

Länstrafiken i Västerbotten AB

Styrelseprotokoll

§§ 86--107

Datum och tid:

Fredag 2023-05-17 kl. 09.00-12.00

Sammanträdesplats:

Digitalt möte via Teams

Beslutande:

Lilly Bäcklund
Andreas Löwenhök
Emma Vigren
Johan Söderling
Hans-Inge Smetana
Åsa Össbo
Håkan Nilsson
Nicke Grahn
Mathias Haglund

I besluten icke deltagande:

Thommy Bäckström
Carina Sundbom
Sofie Gustafsson
Karin Malmfjord
Lars Olsson
Per Anders Adsten
David Eriksson
Helge Kristoffersson

Harriet Söder, VD
Ranko Kaljevic, ekonomichef, §§ 86-95
Elin Valfridsson, marknads- och utvecklingschef, § 101

Ej närvarande:

Gerhard Sansell

Sekreterare:

Harriet Söder

Justerare:

Lilly Bäcklund

Andreas Löwenhök

Länstrafiken i Västerbotten AB

§ 86

Sammanträdets öppnande

Ordförande Lilly Bäcklund förklarade mötet öppnat.

§ 87

Upprop samt fastställande av närvaro och beslutande ledamöter

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

§ 88

Justering av protokoll

Styrelsen beslutar

Att utse Andreas Löwenhök att jämte ordförande justera dagens protokoll.

§ 89

Godkännande av dagordning

Styrelsen beslutar

Att fastställa dagordningen för dagens sammanträde enligt förslag.

§ 90

Genomgång föregående protokoll

Styrelsen beslutar

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

§ 91

Omvärldsanalys

Diskussion fördes om ämnen som:

Hur bra det är att åka buss, samt att det upplevs som att förarna längs E12 nu håller lägre hastighet, vilket känns tryggare.

Flexibla hållplatser är intressant – erfarenheter från Västernorrland och bland annat Sollefteå finns att hämta.

Kopplingen till Lycksele lasarett – det behövs bättre information kring övergången från Lycksele busstation till Lycksele lasarett, då många resenärer inte känner till den möjligheten. Verksamheten ska se över vad man kan göra.

Mycket störningar i tågtrafiken, men det är stora utmaningar med att få ett robustare system.

Flera av ledamöterna kommenterade de nya apparna, och att det inte alltid fungerar som det ska.

Länstrafiken i Västerbotten AB

Wifi på sträckan Umeå – Lycksele fungerar inte. Harriet förklarade att frågan lyfts så sent som på kvalitetsmöte med Vilhelmina taxi under gårdagen och att åtgärder pågår.

Ärende med förare som fått vredesutbrott, men Länstrafiken hanterade ärendet på ett bra sätt.

Fördelar med att åka tåg jämfört med att flyga.

Kostnadsutvecklingen i kollektivtrafiken jämfört med drivmedelspriserna, som varit aktuellt i nationell media. I länet har dock inte media lyft frågan och man måste i sammanhanget även ha med sig andra delar som påverkar kostnaderna för trafiken, exempelvis utbudet.

Det höga vattenståndet ställer till det för vissa linjer där översvämningar sker.

De begränsade giltighetstiden för produkterna, vilket skapar irritation för sällanresenärerna. Detta ska dock återgå till normala giltighetstider när vi kommit igenom projektet Gemensamt betalsystem,

Vikten av tydlig information kring både tidtabeller och biljetter.

Hållplatsnamn, svårt för ovana resenärer och besökare att hitta rätt. Harriet uppmanade att skicka in information om felaktiga hållplatsnamn, så kan verksamheten undersöka om det går att förändra. Men – som ett komplement i efterhand – man behöver inte känna till hållplatsens namn för att göra en resesökning, det går att söka direkt på den adress man ska ta sig till. Appen hittar då närmaste hållplats.

Testdag för personer med funktionsnedsättning upplevdes som väldigt positiv. Harriet bekräftade att dagen upplevdes som väldigt värdefull för verksamheten och en del i ett ständigt förbättringsarbete.

Bussresandet har ökat, men även i andra regioner verkar man uppleva samma typer av problem som vi brottas med i Västerbotten.

Vikten av förarnas bemötande, det är avgörande för hur man som resenär upplever resan.

Styrelsen avslutade diskussionen.

§ 92

Ekonomisk rapport per 31 mars 2024. Bilaga 1.

Ekonomiansvarige Ranko Kaljevic presenterade det ekonomiska resultatet per 2024-03-31 samt årsprognos för samtliga finansiärer.

Styrelsen beslutar

Att fastställa den ekonomiska uppföljningen per 31 mars 2024 och lägga den till handlingarna.

Länstrafiken i Västerbotten AB

§ 93

Budget 2025. Bilaga 2.

Ekonomichef Ranko Kaljevic presenterade förslag till budget 2025.

Styrelsen beslutar

Att fastställa budget 2025.

Att fastställa investeringsbudget 2025 med prognos över behov av investeringar för åren 2026 och 2027.

§ 94

Rapport från lekmannarevisionen – Grundläggande granskning 2023. Bilaga 3:1 och 3:2

Styrelsen beslutar

Att överlämna granskningsrapporten till årsstämman.

§ 95

Revidering attestordning. Bilaga 4.

Styrelsen beslutar

Att fastställa reviderad attestordning enligt förslag.

§ 96

Personalrapport 2023. Bilaga 5.

Styrelsen beslutar

Att fastställa personalrapport 2023.

§ 97

Fullmakt – tillägg i trafikavtal.

Styrelsen beslutar

Att VD kan utfärda fullmakt för Trafik- och IT-chef Helena Björn att signera tilläggsavtal i gällande trafikavtal.

§ 98

Gemensam upphandling av trafikdatabas/planeringssystem med mera

Styrelsen beslutar

Att man ser positivt på att detta genomförs gemensamt och att bolaget kan gå vidare med upphandlingen av konsulttjänster. Styrelsen vill löpande få information om hur arbetet fortskrider.

Länstrafiken i Västerbotten AB

§ 99

Persontrafik 2024 – deltagande från styrelsen.

Svensk kollektivtrafik betalar resekostnader och deltagande under två dagar för de ledamöter som sitter i Svensk kollektivtrafiks styrelse, vilket innebär Lilly Bäcklund, Andreas Löwenhök och Nicke Grahn.

Styrelsen beslutar

Att Lilly Bäcklund deltar under hela konferensen, tre dagar och Länstrafiken står för kostnaden för dag tre.

Att även Håkan Nilsson, Hans-Inge Smetana och Thommy Bäckström erbjuda möjlighet att delta på konferensen.

§ 100

Delgiven styrelseinformation

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

2024-03-20

2024-04-30

Styrelsen beslutar

Att lägga rapporterna till handlingarna.

§ 101

Gemensamt betalsystem i Norrland. Bilaga 6.

Elin Valfridsson informerade om status i projekt gemensamt betalsystem. Projektet har drabbats av stora förseningar och just nu finns en oro kring vad som kommer hända i höst. Vi har tagit beslut att gå ut med ”gamla” skolkort inför hösten 2024, då den nya lösningen inte har levererats i tid för test, men också för att vi ska hinna informera skolorna om den nya hanteringen. Diskussioner förs med leverantören Fara A/S kring avtalsfrågorna och vad förseningar och driftstörningarna ska få för konsekvenser.

Styrelsen beslutar

Att notera informationen.

§ 102

Styrelsekonferens 13-14 juni 2024.

VD Harriet Söder informerade om att det finns ett utkast till program och att mera information kommer att gå ut till alla inom kort. Viktigt dock att informera om något förändras vad gäller deltagandet.

Styrelsen beslutar

Länstrafiken i Västerbotten AB

Att notera informationen.

§ 103

VD-information. Bilaga 7.

VD Harriet Söder gav information om följande områden:

- Resandet fram till nu under 2024
- Kundnöjdhet enligt kollektivtrafikbarometern
- Upphandlingsläget
- Personalläget
- Arbetet med risk och sårbarhetsanalys
- Skattekontot

Styrelsen beslutar

Att notera informationen

§ 104

Ordförande har ordet

Ordförande Lilly Bäcklund berättade att frågorna om krisberedskap i kollektivtrafiken varit uppe i Svensk kollektivtrafiks styrelse, men att ledamöterna från Västerbotten kommer fortsätta bevaka detta arbete. Även frågan om kompetensförsörjning i branschen har diskuterats i Svensk kollektivtrafiks styrelse.

