

VD-kommentar per 2023-08-31

Avser (bolag): Länstrafiken i Västerbotten AB

Måluppfyllelse mot uppdrag i ägardirektiv och bolagsordning under perioden

Uppdrag i ägardirektiv/bolags-ordning	Mål i verksamhetsplan samt indikatorer/resultatmått	Målnivå 2023	Bedömning/prognos om måluppfyllelse: <i>Kommer uppfyllas helt, Kommer uppfyllas delvis, Kommer inte uppfyllas</i>	Kommentar/avvikelser
Bedriva kollektivtrafik – allmän och särskild	Nöjda kunder	Allmän kollektivtrafik Att resenärer i kategorin kunder (reser minst varje månad) har ett nöjd-kund-index som ökar jämfört med året före under samma period och är högre än det nationella snittet. Vi skiljer i mätningen på regiontrafik och Ultra.	Kommer uppfyllas delvis	I regiontrafiken när vi målen – dvs kunderna ger högre betyg än föregående år och vi har ett bättre utfall än det nationella snittet. I Ultra får vi något lägre betyg än föregående år (80 %), men betydligt högre än det nationella snittet (63 %). I den allmänna kollektivtrafiken når vi alltså 3 av 4 mål. I den särskilda kollektivtrafiken når vi målet, då utfallet är att 93 % ger resan högsta betyg. Målet är 90 %.

		<p>Särskild kollektivtrafik Att den sammanfattande nöjdheten av serviceresan avseende beställning och resa ska vara minst 90 %. Resultatet sammanställs varje halvår.</p>		
	<p>Samordningsgrad – särskild kollektivtrafik</p>	<p>Andelen resor som samordnats av beställningscentralen ska uppnå 39 %, vilket innebär att totalt ska 39 % av alla resor som bokats i beställningscentralen vara samordnade.</p>	<p>Kommer uppfyllas helt</p>	<p>Per 31/8 är utfallet 40,38 %</p>
<p>Bedriva kollektivtrafik – allmän och särskild, svara för ekonomisk uppföljning, samt svara för information och marknadsföring</p>	<p>Resandeutveckling – allmän kollektivtrafik</p>	<p>Regiontrafik (all trafik utom Ultra) Resandet ska på helårsbasis överstiga 2019 års siffror, vilket innebär att vid månatliga mätningar ska varje period</p>	<p>Kommer uppfyllas delvis</p>	<p>I regiontrafik är det framför allt de lite längre resorna där återhämtning inte skett. Det innebär att vi inte kommer nå målet vad gäller resandeutveckling. I Ultra är återhämtningen starkare och från maj månad och framåt</p>

		<p>överstiga motsvarande period under 2019. Intäkterna ska år 2023 i regiontrafiken totalt uppgå till 175 000 tkr</p> <p>Ultra (Umeå stadstrafik) Resandet ska uppgå till 103 % av 2019 års nivå, vilket innebär över 10 miljoner genomförda resor. Intäkterna ska år 2023 i Ultra totalt uppgå till 120 000 tkr</p>		<p>ligger vi på resandesiffror som är över 103 % av 2019 års nivå.</p>
	Tillgänglighet	<p>Kollektivtrafiksystemet (de delar som finns inom Länstrafikens ansvarsområde) ska vara tillgängligt för så många som möjligt.</p> <p>Målet är att 100 % av ordinarie fordon ska vara utrustade med yttre destinationsskylt, rullstolsplats, ramp/lyft, inre ljudutrop och inre</p>	Se kommentar nedan	

		informationsskärmar. I Ultra och Norrlandskusten ska 100 % av ordinarie fordon även vara utrustade med yttre ljudutrop och låg-golv.		
I miljöfrågor vara rådgivande, vägledande och stödjande i förhållande till bolagets finansiärer, så att trafikens miljöpåverkan reduceras	Miljö	Trafiken ska år 2023 bedrivas till 72 % med förnybart drivmedel. Denna siffra ska förbättras med 4 procentenheter per år för att vara 100 % år 2030.	Se kommentar nedan	
	Nöjd medarbetar-index	Utfallet ska vara 8,6 eller högre i vår medarbetarenkät (skala 1-10)	Kommer uppfyllas helt	Utfallet vid årets mätning är 8,63

