

# Länstrafiken i Västerbotten AB

---

**Styrelseprotokoll****§§ 353 - 374****Datum och tid:**

Tisdag 2026-05-27 kl. 13.00-16.00

**Sammanträdesplats:**

Hotell Lappland, Lycksele

**Beslutande:**

Lilly Bäcklund  
Andreas Löwenhök, endast § 363  
Emma Vigren  
Johan Söderling  
Håkan Nilsson  
Mathias Haglund, endast § 363  
David Eriksson,  
Per-Anders Adsten  
Thommy Bäckström,  
Carina Sundbom, *ej § 363*  
Lars Ohlsson, *ej § 363*

**I beslutet icke deltagande:**

Carina Sundbom, § 363  
Thommy Bäckström  
Lars Ohlsson, § 363  
Sofie Gustafsson  
Gerhard Sannsell  
Sara Sundelin, personalrepresentant Vision  
Torstein Bratvold

Harriet Söder, VD  
Ranko Kaljevic, Ekonomichef, *ej § 363*  
Elin Valfridsson, Marknads- och utvecklingschef, *ej § 363*  
Helena Björn, Trafik- och IT-chef, *ej § 363*  
Sandra Högländer, Avdelnings- och HR-chef

**Ej närvarande:**

Åsa Össbo  
Karin Malmfjord  
Hans-Inge Smetana  
Nicke Grahn

**Sekreterare:**

Harriet Söder

**Justerare:**

Lilly Bäcklund

David Eriksson

## Länstrafiken i Västerbotten AB

---

### § 353

#### Sammanträdets öppnande

Ordförande Lilly Bäcklund förklarade mötet öppnat.

### § 354

#### Upprop samt fastställande av närvaro och beslutande ledamöter

Beslutande samt närvarande ledamöter framgår av sid 1 i detta protokoll.

### § 355

#### Justering av protokoll

*Styrelsen beslutar*

Att utse David Eriksson att jämte ordförande justera dagens protokoll.

### § 356

#### Godkännande av dagordning

*Styrelsen beslutar*

Att fastställa dagordningen för dagens sammanträde enligt förslag.

### § 357

#### Genomgång föregående protokoll

*Styrelsen beslutar*

Att lägga protokollet från mötet i februari 2026 till handlingarna. Protokollet har presenterats i styrelseportalen.

### § 358

#### Omvärldsanalys

Diskussion fördes kring frågor som:

Bra agerande från förare när det funnits stående i bussen.

Status vad gäller lovkort – information har skickats ut till alla kommuner i länet kring förutsättningarna för kommuner att införa lovkort.

Busskureorna i vårt län ser inte så trevliga ut och borde rustas upp.

Varför går det parallella turer mellan Överboda och Vännäsby på morgnarna?

WIFI verkar fungera bättre på bussarna.

Polisen har genomfört bälteskontroll på fordonen, vilket är positivt, men Polisen borde bötfälla fler.

Positivt med anropsstyrd trafik i Piteå – förvånande att det inte händer mer i vårt län

## Länstrafiken i Västerbotten AB

---

Väldigt positivt med fullt ut elektrifierad trafik i Umeå stad i sommar.

Tågets dag genomförs under helgen i Skellefteå – alla är välkomna dit.

Styrelsen avslutade diskussionen.

### **§ 359**

#### **Ekonomisk rapport per 2026-03-31. Bilaga 1.**

Ekonomichef Ranko Kaljevic presenterade det ekonomiska resultatet per 2026-03-31.

#### *Styrelsen beslutar*

Att fastställa den ekonomiska uppföljningen per 31 mars 2026 och lägga den till handlingarna.

### **§ 360**

#### **Budget 2027. Bilaga 2.**

#### *Styrelsen beslutar*

Att fastställa budget 2027 enligt förslag.

### **§ 361**

#### **Investeringsbudget 2027. Bilaga 3.**

#### *Styrelsen beslutar*

Att fastställa investeringsbudget 2027.

### **§ 362**

#### **Rapport från lekmanrevisionen – Grundläggande granskning 2025. Bilaga 4.**

#### *Styrelsen beslutar*

Att överlämna granskningsrapporten till årsstämman.

### **§ 363**

#### **Rekrytering av ny verkställande direktör i bolaget.**

Styrelsen tillsatte en rekryteringsgrupp under hösten 2025 med uppgift att rekrytera en ny VD.

Gruppen har bestått av ordförande Lilly Bäcklund, vice ordförande Andreas Löwenhöök, ledamot Håkan Nilsson, samt facklig företrädare för Vision Sara Sundelin. Nuvarande VD har meddelat sin önskan om att avsluta uppdraget som VD.

Rekrytering har nu genomförts och en enig rekryteringsgrupp föreslår att Elin Valfridsson anställs som bolagets VD från och med 2026-10-01. Detta innebär att nuvarande VD, Harriet Söder från och med 2026-10-01 kvarstår som anställd i bolaget med nuvarande lön och förmåner, men övergår i en roll som senior rådgivare. Hennes anställning upphör 2026-12-31.

## Länstrafiken i Västerbotten AB

---

### *Styrelsen beslutar*

Att bifalla rekryteringsgruppens förslag, vilket innebär att Elin Valfridsson tillsätts som ny VD, från och med 2026-10-01.

Att ge ordförande mandat att underteckna anställningsavtalet med Elin Valfridsson.

Att ställa sig bakom förslaget att nuvarande VD kvarstår i bolaget som senior rådgivare, perioden 2026-10-01 – 2026-12-31 med bibehållna anställningsförmåner.

Att denna paragraf, 363, är omedelbart justerad.

### **§ 364**

#### **Projektansökan – Kompetens i kollektivtrafiken. Bilaga 5.**

### *Styrelsen beslutar*

Att ställa sig bakom ansökan och medfinansiera projektet med 5 % om övriga parter beviljar ansökan.

### **§ 365**

#### **Personalrapport 2025. Bilaga 6.**

### *Styrelsen beslutar*

Att fastställa personalrapport 2025.

### **§ 366**

#### **Deltagande i Persontrafik 20-22 oktober 2026.**

### *Styrelsen beslutar*

Att de som ingår i styrelsen för Svensk kollektivtrafik (Lilly Bäcklund, Andreas Löwenhök och Nicke Grahn) bereds möjlighet att delta under alla tre dagar, varav bolaget svarar för en dag. Lars Ohlsson deltar också på bolagets bekostnad.

### **§ 367**

#### **Delgiven styrelseinformation**

Styrelsen har löpande informerats om utvecklingen i bolaget via skrivelser ”Styrelseinformation” som presenterats i styrelseportalen. Sedan förra sammanträdet har styrelseinformation presenterats:

2026-04-01

### *Styrelsen beslutar*

Att lägga rapporterna till handlingarna.

## Länstrafiken i Västerbotten AB

---

### § 368

#### **Gemensamt betalsystem i Norrland. Bilaga 7.**

Elin Valfridsson informerade om projektet och aktuell status.

*Styrelsen beslutar*

Att notera informationen.

### § 369

#### **Upphandling nytt betalsystem. Bilaga 8.**

Harriet Söder informerade om planeringen av ny upphandling.

*Styrelsen beslutar*

Att notera informationen.

### § 370

#### **Inbjudan att delta på bolagets team-buildingdagar 13-14 november 2026.**

Elin Valfridsson informerade om planeringen av bolagets team-buildingdagar i november och bjöd in styrelsen att delta. Arrangemanget kommer gå av stapeln i Örnsköldsvik.

*Styrelsen beslutar*

Att notera informationen.

### § 371

#### **VD-information. Bilaga 9.**

VD Harriet Söder gav information om följande områden:

- Resandeutveckling och övrig måluppfyllelse
- Personalläget
- Depåstrategi
- Skattekontot

*Styrelsen beslutar*

Att notera informationen

### § 372

#### **Ordförande har ordet**

Lilly Bäcklund informerade om att hennes insatser för bolaget den senaste tiden varit till 100 % inriktad på rekrytering av ny VD.

## Länstrafiken i Västerbotten AB

---

*Styrelsen beslutar*

Att notera informationen

### **§ 373**

#### **Utvärdering dagens sammanträde**

Ledamöterna sammanfattade att det varit ett bra möte.

### **§ 374**

#### **Övriga frågor**

Nästa styrelsemöte 12 juni, Lilly Bäcklund och Andreas Löwenhök har förhinder. Johan Söderling agerar ordförande på mötet. (Korrigerig efter att sammanträdet avslutats – styrelsen beslutade att flytta mötet till fredagen den 21 augusti – digitalt möte mellan kl 09.00 – 12.00)

### **§ 375**

#### **Mötet avslutas**

Ordförande Lilly Bäcklund tackade ledamöterna för dagens sammanträde och avslutade därefter mötet.

*Lilly Bäcklund*

Lilly Bäcklund

Date: 2026-05-28 15:14 CEST

Signed via account: lilly.backlund@lycksele.se

*David Eriksson*

David Eriksson

Date: 2026-05-28 16:20 CEST

Signed via account: david@dpost.se

# Ekonomisk rapport jan-mar 2026

26 maj 2026

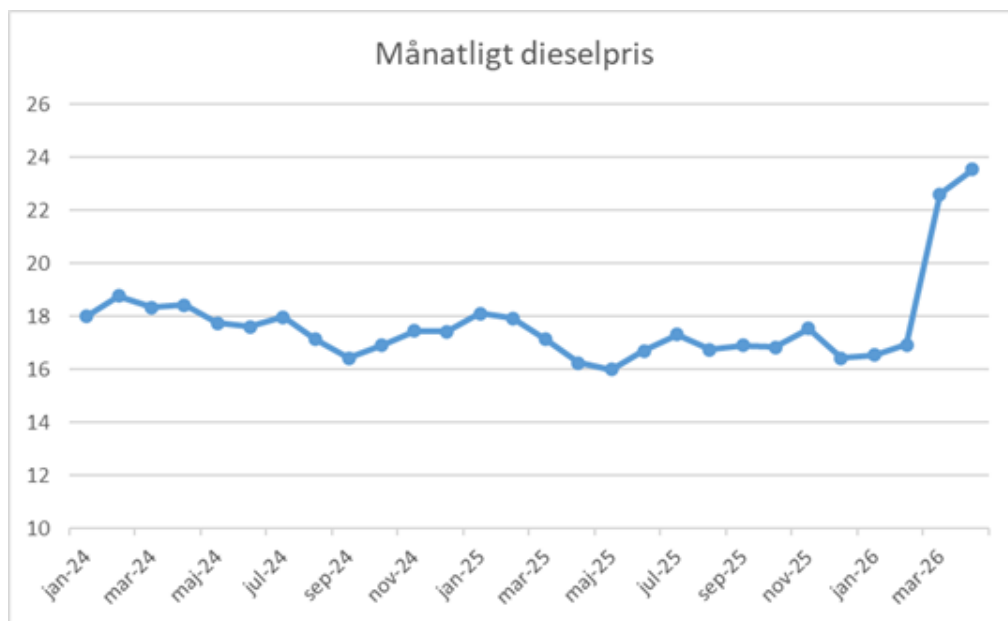


**Länstrafiken**  
VÄSTERBOTTEN

# Ekonomiska förutsättningar jmf budget 2026

## ☐ Index- och resandeutvecklingen avgörande för resultatet 2026

- Rådande indexnivåer på drivmedel mycket högre än budget 2026. Fortsatt utveckling?
- Resandet fortsatt lägre än budget



### Resor regiontrafiken vs 2025

Totalt	Jan	Feb	Mar	Totalt
Enkel	-5 483	-281	-87	-5 851
Rabatt	-2 742	-665	1 114	-2 293
Period	-8 170	-5 252	-2 874	-16 296
Totalt	-16 395	-6 198	-1 847	-24 440

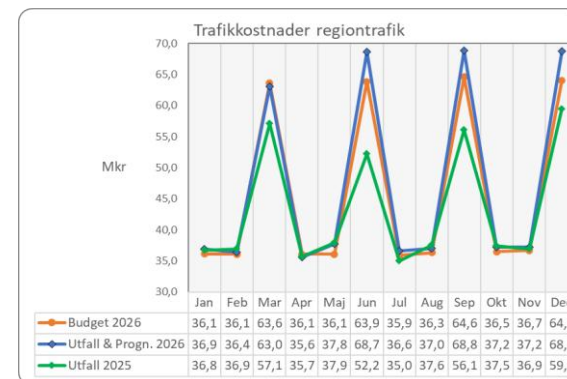
### Resor lokaltrafiken vs 2025

Totalt	Jan	Feb	Mar	Totalt
Enkel	-1 108	6 019	3 313	8 224
Rabatt	1 148	14 380	7 629	23 157
Period	10 867	29 387	26 020	66 274
Totalt	10 907	49 786	36 962	97 655

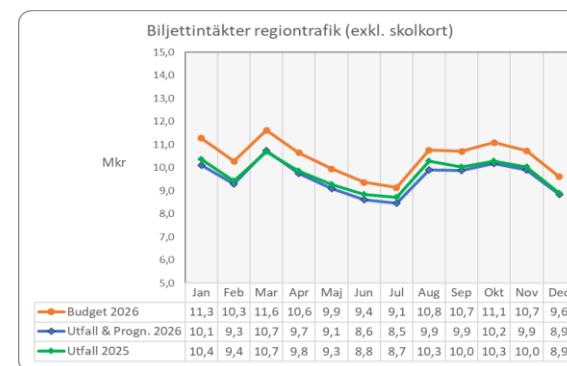
# Resultat Länstrafiken jan-mar 2026

Resultatenheter (Belopp i Tkr)	2026-03-31			
	Avvikelse mot budget	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Regiontrafik	-3 246	-612	-3 026	Skolkortsintäkter -338, viten +1 941, statsbidrag -1 765, Bussgods +450

Budgetavvikelser regiontrafik (Tkr)	2026-03-31	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Bjurholm	29	40	-7	Skolkortsintäkter -4
Dorotea	50	33	4	Skolkortsint. - 4, Statl.bidr. +10, hållpl.underhåll + 7
Lycksele	124	121	-1	Skolkortsint. - 6, Viten +10
Malå	73	82	-8	Skolkortsint. - 1
Nordmaling	-133	-37	-82	Skolkortsint. - 14
Norsjö	47	86	-32	Skolkortsint. - 7
Robertsfors	-76	-52	-13	Skolkortsint. - 10
Skellefteå	-897	-165	-1 555	Skolkortsint. - 67, Viten +890
Sorsele	-36	-68	40	Skolkortsint. - 4, Statl.bidr. -5
Storuman	20	23	1	Skolkortsint. -4
Umeå	-492	-482	-121	Skolkortsint. - 79, Viten +190
Vilhelmina	151	178	-18	Skolkortsint. - 9
Vindeln	-259	-229	2	Skolkortsint. - 10, hållpl.underhåll - 22
Vännäs	-47	-35	-2	Skolkortsint. - 12, hållpl.underhåll +1
Åsele	22	48	-1	Statl.bidrag -25
Region Västerbotten	-1 822	-156	-1 233	Skolkortsint. -105, Statl.bidrag -1 746, Bussgods +450, <b>vitens +851</b> , hållpl.underh. +75, ledsagning +42
<b>Totalt regiontrafik</b>	<b>-3 246</b>	<b>-612</b>	<b>-3 026</b>	