§ 105

Övriga frågor

Inga övriga frågor hade anmälts.

§ 106

Utvärdering dagens sammanträde

Ledamöterna ansåg att det varit ett bra möte.

§ 107

Mötet avslutas

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

Lilly Bäcklund

Lilly Bäcklund
Date: 2024-05-21 09:40 CEST
Signed via account: lilly.backlund@lycksele.se

Andreas Löwenhök

Andreas Löwenhök
Date: 2024-05-27 15:19 CEST
Role: Vice ordförande
Signed via account: andreas.lowenhook@regionvasterbc

Bokslutsrapport jan-mar 2024

17 maj 2024



Länstrafiken
VÄSTERBOTTEN

Resultat Länstrafiken jan-mar 2024

Resultatenheter (Belopp i Tkr)	2024-02-29	2024-03-31	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
	Avvikelse mot budget	Avvikelse mot budget			
Regiontrafik	457	9 675	9 372	-1 174	Skolkortsintäkter - 101, viten +1 246, statsbidrag +45
Ultra - Umeå	4 755	4 784	-126	3 249	Viten +1 700, skolint. -52
Tåg - Region VB	-50	-74			Angöringsavgifter
Gemensamt - Region VB	2 028	3 041			Uppl. Ränteint. + 1 334, avskrivningar + 1 292, reklam & PR + 383
Länstrafiken Totalt	7 191	17 425	9 246	2 075	
Totalt Region Västerbotten	2 959	8 687	5 501	-949	

Sammanfattande kommentarer

- Trafikkostnader i regiontrafiken lägre än budget – i huvudsak indexeffekt på drivmedel
- Resandet på längre sträckor fortfarande lågt – region VB störst intäktstapp
- Resandet i lokaltrafiken fortsatt högt
- Vitesintäkter höga för perioden, 1,9 mkr
- Positivt resultat för gemensamma kostnader

Resultat regiontrafik jan-mar 2024

Budgetavvikelser regiontrafik (Tkr)	2024-02-29	2024-03-31	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Bjurholm	1	49	51	-1	Skolintäkt - 2
Dorotea	40	105	25	2	Skolintäkt - 1, statl.bidr. +20, viten +50, hållpl.underhåll + 8
Lycksele	34	156	164	-6	Skolintäkt - 2
Malå	-189	-115	-129	15	Skolintäkt - 1, statl.bidr. +20, viten +50, hållpl.underhåll + 8
Nordmaling	8	233	220	19	Skolintäkt - 5
Norsjö	12	140	130	13	Skolintäkt - 3
Robertsfors	-8	142	164	-17	Skolintäkt - 4
Skellefteå	-77	1 453	1 368	85	Skolintäkt - 1
Sorsele	15	165	130	-14	Skolintäkt - 1, statl. bidrag +15, viten +37
Storuman	3	77	72	6	Skolintäkt 1 1
Umeå	89	1 522	1 783	-387	Skolintäkt -30, viten +188, hållpl.underh. -32
Vilhelmina	49	363	289	26	Skolintäkt - 4, viten + 50
Vindeln	-146	-156	-187	27	Skolintäkt - 4
Vännäs	-333	-154	-167	5	Skolintäkt - 4
Åsele	-21	-24	-41	3	Statl.bidrag +15
Region Västerbotten	981	5 720	5 501	-949	Skolintäkt - 40, statl.bidrag -5, Bussgods +218, viten +921
Totalt regiontrafik	457	9 675	9 372	-1 174	

Resultatprognoser 2024

Resultatenheter (Belopp i Tkr)	Årsprognos 2024 (24-02-29)	Årsprognos 2024 (24-03-31)	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övriga kommentarer
Regiontrafik	39 620	33 555	35 310	-1 925	Skolkortsintäkter - 400, viten +1 225, statsbidrag + 35
Ultra - Umeå	11 500	11 500	3 295	7 380	Viten +1 000, skolint. - 175
Tåg - Region VB	-300	-300			Angöringsavgifter
Gemensamt - Region VB	6 200	6 200			Ränteint. +3 000, avskrivn. +1 500, reavinst försäljn. Bussgods +1 700
Länstrafiken Totalt	57 020	50 955	38 605	5 455	

Totalt Region Västerbotten	26 600	22 000
-----------------------------------	---------------	---------------

Budgetavvikelser regiontrafik (Tkr)	Årsprognos 2024 (24-02-29)	Årsprognos 2024 (24-03-31)	varav trafikkostn	varav Biljettintäkt	Övrigt
Bjurholm	160	160	165	0	Skolintäkt - 5
Dorotea	260	260	200	0	Skolintäkt - 5, statl.bidr. +15, viten + 50
Lycksele	580	580	605	-15	Skolintäkt - 10
Malå	-40	-40	-100	55	Skolintäkt - 5
Nordmaling	650	650	695	-25	Skolintäkt - 20
Norsjö	700	700	720	-10	Skolintäkt - 10
Robertsfors	560	560	620	-45	Skolintäkt - 15
Skellefteå	4 340	3 050	2 785	280	Skolintäkt - 15
Sorsele	560	560	570	-40	Skolintäkt - 5, viten + 35
Storuman	240	425	435	-5	Skolintäkt - 5
Umeå	8 740	8 400	8 480	-155	Skolintäkt - 115, viten +190
Vilhelmina	1 340	1 285	1 195	55	Skolintäkt - 15, viten +50
Vindeln	580	580	575	15	Skolintäkt - 10
Vännäs	310	315	325	5	Skolintäkt - 15
Åsele	-60	-30	-60	10	Statl.bidrag + 20
Region Västerbotten	20 700	16 100	18 100	-2 050	Skolintäkt - 150, Bussgods - 700, viten +900
Totalt regiontrafik	39 620	33 555	35 310	-1 925	



Budget 2025

17 maj 2024



Länstrafiken
VÄSTERNORRLAND

Övergripande budgetförutsättningar

- ❑ Budgeterade biljettintäkter utgår från en redan effektuerad taxehöjning med 3,5 % från 1 jan. 2024, samt ytterligare prishöjningar med 3,5 % från 1 januari 2025.
- ❑ Skolkortsintäkterna är anpassade till de senaste årens intäktsnivåer samt en prishöjning med 3,5 % från 1 jan. 2025.
- ❑ Trafikavtal uppräknas med känd indexutveckling från avtalets indexbas fram till senast kända, publicerade indextal (december 2023). Den totala viktade indexförändringen för år 2024 bedöms minska med ca -2,0 % för avtal med dieselindex samt -2,5 % för avtal med HVO-index. Under 2025 bedöms indexutvecklingen bli ca 2,5% högre än under 2024.
- ❑ Förstärkningskostnader har för vissa finansiärer sänkts, vilket motiverats av de senaste årens lägre utfall. Övriga ligger kvar på samma nivå som i budget 2024
- ❑ Övriga rörelsekostnader, där tillämpligt, räknas upp med enligt KI:s prognosticerade indexutveckling på KPI 2025 (1,2 %)
- ❑ Ny budgetpost, 400 tkr. Satsning på kompetensförsörjning av förarkollektivet.
- ❑ Lönekostnadsutveckling budgeteras enligt "märket" för lönerörelsen under 2024 samt enligt KI:s prognos för kostnadsutveckling 2025, 3,5 %.
- ❑ Vidarefakturering av projektledare inom Snowracer-projektet upphör.
- ❑ Större investeringar:
 - Fortsatt utbyte av skyltsystem
 - Förnyelse av licenser Windows server/SQL

Budget 2025 – Regiontrafik

Regiontrafik (Tkr)	Budget 2024	Budget 2025	Utfall 2023
Biljetter	121 990	132 111	115 390
Skolkort	62 138	64 090	59 570
Övriga intäkter	29 011	28 913	33 191
Summa intäkter	213 138	225 114	208 151
Trafikavtal	-523 450	-530 049	-522 524
Förstärkning	-6 390	-6 230	-1 633
Övriga trafikcostn	-14 702	-13 026	-11 128
Summa Trafik	-544 541	-549 305	-535 285
Hållplatser	-410	-410	-105
Övrigt direkt	-200	-200	-34
Summa kostnader	-545 151	-549 915	-535 424
Nettokostnad	-332 013	-324 801	-327 273
Kostnadstäckning	39,1%	40,9%	38,9%

Kommentarer budget 2025 jämfört med budget 2024

Intäkterna ökar med 12,0 mkr (5,6 %)

- Prishöjningar (+12,1 mkr)
- Godsersättning från Bussgods i Norr oförändrat
- Fjällinjebidraget (-0,2 mkr)
- Statsbidrag flyganslutningar (+0,1 mkr)

Trafikkostnaderna ökar med 4,8 mkr (0,9 %)

- Sänkta drivmedelskostnader påverkar total prisrelaterad kostnadsutveckling för trafikavtalen (+6,0 mkr), medan högre trafikvolym (framför allt Ske-å) driver kostnadshöjningar (-12,6 mkr)
- Förstärkningskostnader sänks marginellt (+ 0,2 mkr)
- Övriga trafikcostnader minskar (+1,7 mkr) främst avseende minskade incitamentsersättningar i Umeås trafik.