Om särskild verksamhetsplan och uppföljning av verksamhetsplan per augusti 2023 har upprättats som redogör för efterfrågade uppgifter ovan, kan dessa bifogas som bilagor istället för att fylla i uppgifterna ovan.

OBS! Bolaget kommer presentera en uppföljningsrapport kring den 20:e september där uppföljning av målen kommer redovisas. Uppföljningsrapporten kommer översändas, så fort den är färdigställd.

Väsentliga händelser

Resandet fortsätter att återhämta sig, även om vi ser en trend som innebär att de långa resorna inte riktigt återhämtat sig. På kortare resor är resandeutvecklingen väldigt stark – exempelvis inom stadstrafiken i Umeå. Den höjning av taxan som gjordes 1 augusti har i stor utsträckning påverkat bolagets ekonomi i positiv riktning.

Diskussionen om att eventuellt lämna HVO som drivmedel och övergå till diesel i trafik som finansieras av regionen, kommer ha stor påverkan på vår möjlighet att nå målet vad gäller miljö.

Bolaget har för tillfället inga pågående överprövningar och det sista trafikavtalet som varit föremål för överprövning och därmed förlängning av tidigare avtal startar 1 oktober. Det innebär att vi får nya fordon och kan marknadsföra trafiken på ett mer offensivt sätt.

Resultatanalys och finansiella risker

Koncernen redovisar ett överskott för perioden motsvarande 1,2 mkr. Resultatet är uteslutande hänförligt till dotterbolaget Bussgods i Norr AB.

Moderbolaget redovisar alltid ett noll-resultat eftersom över- resp. underskott återbetalas eller tilläggsfaktureras trafikbeställarna. Vid jämförelse med budget är moderbolagets resultat för perioden positivt med ca 0,2 Mkr. Överskottet är direkt hänförligt till lokaltrafiken i Umeå samt bolagets gemensamma funktioner vars budgetöverskott uppgår till 2,4 mkr respektive 4,9 mkr. Överskottet inom lokaltrafiken är dock, även om vi ser en mycket positiv utveckling av resandet under perioden, ett resultat av intäkter av engångskaraktär i form av vitesersättningar, ca 4,0 mkr. Regiontrafiken redovisar däremot ett budgetunderskott med ca -7,0 mkr.

Kostnaderna för bolagets trafikavtal följer kostnadsutvecklingen i samhället i stort, och är fortsatt höga i förhållande till budget, även om nivåerna är något lägre och mer stabila för drivmedelsindex än föregående år. Detta har också medfört, trots en tilltagande återhämtning av resandet och genomförda taxehöjningar, att det för alla trafikbeställare/finansiärer av regiontrafiken redovisas budgetunderskott för perioden. De största underskotten återfinns hos region Västerbotten (-1,7 mkr), Umeå kommun (0,8 mkr) och Skellefteå kommun (0,8 mkr).

Bolagets totala trafik kostnader överskrider budget för perioden med ca 22,5 mkr, medan biljettintäkterna inklusive skolkortsintäkter har utfallit högre än budgeterat med totalt ca 9,9 mkr.

De fortsatt höga indexvärdena som styr kostnadsutvecklingen i bolagets ingångna trafikavtal är ekonomiskt en stor utmaning att hantera. För de flesta av bolagets trafikavtal regleras indexkostnaderna kvartalsvis i mars, juni, september och december. När indexnivåerna överskrider budgeterade förutsättningar på det sätt som de gör nu, försämras bolagets resultat avsevärt i samband med infallandet av dessa regleringar. Detta innebär att de två regleringar som är kvar på innevarande år kommer påtagligt att försämra bolagets resultat, om de höga indexnivåerna består året ut.