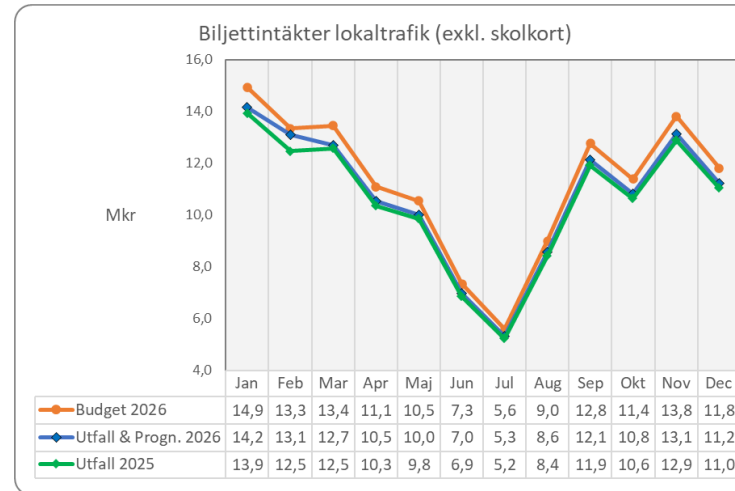
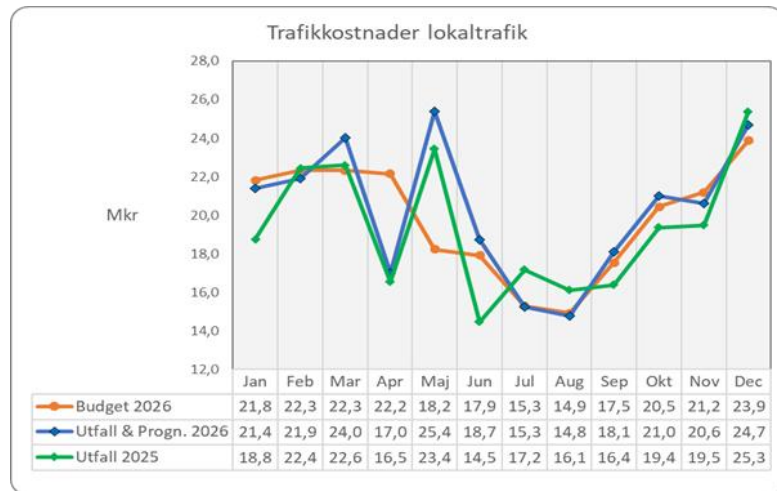
Trafikkostnader, mkr	Belopp
Prognos 2026	563,9
Budget 2026	545,8
<b>Resultat</b>	<b>-18,0</b>
Kostnadsökning jmf 2025	8,6%



Biljettintäkter, mkr	Belopp
Utfall 2026	114,8
Budget 2026	125,1
<b>Resultat</b>	<b>-10,4</b>
Intäktminskn. jmf. 2025	-1,6%

# Resultat Länstrafiken jan-mar 2026

Resultatenheter (Belopp i Tkr)	2026-03-31			
	Avvikelse mot budget	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Regiontrafik	-3 246	-612	-3 026	Skolkortsintäkter -338, viten +1 941, statsbidrag - 1 765, Bussgods +450
Ultra - Umeå	-632	-868	-1 746	Viten +2 205, skolint. -223



Trafikkostnader, mkr	Belopp
Prognos 2026	242,9
Budget 2026	238,0
<b>Resultat</b>	<b>-4,9</b>

Kostnadsökning jmf 2025 **4,7%**

Biljettintäkter, mkr	Belopp
Utfall 2026	128,6
Budget 2026	135,0
<b>Resultat</b>	<b>-6,4</b>

Intäktsökning jmf 2025 **2,1%**

# Resultat Länstrafiken jan-mar 2026

	2026-03-31			
Resultatenheter (Belopp i Tkr)	Avvikelse mot budget	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Regiontrafik	-3 246	-612	-3 026	Skolkortsintäkter -338, viten +1 941, statsbidrag - 1 765, Bussgods +450
Ultra - Umeå	-632	-868	-1 746	Viten +2 205, skolint. -223
Tåg - Region VB	-35			Angöringsavgifter
Gemensamt - Region VB	502			Uppl. Ränteint. + 343, avskrivningar + 263, Reklam & PR + 324, IT-system -423,
<b>Länstrafiken Totalt</b>	<b>-3 411</b>	<b>-1 480</b>	<b>-4 772</b>	

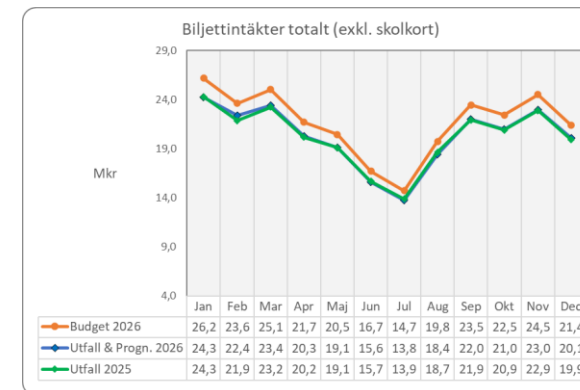
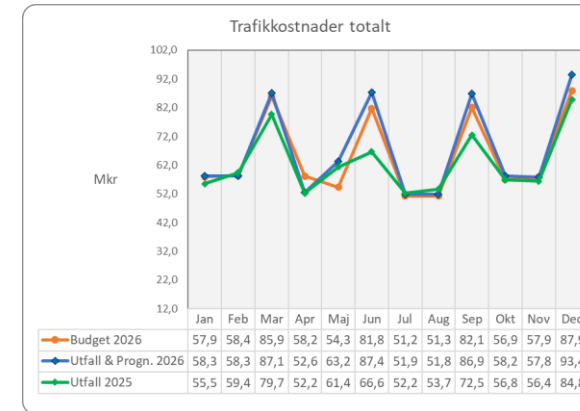
## Sammanfattande kommentarer

- Trafikkostnader stigande och högre än budget – i huvudsak indexeffekt (-2,5 mkr)
- Biljettförsäljningen sämre än budget ( -4,8 mkr).
- Lägre statsbidrag än budgeterat (-1,8 mkr)
- Högt utfall för vitesersättningar (+4,1 mkr) – Posten budgeteras inte.
- Positivt resultat för gemensamma kostnader

# Resultatprognoser 2026

Resultatenheter (Belopp i Tkr)	Årsprognos 2026 (26-03-31)	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Regiontrafik	-35 805	-18 395	-10 400	Skolkortsintäkter -1 580, viten +2 040, statsbidrag - 6 980, Bussgods -200
Ultra - Umeå	-10 900	-4 900	-6 410	Viten +1 380, skolint. - 970
Tåg - Region VB	-100			Angöringsavgifter
Gemensamt - Region VB	1 000			Ränteint. +500, avskrivn. + 500
<b>Länstrafiken Totalt</b>	<b>-45 805</b>	<b>-23 295</b>	<b>-16 810</b>	
<b>Totalt Region Västerbotten</b>	<b>-17 170</b>			

Budgetavvikelser regiontrafik (Tkr)	Årsprognos 2026 (26-03-31)	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Bjurholm	-100	10	-20	Skolintäkt -90
Dorotea	175	180	10	Skolintäkt -25, statl.bidr. +10
Lycksele	340	350	0	Skolintäkt -20, viten +10
Malå	120	160	-30	Skolintäkt - 10
Nordmaling	-1 100	-700	-300	Skolintäkt - 100
Norsjö	-200	-100	-90	Skolintäkt -10
Robertsfors	-610	-500	-60	Skolintäkt - 50
Skellefteå	-8 200	-3 400	-5 300	Skolintäkt -400, viten +900
Sorsele	-480	-575	135	Skolintäkt -20, statl. bidrag -20
Storuman	-80	-60	0	Skolintäkt -20
Umeå	-6 440	-5 800	-450	Skolintäkt - 380, viten +190
Vilhelmina	420	510	-30	Skolintäkt -60
Vindeln	-1 050	-1 020	5	Skolintäkt - 35
Vännäs	-580	-510	-10	Skolintäkt -60
Åsele	50	80	0	Statl.bidrag - 30
Region Västerbotten	-18 070	-7 020	-4 260	Skolintäkt - 470, Bussgods -200, viten +850, statl. bidr. - 6 970
<b>Totalt regiontrafik</b>	<b>-35 805</b>	<b>-18 395</b>	<b>-10 400</b>	



Trafikkostnader, mkr	Belopp
Prognos 2026	806,8
Budget 2026	783,9
<b>Resultat</b>	<b>-22,9</b>
Kostnadsökning jmf 2025	7,4%
Utfall 2025	751,2

Biljettintäkter, mkr	Belopp
Prognos 2026	243,3
Budget 2026	260,1
<b>Resultat</b>	<b>-16,8</b>
Intäktsökning jmf 2025	0,3%
Utfall 2025	242,7





# Budget 2027

26 maj 2026



**Länstrafiken**  
VÄSTERNORRLAND

# Budget 2027 – Övergripande förutsättningar

## Intäkter:

- Budgeterade biljettintäkter utgår från det senaste årets resandestatistik och en redan effektuerad taxehöjning med 3,0 % från 1 jan. 2026, samt ytterligare 2,0 % från 1 januari 2027.
- Skolkortsintäkterna budgeteras med utgångspunkt från nivån på beställda skolkort VT 2026 och följer taxeutvecklingen för övriga biljettslag.
- Vidarefakturering av bolagets personella resurser minskar, främst kopplat till förvaltningen i Snowracer-projektet.
- Statsbidrag "Samverkande inland" budgeteras på samma nivå som erhållet bidrag 2026.

## Kostnader:

- Trafikavtal indexuppräknas med känd indexutveckling från avtalets indexbas fram till december 2025.
- Indexökningen för år 2026 bedöms öka med ca 6,7 %. Budgetåret 2027 bedöms den viktade indexutvecklingen öka med 3,0 %.
- Ringbilskostnaden ökar marginellt och har anpassats till utfallet 2025.
- Förstärkningskostnader för Region Västerbotten har sänkts med 60 % ( 1,5 mkr) jämfört med budget 2026. Lägre utfallshistorik utgör orsak till justeringen.
- Personalbudgeten bygger på samma antal årsarbetare som i budget 2026, dock utökas ledningsorganisationen med rekrytering av en IT-chef.
- Gemensamma kostnader ökar netto med 13,4 % (13,1 mkr) jämfört med budget 2026

# Budget 2027 – Regiontrafik (exkl. Ske-å)

Regiontrafik (Tkr)	Budget 2026	Budget 2027	Utfall 2025
Biljetter	107 565	107 191	102 412
Skolkort	59 270	61 832	56 158
Övriga intäkter	29 092	22 662	31 228
<b>Summa intäkter</b>	<b>195 927</b>	<b>191 685</b>	<b>189 799</b>
Trafikavtal	-429 820	-470 486	-411 529
Förstärkning	-2 830	-1 330	-246
Övriga trafikkostn	-13 320	-13 816	-12 546
<b>Summa Trafik</b>	<b>-445 970</b>	<b>-485 632</b>	<b>-424 321</b>
Hållplatser	-410	-360	-189
Övrigt direkt	-200	-200	-37
<b>Summa kostnader</b>	<b>-446 580</b>	<b>-486 192</b>	<b>-424 547</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-250 653</b>	<b>-294 507</b>	<b>-234 749</b>
<b>Kostnadstäckning</b>	<b>43,9%</b>	<b>39,4%</b>	<b>44,7%</b>

## Kommentarer budget 2027 jämfört med budget 2026

### Intäkterna minskar med -4,2 mkr (-2,2 %)

- Prishöjningar 2 %, men minskat resande (-0,4 mkr)
- Skolkortsintäkter ökar +2,6 mkr
- Godsersättning från Bussgods i Norr ökar +0,4 mkr
- Statsbidrag "Samverkan inland" minskar (-6,9 mkr)

### Trafikkostnaderna ökar med -39,7 mkr (-9,5 %)

- Höjda indexnivåer påverkar total prisrelaterad kostnadsutveckling för trafikavtalen (-37,3 mkr), medan högre trafikvolymen står för kostnadsökningar motsvarande -4,3 mkr
- Förstärkningskostnader sänks för region VB (+1,5 mkr)
- Övriga trafikkostnader minskar netto +0,4 mkr och avser främst smärre justeringar av ringbilskostnader

### Nettokostnaden ökar med -43,9 mkr (-17,5 %)

# Ultra (nytt avtal med Nobina fr o m 26-06-15)

Ultra (Tkr)	Budget 2026	Budget 2027	Utfall 2025
Biljetter	135 000	136 000	126 006
Skolkort	4 400	3 500	3 785
Reklamintäkter	1 100	1 200	1 181
Övriga intäkter	0	0	4 755
<b>Summa Intäkter</b>	<b>140 500</b>	<b>140 700</b>	<b>135 727</b>
Avtalsersättningar	-227 624	-236 126	-230 905
Förstärkningar	-600	-600	-353
Övriga trafik kostnader	-9 814	-9 755	-9 506
<b>Summa Trafikkostnader</b>	<b>-238 038</b>	<b>-246 480</b>	<b>-240 764</b>
<b>Nettobudget Ultra</b>	<b>-97 538</b>	<b>-105 780</b>	<b>-105 037</b>

<b>Kostnadstäckning</b>	<b>59,0%</b>	<b>57,1%</b>	<b>56,4%</b>
-------------------------	--------------	--------------	--------------

<u>Antaganden för kalkylen</u>			
Antal resande	10 500 000	10 750 000	9 317 218
Incitamentsersättning per resande Transdev	2,50	0,00	2,50
Incitamentsersättning per resande Nobina		3,50	
Indexuppräknig t.o.m. 2025 (från avtalsstart)	36,4%	1,6%	
Indexuppräknig 2026	2,96%	3,90%	
Indexuppräknig 2027	2,99%	2,19%	
<b>Bedömd indexuppräknig</b>	<b>42,38%</b>	<b>7,68%</b>	

## Kommentarer budget 2027 jämfört med budget 2026

### ▪ Intäkterna ökar med 0,2 mkr (1,4 %)

- Resande och biljettintäkter budgeteras enligt finanssärens direktiv.
- Skolkortsintäkter anpassas till beställningar gjorda för VT 2026
- Reklamintäkter på avtalad grundnivå

### ▪ Trafikkostnader ökar med -8,4 mkr (-3,5 %)

- Grundkostnaden för trafikproduktionen stiger med -28,3 mkr medan indexkostnaden minskar med +13,2 mkr.
- Incitamentsersättningen ökar med ca -6,2 mkr p g a högre ersättningsnivå i nytt avtal med Nobina (3,50 kr vs 2,50 kr)
- Elbusshyran till UKF upphör vid halvårsskiftet. Minskad kostnad uppgår till ca +9,2 mkr.
- Övriga trafik kostnader minskar främst p g a lägre indexkostnad för incitamentsersättningar i det nya avtalet (+3,7 mkr)

### ▪ Nettokostnaden ökar med -8,2 mkr (-8,5 %)

# Tåg

Tåg (Tkr)	Budget 2026	Budget 2027	Utfall 2025
Biljetter	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Driftbidrag Norrtåg	0	0	0
Angöringsavgifter	-2 783	-3 040	-2 896
Resultat tåghyra			0
<b>Summa Trafik</b>	<b>-2 783</b>	<b>-3 040</b>	<b>-2 896</b>
Systemkostnader	0	0	-70
Övrigt direkt	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2 783</b>	<b>-3 040</b>	<b>-2 966</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-2 783</b>	<b>-3 040</b>	<b>-2 966</b>

## Kommentarer budget 2027 jämfört med budget 2026

- **Nettokostnad ökar med -0,2 mkr**
  - Angöringsavgifter bygger på planerad trafik 2026.