Nettokostnaden minskar med 7,2 mkr (2,2 %)

Ultra

Ultra (Tkr)	Budget 2024	Budget 2025	Utfall 2023
Biljetter	115 000	130 000	117 124
Skolkort	4 400	4 400	4 118
Reklamintäkter	1 100	1 100	1 074
Övriga intäkter	0	0	4 583
Summa Intäkter	120 500	135 500	126 899
Avtalsersättningar	-214 418	-224 996	-207 519
Förstärkningar	-150	-600	-353
Övriga trafik kostnader	-9 077	-9 591	-7 911
Summa Trafikkostnader	-223 645	-235 187	-215 783
Nettobudget Ultra	-103 145	-99 687	-88 884
Kostnadstäckning	53,9%	57,6%	58,8%
<i>Antaganden för kalkylen</i>			
Antal resande	10 000 000	10 750 000	9 694 111
Incitamentsersättning per resande	2,50	2,50	2,50
Indexuppräkning t.o.m. 2023 (från avtalsstart)	31,5%	36,5%	
Indexuppräkning 2024	2,8%	1,58%	
Indexuppräkning 2025	2,8%	2,93%	
Bedömd indexuppräkning	37,2%	41,03%	

Kommentarer budget 2025 jämfört med budget 2024

Intäkterna ökar med 15,0 mkr

- Resande och biljettintäkter budgeteras enligt finansiärens direktiv.
- Skolkort i nivå med 2024 års budget
- Reklamintäkter på samma nivå som utfall 2023

Trafikkostnader ökar med 11,5 mkr

- Grundkostnaden för trafikproduktionen stiger med 2,3 mkr och indexkostnaden med 4,8 mkr.
- Incitamentsersättningen ökar med ca 3,6 mkr p.g.a antagande om högre antal resande samt budgeterad indexutveckling.
- Övriga trafik kostnader stiger främst p g a en anpassning av budgeterade förstärkningskostnader till utfallsnivån 2023.

Nettokostnaden minskar med 3,5 mkr

Tåg

Tåg (Tkr)	Budget 2024	Budget 2025	Utfall 2023
Biljetter	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0
Driftbidrag Norrtåg	0	0	0
Angöringsavgifter	-2 323	-2 652	-2 460
Resultat tåghyra			0
Summa Trafik	-2 323	-2 652	-2 460
Systemkostnader	-100	0	-107
Övrigt direkt	0	0	0
Summa kostnader	-2 423	-2 652	-2 567
Nettokostnad	-2 423	-2 652	-2 567

▪ **Nettokostnad (-0,2 mkr jmf med budget 2024)**

- Angöringsavgifter bygger på planerad trafik 2024.

Gemensamma kostnader

Budget 2024	IT	Marknad	Admin	Totalt
Intäkter	1 334		4 678	6 012
Lokaler	0		-3 704	-3 704
System	-27 331		0	-27 331
Personal			-44 493	-44 493
Övriga kostn	0	-5 090	-16 622	-21 712
Summa	-25 997	-5 090	-60 141	-91 228

Budget 2025	IT	Marknad	Admin	Totalt
Intäkter	796		4 753	5 549
Lokaler	0		-4 236	-4 236
System	-25 898		0	-25 898
Personal	0		-47 070	-47 070
Övriga kostn	0	-5 010	-16 853	-21 863
Summa	-25 102	-5 010	-63 406	-93 518

Utfall 2023	IT	Marknad	Admin	Totalt
Intäkter	1 315	0	6 116	7 431
Lokaler	0		-4 115	-4 115
System	-23 182		0	-23 182
Personal			-40 304	-40 304
Övriga kostn	0	-3 984	-12 095	-16 079
Summa	-21 867	-3 984	-50 398	-76 249

Kommentarer budget 2025 jämfört med budget 2024

▪ Budgeterade kostnader ökar (-2 289 tkr (2,5 %) jmf med budget 2024)

- Intäkter (-463 tkr) Fakturerade kostnader för delad projektledartjänst upphör.
- Lokaler (-532 tkr): Fördyring i samband med renovering av kontoret i Lycksele.
- System (+ 1 433tkr): Uppgradering av det nya biljett- och betalsystemet har lägre driftskostnader än det gamla.
- Personal (-2 577 tkr): Lönerrevisioner högre än tidigare budgeterat. Anpassning av löner till ny organisation och nya befattningar.
- Övr. kostn. (-151 tkr): Kostnadsökningar för busstationer, främst Jörn och Skellefteå (-750 tkr), ny satsning på kompetensförsörjning inom förarkollektivet (-400 tkr) samt högre kostnader för fordonskontroller inom SÄKO (-300 tkr). Kostnadsökningarna, uppvägs delvis av en bättre likviditetssituation och en höjning av budgeterat finansnetto (+700 tkr) .

Länstrafiken AB

- Summan av regiontrafik, Ultra, Tåg samt gemensamma kostnader

Länstrafiken AB (Tkr)	Budget 2024	Budget 2025	Utfall 2023
<i>Intäkter</i>			
Biljettintäkter	236 990	262 111	232 514
Skolkortsintäkter	66 538	68 490	63 688
Övriga trafikintäkter	30 111	30 013	38 848
<i>Summa intäkter</i>	<i>333 638</i>	<i>360 614</i>	<i>335 050</i>
<i>Kostnader</i>			
Avtalskostnader trafik	-737 868	-755 045	-730 043
Förstärkningar	-6 540	-6 830	-1 986
Övriga trafik kostnader	-26 102	-25 269	-21 499
Direkta kostnader på finansiär	-710	-610	-246
<i>Summa trafik kostnader</i>	<i>-771 219</i>	<i>-787 754</i>	<i>-753 774</i>
Nettokostnad trafik	-437 581	-427 140	-418 724
Gemensamma kostnader	-91 228	-93 518	-76 249
Länstrafiken totalt	-528 810	-520 658	-494 973

- Nettokostnadsminskning 8,2 mkr (1,5 %)

Investeringsbudget & prognos 2025-2026

Anslag / projekt (Tkr)	Budget		Utfall 2023
	2024	2025	
Gemensamt betalsystem inkl. ny kundapp	3 475	0	140
- Etapp 2 enligt projektkalkyl	1 058	0	1 806
- Kundcenter och ombud	500	0	
- TapnGo	150	150	
- Option bokning	250	250	
Nytt skyltsystem, överföring budget till 2023	8 000	3 000	8
Betalsystem FARA- kompletterande och ny utrustning	8 250	750	638
FARA FLV plus (Ultra)	0	0	186
Consat kompletterande utrustning	600	1 000	1 519
Oförutsett systemkostnader	500	500	
Anslag inventarier - huvudkontoret	100	100	74
Anslag inventarier - kundtjänst	100	100	86
Nya servrar	1 250	0	
Nytt realtidssystem, utökning i mindre fordon	500	0	
Upphandling nytt ekonomisystem	1 500	0	
Upphandling skolkorts- och företagsportal	0	0	160
Utveckling förstärkningsdatabas	100	0	
Uppgradering web	0	0	1 052
Utvecklingspost systemstöd gemensamma förvaltningen		750	
Utveckling systemstöd hållplatsinventeringen		100	
Förnyelse licenser Windows Server/SQL		1 233	
Summa Investeringar	26 333	7 933	5 669

