektssvikt. Styret ber Askøy kommune/Hordaland Fylkeskommune komme med konkrete vedtak om hvordan de vil øke inntektene eller redusere kostnadene. Styret ser dette som helt nødvendig om prosjektene i Askøypakken skal kunne realiseres. «

Kommunestyret i Askøy kommune behandlet den 15.12.2016 sak med følgende overskrift:

Askøypakken – inntekter ,kostnadsutvikling og fremdrift.

Det ble gjort følgende vedtak:

«Kommunestyret er innforstått med at styret i Askøy Bompengeselskap AS justerer bompengesatsene i tråd med prisutvikling (KPI) fra 2012 og fram til gjeldende år slik det forutsettes i St.prop 197 «*Delvis bompengefinansiering av Askøypakken i Hordaland». Kommunestyret henstiller derfor Askøy Bompengeselskap AS til å foreta nødvendige KPI justeringer i takstene slik Stortinget har satt krav om i sin proposisjon.

Rådmannen legger fram sak om tiltak for å tette «lekkasjene» i Askøypakken. Her tenkes på enveiskjøring eller sperre av vei eller lignende.»

På bakgrunn av ovennevnte samt styrets vedtak i desember 2016, ble satsene prisjustert med virkning fra ultimo januar 2017.

Styret er imidlertid tydelig på at dette isolert sett ikke er nok for å oppnå de inntekter som er forutsatt i Askøypakken. Derfor ble det i styremøte i desember gjort følgende enstemmige vedtak:

«Daglig leder får i oppgave å sende henvendelse til Askøy kommune med forslag om at det etableres en ny bomstasjon med formål å fange opp trafikken fra øvre Kleppe. Daglig leder etablerer i denne sammenheng nødvendig dialog med Statens vegvesen samt kontaktutvalget for Askøypakken.

Daglig leder får i oppgave å ta møte med Askøy kommune for å få klarlagt mulighet for å få endret trafikkmønster for de veier som ikke har bomstasjoner. Styret vil her særlig påpeke kommunal veg fra Skiftesvik/Strusshamn og gjennom Skarholmen.»

Miljø

Askøy Bompengeselskap AS representerer en virksomhet som ikke forårsaker utslipp eller forurensning som strider mot gjeldende forskrifter eller lover.

Styret består av:

Styreleder Kari Sørensen Bernardini

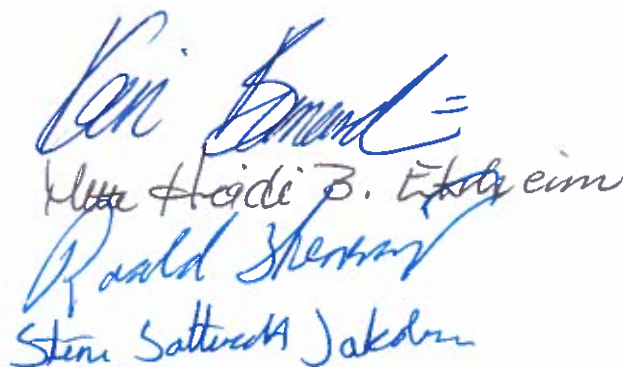
Medlem Mette Heidi Bergsvåg Ekrem

Medlem Roald Stenseide

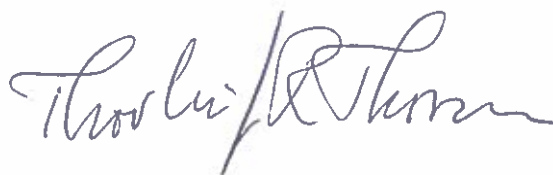
Medlem Stine Soltvedt

Medlem Thorleif Reglund Thorsen

Daglig leder:
Odd Magne Utkilen



Kari Sørensen Bernardini
Mette Heidi B. Bergsvåg Ekrem
Roald Stenseide
Stine Soltvedt Jakobsen



Thorleif Reglund Thorsen