# Gemensamma kostnader

Budget 2026	IT	Marknad	Admin	Totalt
Intäkter	382		7 997	8 379
Lokaler	0		-4 853	-4 853
System	-28 094		0	-28 094
Personal			-51 528	-51 528
Övriga kostn	0	-5 140	-16 586	-21 726
<b>Summa</b>	<b>-27 712</b>	<b>-5 140</b>	<b>-64 970</b>	<b>-97 822</b>

Budget 2027	IT	Marknad	Admin	Totalt
Intäkter	352		6 223	6 575
Lokaler	0		-6 196	-6 196
System	-33 534		0	-33 534
Personal	0		-54 806	-54 806
Övriga kostn	0	-5 440	-17 527	-22 967
<b>Summa</b>	<b>-33 182</b>	<b>-5 440</b>	<b>-72 306</b>	<b>-110 928</b>

Utfall 2025	IT	Marknad	Admin	Totalt
Intäkter	1 419	0	6 147	7 566
Lokaler	0		-3 982	-3 982
System	-23 133		0	-23 133
Personal			-46 139	-46 139
Övriga kostn	0	-4 196	-15 953	-20 149
<b>Summa</b>	<b>-21 714</b>	<b>-4 196</b>	<b>-59 927</b>	<b>-85 837</b>

## Kommentarer budget 2027 jämfört med budget 2026

### Budgeterad nettokostnad ökar med 13,1 mkr (13,4 %)

- Intäkter (-1,8 mkr)      Vidarefakturerade kostnader inom Snowracerprojektet minskar (-0,7 mkr). Fakturering av tjänster gentemot Skellefteå upphör, men uppdragen består (-1,1 mkr)
- Lokaler (-1,3 mkr):      Flytt till nya lokaler både i Umeå och Lycksele
- System (-5,4 mkr):      Licens-, drift- och supportkostnader till våra nya system är dyrare än tidigare beräknat. Kostnadsökningar p g a Skellefteå kommun ca -2,6 mkr.
- Personal (-3,3 mkr):      Personalstyrkan oförändrad men ledningen stärks med en IT-chef. Antagen löneökning 2027= 4,0 %.
- Övr. kostn. (-1,2 mkr):      Finansnettot minskar med -0,5 mkr. PR och reklamkostnader ökar med -0,3 Mkr. Fordonskontroller ökar i Skellefteå stads- trafik (-0,3 mkr)

# Länstrafiken AB

- Summan av regiontrafik, Ultra, Tåg samt gemensamma kostnader

Länstrafiken AB (Tkr)	Budget 2026	Budget 2027	Utfall 2025
<b><u>Intäkter</u></b>			
Biljettintäkter	242 565	243 191	228 418
Skolkortsintäkter	63 670	65 332	59 943
Övriga trafikintäkter	30 192	23 862	37 164
<i>Summa intäkter</i>	<i>336 427</i>	<i>332 385</i>	<i>325 526</i>
<b><u>Kostnader</u></b>			
Avtalskostnader trafik	-657 444	-706 612	-642 434
Förstärkningar	-3 430	-1 930	-599
Övriga trafik kostnader	-25 917	-26 610	-24 949
Direkta kostnader på finansiär	-610	-560	-296
<i>Summa trafik kostnader</i>	<i>-687 401</i>	<i>-735 712</i>	<i>-668 277</i>
<b>Nettokostnad trafik</b>	<b>-350 974</b>	<b>-403 327</b>	<b>-342 752</b>
Gemensamma kostnader	-97 822	-110 928	-85 837
<b>Länstrafiken totalt</b>	<b>-448 796</b>	<b>-514 255</b>	<b>-428 588</b>

Budget 2027 totalt: 514,3 mkr		
Budgetpost (Mkr)	Jmf Budget 2026	Jmf Utfall 2025
Trafikintäkter	-4,0	+6,9
Trafikkostnader	-48,3	-67,4
Gemensamma kostnader	-13,1	-25,1
<b>Totalt</b>	<b>-65,5</b> (14,6 %)	<b>-85,7</b> (20,0 %)

← Taxehöjning 2 %, minskat statsbidrag

← Indexutveckling

← System- och personalkostnader





# Investeringsbudget 2027

26 maj 2026



**Länstrafiken**  
VÄSTERNORRLAND

# Investeringsbudget 2027 & prognos 2028-2029

Anslag / projekt (Tkr)	Reviderad budget 2026, förslag 26-02-13	Budget 2027	Utfall 2025	Kommentarer
Ny kundapp	350		66	
- Gemensamt betalsystem etapp 2 enligt projektkalkyl	0		885	
- Diverse utvecklingar inom förvaltningsobjekten	760			Utvecklingsbehov från projekt-förvaltningen, vår andel.
- Löpande uppkomna behov	250			Oförutsett från projekt-förvaltningen, vår andel.
Utveckling 2027 - Objekt B2B		250		Förvaltningsrelaterad utveckling (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt IT		188		Förvaltningsrelaterad utveckling (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt Kunder		500		Förvaltningsrelaterad utveckling (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt Service		156		Förvaltningsrelaterad utveckling (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt B2B (Skellefteå)		50		Förvaltningsrelaterad utveckling Skellefteå (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt IT (Skellefteå)		38		Förvaltningsrelaterad utveckling Skellefteå (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt Kunder (Skellefteå)		100		Förvaltningsrelaterad utveckling Skellefteå (Johannes bedömningar)
Utveckling 2027 - Objekt Service (Skellefteå)		31		Förvaltningsrelaterad utveckling Skellefteå (Johannes bedömningar)
Nytt skyltsystem, resterande skyltar #2	2 100		2 507	Utbyte av resterande gamla hållplats Skyltar som är 8+år.
Betalsystem - Kompletterande och ny utrustning	0	500	2 628	Utbyte av biljettutrustning som går sönder under året.
RTI-system - Kompletterande och ny utrustning	800	1 250	443	Utbyte av realtidsutrustning som går sönder under året, kompletteringar vid fordonsbyte och nya avtal
Nytt Betalsystem - Validatorer	6 500	7 890		Ny hårdvara
Nytt Betalsystem - Validatorer (Skellefteå)		980		Del av ovan för Skellefteås enheter. 74/670 enheter och del av 8 870 tkr.
Nytt Betalsystem - Backend		750		Implementationsprojekt.
Nytt Betalsystem - Försäljning		3 000		Implementationsprojekt och hårdvara för ombud, kontrollenheter osv. 45 enheter externt, 30 internt
Nytt Betalsystem - Självservice & kundhantering		2 000		Implementationsprojekt.
Skellefteå Buss - Övertagande lokaltrafik - Realtid		4 200		46+21 (67) fordon. 62 vanliga, 5 B-fordon. 65k/25k. En skärm i vanliga.
Skellefteå Buss - Övertagande lokaltrafik - Skyltsystem, etapp 1		875		16 st. skyltar enl. inventering 50% 2027, 50% 2028
Betalsystem - Ultra, dockor biljettmaskiner, 28+27 nya fordon	350			För att förenkla avtalsövergången från Transdev till Nobina vid trafikstart.
RTI - Ultra, 28+27 nya fordon, komplettering 27st begagnade	5 100			Installation och material Consat i det nya Ultra-avtalet.
RTI - Ultra, utökning av TFT #3 i samtliga fordon	1 850 (420)	1 430		Ytterligare passagerarskärm med information för att täcka in bakåttåkande resenärer / rullstolsplatser. Flyttar post till -27 förutom 420' som förbrukas 26.
Oförutsett systemkostnader	500	500	419	
Ny lokal Umeå - Larm- och passersystem	225			
Ny lokal Umeå - IT-åtgärder (Nätverk och hårdvara)	225			
Ny lokal Lycksele - Larm- och passersystem		200		
Ny lokal Lycksele - IT-åtgärder (Nätverk och hårdvara)		200		
Arbetsmiljöåtgärder	200	500	37	
Nya servrar	1 250			
Upphandling skolkorts- och företagsportal	50		156	
Skyddsprogram/antivirus förnyelse	150			
Förnyelse licenser Windows Server/SQL	1 233			
<b>Summa Investeringar</b>	<b>21 893</b>	<b>25 588</b>	<b>7 141</b>	

(13 963)

Anslag / projekt (Tkr)	Prognos 2028	Prognos 2029
Kompletterande biljettmaskinsutrustning	500	500
Oförutsetta systemkostnader	500	500
Arbetsmiljöåtgärder huvudkontoret	100	100
Nytt trafikplaneringssystem	1 500	
Arbetsmiljöåtgärder kundservice	100	100
Realtid, nya trafikavtal, utbyte utrustning	1 750	2 250
Kompletteringar, Skyltsystem	350	350
Nytt Betalsystem - Resenärsapp		2 500
Skyddsprogram/antivirus förnyelse		150
Skellefteå Buss - Övertagande lokaltrafik - Skyltsystem, etapp 2	875	0
<b>Summa Investeringar</b>	<b>5 675</b>	<b>6 450</b>





2026-03-06

567175

Till styrelsen för Länstrafiken i  
Västerbotten AB (556071–4478)

### Granskning av Länstrafiken i Västerbotten AB år 2025

Av granskningen framgår att bolagets styrelse och VD under år 2025 hade kontroll över verksamheten och den ekonomiska utvecklingen.

Även om endast ett av styrelsens verksamhetsmål uppfylldes gör vi bedömningen att bolaget bedrivit sin verksamhet i enlighet med ägarnas uppdrag. Bolaget levererade ett positivt ekonomiskt resultat på drygt 22 miljoner kronor som återbetalas till bolagets finansiärer.

Min bedömning är att bolagets verksamhet år 2025 genomfördes på ett i allt väsentligt ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Jag bedömer också att styrelsen i huvudsak hade en tillräcklig styrning och uppföljning. Granskningen visar att VD arbetat aktivt med att utveckla bolagets internkontrollplan. Min bedömning är att arbetet går framåt men att utvecklingsarbetet bör fortsätta.

Under år 2026 kommer jag att fortsätta följa styrelsens arbete med att utveckla interkontrollplanen. Styrelsen bedömer att verksamheten år 2025 genomfördes i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Jag gör ingen annan bedömning.

Undertecknat med digital signering.

Mattias Sehlstedt  
Lekmannarevisor

Bilaga:

- Grundläggande granskning år 2025 av Länstrafiken i Västerbotten AB, revisionskontoret Region Västerbottens

# Grundläggande granskning år 2025

## Länstrafiken i Västerbotten AB



Foto: Jonas Westling

Mars 2026  
Eva Moe  
Revisionsdirektör  
Region Västerbotten

Comfact Signature Referensnummer: 307951SE

# Innehåll

<b>1. Sammanfattande analys</b>	<b>2</b>
<b>2. Bakgrund</b>	<b>3</b>
Bolagets uppdrag	3
Lekmannarevisors uppdrag	3
Iakttagelser i 2024 års granskning	4
Syfte och revisionsfrågor	4
Revisionskriterier	5
Metod	5
<b>3. Bolagets uppdrag och mål</b>	<b>5</b>
Ägarnas uppdrag till bolaget	5
Ägarnas krav på rapportering	7
Styrelsens arbetsordning	7
Styrelsens verksamhetsplan för år 2025	8
<b>4. Granskningens resultat</b>	<b>11</b>
Styrelsens styrdokument	11
Styrelsens löpande kontroll	12
Styrelsens interna kontrollplan	14
Styrelsens årsredovisning	16
<b>5. Svar på revisionsfrågor</b>	<b>19</b>

# 1. Sammanfattande analys

Vi bedömer att bolagets verksamhet år 2025 i allt väsentligt genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Även om endast ett av styrelsens verksamhetsmål uppfylldes gör vi bedömningen att bolaget bedrivit sin verksamhet i enlighet med ägarnas uppdrag. Bolaget levererade ett positivt ekonomiskt resultat på drygt 22 miljoner kronor som återbetalas till bolagets finansiärer.

Vi bedömer att styrelsen i huvudsak hade en tillräcklig styrning och uppföljning. Styrelsen har i hög grad beslutat om sina styrdokument och VD har under året arbetat aktivt med att utveckla bolagets internkontrollplan.

Bolagets styrelse bedömer att verksamheten år 2025 genomfördes i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Vi gör ingen annan bedömning.

## 2. Bakgrund

### **Bolagets uppdrag**

Länstrafiken i Västerbotten AB ägs av Region Västerbotten. Bolaget är ett servicebolag till Kollektivtrafikmyndigheten i Västerbottens län. Efter beställningar från regionen och kommunerna ska bolaget på uppdrag av Kollektivtrafikmyndigheten upphandla, eller i egen regi, bedriva kollektivtrafik. Bolaget leds av en styrelse och en VD. Styrelse består av 9 ordinarie ledamöter och 9 suppleanter. Bolagets säte är i Lycksele. Länstrafiken i Västerbotten AB äger en tredjedel av aktierna i Bussgods i Norr AB. Därutöver har länstrafiken 2,1 procent av aktierna i Samtrafiken i Sverige AB.

### **Lekmannarevisors uppdrag**

Lekmannarevisors uppdrag regleras i kommunallagen och aktiebolagslagen. Lekmannarevisorn granskar bolagets styrelse och VD. Lekmannarevisor ska granska och pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Lekmannarevisor ska också granska om den interna kontrollen är tillräcklig. Prövningen av verksamhetens ändamålsenlighet och om ekonomin är tillfredsställande utgår från ägarnas, det vill säga fullmäktiges, direktiv och beslut för bolaget.

För år 2023–2026 har regionfullmäktige utsett Mattias Sehlstedt till lekmannarevisor i länstrafikbolaget. Enligt kommunallagen ska lekmannarevisor ta hjälp av sakkunnigt stöd (12 kap. 8 §). Lekmannarevisor bestämmer själv omfattningen på det sakkunniga stödet. För år 2025 har lekmannarevisor anlitat Eva Moe på Region Västerbottens revisionskontor som sakkunnigt stöd.