Anslag / projekt (Tkr)	Prognos	
	2026	2027
Kompletterande biljettmaskinsutrustning	10 000	1 000
Oförutsedda systemkostnader	500	500
Arbetsmiljöåtgärder huvudkontoret	100	
Nytt trafikplaneringssystem	1 500	0
Arbetsmiljöåtgärder kundservice	100	
Nytt trafikavtal Ultra, investeringar hårdvara RTI/Fara	7 500	1
Skyltsystem, övriga skyltar #2	3 000	150
Skyddsprogram/antivirus förnyelse	150	0
Byte brandväggar		225
Summa Investeringar	22 850	1 876



2024-03-13

480931

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

Granskning år 2023 av Länstrafiken i Västerbotten AB

Av granskningen framgår att bolagets styrelse och VD under år 2023 hade kontroll över verksamheten och den ekonomiska utvecklingen. Positivt var att trafiken ökade i förhållande till år 2022. Negativt var att hög inflation och ökade trafik kostnader bidrog till ett underskott. De ökade kostnaderna var svåra för Länstrafiken att påverka eftersom den trafik som regionen och kommunerna hade beställt följde tecknade trafikavtal. Med hänsyn till dessa omständigheter bedömer jag att bolagets verksamhet år 2022 genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Jag bedömer också att styrelsen i allt väsentligt hade en tillräcklig styrning och uppföljning. Det är positivt att styrelsen vidtagit åtgärder med anledning av rekommendationer i 2022 års granskning. Under år 2024 kommer jag att följa styrelsens arbete med att utveckla interkontrollplanen. Styrelsen bedömer att verksamheten år 2023 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 2023 av Länstrafiken i Västerbotten AB, revisionskontoret Region Västerbottens

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN:	MATTIAS SEHLSTEDT
TITEL, ORGANISATION:	Lekmannarevisor, Länstrafiken i Västerbotten AB
TID:	2024-03-20 11:03:46 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP:	Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID:	_08fe95d68a8433c10c52f3986b9958fdfa



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2024-03-20 11:03:51 +01:00
Ref: 119075SE
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)

Grundläggande granskning år 2023

Länstrafiken i Västerbotten AB



Foto: Jonas Westling

Mars 2024
Richard Norberg
Revisionsdirektör
Region Västerbotten

Innehåll

1. Sammanfattande analys	3
2. Bakgrund	4
Bolagets uppdrag	4
Lekmannarevisors uppdrag	4
Iakttagelser i 2022 års granskning	5
Syfte och revisionsfrågor	5
Revisionskriterier	6
Metod	6
3. Bolagets uppdrag och mål	7
Ägarnas uppdrag till bolaget	7
Ägarnas krav på rapportering	8
Styrelsens arbetsordning	9
Styrelsens verksamhetsplan för år 2023	9
4. Granskningens resultat	11
Styrelsens styrdokument	11
Styrelsens löpande kontroll	12
Bussgodsverksamheten	14
Styrelsens interna kontroll	15
Styrelsens årsredovisning	16
Uppföljning av rekommendationer	19
5. Svar på revisionsfrågor	19

1. Sammanfattande analys

År 2023 uppgick resandet i regiontrafiken till 92 procent i jämförelse med år 2019, vilket var det senaste normalåret före pandemin. I jämförelse med år 2022 hade regiontrafiken ökat och uppgick till 105 procent. Resandet med Ultra hade helt återhämtat sig efter pandemin. För Ultra uppgick resandet till 116 procent i jämförelse med år 2022. Trots att resandet återhämtade sig uppstod ett ekonomiskt underskott för trafiken. Underskottet berodde på inflationen och kraftigt ökade kostnader för trafiken. För regiontrafiken var kostnaderna 41 miljoner kronor högre än budget. För Ultra var kostnaderna för trafiken 12 miljoner kronor högre än budget. De ökade kostnaderna var svåra för Länstrafiken att påverka eftersom den trafik som regionen och kommunerna hade beställt följde tecknade trafikavtal med bussföretagen.

För att möta kostnaderna beslutade regionfullmäktige i juni 2023 om en höjning av taxorna för regiontrafiken. Den goda utvecklingen på resandet och de höjda taxorna medförde att underskottet minskade. För år 2023 hade Länstrafiken ett underskott med 12 miljoner kronor. Det ekonomiska resultatet för Länstrafiken ska vara nollresultat eftersom över- eller underskott ska återbetalas eller betalas av finansörerna. Underskottet bokades upp som fordran till regionen och kommunerna och driftanslaget till bolaget ökade med motsvarande belopp.

Vi bedömer att bolagets verksamhet år 2023 genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Bolagets styrelse bedömer att verksamheten år 2023 genomfördes i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Vi gör ingen annan bedömning. En genomgång av styrdokument, protokoll och uppföljning visar att styrelsen i allt väsentligt hade en tillräcklig styrning och kontroll.

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 två tredjedelar av aktierna i Bussgods i Norr AB. Under de senaste åren har det pågått dialog med Kollektivtrafikmyndigheten i Västerbottens läns (KTM) om att bli delägare i Bussgods i Norr AB. En ägarförändring, som är planerad till april 2024, innebär att Länstrafiken i Västerbotten AB kommer att äga 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 2023 har lekmannarevisor anlitat Richard Norberg på Region Västerbottens revisionskontor som sakkunnigt stöd. Clara Wiklund på revisionskontoret har bistått i granskningen av bolagets hantering av allmänna handlingar.

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 2022 års granskning

Bolagets styrelse och VD agerade aktivt under året för att hantera negativa effekter av pandemin, upphandlingsfrågor, höga kostnader för drivmedel med mera. Styrelsen och VD hade kontroll över verksamheten och den ekonomiska utvecklingen. Styrelsen och VD agerade för att upprätthålla trafiken och undvika problem med likviditeten. Positivt var att trafiken återhämtade sig med fler resande i jämförelse med pandemiåren 2020 och 2021. Negativt var att ökade trafik kostnader bidrog till ett stort underskott.

Med hänsyn till omständigheterna bedömde lekmannarevisor att bolagets verksamhet var genomförd på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Lekmannarevisor bedömde att styrelsen i huvudsak hade en tillräcklig styrning och kontroll. För år 2022 saknade bolaget dock en dokumenthanteringsplan. Bolagets VD uppgav att en sådan skulle tas fram under år 2023. Även arbetet med internkontrollplanen kunde utvecklas.

Bolagets styrelse bedömde att verksamheten var genomförd i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Lekmannarevisor gjorde ingen annan bedömning.

Rekommendationer till styrelsen

- 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.

I ett yttrande i juni 2023 redovisade styrelsen vilka åtgärder som hade vidtagits:

- Efter dialog i juni 2023 med lekmannarevisors sakkunniga stöd skulle bolaget ta fram en plan för att uppdatera internkontrollplanen.
- Arbeta pågick med att ta fram en dokumenthanteringsplan. Målet var att styrelsen skulle besluta om en dokumenthanteringsplan i september 2023.
- Sanering av mögel i arkiv skulle genomföras.
- Arkiv skulle gallras. Bolaget skulle säkerställa att samtliga arkiv uppfyllde krav på fysiskt skydd.

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 2023 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?
- Har styrelsen vidtagit tillräckliga åtgärder med anledning av rekommendationer i 2022 års granskning?

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

- Ekonomi och hantering av ökade kostnader för bränsle, fordon med mera.
- Brist på personal hos trafikföretagen.
- Styrning och kontroll över arbetet med ett gemensamt biljettsystem och framtagandet av en App.

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 2023 genomförde lekmannarevisor och bolagets VD en träff. Även i samband med slutrevision i februari 2024 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

Av bolagsordningen och det bolagsspecifika ägardirektivet framgår att bolaget ska:

- Upphandla och bedriva kollektivtrafik på uppdrag av Kollektivtrafikmyndigheten.
- Förvalta och utveckla verksamhetssystem inkluderande biljett- och betalsystem.
- Genomföra uppföljning av ekonomi, verksamhet och passagerarutveckling.
- Ansvara för information, marknadsföring och kundtjänst.
- Samordna hållplatsfrågor.
- Vid efterfrågan planera, upphandla och samordna färdtjänst, riksfärdtjänst, skolskjuts och sjukresor.
- Vara rådgivande och stödjande i miljöfrågor till bolagets finansiärer.
- I övrigt biträda Kollektivtrafikmyndigheten.

