

## Underlag inför bolagsdialog med Länstrafiken i Västerbotten AB

(ägs till 100 % av Region Västerbotten)

### Checklista för Region Västerbotten

Dokument som efterfrågats	Bifogas som bilaga (markeras med kryss)	Ej fastställd ännu/ Kommentar om avvikelse
Bolagets förutsättningar och utmaningar	X	
Årsredovisning och revisionsrapport	X	
VD-kommentar per augusti 2023/Uppföljning av bolagets verksamhet mot ägardirektiv per augusti 2023	X	
Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2022	X	
Verksamhetsplan 2023	X	
Internkontrollplan 2023	X	
Rapport för internkontrolluppföljning	X	
Intyg/rapport eller motsvarande, där det framgår att styrelsen har prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget under den period som rapporten avser har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna.	X	

### Sammanfattning

#### ***Bolagets förutsättningar på kort och lång sikt – framgångar och utmaningar - se bilaga***

Kortsiktiga effekter: Bolagets kostnader har ökat kraftigt och medfört ett mycket ansträngt läge för dess finansärer. Taxan justerades per 1 augusti, vilket ser ut att ha slagit väl ut, dvs bolaget har inte tappat resenärer på grund av höjningen. Bolagets ekonomi ser starkare ut än i våras.

Långsiktiga effekter: Diskussionen om att ändra drivmedel från HVO till diesel kommer få stor effekt på bolaget möjlighet att nå miljömålen och jobba mot en helt fossilfri trafik 2023.

Bolaget har under året kunnat startat upp nytt trafikavtal på Norrlandskusten med nya fordon, vilket påverkar många resenärer som idag upplever betydligt bättre kvalitet. Den 1 oktober startas nytt trafikavtal på Blå Vägen med flera linjer, vilket också innebär nya fordon och långsiktighet hos trafikföretaget.

Bolaget arbetar just nu mot att släppa en ny app för sina resenärer, med utökade och förbättrade funktioner. Detta hänger samman med en uppdatering av biljett- och betalssystemet som krävt en del förändringar, vilka alla inte tagits emot positivt av resenärerna. Just nu upphandlas ett nytt system för planering och bokning av resor i den särskilda kollektivtrafiken (Serviceresor), tillsammans med Västernorrland och Norrbotten. Om det blir aktuellt med byte av leverantör kommer implementeringen av nytt system kräva mycket god planering och flertalet resurser under resten av året i och i början av 2024.

Den största utmaningen för hela branschen är förarbristen som på ett par års sikt riskerar att bli förödande för bolaget och för samhället i stort.

#### ***Fem prioriterade insatser i verksamheten***

1. Förarbristen måste hanteras nu och på lång sikt – en fråga för hela samhället
2. Finansiell uthållighet hos våra finansiärer, så att inga trafikneddragningar görs
3. Finansiell uthållighet hos våra finansiärer, så att vi kan fortsätta arbeta mot målet om en 100 % fossilfri trafik år 2023

#### ***Delårsbokslut per 2023-08-31***

Bolagets totala trafikknostnader 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. 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 trafikknostnaderna innebära att bolagets resultatprognos för året uppgår till ett budgetunderskott motsvarande ca -21,8 mkr.

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

- Fortsätt arbetet med att utveckla internkontrollplanen.
- Besluta om en dokumenthanteringsplan och arkivbeskrivning. Säkerställ att riktlinjer och rutiner för allmänna handlingar och diarieföring blir dokumenterade.
- Se till att bolagets arkivhandlingar som är kontaminerade med mögelsporer inte blir förstörda.
- Säkerställ att bolagets arkiv uppfyller krav på fysiskt skydd och att enbart digitalt förvarade handlingar är anpassade för elektronisk långtidsbevaring.