Ekonomisk prognos för innevarande räkenskapsår:

Som beskrivits ovan ska resultatet i Länstrafiken alltid bli +/- 0 eftersom över- resp. underskott återbetalas eller tilläggsfaktureras trafikbeställarna. Om rådande indexvärden blir kvar på samma höga nivåer året ut, och trots bedömningen att resandet kommer att återhämta sig ytterligare under resterande del av året, beräknas de höga trafik kostnaderna innebära att bolagets resultatprognos för året uppgår till ett budgetunderskott motsvarande ca -21,8 mkr.

Framtiden

Under hösten kommer en ny app presenteras för resenärerna. Vi kommer arbeta för att så många som möjligt ska använda appen, vilket kan reducera antalet biljettförsäljningar ombord, vilket skapar en snabbare och mer attraktiv kollektivtrafik. Vi vill också reducera användandet av busskort, vilket är en del av vårt miljöarbete.

Förarbristen i branschen är en stor utmaning och vi behöver, tillsammans med regionen, arbeta för att hjälpa länets trafikföretag i den frågan. Bristen finns både inom buss- och taxibranschen.

Oerhört viktigt för återhämtningen i resandet är att trafikutbudet bibehålles, dvs att det finns finansiell uthållighet hos våra finansiärer.

Checklista för dokument som ska bifogas per augusti 2023:

(Bortse från nedan om handlingarna redan har skickats in)

X	Verksamhetsplan för år 2023 (inklusive finansiella mål)
X	Internkontrollplan för år 2023
Kommer runt den 20/9	Uppföljning av verksamhetsplan per augusti 2023 (i förekommande fall)
Kommer hanteras i februari 2024	Uppföljning av internkontrollplan per augusti 2023 (i förekommande fall)

Datum: 2023-09-15

VD:s underskrift: Harriet Söder

Interna mellanhavanden, Region Västerbottens koncern**Inlämnande bolag:** Länstrafiken i Västerbotten AB, Bussgods i Norr AB**Berörda bolag/organisationer:**

AC-Net Externservice AB
 AC-Net Internservice AB
 ALMI Företagspartner Nord AB
 Länstrafiken Västerbotten AB
 Norrbotniabanan AB
 Norrlandsoperan AB
 Region Västerbotten
 Skellefteå museum AB
 Skogs- och samemuseet i Lycksele AB
 Bussgods Västerbotten AB
 Västerbottens museum AB
 Västerbottensteatern AB

Notera!

Varje transaktion ska anges på en separat rad och specificeras med t ex projektnamn; t ex Projektbidrag "Berättande" på en rad och Projektbidrag "Agerande" på en annan. Kom ihåg att medel från Region Västerbotten för drift ska anges som "Driftanslag Region Västerbotten", oavsett om medlen ursprungligen kommer via samverkansmodellen eller Region Västerbottens egen budget.

I de fall utbetalning/reservering ej avser innevarande räkenskapsår, vänligen specificera med årtal.

Ta ej upp mellanhavanden under 15 tkr.

Motpart	Transaktionen avser	Kostnads-/intäktspost	Fordrings- /skuldpost	Belopp (tkr)
Region Västerbotten	Driftbidrag	Driftanslag från Region Västerbotten		132 276
Region Västerbotten	Biljetter, frakter, etc	Övriga intäkter		79 315
Region Västerbotten	Städ, lekmannearev, etc	Främmande tjänster		153
Region Västerbotten	Hyra, etc	Övriga verksamhetskostnader		686
Region Västerbotten	Kundfordringar		Kundfordringar	1 381
Region Västerbotten	Förutbetalda lokalhyreskostnader sep.-23		Interimsfordran	70
Region Västerbotten	Förutbetalt driftbidrag tert. 3 samt resultat per 230831		Interimsskulder	62 571

Exempel:

Motpart	Transaktionen avser	Kostnads-/intäktspost	Fordrings- /skuldpost	Belopp (tkr)
Region Västerbotten	Medfinansiering i Projekt XXX	Projektbidrag Region Västerbotten		300

Detta betyder att ett av bolagen i koncernen har fått projektbidrag för projekt XXX, som avser medfinansiering i projektet, motsvarande 300 000 kr från Region Västerbotten samt att intäkten ingår i intäktsposten "Projektbidrag Region Västerbotten" i konsolideringsfilen.