Av det bolagsspecifika ägardirektivet framgår att bolagets styrelse och VD ska arbeta för de mål som fullmäktige beslutar om. Bolaget ska också genomföra risk- och sårbarhetsanalyser för sina väsentliga verksamheter och upprätta en åtgärdsplan.

I april 2020 beslutade regionfullmäktige om ett generellt ägardirektiv för regionens hel- och majoritetsägda bolag (RS 407-2020). I det generella ägardirektivet ställer fullmäktige krav på att bolagen ska följa de policys som är beslutade av fullmäktige.

Trafikförsörjningsprogrammet

Regionfullmäktige har i trafikförsörjningsprogrammet för perioden 2020-2025 (RS 713-2020) beslutat om följande mål för kollektivtrafiken:

- Kollektivtrafikens andel av det motoriserande resandet ska år 2030 vara 30 procent. Delmål år 2025 är 25 procent.
- Andelen fordonskilometer med förnybart bränsle i upphandlad kollektivtrafik ska år 2030 uppgå till 100 procent. Delmål år 2025 är 75 procent.
- Tillgången till kollektivtrafik mellan kommuncentrum och till och från strategiska knutpunkter i norra Sverige ska vara bibehållen eller utvecklad år 2030 i förhållande till år 2022.
- Den regionala kollektivtrafiken ska år 2030 vara tillgänglig för de flesta personer med funktionsnedsättningar.
- Prissättningen ska göra kollektivtrafiken attraktiv och tillgänglig för olika grupper.

Beslut av fullmäktige i juni 2023

Den 20 juni 2023, §106, beslutade fullmäktige att kraven på HVO kunde frångås i de trafikavtal som finansierades av Region Västerbotten. Bakgrunden var att prisutvecklingen på HVO under år 2022 var hög (+62 procent) i jämförelse med diesel (+45 procent). Fullmäktige gav regionala utvecklingsnämnden befogenhet att besluta om återgång till HVO om förutsättningarna skulle förändras.

Vår kommentar

Vi har i granskningar tidigare år uppmärksammat att Region Västerbotten behöver se över bolagsordning och det bolagsspecifika ägardirektivet. Av bolagsordningen framgår exempelvis inte vilka kommunala befogenheter som utgör en ram för bolagets verksamhet vilket är ett krav enligt kommunallagen (10 kap. 3§). Enligt uppgift från ledningsstaben i regionen pågår ett arbete med att ta fram förslag till ny bolagsordning och ägardirektiv för länstrafikbolaget.

Ägarnas krav på rapportering

Bolaget ska enligt det bolagsspecifika ägardirektivet lämna bland annat följande redovisning till Kollektivtrafikmyndigheten:

- Verksamhetsplan och budget för påföljande år.
- Bolagets tertialrapporter samt ekonomiska rapporter i enlighet med ägarens anvisningar.
- Protokoll från styrelsens sammanträden.
- Bolagets årsredovisning. Förvaltningsberättelse ska innehålla en redovisning av hur verksamheten är genomförd i förhållande till ägarens ändamål med verksamheten.

Enligt det generella ägardirektivet ska bolagets styrelse i årsredovisningen, eller årligen i en särskild bolagsstyrningsrapport, lämna bland annat följande information till regionstyrelsen:

- 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
- Protokoll från styrelsens sammanträden ska, förutom besluten, ange underlag för besluten i den mån detta kan ha betydelse för beslutet.

Styrelsens verksamhetsplan för år 2023

I verksamhetsplanen hänvisar styrelsen till de övergripande målen i det regionala trafikförsörjningsprogrammet för perioden 2020 – 2025. Nedan återger vi de mål som styrelsen beslutade om i sin verksamhetsplan för år 2023:

Nöjda kunder

Allmän kollektivtrafik. Nöjd-kund-index ska öka i jämförelse med året före och vara högre än det nationella snittet. Mätningar ska göras separat för regiontrafiken och Ultra.

Särskild kollektivtrafik. Nöjdheten för beställningar av resor med serviceresor ska vara minst 90 procent.

Samordningsgraden

39 procent av de resor som beställningscentralen bokar ska vara samordnade.

Resandeutvecklingen i den allmänna kollektivtrafiken

Regiontrafiken. På helårsbasis ska resandet överstiga 2019 års siffror. Intäkterna ska uppgå till minst 175 miljoner kronor (inklusive skolkortintäkter).

Ultra (Umeå stadstrafik). Resandet ska uppgå till 103 procent av 2019 års nivå, vilket innebär att 10 miljoner resor ska göras. Intäkterna ska uppgå till minst 120 miljoner kronor (inklusive skolkortintäkter).

Tillgänglighet

100 procent av ordinarie fordon ska vara utrustade med yttre destinationsskylt, ramp eller lyft, rullstolsplats, inre ljudutrop och inre informationsskärmar. För Ultra och Norrlandskusten ska de ordinarie fordonen även vara utrustade med yttre ljudanrop och låg-golv.

Miljö

Trafiken ska år 2023 bedrivas till 72 procent med förnybart drivmedel. Denna siffra ska förbättras med 4 procentenheter per år för att vara 100 procent år 2030.

Nöjd medarbetar-index

Nöjd medarbetar-index ska för år 2023 uppgå till 8,6 på en skala från 1 – 10.

I verksamhetsplanen redovisade styrelsen också ett stort antal aktiviteter för år 2023 samt en långsiktig strategi för bolagets utveckling. Av strategin framgår att bolaget har en vision om att länstrafiken ska erbjuda Sveriges mest välkommande kollektivtrafik. I verksamhetsplanen kan man läsa:

- Att arbetet med att utveckla ett nytt betalsystem och en ny app var ett första viktigt steg mot visionen.
- Bolaget skulle också lägga stort fokus på fortsatt engagemang i nationella och regionala nätverk för kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte.
- Förarbristen hade en kraftig negativ påverkan på kollektivtrafiken. Länstrafiken i Västerbotten hade tagit kontakt med Region Västerbotten och påtalat att det fanns behov av att regionen agerade. I verksamhetsplanen kan man läsa att bolaget inte kunde agera direkt i frågan men skulle fortsätta lyfta problemet med förarbristen i olika sammanhang.
- Fortsätta verka för en långsiktig lösning för om Bussgods i Västernorrland. Ett eventuellt inköp i Bussgods i Norr AB behövde föregås av en risk- och konsekvensanalys.

Styrelsen ska följa upp verksamhetsplanen och målen med hjälp av:

- Delårs- och årsbokslut och uppföljningsrapporter per 28 februari och 31 oktober.
- Verksamhetsberättelse.
- Bolagsstyrningsrapport.
- Uppföljning av personalens nöjdhet med hjälp av enkät i augusti eller september samt med hjälp av enkät på våren.

Vår kommentar

Verksamhetsplanen har en tydlig koppling till bolagsordning, ägardirektiv och det regionala trafikförsörjningsprogrammet. Verksamhetsplanen innehåller mätbara mål och aktiviteter för år 2023. Verksamhetsplanen innehåller också en långsiktig strategi.

4. Granskningens resultat

Styrelsens styrdokument

Av tabellen nedan framgår att styrelsen för år 2023 beslutade om grundläggande styrdokument.