Efter avslutad granskning ska lekmannarevisor överlämna sin årliga granskningsrapport till Region Västerbottens revisorer. Lekmannarevisor ska också överlämna rapporten till bolagsstämman. Lekmannarevisors granskning är en del av den samordnade revisionen av regionen. Det innebär att revisorerna i Region Västerbotten ska bifoga granskningsrapporter och revisionsberättelser från de kommunala företagen till sin revisionsberättelse för regionen. Med stöd av den samordnade revisionen ska regionfullmäktige och ta ställning till instruktioner för sina ombud inför bolagets bolagsstämmor.

### **Auktoriserade revisorns uppdrag**

Kommunala bolag ska också granskas av en auktoriserad revisor. Den auktoriserade revisorn väljs av bolagsstämman och har i uppdrag att granska bokföring, årsredovisning, intern kontroll samt styrelsens och VD:s förvaltning. Bolagets auktoriserade revisor skriver en revisionsberättelse som överlämnas till bolagsstämman. Den auktoriserade revisorn ska också överlämna sin revisionsberättelse till revisorerna i Region Västerbotten. Lekmannarevisor och bolagets auktoriserade revisor är två separata bolagsorgan med olika uppdrag. Uppdragen syftar till att ge ägaren ett så brett underlag som möjligt i sin bedömning i ansvarsfrågan avseende styrning, verksamhet och räkenskaper. Uppdragen är delvis överlappande när det gäller granskning av den interna kontrollen.

## Iakttagelser i 2024 års granskning

År 2024 uppgick resandet i regiontrafiken till 89 procent av nivån år 2019, som var det senaste normalåret före pandemin. Det var lite drygt 3 procent lägre än år 2023. Trots att resandet minskade så uppstod ett ekonomiskt överskott för trafiken. Överskottet berodde till stor del på den förändrade lagstiftningen gällande reduktionsplikt för drivmedel, som medförde lägre drivmedelskostnader för bolaget. Överskottet på närmare 65 miljoner kronor bokades upp som en skuld till regionen och kommunerna och driftsanslaget till bolaget minskade med motsvarande belopp.

Lekmannarevisor bedömde att bolagets verksamhet år 2024 genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Bolagets styrelse bedömde att verksamheten år 2024 genomfördes i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Lekmannarevisor gjorde ingen annan bedömning. En genomgång av styrdokument, protokoll och uppföljning visade att styrelsen i huvudsak hade en tillräcklig styrning och kontroll. Granskningen visade att styrelsen hade arbetat med att utveckla sin internkontrollplan men att det fanns behov att fortsätta detta arbete.

Auktoriserad revisor lämnade en ren revisionsberättelse efter att ha genomfört den finansiella revisionen år 2024.

## Syfte och revisionsfrågor

Granskningens syfte är att ge underlag för lekmannarevisors bedömningar i den årliga granskningsrapporten. Granskningen är översiktlig med inriktning mot bolagets resultat för år 2025 och styrelsens system för styrning och kontroll. För granskningen har vi formulerat följande övergripande revisionsfrågor:

- Har styrelsen med hjälp av grundläggande styrdokument säkerställt att verksamheten är genomförd i enlighet med fullmäktiges direktiv?
- Har styrelsen löpande under året haft tillräcklig kontroll över att beslutade styrdokument följs?
- Har styrelsen med hjälp av uppföljning vid årets slut säkerställt att verksamheten är genomförd i enlighet med fullmäktiges direktiv?

Med utgångspunkt av en riskanalys har lekmannarevisor beslutat att särskild uppmärksamhet i granskningen ska riktas till risker förknippade med:

- Kontrollen över arbetet med införandet av det nya biljettsystemet.
- Kontrollen över arbetet med att stärka resandeutvecklingen i den allmänna kollektivtrafiken.
- Kontrollen över arbetet med att stärka kompetensförsörjningen i branschen.
- Kontrollen över Bussgods i Norr AB med anledning av ägar- och verksamhetsförändringarna.

## Revisionskriterier

Revisionskriterierna utgör de bedömningsgrunder som bildar underlag för granskningens analyser, slutsatser och bedömningar. Revisionskriterier för denna granskning är:

- Kommunallagen, 2, 5 och 10 kap.
- Aktiebolagslagen, 8 kap.
- Årsredovisningslagen, 6 kap.
- Bolagsordning
- Ägardirektiv
- Offentlighet- och sekretesslagen och arkivlagen

## Metod

Granskningen är genomförd med hjälp av dokumentationsstudier av styrelsens styrande och redovisande dokument samt av styrelsens protokoll. Avstämningar är genomförda med bolagets VD och auktoriserade revisor. I november 2025 genomförde lekmannarevisor och bolagets VD en träff. Även i samband med slutrevision i februari 2026 har en träff genomförts mellan lekmannarevisor, styrelsen och bolagets VD. Syftet med träffarna var att få information om bolagets verksamhet och resultat samt styrelsens arbete med att säkerställa en tillräcklig styrning och kontroll. Bolagets VD har som ett led i kvalitetssäkringen getts möjlighet att lämna synpunkter på rapportutkast.

# 3. Bolagets uppdrag och mål

## Ägarnas uppdrag till bolaget

### *Bolagsordning och ägardirektiv*

Regionfullmäktige beslutade i april 2024 om en ny bolagsordning och nytt ägardirektiv för Länstrafikbolaget. Av bolagsordningen och det bolagsspecifika ägardirektivet framgår att bolaget:

- Själv eller genom annan ska bedriva kollektivtrafik, som avses i lagen (2010:1065) om kollektivtrafik, i Västerbotten jämte utgående linjer, samt sådan verksamhet som behövs för att utföra kollektivtrafiken. Bolaget ska bland annat:
  - Bedriva verksamheten i enlighet med uppdrag från regionala utvecklingsnämnden, tillika kollektivtrafikmyndigheten.
  - Utifrån beslut om allmän trafikplikt ska bolaget upphandla, ingå trafikavtal och bedriva kollektivtrafik. Om det inte finns kostnads-effektiva alternativ på marknaden ska bolaget i egen regi genomföra kollektivtrafiken.
  - Samordna hållplatser och bytespunkter
  - Verka för omställning till ett hållbart transportsystem genom ökad marknadsandel för kollektivtrafikresor. Vara rådgivande och ge stöd tillfinansiärer i miljöfrågor.

- Förvalta och utveckla verksamhetssystem så att de är väl integrerade med andra transportsystem.
- Ansvara för information, marknadsföring och kundservice.
- Arbeta med kompetensförsörjning i kollektivtrafikbranschen.
- Bolaget ska upphandla och via en beställningscentral samordna särskild kollektivtrafik.
- Bolaget ska själv eller genom annan bedriva godstransporter för att tillhandahålla en grundläggande samhällsservice.
- Bolaget omfattas av säkerhetsskyddslagen vars syfte är att skydda information och verksamhet som är av betydelse för Sveriges säkerhet. Bolaget ska genomföra en säkerhetsskyddsanalys i syfte att utreda behovet av säkerhetsskydd.
- Bolaget bedriver verksamhet inom samhällsviktig sektor. Bolaget ska ha beredskap för att upprätthålla och säkerställa sin verksamhet. Bolaget ska genomföra analyser för att identifiera vilken planering som behöver genomföras.

### ***Kommunala befogenheter***

Verksamheten ska enligt kommunallagen bedrivas i enlighet med de kommunala befogenheterna i kommunallagen:

- Principen om kommunala angelägenheter
- Lokaliseringsprincipen
- Likställighetsprincipen
- Självkostnadsprincipen
- Förbudet mot vinstsyftande näringsverksamhet
- Förbudet mot stöd till enskild.

### ***Trafikförsörjningsprogrammet***

De övergripande politiska ambitionerna för kollektivtrafiken i Västerbottens län fastställs av regionfullmäktige i det regionala trafikförsörjningsprogrammet. Förutom Länstrafiken består länets kollektivtrafik även av Norrtågstrafiken och Skellefteå stadstrafik.

I februari 2025 beslutade regionfullmäktige om ett nytt trafikförsörjningsprogram för perioden 2025–2031. Där har fullmäktige beslutat om följande mål för kollektivtrafiken (RS 2461–2024):

- Kollektivtrafikens andel av det motoriserande resandet ska år 2035 vara 25 procent. Delmål år 2031 är 20 procent.
- Andelen fordonskilometer med förnybart bränsle i den allmänna kollektivtrafiken ska år 2030 uppgå till 100 procent.
- Minst 80 procent av invånarna i Västerbotten ska år 2035 kunna nå minst ett kommuncentrum inom 60 minuter med ett utbud om minst 10 resmöjligheter per vardag. Delmål för 2031 är 77 procent av invånarna.

- Minst 92 procent av invånarna i Västerbotten ska år 2035 kunna nå minst ett kommuncentrum inom 120 minuter med ett utbud om minst 3 resmöjligheter per vardag. Delmål för år 2031 är 89 procent av invånarna.
- Den regionala kollektivtrafiken är tillgänglig för personer med funktionsnedsättningar.
- Andelen resenärer som anser att det är attraktivt att åka med kollektivtrafiken i Västerbotten ska öka till 69 procent år 2035. Delmål för år 2031 är 67 procent.

### **Beslut av fullmäktige i november 2025**

I regionplanen för år 2025 finns ett förväntat utfall om att resandet med kollektivtrafiken ska öka. Detta är kollektivtrafikens bidrag till fullmäktiges mål om ett skapa ett attraktivt och hållbart Västerbotten.

### **Ägarnas krav på rapportering**

I det bolagsspecifika ägardirektivet ställer fullmäktige inga krav på återrapporteringen till regionen. Enligt ett generellt ägardirektiv som fullmäktige beslutat om ska bolagets styrelse i årsredovisningen, eller årligen i en särskild bolagsstyrningsrapport, lämna bland annat följande information till regionstyrelsen (RS 407–2020):

- Om verksamheten bedrivits i enlighet med det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna.
- Om bolaget överlämnat frågor till fullmäktige av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.
- Utvärdering av styrelsens och VD:s arbete.
- Om styrelsens ledamöter har uppdrag, aktier, andelar eller andra intressen i företag som bolaget har affärsförbindelser med eller som är verksamt i samma bransch som bolaget.
- Hur styrelsens arbete har bedrivits, inkluderande arbetsfördelning, antal sammanträden, genomsnittlig närvaro och vem som varit sekreterare vid sammanträden.
- Hur den interna kontrollen och riskhanteringen är organiserad och fungerat.
- Samarbetet med revisor och lekmannarevisor.
- Vilka ärenden som bolagets styrelse har överlämnat till regionstyrelsen för beredning om fullmäktige ska ta ställning i dessa ärenden.

### **Vår kommentar**

En iakttagelse är att ägarens krav på återrapportering från Länstrafikbolaget är generella. Ägaren ställer inga krav på rapportering kopplad specifikt till kollektivtrafiken eller bolagets uppdrag.

### **Styrelsens arbetsordning**

I sin arbetsordning har bolagets styrelse ställt följande krav på styrning och rapportering:

- Styrelsen ska besluta om mål, väsentliga policys och strategiska planer.
- Vid styrelsens sammanträden ska VD lämna rapport om:
  - Trafik
  - Ekonomi
  - Allmän information
- Vid styrelsemöte inför ordinarie årsstämma ska styrelsen behandla följande punkter:
  - Godkännande av årsredovisning med förslag till vinstdisposition
  - Årlig bolagsstyrningsrapport.
- Protokoll från styrelsens sammanträden ska, förutom besluten, ange underlag för besluten i den mån detta kan ha betydelse för beslutet.

## Styrelsens verksamhetsplan för år 2025

Nedan återger vi de mål som styrelsen beslutade om i sin verksamhetsplan för år 2025:

### **Nöjda kunder**

#### **Allmän kollektivtrafik**

Regiontrafik: Uppnå ett Nöjd Kund Index (NKI) på 68 procent och vid alla uppföljningar alltid ligga högre än rikssnittet.

Ultra: Uppnå ett NKI på 80 procent och vid alla uppföljningar alltid ligga högre än rikssnittet.

**Särskild kollektivtrafik.** Nöjdheten för beställningar av resor med serviceresor ska vara minst 95 procent.

#### **Samåkningsgraden**

41 procent av de resor som utförs har mer än en resenär i fordonet, vilket innebär att totalt 41 procent av alla resor som bokats i beställningscentralen är samordnade.

#### **Resandeutvecklingen i den allmänna kollektivtrafiken**

**Regiontrafiken:** Antalet genomförda resor ska öka i jämförelse med motsvarande period föregående år.

**Ultra (Umeå stadstrafik):** Antalet genomförda resor ska år 2025 uppgå till 10 750 000, vilket innebär en ökning jämfört med 2024 års mål med + 5 procent.

**Intäkterna:** Både för regiontrafiken och Ultra ska 2025 års totala biljettintäkter (inklusive skolkort) i jämförelse med år 2024 öka i samma utsträckning som genomförda taxejusteringar samt effekten av den positiva resandeutvecklingen mellan åren.

#### **Nöjd medarbetar-index**

Nöjd medarbetar-index ska för år 2025 uppgå till 8,6 på en skala från 1 – 10.

#### **Utvecklingsmål**

Utveckla den anropsstyrda trafiken i länet och tillsammans med bolagets finansiärer försöka genomföra minst ett pilotprojekt inom detta område.

Förenkla för resenärer i stadstrafik att köpa enkelbiljett

Utöver målen har styrelsen fokuserat på att planera ett antal aktiviteter inom fyra fokusområden:

1. Enkelhet för resenärerna
2. Underlätta för förarna
3. Bemötande
4. Kvalitetsuppföljning

Nedan återges planerade aktiviteter:

- Fortsätt att utveckla appen med fokus att förenkla för resenären.
- Förbättra informationen till resenärerna vid störningar i trafiken.
- Fortsätta utveckla servicenivån för personer med funktionsvariationer.
- Arbeta med kompetensförsörjning av nya förare för att säkra kollektivtrafikens robusthet.
- Följa upp kvalitet både internt och mot resenärerna. Exempelvis följa upp hur stor andel av resenärerna upplever trygghet att resa med länstrafiken. Målet är att 80 procent ska uppleva trygghet och mindre än 10 procent otrygghet.
- Införa förarcertifiering med målbild att samtliga förare i bolaget ska vara certifierade.
- Genom dialog med regionen samt med hjälp av digitalisering arbeta för att förenkla för resenärer att beställa sjukresor.
- Genomföra fordonskontroller i hela länet under år 2025.
- Genomföra löpande kvalitetsmöten med leverantörerna där det inträffat avvikelser.
- Arbeta med system och kompetensutveckling avseende serviceresor.
- Genomföra olika kampanjer för att marknadsföra och locka fler resenärer att ta bussen.
- Se över taxan i kollektivtrafiken och utveckla attraktiva biljettyper samt samverka med de norra länen för att gynna resandet i kollektivtrafiken.
- Lansera en ny företagsportal för att större arbetsgivare/arbetsplatser ska stimulera människor att resa kollektivt till jobbet.
- Arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare genom att erbjuda flexibel arbetsplats och öka trivseln på arbetsplatserna.
- Genomföra ett pilotprojekt inom en ny form av flexibel anropsstyrd trafik och införa "pay-as-you-go" i Ultra (det vill säga att resenärer kan köpa enkelbiljett på buss genom att blippa betalkortet eller mobilen ombord på Ultras bussar).