Belopp i hela tkrÄgd andel i dotterföretag % **66,7**

Region Västerbotten

Fyll i de gråmarkerade fälten

Avser **2023-08-31****KONCERN
RESULTATRÄKNING**

Verksamhetens intäkter, varav	711 579
- anslag utbet från staten, t ex SKL, KUR	0
- projektbidrag från staten, t ex 1:1-medel, TVV	11 344
- anslag landsting	0
- projektbidrag landsting	0
- driftanslag utbet från Region Västerbotten (inkl statsbid)	132 276
- projektbidrag från Region Västerbotten (ej 1:1-medel)	0
- anslag från kommunerna	188 327
- projektbidrag från kommunerna	0
- övriga projektbidrag	0
- övriga bidrag	325
- övriga intäkter	379 307
- jämförelsestörande intäkter	0

Varav:

Verksamhetens kostnader (-), varav	-705 458
- löner och ersättningar	-37 346
- sociala avgifter	-12 307
- pensionskostnader	-3 072
- trafikeringskostnader	-610 270
- ägaranslag	0
- externa bidrag	0
- främmande tjänster	-11 909
- övriga verksamhetskostnader	-30 554
- jämförelsestörande kostnader	0

Varav (större poster):**Varav (större poster):** It- relaterade kostnader, konsultkostnader, inhyrd personal**Varav (större poster):** Lokalhyra, fordonskostnader , försäljningskostnader,**Varav:**Avskrivningar **-4 855****Verksamhetens nettok.** **1 266**Finansiella intäkter 115
Finansiella kostnader **-233**
Resultat före extraordinära poster **1 148****Varav:****Varav:**Bokslutsdisp 0
Extraordinära intäkter 0
Extraordinära kostnader 0
Aktieägartillskott 0
Skattekostnader 5
Latent skatt 0**Periodens resultat** **1 153**Underlag för not om eget kapital
Obeskatt reserv vid årets ingång 1 425
Obeskatt reserv vid periodens utgång **1 425****Förändr av obeskatt reserv** **0****KONCERN-
BALANSRÄKNING****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar**
Immateriella anläggningstillgångar
Goodwill 0
Övriga immateriella tillgångar 283
Summa immateriella anläggningstillg. **283****Materiella anläggningstillgångar**
Mark, byggnader o tekn.anl.tillg 0
Maskiner och inventarier 19 475
Övriga materiella anl.tillg. 0
Summa materiella anläggningstillg. **19 475**
Extrakontroll summa Mat AT**Finansiella anläggningstillgångar**
Värdepapper, andelar, m.m. 115
Obligationer 0
Långfristiga fordringar 0
Summa finansiella anl.tillg. **115**
Extra kontroll summa Fin AT**Summa anläggningstillgångar** **19 873****Omsättningstillgångar**
Förråd/lager 0
Kundfordringar 106 046
Interimsfordringar 11 767
Övriga fordringar 16 096
Kortfristiga placeringar 0
Kassa och bank 109 935
Summa omsättningstillgångar **243 844****SUMMA TILLGÅNGAR** **263 717****EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR
OCH SKULDER****Eget kapital**
Ingående eget kapital 27 178
Resu.utjämningsreserv 0
Utdelning 0
Direktboken mot eget kap 0
Periodens resultat 1 153
Nyemission 0
Summa eget kapital **28 331****Obeskattad reserv** (Andelen eget kapital) **1 131****OBS! Jag har ändrat i formeln så att den räknar med rätt skattesats 2023****Avsättningar**
Pensionsskuld 0
Negativ goodwill 0
Avsättning - skattedel av obeskattad reserv. 294
Övriga avsättningar 0
Summa avsättningar **294****OBS! Jag har ändrat i formeln så att den räknar med rätt skattesats 2023****Varav:****Skulder****Långfristiga skulder**
Långfristiga skulder 5 263
Summa långfrist. skulder **5 263****Kortfristiga skulder**
Leverantörsskulder 11 426
Interimskulder 204 838
Övriga kortfristiga skulder 12 434
Summa kortfrist skulder **228 698****Summa skulder** **233 961****SUMMA EK, AVS. OCH SK** **263 717**
Differens (T - SE) **0****KASSAFLÖDESANALYS****DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN**Periodens resultat 1 153
Justering ej kassapåverkande poster 4 545
Medel från löpande verksamhet **5 698**