Styrdokument	Beslut	Vår kommentar
Affärsplan	Ja	Styrelsens verksamhetsplan innehåller en långsiktig strategi
Arbetsordning	Ja	Den 9 december 2022, §367
Instruktion till VD	Ja	Den 9 december 2022, §368
Instruktion om rapportering	Ja	Framgår av arbetsordning och instruktion till VD
Verksamhetsplan för år 2023	Ja	Den 9 december 2022, §365
Mätbara mål	Ja	Ingår i verksamhetsplan
Budget år 2023	Ja	Den 6 maj 2022, §299
Internkontrollplan för år 2023	Ja	Den 9 december 2022, §369
Attestordning	Ja	Den 10 februari 2022, §396 Den 22 september 2023, §21 (reviderad)
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:

- Upphandlingspolicy
- Inköspolicy
- Friskvårdspolicy
- Policy för bisyssla
- Alkohol- och drogpolicy
- IT-policy
- Likabehandlingspolicy
- Rehabiliteringspolicy
- Tjänsteresepolicy
- Arbetsmiljöpolicy
- Miljöpolicy
- Lönepolicy
- Policy för distansarbete
- Kommunikationspolicy
- Riktlinjer mot korruption och mutor
- Kvalitetspolicy
- Säkerhetspolicy
- Jämställdhets och jämlikhetspolicy
- Visselblåsarpolicy
- Riktlinjer för representation inom Region Västerbotten
- Ekonomi och förvaltningspolicy
- Riktlinjer för direktupphandling

Styrelsens löpande kontroll

År 2023 hade bolagets styrelse 6 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 2023 års granskning.

Ekonomi och hantering av ökade kostnader

Regiontrafiken år 2023 uppgick till 92 procent i jämförelse med år 2019, vilket var det senaste normalåret före pandemin. Jämfört med år 2022 hade regiontrafiken ökat och uppgick till 105 procent. Resandet med Ultra hade helt återhämtat sig från pandemin och låg på 116 procent i jämförelse med år 2022. Det höga utfallet innebar att resandet med Ultra år 2023 var det högsta någonsin.

Trots att resandet återhämtade sig uppstod ett ekonomiskt underskott. Underskottet berodde på den ökade inflationen och kraftigt ökade kostnader för trafiken. Främst bidrog höjda priser på drivmedel till de ökade kostnaderna. För regiontrafiken blev kostnaderna 41 miljoner kronor högre än budgeterat och 19 miljoner kronor högre i jämförelse med år 2022. För Ultra var kostnaderna för trafiken år 2023 12 miljoner högre än budgeterat.

De ökade kostnaderna för trafiken följde tecknade trafikavtal och var svåra för Länstrafiken att påverka. För att möta kostnaderna beslutade regionfullmäktige i juni 2023 om en höjning av taxorna för regiontrafiken. Tillsammans med ökat resandet bidrog de höjda taxorna till att regiontrafikens intäkter blev 21 miljoner kronor högre än budgeterat. Det sammantagna resultatet för regiontrafiken stannade vid ett underskott på 20 miljoner kronor. Samtliga kommuner i länet och regionen hade underskott för den regiontrafik som de beställt. Den trafik som Region Västerbotten beställt hade ett underskott med 4,5 miljoner kronor. De gemensamma delarna för länstrafikbolaget som regionen finansierar hade ett överskott med 8,8 miljoner kronor. Tack vare överskottet för de gemensamma delarna blev det ett positivt resultat för regionens finansiering med 3,9 miljoner kronor. För Ultra kunde det ökade resandet möta en stor del av de ökade trafikostnaderna. Trafiken med Ultra hade ett underskott med 0,8 miljoner kronor.

Med hjälp av styrelsens protokoll kan vi se att styrelsen under året vid sina sammanträden fick information om hur resandet utvecklades och om de ekonomiska resultaten. Med hjälp av rapporter har bolagets VD bevakat likviditeten. Bolaget har även hållit regionen och kommunerna informerade om de ekonomiska underskotten och prognoser om resultaten vid årets slut. Företrädare för bolaget har genomfört dialogmöten med företrädare för regionen för att diskutera hanteringen av underskottet för regionen.

Negativt under hösten 2023 var att regiontrafiken drabbades av trafikolyckor. Negativt var också att det fanns risk för tvist med ett fastighetsbolag för en fastighet i Umeå som Länstrafikbolaget hyrde.

Brist på personal hos trafikföretagen

Enligt bolagsordning och ägardirektiv ingår det inte i Länstrafikbolagets uppdrag att arbeta med personalförsörjningsfrågor för bussbranschen. Av styrelsens protokoll för år 2023 framgår dock att tillgången till bussförare var en viktig fråga för ledamöter i styrelsen. Vid flera tillfällen var frågan om förarbristen uppe för diskussion i styrelsen. Av protokollen framgår att styrelsen fick information från VD om förarbristen i länet.

VD för Länstrafikbolaget har under arbetet med granskningen berättat att hon år 2022 var kontakt med tjänstepersoner i regionen för dialog om vilka insatser som regionen kunde bidra med för att minska bristen på förare. I början av år 2023 fick VD återkoppling från tjänsteperson i regionen om att denne planerade att ta kontakt med Arbetsförmedlingen för att diskutera åtgärder för att hantera förarbristen. Vid sitt sammanträde i maj 2023, §412, fick styrelsen rapport från VD om att Region Västerbotten tillsammans med Arbetsförmedlingen hade bildat ett branschråd i vilket företrädare för Länstrafikbolaget ingick. Ett syfte med branschrådet var att skapa förutsättningar i länet att rekrytera bussförare.

Vid en träff i november 2023 fick lekmannarevisor information från bolagets VD att trafikföretagen hade fortsatta svårigheter att rekrytera och behålla busschaufförer. Bolagets VD konstaterade att konkurrensen om arbetskraften var hög i framför allt norra Västerbotten vilket bidrog till svårigheter att behålla och rekrytera bussförare. VD bedömde att personalläget för trafikföretagen var ansträngt men att det inte var en kris. VD berättade att Länstrafikbolaget hade tagit initiativ till att samordna en "karriär-dag" på Nolia i Umeå i februari 2024 i syfte att locka fler personer till bussbranschen.

Nytt biljettsystem med app

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. I verksamhetsplanen för år 2023 för Länstrafiken i Västerbotten AB kan man läsa att det nya biljett- och betalsystemet och appen var ett viktigt första steg för att nå visionen om "Sveriges mest välkomnande kollektivtrafik.

En genomgång av styrelsens protokoll visar att styrelsen vid flera tillfällen under år 2023 fick muntlig information från bolagets VD om arbetet med det nya biljettsystemet och appen. I protokollen finns dock endast översiktliga uppgifter om vilken information som lämnades till styrelsen. Enligt protokollen pågick arbetet med biljettsystemet och appen i enlighet med planeringen.

Enligt planerna skulle appen för det nya betalsystemet släppas i Jämtland i slutet av november 2023 och i Västernorrland i december 2023. För regiontrafiken i Västerbotten skulle appen släppas i mitten av januari 2024 och för stadstrafiken i Umeå (Ultra) i februari 2024. Planen är att det gamla betalsystemet successivt ska fasas ut under år 2024 i takt med att det nya betalsystemet införs. Vid en avstämning med VD i slutet på januari 2024 har vi fått information om att det uppstått förse- ningar och att appen kommer att släppas i februari 2024 för regiontrafiken i Västerbotten och för Ultra i mars 2024. VD har också uppgett att det uppstått stör- ningar för appen i Jämtland som behövt hanteras.

Vår kommentar

Vi bedömer att styrelsen i allt väsentligt hade en tillräckligt löpande kontroll under år 2023.

Bussgodsverksamheten

Bussgods i Norr AB har i uppdrag att bedriva gods- och terminalverksamhet inom de ekonomiska ramar som länstrafikbolagen i Västerbotten och Norrbotten bestämmer. Bolaget erbjuder godstransporter 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 länstrafikbolagen och bussgodsbolaget ska eftersträva att kostnader och intäkter redovisas korrekt mellan bolagen. Enligt aktieägaravtalet ska:

- Kostnader och intäkter för bussgodsverksamhet redovisas i bussgodsbolaget.
- Kostnader och intäkter som handlar om persontrafik ska redovisas hos länstrafikbolagen.

För utförda godstransporterna ska bussgodsbolaget enligt aktieägaravtalet ersätta länstrafikbolagen med en andel av bolagets intäkter från godstransporterna. I aktieägaravtalet kan man läsa att företrädare för ägarna på bolagsstämman för Bussgods i Norr AB ska bestämma hur stor denna andel ska vara. På bolagsstämman i juni 2023 beslutade ägarna att ersättningsnivå år 2023 skulle utgöra 19 procent av intäkterna för gods som transporterades med buss. Vi har fått information från länstrafikens VD och bussgodsbolagets VD om att 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. Vid en träff i november 2023 med lekmanarevisorerna uppgav VD för Bussgods i Norr AB att bolaget hade påbörjat en analys i syfte att säkerställa att kommunallagens krav på självkostnadsprincipen var uppfyllda. Analysen skulle enligt VD bli klar våren 2024.