Av bolagets långsiktiga strategi framgår att bolaget har som målsättning att drastiskt minska försäljningen ombord på bussarna. Bolaget arbetar också för att strategiskt kunna hantera en samhällskris. Bolaget har sedan tidigare haft fokus på IT-säkerhet och detta kommer även vara ett prioriterat område år 2025.

Hösten 2025 och en bit in i 2026 kommer arbete att pågå med att upphandla en ny trafikdatabas. Bolaget har även upphandlat ett nytt affärssystem vilket är viktigt för att kunna fördela kostnader och intäkter på ett korrekt sätt enligt Västerbottensmodellen.

Enligt ägardirektivet omfattas Länstrafiken av bestämmelserna i säkerhetsskyddslagen vars syfte är att skydda information och verksamheter som är av betydelse för Sveriges säkerhet. Av samma ägardirektiv framgår att bolaget fick i uppdrag att utreda behovet av säkerhetsskydd genom att göra en säkerhetsskyddsanalys. Av verksamhetsplanen för år 2025 framgår att Länstrafiken tillsammans med Region Västerbotten genomfört en säkerhetsskyddsanalys och att resultatet från den visade att bolaget inte hanterar information eller har objekt i verksamheten som är av betydelse för Sveriges säkerhet. Däremot behöver bolaget kunna hantera kriser av större betydelse. Exempelvis kommer bolaget vara delaktiga i att ta fram planer som beskriver vilken trafik som ska prioriteras om det skulle saknas drivmedel för att upprätthålla all trafik i länet. Arbetet med dessa planer kommer ledas av Region Västerbotten.

Av verksamhetsplanen framgår också att bolaget kommer ha stort fokus på IT-säkerhet under år 2025.

Enligt verksamhetsplanen avsåg styrelsen att följa upp verksamhetsplanen och målen med hjälp av:

- Delårs- och årsbokslut och uppföljningsrapporter per 31 mars och 31 oktober.
- Verksamhetsberättelse.
- Bolagsstyrningsrapport.
- Uppföljning av personalens nöjdhet med hjälp av enkät vår och höst.

#### Vår kommentar

Verksamhetsplanen har en tydlig koppling till bolagsordning, ägardirektiv och det regionala trafikförsörjningsprogrammet. Verksamhetsplanen innehåller mätbara mål och aktiviteter för år 2025. Verksamhetsplanen innehåller också en långsiktig strategi.

## 4. Granskningens resultat

### Styrelsens styrdokument

Av tabellen nedan framgår att styrelsen för år 2025 beslutade om grundläggande styrdokument.

Styrdokument	Beslut	Vår kommentar
Affärsplan	Ja	Styrelsens verksamhetsplan innehåller en långsiktig strategi
Arbetsordning	Ja	2024-12-06, § 161
Instruktion till VD	Ja	2024-12-06, §162
Instruktion om rapportering	Ja	Framgår av arbetsordning och instruktion till VD
Verksamhetsplan för år 2025	Ja	2024-12-06, §160
Mätbara mål	Ja	Framgår av verksamhetsplan
Budget år 2025	Ja	2024-05-17, § 93
Internkontrollplan för år 2025	Ja	2024-12-06, § 163
Attestordning	Ja	2024-05-17, § 95
Delegationsordning eller motsvarande	Ja	Framgår av arbetsordning och attestordning
Dokumenthanteringsplan	Ja	Den 22 september 2023, §20

En genomgång av protokoll visar att styrelsen även i övrigt beslutat om en rad styrande dokument. Några dokument har inte uppdaterats under de senaste fem åren.

- Upphandlingspolicy (2018)
- Inköspolicy (2025)
- Friskvårdspolicy (2025)
- Riktlinje för bisyssla (2025)
- Alkohol- och drogpolicy (2016)
- IT-policy (2025)
- Likabehandlingspolicy (2025)
- Rehabiliteringspolicy (2018)
- Tjänsteresepolicy (2025)
- Arbetsmiljöpolicy (2025)
- Miljöpolicy (2022)
- Lönepolicy (2023)
- Policy för distansarbete (2021)
- Kommunikationspolicy (2025)
- Riktlinjer mot korruption och mutor (2022)
- Kvalitetspolicy (2022)
- Säkerhetspolicy (2022)
- Jämställdhets och jämlikhetspolicy (2022)
- Visselblåsarpolicy (2025)
- Representations- och gåvopolicy (2021)
- Riktlinje för representation inom Region Västerbotten (2022)
- Finanspolicy (2025)
- Ekonomi och förvaltningspolicy (2022)

- Riktlinjer för direktupphandling (2023) fanns med i protokollet från 12/12 2025 men det fanns inget beslut i protokollet.
- Rutin för allmän handling (2023)
- Riktlinjer för digitala körjournaler (2019)

I juni 2025 beslutade styrelsen att ändra uppdateringsrutinerna gällande policydokument till vartannat år om det inte finns annan anledning till uppdatering (§ 236).

### Vår kommentar

Vi bedömer att styrelsen i hög grad har beslutat om policys och riktlinjer för bolagets verksamhet. Vi noterar att ett fåtal dokument inte reviderats på över 5 år. Det är positivt att styrelsen beslutat om en rutin för kontinuerlig uppdatering av gällande policydokument.

## Bolagets ekonomi

### Styrelsens budget

Styrelsen har i sin budget för 2025 en plan för att öka intäkterna jämfört med år 2024 genom prishöjningar och ökat resande. Kostnaderna beräknades också öka men inte i samma nivå som intäkterna.

Länstrafiken AB	Budget 2025 (Tkr)	Budget 2024 (Tkr)	Ökning/minskning jämfört med föregående år
Intäkter	360 614	333 638	26 976
Kostnader	-881 272	-862 447	18 825
Resultat	-520 658	-528 809	-8 151

Tabellen ovan visar en jämförelse mellan bolagets budgetar för år 2024 och 2025.

### Bolagets ekonomiska resultat år 2025

Styrelsen har löpande under året tagit del av sammanställningar över bolagets ekonomi. Av redovisningen per den sista december 2025 framgår att regiontrafiken redovisar ett positivt överskott mot budget på drygt 20 miljoner kronor medan Ultra har redovisar ett underskott på drygt 5 miljoner kronor. Sammantaget när även de regiongemensamma kostnaderna är medräknade redovisar Länstrafiken ett överskott mot budget på drygt 22 miljoner konor. Enligt redovisningen har trafikostnaderna varit lägre än budget under året och resandet har fortsatt varit lågt. En positiv intäktspost har varit vitesintäkter i samband med avtalsuppföljning som gett ett tillskott på nästan 9 miljoner kronor.

### Styrelsens löpande kontroll

År 2025 hade bolagets styrelse sju protokollförda sammanträden. En genomgång av protokollen visar att styrelsen under året fick information om bolagets verksamhet med hjälp av VD-rapporter, ekonomiska rapporter och annan rapportering. I stor utsträckning kan man följa styrelsens arbete med hjälp av protokollen och bifogade underlag. Protokoll, styrande dokument, uppföljningsrapporter med mera finns samlade i en digital plattform som styrelsens ledamöter har tillgång till. Med hjälp av protokollen kan vi se att styrelsen var aktiv och agerade under året. Nedan

lämnar vi översiktliga redogörelser för de områden som lekmannarevisor beslutat skulle få särskild uppmärksamhet i 2025 års granskning.

### ***Arbetet med införandet av det nya biljettsystemet***

Det har i några år pågått ett samarbete mellan Länstrafiken i Västerbotten AB, Länstrafiken i Norrbotten AB, Din Tur i Västernorrland, Länstrafiken i Jämtland, Luleå Lokaltrafik och Skellefteåbuss AB om ett gemensamt biljett- och betalsystem i Norrland. Målet är att skapa förutsättningar för ett sömlöst resande mellan länet.

År 2024 drabbades projektet med det nya betalsystemet av förseningar på grund av bristande leveranser från systemleverantören och Länstrafiken krävde med anledning av detta vite från systemleverantören. Under år 2024 levererades bland annat två nya appar, en för regiontrafiken och en för Ultra. Förseningarna ledde dock till att resenärerna drabbades av förändrade villkor för biljetterna och att det blev problem med validering av mobilbiljetter på bussarna. Enligt verksamhetsplanen skulle arbetet år 2025 gå ut på att fortsätta utveckla appen med ännu högre användarvänlighet och nya förbättrade funktioner.

Styrelsen har aktivt följt projektet kring det nya betalsystemet vid samtliga styrelsemöten under året.

Länstrafiken skulle enligt sin verksamhetsplan följa upp målen för resandeutvecklingen med hjälp av biljett- och betalsystemet. Av årsredovisningen framgår att den pågående uppdateringen av betalsystemet inneburit ett visst bortfall av resandestatistik.

### ***Arbetet med att stärka resandeutvecklingen i allmänna kollektivtrafiken***

Styrelsen har löpande under året fått information om resandeutvecklingen genom VD:s statistik och rapporteringar.

### ***Arbetet med att stärka kompetensförsörjningen i branschen***

I februari 2025 gav styrelsen VD i uppdrag att påbörja rekryteringen av en resurs med uppdrag att arbeta i ett samverkansprojekt för att stärka kompetensförsörjningen i branschen. I juni fick styrelsen information om att EU beviljat projektmedel i enlighet med VD:s projektansökan samt att rekryteringen av en projektledare var klar. Enligt uppgift från VD har projektet startat och det pågår planering för workshops och andra aktiviteter tillsammans med trafikföretag och utbildningsaktörer samt planering av studiebesök i andra regioner.

### ***Kontroll över ägar- och verksamhetsförändringar i Bussgods i Norr AB***

Den första april 2024 köpte Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland en tredjedel av aktierna i Bussgods i Norr AB från Länstrafiken i Västerbotten AB.

Bussgods i Norr AB har i uppdrag att bedriva gods- och terminalverksamhet inom de ekonomiska ramar som länstrafikbolagen i Västerbotten och Norrbotten samt Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland bestämmer. Bolaget erbjuder gods-transporter till både företag och privatpersoner. Transporterna ska utföras av kollektivtrafikens linjetrafik längs med kollektivtrafikens linjesträckning. Bussgodsbolaget ska bedriva sin verksamhet på persontrafikens villkor.

Av det gemensamma ägardirektivet framgår att Bussgods i Norr AB även ska tillhandahålla de tjänster som länstrafikbolagen efterfrågar. Det kan enligt

ägardirektivet avse tjänster som har koppling till den allmänna kollektivtrafiken så som trafikupplysning, biljettförsäljning, hantering av kvarglömt resgods, administration med mera.

Enligt aktieägaravtalet för Bussgods i Norr AB ska bussgodsbolagets prissättning för att transportera gods utgå från marknadsmässiga principer.

I aktieägaravtalet kan man läsa att bussgodsbolaget ska ersätta ägarna för de transporter som utförts av kollektivtrafiken i respektive län. Ersättningen ska motsvara en andel av fraktintäkten för den utförda transporten. Hur stor andel av fraktintäkten fastställs årligen på bolagets bussgodsbolagets årsstämma.

På bolagsstämman i juni 2025 beslutade ägarna att ersättningsnivå år 2025 skulle vara 20 procent av fraktintäkten för gods som fraktats med buss. Det var 1 procent högre än år 2024. Enligt länstrafikens VD och bussgodsbolagets VD bygger avgiften bygger på en beräknad uppskattning av länstrafikbolagens kostnader för att transportera gods i bussarna. Avgiften ska årligen ses över av bolagen i syfte att säkerställa rätt fördelning av kostnader och ersättning och att självkostnadsprincipen uppfylls.

Med anledning av att bussgodsbolaget verkar på en marknad som är konkurrensutsatt med privata transportföretag rekommenderade lekmannarevisorerna bussgods styrelse att genomföra en juridisk analys i syfte att säkerställa att verksamheten genomförs i enlighet med de kommunala befogenheterna. Hösten 2025 fastställde styrelsen för Bussgods i Norr AB en sådan juridisk analys.

Vår granskning av protokollen från Länstrafikens styrelse visar att det inte funnits någon särskild uppföljning avseende den verksamhetsförändring som genomfördes år 2024.

### Vår kommentar

Av granskningar de senaste åren har det framgått att bolaget haft ett väl utvecklat ordinarie system för att följa upp och kontrollera verksamheten. Med hjälp av styrelsens protokoll och uppföljningsrapporter har granskningar visat att styrelsen har haft god kontroll över verksamheten.

Vi bedömer att styrelsen i allt väsentligt haft en tillräckligt löpande kontroll under år 2025.

## Styrelsens interna kontrollplan

### Kort om internkontrollplan

Arbetet med en styrelses interkontrollplan bör utgå från en riskanalys av styrelsens ordinarie styrning och kontroll av verksamheten. I riskanalysen ska styrelsen bedöma om det finns behov av extra kontroller. I internkontrollplanen ska styrelsen specificera vilka extra kontroller som behövs för att hantera risker som inte blir tillräckligt hanterade i den ordinarie styrningen och kontrollen. Kontrollerna i internkontrollplanen ska metodmässigt vara avgränsade så att det tydligt framgår hur kontrollerna ska genomföras och återrapporteras. Kravet på denna tydlighet är hög eftersom internkontrollplanen är styrelsens verktyg för kontroll. Det är viktigt att ledamöterna i styrelsen har tillräcklig information om hur kontrollerna planeras bli genomförda.

Det är också viktigt att uppföljningen är tydlig så att ledamöterna kan värdera resultatet av genomförda kontroller. Med hjälp av uppföljningen ska styrelsen bedöma om det finns behov av korrigerande åtgärder för att rätta till eventuella brister och om det finns behov av att genomföra ändringar i den ordinarie styrningen och kontrollen.

### **Styrelsens internkontrollplan 2025**

I december 2024 beslutade styrelsen om sin internkontrollplan för år 2025. Planen bygger på en risk- och konsekvensanalys som presenterades för styrelsen i september 2024. Risk- och konsekvensanalysen innehöll 18 riskområden. Två av dessa områden bedömdes ha en stor eller mycket stor risk, fem områden bedömdes ha medelhög risk och 11 riskområden bedömdes utgöra liten eller väldigt liten risk.