Belopp i hela tkrÄgd andel i dotterföretag % **66,7**

Fyll i de gråmarkerade fälten

före förändring av rörelsekaptial	
Justering för rörelsekapitalets förändring	
Ökn(-)/minskn(+) förråd	0
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	13 509
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	63 165
Skattekostnad	0
Verksamhetsnetto	82 372

INVESTERINGAR

Inköp av materiella tillgångar (-)	-5 092
Avytrade materiella tillgångar (+)	360
Inköp av immateriella tillgångar (-)	0
Avytrade immateriella tillgångar (+)	0
Inköp av finansiella tillgångar (-)	0
Avytrade finansiella tillgångar (+)	0
Investeringsnetto	-4 732

Specificera inköpt under året: Nytt biljettsystem & resenärsapp. , ny web-plattform, bilar, datautrustning.

Specificera sålt under året: Bilar

Specificera inköpt under året:

Specificera sålt under året:

Specificera inköpt under året:

Specificera sålt under året:

FINANSIERING

Utlåning/ökning långfristiga fordringar (-)	0
Återbetald utlåning (+)	0
Långfristig upplåning (+)	0
Amortering (-)	-2 105
Utdelning (-)	0
Övrig finansiering	0
Finansieringsnetto	-2 105

Periodens kassaflöde

Likvida medel vid årets början	34 400
Kassaflöde under perioden	75 535
Likvida medel vid periodens slut	109 935
Kontroll av likvida medel	109 935
Differens	0

Justering ej kassapåverkande poster

Ökn/minskn avsättningar	0
Upplösning negativ goodwill	0
Övrigt, reavinst	-310
Utdelning dotterbolag	0
Avskrivningar	4 855
Förändring obeskattade reserver	0
Summa ej kassapåverkande poster	4 545

KONCERN**UPPGIFTER***Förvaltningsberättelse*

Antal anställda kvinnor	70,0
Antal anställda män	65,0
	135,0

Omräknat till heltider, kvinnor	61,9
Omräknat till heltider, män	65,0
	126,9

Lön VD/styrelse	1 775
Lön övriga	35 208
	36 983

Namn på VD	Harriet Söder
Namn på styrelseordförande	Lilly Bäcklund

Ställda panter

Fastighetsinteckningar	0
Företagsinteckningar	0
Övrigt	0
	0

Varav:

Ansvarsförbindelse

Pensionsförpliktelser	0
Borgensåtaganden	0
Övrigt	0
	0

Varav:

Anskaffningsvärden

Maskiner och inventarier	102 627
Mark, byggnader och tekn. anl.tillg.	0
Övrigt	0
	102 627

Akkumulerade avskrivningar

Maskiner och inventarier	83 152
Mark, byggnader och tekn. anl.tillg.	0
Övrigt	0
	83 152

Checkräkningslimit	14 500
--------------------	--------