Det finns också avtal för den busstationsverksamhet som bussgodsbolaget ska utföra åt länstrafikbolagen. Av avtalen framgår att bussgodsbolaget varje månad ska fakturera länstrafikbolagen för de kostnader som uppstår för busstationsverksamheten.

Inköp av KTM i Västernorrlands län

Under flera år har det pågått en diskussion om Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län (KTM) ska bli delägare i Bussgods i Norr AB. Den 6 december 2023, §165, beslutade direktionen för KTM Västernorrland att förvärva en tredjedel av aktierna i Bussgods i Norr AB. Den 7 december 2023, §56, och den

15 december, §43, beslutade respektive styrelse för Bussgods i Norr AB och Länstrafiken i Västerbotten AB att rekommendera fullmäktige i Region Västerbotten att sälja en tredjedel av aktierna av Bussgods i Norr AB till Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län. Tidplanen var att Bussgods i Norr AB från april 2024 skulle ha tre ägare med lika stora andelar:

- Länstrafiken i Västerbotten AB
- Länstrafiken i Norrbotten AB
- KTM i Västernorrlands län

En genomgång av protokoll visar att styrelsen för Länstrafiken i Västerbotten AB under år 2023 löpande fick information om åtgärder som styrelsen för Bussgods i Norr AB hade vidtag för att förbereda ett inköp från KTM i Västernorrlands län.

Lekmannarevisorerna i Bussgods i Norr AB har i granskningar tidigare år rekommenderat styrelsen i bolaget att genomföra en juridisk analys i syfte att säkerställa att verksamheten är genomförd i enlighet med de kommunala befogenheterna. Bakgrunden till rekommendationen är att bolaget verkar på en marknad som är konkurrensutsatt med privata transportföretag. Vid en träff i november 2023 upp gav bolagets VD till lekmannarevisorerna att bolaget planerade att göra en sådan juridisk genomlysning men att arbetet med denna ännu inte var påbörjat. Mot bakgrund av ägarförändringarna år 2024 har lekmannarevisorerna i Bussgods i Norr AB i 2023 års granskning rekommenderat styrelsen att säkerställa att den juridiska genomlysningen skyndsamt blir genomförd. Lekmannarevisorerna i Bussgods i Norr AB framförde också att de såg fördelar om genomlysningen genomfördes i samarbete med Länstrafiken i Västerbotten AB och bolagets övriga ägare.

Styrelsens interna kontroll

Kort om intern kontroll

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.

Tillbakablick på styrelsens interna kontroll

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 identifierat att styrelsen har haft god kontroll över verksamheten.

Av granskningarna har det dock framkommit att styrelsens internkontrollplaner delvis liknat sammanställningar av aktiviteter som görs i den ordinarie uppföljningen och kontrollen. Styrelsens internkontrollplaner har inte i tillräcklig grad varit planer för extra kontroller som planerats med utgångspunkt av riskanalyser av den ordinarie uppföljningen och kontrollen. Flera av kontrollerna i internkontrollplanerna har inte heller varit tillräcklig avgränsade och metodmässigt beskrivna så att det tydligt framgått hur kontrollerna skulle genomföras och återrapporteras. Även uppföljningen har varit för översiktlig. Med hjälp av uppföljning har det varit svårt att bedöma på vilket sätt och i vilken grad kontroller varit genomförda. Det har också varit svårt att få en bild av kontrollernas resultat. I juni 2023 framförde styrelsen i ett yttrande över 2022 års granskning att den skulle genomföra ett arbete med att utveckla internkontrollplanen.

Styrelsens internkontrollplan

Den 9 december 2022 (§369) beslutade styrelsen om sin internkontrollplan för år 2023. Med hjälp av en tabell beskrev styrelsen riskområden, planerade kontroller, vilka som skulle genomföra kontrollerna och uppföljning för år 2023. Styrelsen följde också upp internkontrollplanen för år 2022. Riskområden som styrelsen identifierade för år 2023 var:

- Beställning av trafik
- Beslut om trafikplikt
- Kvalitetsbrister i trafik
- Budget
- Ekonomi/finans
- Personal
- Hantering av allmänna handlingar
- Upphandling

Uppföljning av internkontrollplanen

Den 15 december 2023 (§48) följde styrelsen upp sin internkontrollplan för år 2023. I uppföljningen beskrevs hur kontroller var genomförda och vad kontrollerna visade. I uppföljningen fanns också uppgifter om vidtagna eller planerade åtgärder. I årsredovisningen skrev styrelsen att uppföljningen av planen inte hade påvisat sådana brister som medförde anledning för styrelsen att vidta åtgärder.

Vår kommentar

Det är positivt att styrelsen för år 2023 utvecklat arbetet med internkontrollplanen i jämförelse med tidigare år. Riskanalysen är mer utvecklad och flera av kontrollerna är tydligare specificerade metodmässigt. Några av kontrollerna är dock ännu inte tillräckligt specificerade. Positivt är också att det i bolaget pågått ett arbete med att se över och utveckla strukturerna för internkontrollplanen. Vi återkommer i 2024 års granskning med bedömningar om den nya planen.

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 2023

I inledningen till årsredovisningen kan man läsa att hög kostnadsutveckling för beställd trafik hade stor påverkan på bolagets ekonomi. Bolagets styrelse konstaterade att den höga kostnadsutvecklingen framför allt handlade om ökade kostnader för drivmedel. Enligt uppgifter i årsredovisningen skulle samtliga finansiärer behöva tilläggsbetala för den trafik de beställt. Positivt var att trafiken hade ökat i jämförelse med år 2022. Regiontrafiken var dock något lägre i jämförelse med år 2019 som var det senaste normalåret före pandemin.

Resultatet för länstrafikbolaget ska alltid bli +/-0 eftersom över- eller underskott ska återbetalas eller betalas av finansiärerna. För år 2023 hade underskottet på 12 miljoner kronor som bokades upp i bolaget som en fordran gentemot finansiärerna. Umeå kommun, Skellefteå kommun och Lycksele kommun stod för de största underskotten. Regionens och kommunernas totala driftanslag uppgick år 2023 till 495 miljoner kronor, vilket var en ökning med 3 procent i jämförelse med år 2022.

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

Styrelsens mål	Resultat	Vår kommentar
Nöjd-kund-index ska år 2023 öka i jämförelse med år 2022 samt vara högre än det nationella snittet.	Index för regiontrafiken var 59% vilket var lägre än år 2022 (63%) men högre än snittet i riket (51%). Index för Ultra var 77% vilket var lägre än år 2022 (80%) och högre än snittet i riket (62%)	Målet uppfylldes inte
Andelen resor som samordnas av beställningscentralen ska uppgå till 39 procent.	41%	Målet uppfylldes
Alla ordinarie fordon ska korrekt utrustade med yttre destinationsskylt, ramp eller lyft, plats för rullstol, inre ljudutrop och inre informationskärmar. För Norrlandskusten och Ultra ska fordonen även vara utrustade med yttre ljudanrop och låg-golv.	97% rullstolsplats 98% ramp och lyft 93% hållplatsupprop 93% inre informationsskyltar Avvikelserna på regiontrafiken. 100% måluppfyllelse för Ultra	Målet uppfylldes inte
Trafiken ska år 2023 bedrivas till 72 procent med förnybart drivmedel. Denna siffra ska förbättras med 4 procentenheter per år för	87%	Målet uppfylldes

att vara 100 procent år 2030.

Nöjd medarbetar-index skulle uppgå till 8,6 på en skala 1-10.	8,6%	Målet uppfylldes
---	------	------------------

Av sammanställningen framgår att bolaget delvis uppnådde målen för år 2023. 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 9 februari 2024 (§65) beslutade styrelsen om bolagsstyrningsrapport. I rapporten fanns en skriftlig utvärdering där styrelsen konstaterade att verksamheten år 2023 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	Den bolagsstyrningsrapport som styrelsen beslutade om 9 februari 2024 (§65) 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	Den 15 december 2023 (§50) kommenterade styrelsen utvärdering styrelsens arbete. Utvärderingen är kommenterad i årsredovisningen. Utvärderingen finns redovisad i bilaga till bolagsstyrningsrapporten.
Har styrelsen i årsredovisningen eller i särskild rapport lämnat information om hur den interna kontrollen fungerat?	Ja	Den 15 december 2023 (§48) följde styrelsen upp sin internkontrollplan för år 2023. Arbetet med den interna kontrollen har styrelsen kommenterat i årsredovisningen och 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 2023 och risker som är förknippade med framtiden. Förvaltningsberättelsen är informativ och välskrivet. Vi bedömer att redovisningen uppfyller de krav som regionen ställer på åiterrapportering.