Internkontrollplanen innehöll en tabell med fyra riskområden och tillhörande kontrollaktiviteter. Av planen framgick inte vilka som skulle genomföra kontrollerna, när kontrollerna skulle genomföras eller återrapporteras till styrelsen. De fyra riskerna som skulle följas upp år 2025 var:

- Kontroll över kvalitetsbrister i trafiken
- Kontroll över att fördelningen av intäkter mellan finansärer blir rätt
- Kontroll av bolagets IT-säkerhet
- Kontroll av den månatliga utbetalningsprocessen för trafikavtalen fungerar

I riskanalysen bedömde styrelsen risken för kvalitetsbrister i trafiken som mycket hög. Riskerna avseende fördelningen av intäkter mellan finansärerna och IT-säkerhet bedömdes medelhöga och risken för utbetalningsprocessen bedömdes väldigt liten.

### **Uppföljning av internkontrollplanen**

Den 13 februari 2026 följde styrelsen upp sin internkontrollplan för år 2025. I styrelsens bolagsstyrningsrapport fanns en kort beskrivning av arbetet.

Vi har granskat den uppföljningen av internkontrollplanen som styrelsen fick ta del av den 13 februari 2026. Uppföljningen visade att två av riskerna kvarstår inför 2026 i väntan på implementeringen av ett nytt ekonomisystem. Enligt redovisningen av kvalitetsbrister i trafiken hade risken minskat inom tre av de fem kontrollpunkterna. Hur mycket risken hade minskat eller hur kontrollerna gått till framgick dock inte av redovisningen.

Av redovisningen framgick att utvärdering av fördelningsmodellen avseende intäkter till finansärerna hade genomförts och att förbättringar hade identifierats. Vidare framgick att en IT-säkerhetsplan tagits fram tillsammans med en plan för hur bolaget ska arbeta vidare med åtgärder och att kontinuitetsplaner är under framtagande.

I årsredovisningen skriver styrelsen att uppföljningen av planen inte hade påvisat sådana brister som medför anledning för styrelsen att vidta åtgärder.

### **Arbete under år 2025 med att utveckla internkontrollplanen inför 2026**

Inför arbetet med internkontrollplanen 2026 bjöd VD hösten 2025 in lekmanarevisorns sakkunniga stöd för att informera sig mer om de synpunkter som lämnats om den interna kontrollen i 2024 års grundläggande granskning.

## Vår kommentar

Det är positivt att VD arbetat aktivt under året med att fortsätta utveckla internkontrollplanen. Vår bedömning är att arbetet går framåt men att utvecklingsarbetet bör fortsätta. Förutom att tydliggöra i planen vilka kontroller som ska göras är det exempelvis bra att ta ställning till vilka risknivåer som är acceptabla. Om nu läge exempelvis finns framtaget kan styrelsen i internkontrollplanen sätta upp ett önskvärt mål så det blir möjligt att mäta effekten av om risken ökat eller minskat under året. Ett annat tips är att tydliggöra vem som ansvarar för respektive kontroll och hur ofta kontrollerna ska genomföras under året.

Redovisningen kan också utvecklas genom att ta fram ett tydligare underlag som beskriver hur kontrollerna har genomförts och vilka resultat de gett.

## Styrelsens årsredovisning

### Krav på årsredovisningen

Enligt årsredovisningslagen ska styrelsens förvaltningsberättelse innehålla en rättvisande översikt över utvecklingen av bolagets verksamhet, ställning och resultat. Styrelsen ska redogöra för händelser av väsentlig betydelse för företaget som inträffat under räkenskapsåret. Styrelsen ska enligt årsredovisningslagen också redogöra för företagets förväntade framtida utveckling inklusive beskrivningar av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer.

### Styrelsens årsredovisning för år 2025

Av årsredovisningen framgår att bolaget redovisade ett positivt resultat i förhållande till budget. Överskottet från ägarnas driftsbidrag som landade på 22,4 miljoner kronor (65 miljoner kronor år 2024) har i bokslutet bokats upp som skuld mot länets kommuner och Region Västerbotten och kommer återbetalas. Av bolagets finansiärer var det Region Västerbotten, Norsjö och Vilhelmina kommuner som stod för de största överskotten. Överskottet förklaras främst av att kostnadsutvecklingen för drivmedel varit gynnsam under året.

Enligt redovisningen uppgick resandet till 91 procent av nivån år 2024. Målsättningen var att öka resandet i förhållande till år 2024 och målet uppnåddes därmed inte.

Av årsredovisningen framgår att upphandlingsprocesser med eventuella överprövningar och IT-haverier ses som bolagets mest väsentliga risk- och osäkerhetsfaktorer.

I tabellen nedan har vi sammanställt hur styrelsen i årsredovisningen följde upp målen i verksamhetsplanen.

Styrelsens mål 2025	Resultat	Vår kommentar
Nöjd-kund-index år 2025 för regiontrafik 68 % och för Ultra 80 %. Både regiontrafik och Ultra ska vid alla uppföljningar ligga högre än riksnittet.	Index för regiontrafiken var 60 % vilket var lägre än år 2024 (66 %) men en procent högre än riksnittet (59 %)	Målet uppfylldes inte för regiontrafiken
	Index för Ultra var 75 % vilket var lägre än år 2024 (76 %)	Målet uppfylldes inte för Ultra

Styrelsens mål 2025	Resultat	Vår kommentar
	%) men högre än riksnittet (61 %)	
Nöjdheten för särskild kollektivtrafik ska vara minst 95%	96 % vilket var något lägre än år 2024 (97 %)	Målet uppfylldes
Andelen resor som samordnas av beställningscentralen ska uppgå till 41 procent.	37,8 %, vilket var något högre än år 2024 (37 %) <p>Förklaras dels av ett systembyte den 1 februari 2024 och att andelen samåkning mäts på ett annat sätt än tidigare, dels att det genomförs färre resor i den särskilda kollektivtrafiken vilket försvårar samåkning.</p>	Målet uppfylldes inte
Resandet i regiontrafiken (allt trafik utom Ultra) öka i jämförelse med motsvarande period föregående år.	91 % av nivån 2024	Målet uppfylldes inte
Ultra ska minst uppnå 10 750 000 genomförda resor år 2025.	87 % i förhållande till målet. (95 % i förhållande till det totala resandet under år 2024)	Målet uppfylldes inte
De totala biljettintäkterna både för regiontrafiken och Ultra (inkl. skolkort) ska öka i samma utsträckning som genomförda taxejusteringar samt effekten av den positiva resandeutvecklingen mellan åren.	Biljettintäkterna minskade i regiontrafiken med ca 2,9 % eller ca -5,4 miljoner kronor jämfört med år 2024 <p>För Ultra ökade biljettintäkterna med ca 1,3 % eller ca 1,7 miljoner kronor jämfört med år 2024, men det räcker inte för att nå uppsatt målvärde.</p>	Målet uppfylldes inte
Nöjd medarbetarindex ska uppgå till 8,6	7,96	Målet uppfylldes inte
Utveckla den anropsstyrda trafiken och tillsammans med bolagets finansiärer försöka genomföra minst ett pilotprojekt inom detta område.	Följdes inte upp i årsredovisningen.	Går inte att bedöma

Styrelsens mål 2025	Resultat	Vår kommentar
Förenkla för resenärer i stadstrafik att köpa enkelbiljett.	Följdes inte upp i årsredovisningen.	Går inte att bedöma

Av sammanställningen framgår att bolaget endast uppnådde ett av målen för år 2025. Styrelsen bedömde i sin årsredovisning att verksamheten bedrivits enligt fastställt ägardirektiv och inom ramen för de kommunala befogenheterna.

I tabellen nedan redogör vi för hur styrelsen uppfyllde några av de krav som fullmäktige ställt på rapporteringen i samband med årsredovisningen.

Ägarnas krav på redovisning	Bedömning	Vår kommentar
Har styrelsen i sin årsredovisning följt upp och utvärderat bolagets verksamhet mot det kommunala ändamålet?	Ja	Den 13 februari 2026 beslutade styrelsen om sin bolagsstyrningsrapport. I rapporten fanns en skriftlig utvärdering där styrelsen konstaterade att verksamheten år 2025 var genomförd i enlighet med bolagsordning och ägardirektiv. Styrelsen kommenterade utvärderingen i årsredovisningen.
Har styrelsen i sin årsredovisning följt upp och utvärderat om bolagets verksamhet är genomförd inom ramen för de kommunala befogenheterna?	Ja	I den bolagsstyrningsrapport som styrelsen beslutade om 13 februari 2026 intygade styrelsen att bolaget hade agerat inom ramen för de kommunala befogenheterna. Styrelsen redovisade bedömningen i årsredovisningen.
Har styrelsen i sin årsredovisning eller i särskild rapport lämnat information om att en utvärdering av det egna styrelsearbetet är genomförd?	Ja	Av bolagsstyrningsrapporten för år 2025 framgår att styrelsen genomfört en utvärdering. Utvärderingen är kommenterad i årsredovisningen. Resultatet av utvärderingen bifogades i två bilagor till bolagsstyrningsrapporten. Resultatet kommenterades inte i bolagsstyrningsrapporten.
Har styrelsen i årsredovisningen eller i särskild rapport lämnat information om hur den interna kontrollen fungerat?	Ja	I årsredovisningen kommenterade styrelsen att den interna kontrollen följs upp i samband med styrelsens sammanträde i februari 2026. Arbetet har även kommenterats i bolagsstyrningsrapporten.

Av sammanställningen framgår att styrelsen uppfyllde de krav vi kontrollerat på rapportering i samband med årsredovisningen.

### Vår kommentar

Vi bedömer att styrelsen i förvaltningsberättelsen redovisar väsentliga händelser under år 2025 och risker som är förknippade med framtiden. Förvaltningsberättelsen är informativ och välskriven. Vi bedömer att redovisningen uppfyller de krav som regionen ställer på återrapportering.

## 5. Svar på revisionsfrågor

Av granskningen framgår att bolagets styrelse och VD under år 2025 hade kontroll över verksamheten och den ekonomiska utvecklingen i bolaget. Visserligen uppnåddes endast ett av styrelsens verksamhetsmål men bolaget har ändå bedrivit sin verksamhet i enlighet med ägarnas uppdrag och levererade ett positivt ekonomiskt resultat på drygt 22 miljoner kronor som bolaget återbetalar till sina finansiärer.

Vi bedömer att bolagets verksamhet år 2025 i allt väsentligt genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Vi bedömer att styrelsen i huvudsak hade en tillräcklig styrning och uppföljning. Bolagets styrelse bedömer att verksamheten år 2025 genomfördes i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Vi gör ingen annan bedömning.

Revisionsfråga	Vår bedömning
Har styrelsen med hjälp av grundläggande styrdokument säkerställt att verksamheten är genomförd i enlighet med fullmäktiges direktiv?	Ja, styrelsen har i hög grad beslutat om styrdokument.
Har styrelsen löpande under året haft tillräcklig kontroll över att beslutade styrdokument följs?	Ja, men hjälp av styrelsens protokoll kan vi följa styrelsens arbete med att hålla sig informerad, ta beslut med mera.
Har styrelsen med hjälp av uppföljning vid årets slut säkerställt att verksamheten är genomförd i enlighet med fullmäktiges direktiv?	Ja. Styrelsen har efter utvärdering bedömt att verksamheten är genomförd i enlighet med det kommunala ändamålet och de kommunala befogenheterna. Vi gör ingen annan bedömning.

Umeå den 6 mars 2026

Eva Moe  
Certifierad kommunal yrkesrevisor  
Revisionskontoret  
Region Västerbotten

# UNDERSKRIFTSSIDA

---

Detta dokument har undertecknats med avancerade elektroniska  
underskrifter:

# Budget - Nytt projekt

Kompetens i kollektivtrafiken

# Budget – nytt projekt



Kostnader	2026	2027	2028	2029	Total
Personal	231 278	1 684 828	1 753 893	876 946	4 546 945
Externa tjänster	327 272	1 309 091	1 309 091	654 546	3 600 000
Resor och logi	59 090	236 364	236 364	118 182	650 000
Utrustning, material, lokaler	123 635	494 546	494 546	247 273	1 360 000
<b>Summa totala kostnader</b>	<b>741 275</b>	<b>3 724 829</b>	<b>3 793 894</b>	<b>1 896 947</b>	<b>10 156 945</b>

Medfinansiering					
ESF+	502 340	2 009 364	2 009 364	1 004 682	5 525 750
Region Västerbotten	192 768	1 530 793	1 599 858	799 929	4 123 348
Länstrafiken i Västerbotten	46 167	184 672	184 672	92 336	507 847
<b>Totalt offentlig finansiering</b>	<b>741 275</b>	<b>3 724 829</b>	<b>3 793 894</b>	<b>1 896 947</b>	<b>10 156 945</b>

# Budget – nytt projekt, detaljerad



Kostnader	Beskrivning	2026	2027	2028	2029	Total
Personal	Projektledare	207 196	1 588 499	1 657 564	828 782	<b>4 282 041</b>
Personal	Projektkonom	24 082	96 329	96 329	48 164	<b>264 904</b>
Externa tjänster	Utbildningsaktörer och moduler	254 545	1 018 182	1 018 182	509 091	<b>2 800 000</b>
Externa tjänster	Konsulter (tolk, kommunikation, handledare m.m.)	72 727	290 909	290 909	145 455	<b>800 000</b>
Resor och logi	Resor & Logi	59 090	236 364	236 364	118 182	<b>650 000</b>
Utrustning	Utrustning, material och licenser	69 090	276 364	276 364	138 182	<b>760 000</b>
Investeringar, materiel och lokaler	Lokaler för utbildning, workshops, möten etc.	54 545	218 182	218 182	109 091	<b>600 000</b>
<b>Summa totala kostnader</b>		<b>741 275</b>	<b>3 724 829</b>	<b>3 793 894</b>	<b>1 896 947</b>	<b>10 156 945</b>

## Medfinansiering

*Offentlig kontantfinansiering*

<b>ESF+</b>	Europeiska Socialfonden	502 340	2 009 364	2 009 364	1 004 682	<b>5 525 750</b>
<b>Region Västerbotten</b>	Medfinansiär	192 768	1 530 793	1 599 858	799 929	<b>4 123 348</b>
<b>Länstrafiken i Västerbotten</b>	Projektägare	46 167	184 672	184 672	92 336	<b>507 847</b>
<b>Totalt offentlig finansiering</b>		<b>741 275</b>	<b>3 724 829</b>	<b>3 793 894</b>	<b>1 896 947</b>	<b>10 156 945</b>

## Sammanställning

Summa totala kostnader		741 275	3 724 829	3 793 894	1 896 947	<b>10 156 945</b>
Summa medfinansiering		741 275	3 724 829	3 793 894	1 896 947	<b>10 156 945</b>



