

## Underlag inför bolagsdialog med Norrtåg AB

(ägs till 25 % av Region Västerbotten)

### Checklista för Region Västerbotten

Dokument som efterfrågats	Bifogas som bilaga (markeras med kryss)	Ej fastställd ännu/ Kommentar om avvikelse
Bolagets förutsättningar och utmaningar	X	
Årsredovisning och revisionsrapport	X	
VD-kommentar per augusti 2025/Uppföljning av bolagets verksamhet mot ägardirektiv per augusti 2025	x	
Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2024	x	
Verksamhetsplan 2025	x	
Internkontrollplan 2025	x	
Rapport för internkontrolluppföljning 2024	x	
Intyg/rapport eller motsvarande, där det framgår att styrelsen har prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget under den period som rapporten avser har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala	-	

### Bolagets förutsättningar – ekonomiskt läge

- **Kortsiktigt:** Lägre kostnader tack vare minskad inflation och energipriser. Trots låga drivmedelspriser ökar resandet.
- **Långsiktigt:** Osäkerhet kring elpriser, inflation och valutakurser påverkar planering. Trafikföretag undviker ekonomisk risk, vilket lett till förändring i avtalsmodell. Risk för ökade kostnader vid framtida fordonsanskaffning.

**Verksamhetsmässiga framgångar och utmaningar**

- **Under året:** Ny marknadsavdelning stärker kundfokus. Trafikövertagande av VR Sverige går enligt plan. Infrastrukturproblem och väderhändelser har orsakat trafikstörningar.
- **På 3–4 års sikt:** Osäkerhet kring Norrbottenbanans öppnande och klimatpåverkan på infrastrukturen. Fem nya fordon tillförs 2026, vilket möjliggör underhåll och trafikökning.

**Ekonomiska framgångar och utmaningar**

- **Under året:** Trafikverket avslag finansieringsäskande, vilket kräver ökad regional medfinansiering. Kostnadsstabilisering efter pandemin och kriget i Ukraina. Minskade kostnader för fordonsprojekt.
- **På 3–4 års sikt:** Fortsatt osäkerhet kring statlig finansiering. Bolaget vill teckna flerårigt avtal med Trafikverket för att minska årlig osäkerhet.

**Hållbarhet**

- Bolaget köper fossilfri och förnybar el med ursprungsgarantier. Tågtrafik i sig är hållbarhetsfrämjande.

**Jämställdhet**

- **Styrelse:** 67 % män, 33 % kvinnor.
- **Verksamheten:** Jämn könsfördelning bland anställda. Tågtrafik främjar jämställdhet genom tillgänglighet.
- **Styrning:** Regelbundna möten och uppföljning. Lönepolicy och årlig lönekartläggning för att motverka osakliga löneskillnader.

***Fem prioriterade insatser i verksamheten***

- Få en bättre förståelse för marknaden och resenärens perspektiv, vad får resenären att välja tåget framför bilen och vad kan vi göra för att det ska bli lättare för resenären att resa med oss?
- Att få fler att känna till Norrtåg och bygga associationer med varumärket
- Att rusta bolaget för Norrbottenbanans öppnande och de behov som ägarna ser på nya och befintliga banor.
- Säkerställa att Norrtågs resenärer alltid har rätt information i rätt tid vid eventuella störningar i infrastrukturen, kopplat till resenärsomhändertagande.
- Säkerställa att Norrtågs IT-infrastruktur är ännu mer motståndskraftig mot yttre hot.

**Prognos per 2025-08-31**

Trots lägre intäkter visar årsprognosen ett bättre utfall än budget, men sämre än tidigare prognos. Detta beror på att vissa kostnader för projekt och underhåll förväntas uppstå senare under året.

Orsaker till avvikelserna är lägre trafik- och projektkostnader, främst p.g.a.:

- Sjunkande elpriser
- Lägre kostnader för operatörsavtal
- Omprioritering av tekniskt underhåll
- Uthyrning av fordonet *Itino*

#### **Framtidsutsikter**

- Beslut om fordonsanskaffning väntas under året eller början av nästa år – avgörande för bolagets strategi och tågvision 2040.
- Depåutredning pågår för att möjliggöra mottagande av nya fordon.
- Från december 2025 hanterar Norrtåg biljettsystem och marknadsföring i egen regi, vilket stärker kontrollen över försäljning och kommunikation.
- Fem nya fordon tillförs våren 2026, vilket möjliggör trafikökningar och tungt underhåll

#### **Internkontroll**

Internkontrollplanen för 2025 innehåller sex riskområden. Ansvarig, uppföljningsfrekvens, metod, riskbedömning och former för rapportering framgår av planen. Uppföljning av 2024 års internkontrollplan rapporterades 12 december 2024. Lekmannarevisorernas bedömning är att det finns behov av vidareutveckling av den interna kontrollen.

#### ***Rekommendationer som lämnas i den grundläggande granskningen för 2024:***

- Tydliggör i verksamhetsplanen tidpunkter för uppföljning av målen
- Upprätta prognos även vid tidigare tidpunkt än tertiäl 2
- Utveckla internkontrollprocessen