# Nyckeltal HR

2025



**Länstrafiken**  
VÄSTERBOTTEN



# Personalsättning

2024

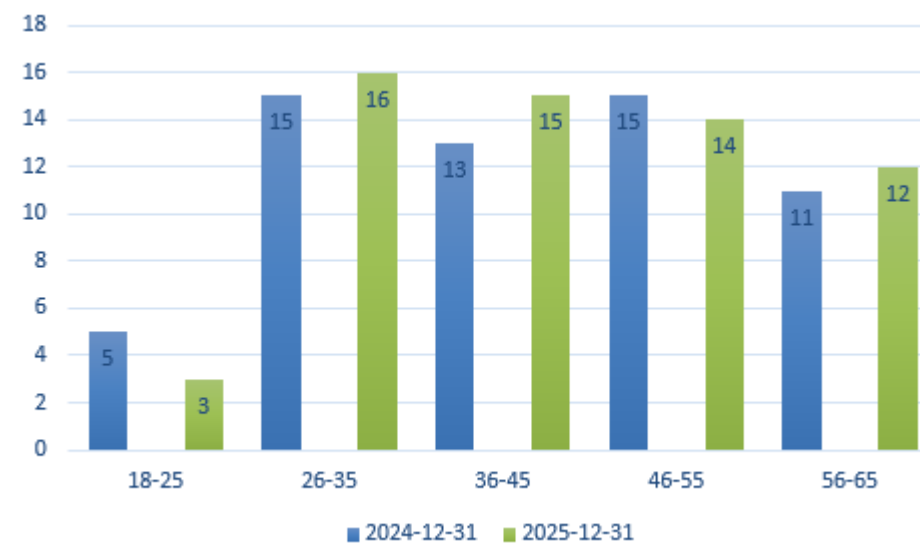
2%

2025

5%

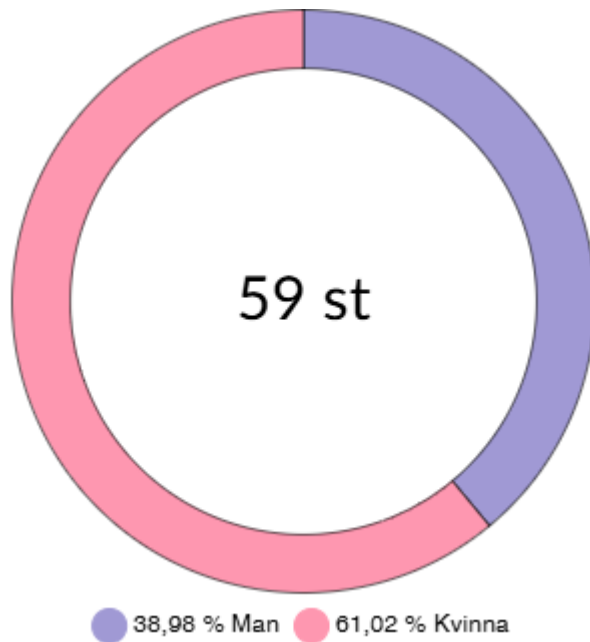


## Åldersfördelning 2025-12-31

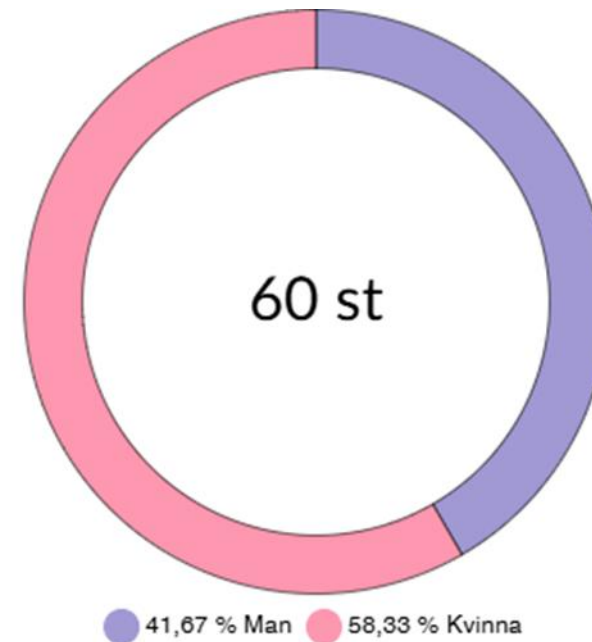


# Fördelning kvinnor/män

**2024-12-31**



**2025-12-31**



# Nöjd medarbetarindex

2024

8,49

2025

7,96



# Sjukfrånvaro

## 2024

Enhet	1) Sjukfrånvaro totalt %	2) Långtidssjukfrånvaro minst 60 dagar %
Riket (vägt medelvärde)	6,4	47,8
Region Västerbotten	5,5	41,3
Länstrafiken justerat	6,1	33,6
Bussgods justerat	5,6	54,3

## 2025

Enhet	1) Sjukfrånvaro totalt %	2) Långtidssjukfrånvaro minst 60 dagar %
Riket (vägt medelvärde)	6,2	46,6
Region Västerbotten	5,2	41,1
Länstrafiken justerat	5,8	27,4
Bussgods justerat	7,9	66,6

1) Total sjukfrånvarotid / sammanlagd ordinarie arbetstid

2) Summa tid med långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar) / total sjukfrånvarotid



# Friskvårdsbidrag 2025

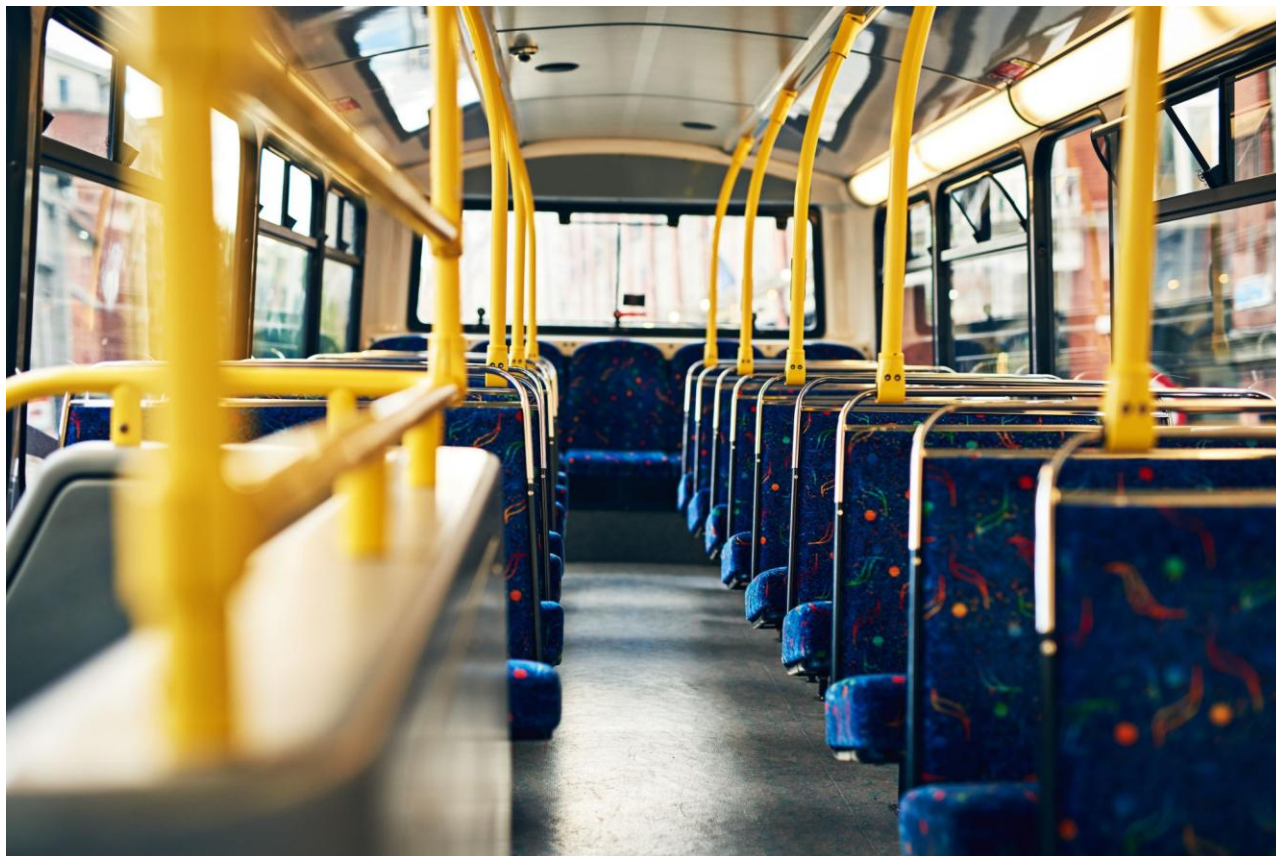
- 70% av personalen nyttjade friskvården i någon mån (fg år 75%)
- 61% av totalt tillgängligt friskvårdsbidrag betalades ut (fg år 57%)
- En stor andel har valt friskvårdstimme istället för extra bidrag

# Övertid

2024: 457 timmar

2025: 241 timmar





# Förmån bussresor 2025

Totalt 82049 kr (78 774 kr år 2024)

I snitt 1367 kr/anställd

57 % av Länstrafikens anställda har  
nyttjat förmånen i någon mån ( 61 % år  
2024)



# Gemensamt betalsystem i Norrland



**Länstrafiken**  
VÄSTERNORRLAND



# Aktuell status

- Förlängt avtalet med Fara t.o.m. 2027-03-31
- Beslutat att inte flytta backend till Kirei
- Arbetat fram en överenskommelse kring kvarvarande leveranser för Driver app (leverans v. 28)
- Förvaltningen ses över och avvecklas - går igenom gemensamma punkter



# Upphandling betalsystem

2026-05-26



**ultra**

# Status upphandling betalssystem

- Internt Västerbottenprojekt bildats
- Samlad kompetens från bolaget + finansiärer av stadstrafik
- Förenklad förfarande gällande validatorer
- Länstrafiken Norrbotten och Luleå lokaltrafik är med
- Särskild projektöverenskommelse har skrivits under av alla tre parter
- Anbud validatorupphandlingen öppnas idag

# Status upphandling betalssystem

- Ny projektöverenskommelse håller på att arbetas fram
- Länstrafiken Norrbotten och Luleå lokaltrafik vill fortsätta samarbetet
- Norrbotten har anlitat extern projektledare med stor erfarenhet av komplexa IT-upphandlingar
- Vi planerar att genomföra en konkurrenspräglad dialog – ett nytt sätt för oss att genomföra upphandlingar
- Just nu arbetas underlag till RFI (Request For Information) fram
- Avser back-end och försäljningsutrustning

2026

2027

2028

2029

2030

**Backend**

Utveckling, support (Fara)

Utveckling, support (Kirei)

RFI

UF

Införande

Serverdrift

Inte planerad i  
detalj ännu

Inför

UF

Införande

Nytt

**Försäljning**

RFI

UF

Införande

Kontroll, ombordförsäljning och återförsäljning

**Självservice**

RFI

UF

Införande

Mina sidor och CRM

+app

**ultra**

# Status upphandling betalssystem

- Vad gäller försäljningsutrustning tar vi med försäljningsutrustning ombord, men den kanske inte kommer att behövas om vi kan använda Check-in och check-out i regiontrafik

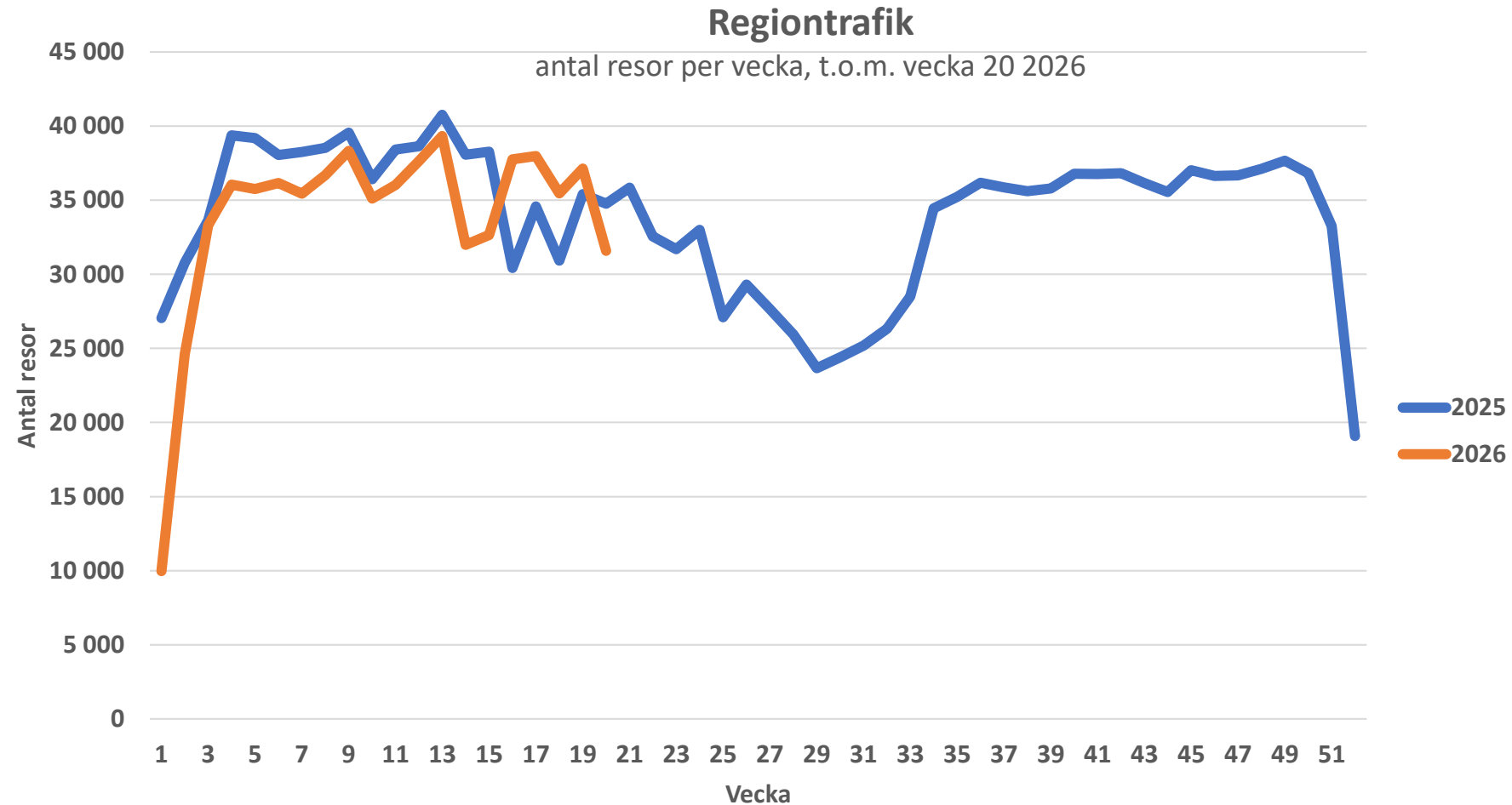


# VD-information 2026-05-26

Harriet Söder



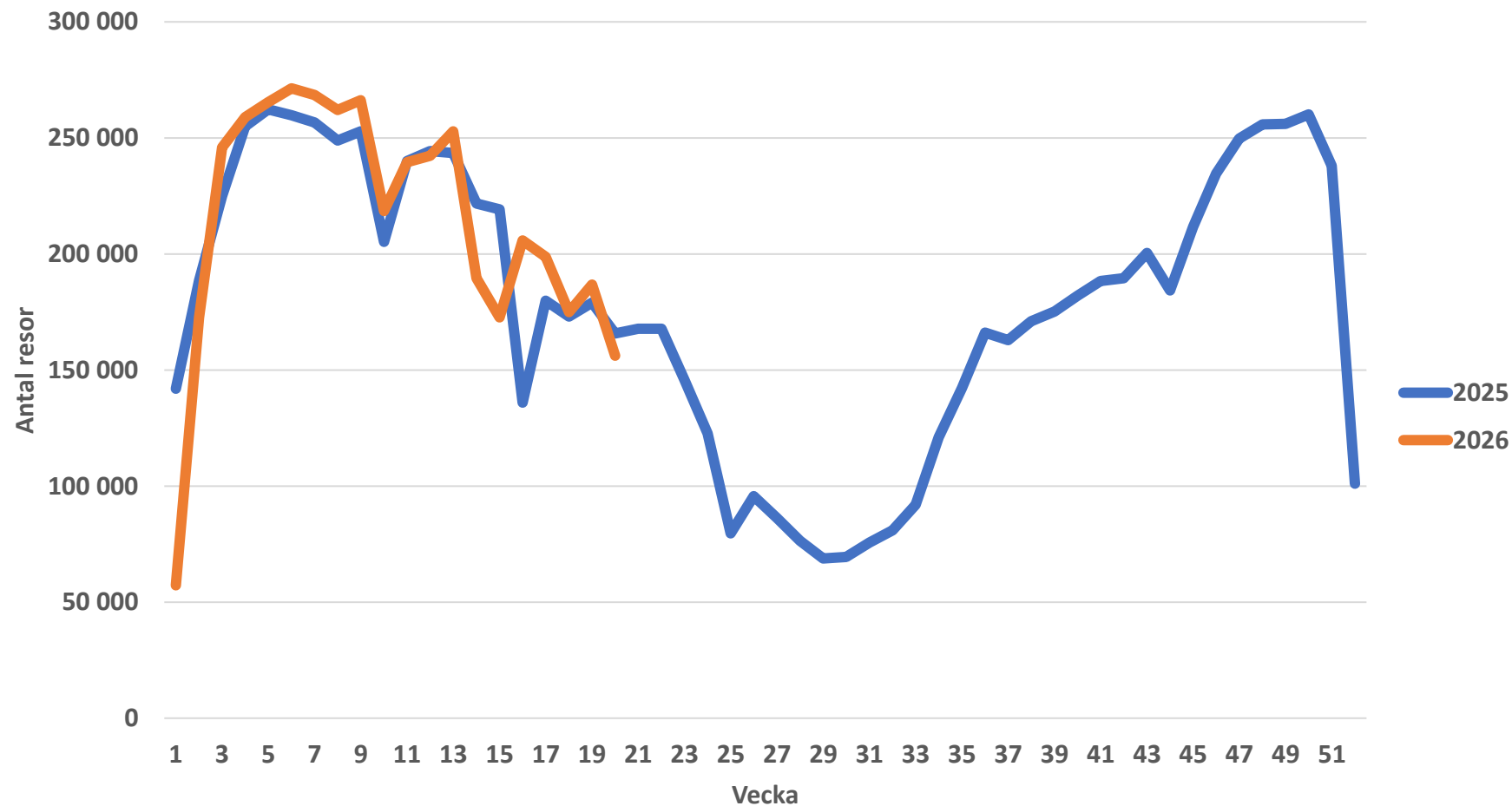
# Resandet



**Mål:** Antalet genomförda resor ska öka i jämförelse med motsvarande period föregående år. Totalt 94 % av resandet 2025

# Resandet Ultra

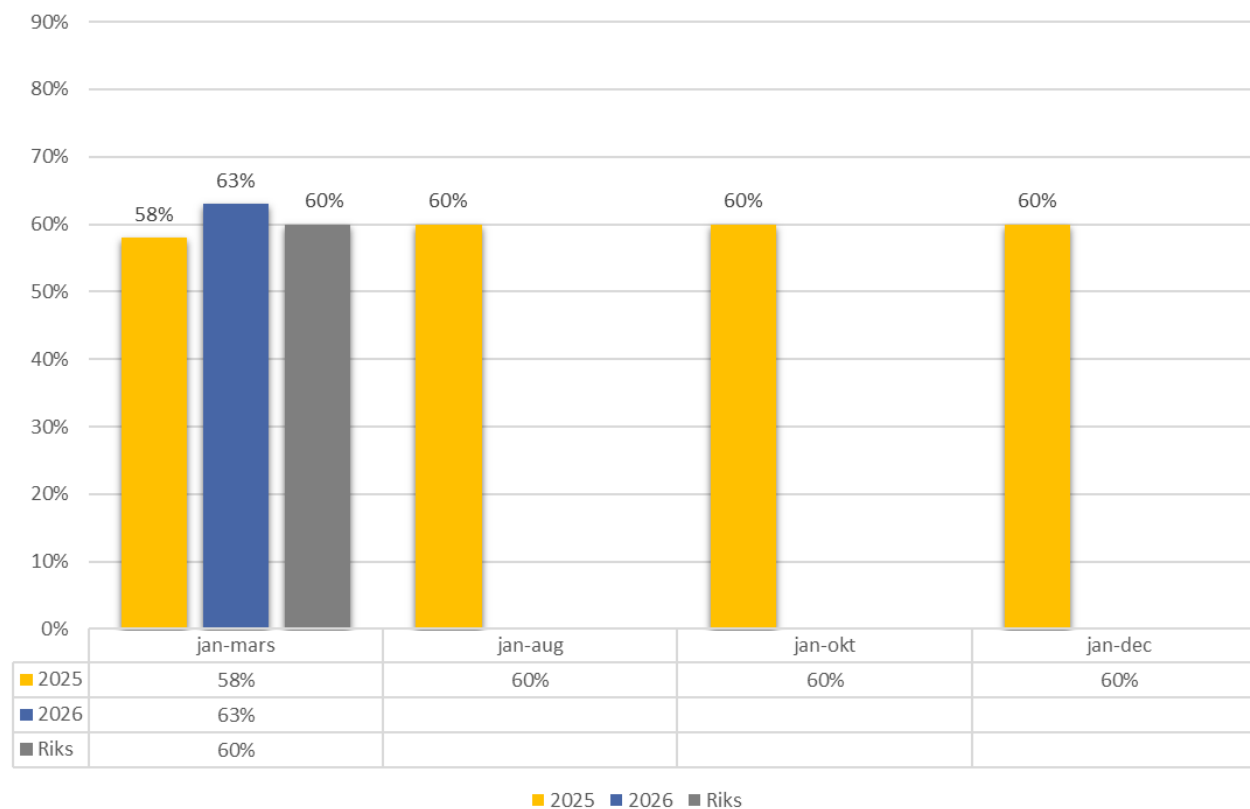
**Umeå Stadstrafik**  
antal resor per vecka, t.o.m. vecka 20 2026



**Mål:** Antalet genomförda resor ska uppgå till 10 000 000 resor.  
Totalt 102 % av resandet 2025

# Kundnöjdhet - regiontrafik

## Regiontrafik - utveckling nöjdhet

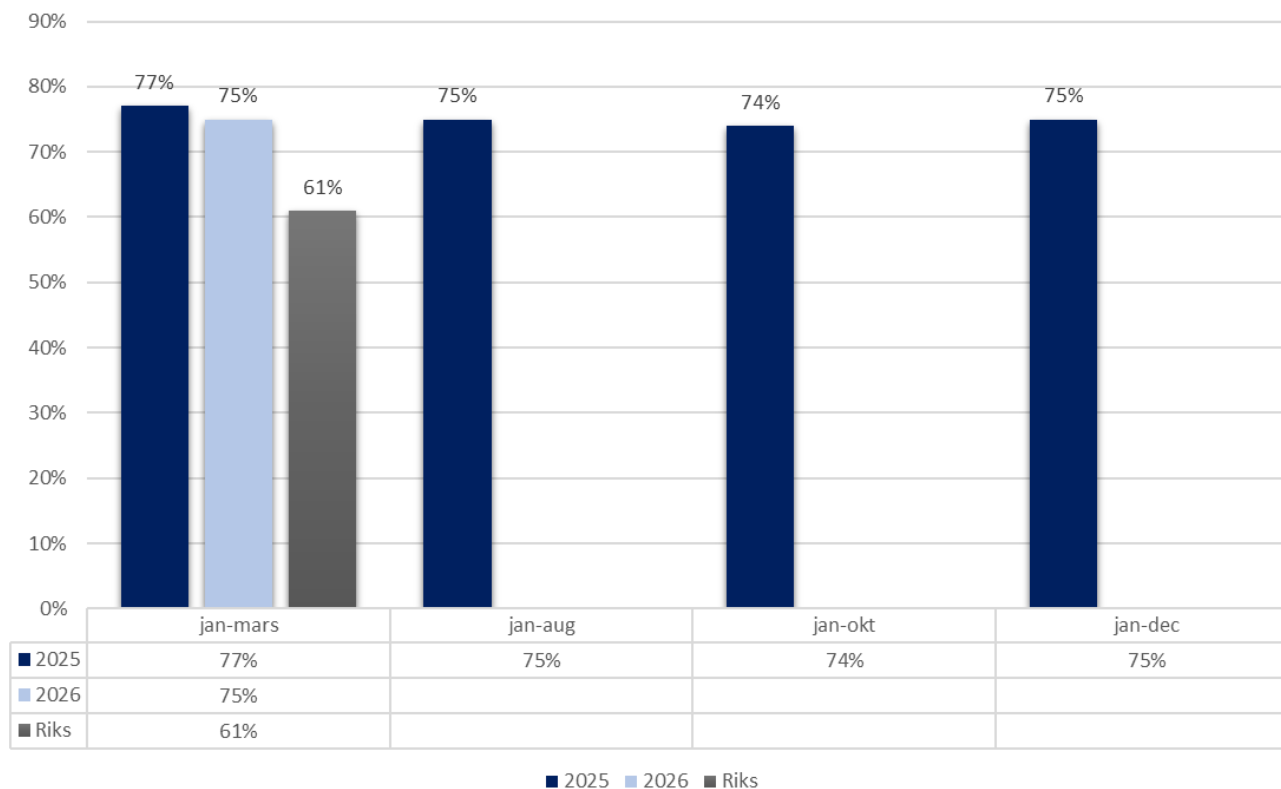


Att uppnå ett NKI på 68 % och vid alla uppföljningar ligga högre än rikssnittet.

Men 65 % var nöjd eller mycket nöjd med sin senaste resa

# Kundnöjdhet - Ultra

## Ultra - utveckling nöjdhet



Vi når målet att vara bättre än rikssnittet – men når inte målet 80 %

Men – 78 % var nöjd eller mycket nöjd med sin senaste resa

# Sammanfattande nöjdhet för hela serviceresan

## - beställning, upphämtning och avlämning

Mätningen genomförs varje halvår, så nya siffror kommer efter 30 juni

# Övriga mål

- ✓ Samordningsgrad i beställningscentralen mål på 38 %  
- utfall 39,6 %
- ✓ Nöjd medarbetarindex – mål 8,6 – utfall vid 5 snabba under våren 8,55
- ✓ Utvecklingsmål:



Vi ska under 2026 utveckla den anropsstyrda trafiken i länet och försöka tillsammans med våra finansiärer genomföra minst ett pilotprojekt inom detta område.



Vi ska under 2026 förenkla för resenärer i stadstrafik att köpa enkelbiljett

# Övriga mål

- ✓ Samordningsgrad i beställningscentralen mål på 38 %  
- utfall 39,6 %
- ✓ Nöjd medarbetarindex – mål 8,6 – utfall vid 5 snabba under våren 8,55
- ✓ Utvecklingsmål:



Vi ska under 2026 utveckla den anropsstyrda trafiken i länet och försöka tillsammans med våra finansiärer genomföra minst ett pilotprojekt inom detta område.



Vi ska under 2026 förenkla för resenärer i stadstrafik att köpa enkelbiljett

# Kvalitet i trafikleveransen

Uppstart Ultra löper på enligt plan

Skellefteåbuss – följs regelbundet upp

Detsamma gäller Norrlandskusten och  
Connect Bus

# Nytt affärssystem

Har införts per 1 maj 2026, med vissa utmaningar

Ny fakturahantering

Intensivt arbete pågår med korrigeringar, men även inför rapportering per 31 maj

Bättre utvecklingsmöjligheter i det nya systemet

Ny rapport från Ranko på nästa styrelse

# Upphandlingsläget



2026

- Delarna i betalsystemet
- Trafikdatabas är på gång – anbud har kommit in, förhandlingar pågår
- Särskild kollektivtrafik i fem primärområden, klart
- Särskild kollektivtrafik i Skellefteå – på grund av leverantörs konkurs, klart
- 2026/2027 – intensiva upphandlingsår vad gäller allmän kollektivtrafik →

För att kunna elektrifiera mer av trafiken behöver länet en depåstrategi

# Depåstrategi

För att kunna elektrifiera mer av trafiken behöver länet en depåstrategi

Diskussioner har därför inletts mellan bolaget, RKM och Umeå kommunföretag

Vi planerar att anlita någon med rätt kompetens för att ta fram en depåstrategi och uppdraget att hålla ihop detta kommer ges till bolaget

# Personalläget

Rekrytering IT-chef klart, Niclas Winsa börjar 10 augusti

## Övrigt

Ultra och de nya bussarna:

Pressvisning den 10 juni kl 11-12 på Vasaplan

Bussarna rullar den 15 juni – kl 08.00 – 10.00 Depån  
Västerslätt (start kl 04.40)

Event för allmänheten 24 juni kl 11-14 Rådhusstorget

Ni är välkomna!

# LÄNSTRAFIKEN I VÄSTERBOTTEN AKTIEBOLAG (556071-4478)

## Skattekontot 2026-05-25

### Skattekonto

**Saldo** +4 722 469 kr

#### Senaste transaktioner

2026-05-22	Moms april 2026	+3 105 059
2026-05-13	Inbetalning bokförd 260512	+59 880
2026-05-13	Inbetalning bokförd 260512	+1 580 385
2026-05-12	Inbetalning bokförd 260511	+1
2026-05-12	Avdragen skatt april 2026	-724 257

→ [Skattekonto](#)

#### Kommande transaktioner

2026-06-12	Debiterad preliminärskatt	-59 880
------------	---------------------------	---------

→ [Beräkna belopp att betala](#)

Informationen om saldo och senaste transaktioner uppdaterades senast den 25 maj 2026 kl. 03:03.