Uppföljning av rekommendationer

Av tabellen nedan framgår att styrelsen hade vidtagit åtgärder med anledning av rekommendationer som lekmannarevisor lämnade i 2022 års granskning.

Rekommendation	Bedömning	Vår kommentar
Fortsätt arbetet med att utveckla internkontrollplanen.		Åtgärder är vidtagna. För år 2023 var dock några av kontrollerna inte tillräckligt specificerade metodmässigt.
Besluta om en dokumenthanteringsplan och arkivbeskrivning. Säkerställ att riktlinjer och rutiner för allmänna handlingar och diarieföring blir dokumenterade.		Den 22 september 2023 beslutade styrelsen om dokumenthanteringsplan samt rutiner för bolagets hantering av allmänna handlingar.
Se till att bolagets arkivhandlingar som är kontaminerade med mögelsporer inte blir förstörda.		Enligt uppgift från bolaget genomförde en extern firma mögelsanerering i januari 2024.
Säkerställ att bolagets arkiv uppfyller krav på fysiskt skydd och att enbart digitalt förvarade handlingar är anpassade för elektronisk långtidsbevaring.		Av bolagets yttrande över granskningen år 2022 framgår att arbete pågick med att gallra handlingar och se över arkivlokalerna. Av bolagets dokumenthanteringsplan framgår att arkivlokal som inte uppfyllde kraven skulle tömmas.

5. Svar på revisionsfrågor

Av granskningen framgår att bolagets styrelse och VD under år 2023 hade kontroll över verksamheten och den ekonomiska utvecklingen. Positivt var att trafiken utvecklades ökade i förhållande till år 2022. Negativt var att ökade trafik kostnader bidrog till ett underskott på 12 miljoner kronor. De ökade kostnaderna var svåra för Länsstrafiken att påverka. De ökade kostnaderna var en konsekvens att den trafik som regionen och kommunerna hade beställt och tecknade trafikavtal. Med hänsyn till dessa omständigheter bedömer vi att bolagets verksamhet år 2022 genomfördes på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt. Vi bedömer också att styrelsen i allt väsentligt hade en tillräcklig styrning och uppföljning. Bolagets styrelse bedömer att verksamheten år 2023 genomfördes i enlighet med bolagets kommunala ändamål och de kommunala befogenheterna. Vi gör ingen annan bedömning.

Revisionsfråga	Bedömning	Vår kommentar
Har styrelsen med hjälp av grundläggande styrdokument säkerställt att verksamheten är genomförd i enlighet med fullmäktiges direktiv?	JA	
Har styrelsen löpande under året haft tillräcklig kontroll över att beslutade styrdokument följs?	JA	
Har styrelsen med hjälp av uppföljning vid årets slut säkerställt att verksamheten är genomförd i enlighet med fullmäktiges direktiv?	JA	
Har styrelsen vidtagit tillräckliga åtgärder med anledning av rekommendation i 2022 års granskning?	JA	Kvarstod dock vissa brister i arbetet med internkontrollplanen.

Umeå den 13 mars 2024

Richard Norberg
 Certifierad kommunal yrkesrevisor
 Revisionskontoret
 Region Västerbotten

Attestordning Länstrafiken i Västerbotten AB

2024-05-17

Attestordning Länstrafiken i Västerbotten AB från 24-05-17

Inköp

Inköp överstigande 100 000 kr ska attesteras av ansvarig attestant samt av Vd.
Detta gäller dock inte trafik kostnader eller andra kostnader knutna till avtal där ersättningen till motparten framgår. Dessa är undantagna
Samtliga fakturor ska konteras, sakgranskas och attesteras av minst 2 olika personer.
Löpande återkommande fakturor under 5 000 kr från leverantörer enligt lista i bilaga 1 automatattesteras i systemet
Beställare och sakgranskare är alltid samma person om inte annat anges nedan
Inköp som inryms inom beslutad investeringsbudget överstigande 100 000 kr beslutas och attesteras av ansvarig attestant och Vd. Detta gäller även inköp överstigande 2 000 000 kr

Budgetansvar - IT (IT)	Beloppsgräns	Attestant	Kommentar
Utgifter av löpande karaktär till IT	Upp till 100 000 kr	IT -ansvarig	
Utgifter enligt avtal för exempelvis drift och underhåll	Upp till 100 000 kr	IT-ansvarig	
Utgifter enligt beställningar	Upp till 100 000 kr	IT-ansvarig	

Budgetansvar - Marknad (MAR)	Beloppsgräns	Attestant	Kommentar
Marknadsföring	Upp till 100 000 kr	Kommunikations-ansvarig	

Budgetansvar - Övrig administration (ADMIN)	Beloppsgräns	Attestant	Kommentar
Utgifter av löpande karaktär tillhörande Budgetansvar ADMIN	Understigande 100 000 kr	Trafik- och IT-chef	
Lokal- och hyreskostnader	Understigande 100 000 kr	Avdelningschef Kund och Marknad	Sakgranskning av Marknads- och utvecklingschef
Utgifter av förvaltnings- och finansiell karaktär tillhörande Budgetansvar ADMIN	Understigande 100 000 kr	Ekonomichef	Sakgranskning av ekonom alternativt ekonomiassistent
Utgifter av löpande karaktär knutna till särskild kollektivtrafik inom Budgetansvar ADMIN	Understigande 100 000 kr	Avdelningschef Kund och Marknad	Sakgranskning av Marknads- och utvecklingschef
Kontorsmaterial och förbrukningsmaterial för kontoren i Lycksele och Umeå	Inom budget och understigande 100 000 kr	Avdelningschef Kund och Marknad	Sakgranskning av Ekonomiassistent (Lycksele) samt av Marknads- och utvecklingschef (Umeå)
Vd:s utlägg - såsom reseräkningar, inköpskortsfakturor, mm		Styrelseordförande	

sid 1(2)

Attestordning Länstrafiken i Västerbotten AB

2024-05-17

Utgifter som inte bokförs på Budgetansvar	Beloppsgräns	Attestant	Kommentar
Utgifter av löpande karaktär till resultatenheten Lokaltrafik	Understigande 100 000 kr	Trafik- och IT-chef	Sakgranskning hållplatsansvarig
Utgifter av löpande karaktär till resultatenheten Lokaltrafik	Överstigande 100 000 kr	Ordinarie attestansvarig samt Vd	Sakgranskning av hållplatsansvarig
Trafikrelaterade kostnader enligt avtal		Trafik- och IT-chef	Sakgranskning trafikutvecklare
Förstärkningskostnader		Trafik- och IT-chef	Sakgranskning trafikutvecklare
Reglering av intäkter med andra län och aktörer		Vd	Sakgranskning av Ekonom

Investeringar	Beloppsgräns	Attestant	Kommentar
Investeringar i kontorsinventarier till kontoret i Lycksele	Inom ramen för investeringsbudget	Avdelningschef Kund och Marknad	Ekonomiassistent
Investeringar i kontorsinventarier till kontoren i Umeå	Inom ramen för investeringsbudget	Avdelningschef Kund och Marknad	Sakgranskning av Marknads- och utvecklingschef
Investeringar i IT-system och hårdvara inom beslutad investeringsbudget	Understigande 100 000 kr	Trafik- och IT-chef	Sakgranskning av IT-ansvarig

Löner och personalkostnader	Beloppsgräns	Attestant	Kommentar
Tidrapporter		Respektive chef	
Personalrelaterade kostnader, löner, reseräkningar, utläggsredovisningar i Visma Stämpla samt friskvård, för alla medarbetare		Avdelningschef Kund och Marknad (HR-ansvarig)	

Fastställd av styrelsen 2024-05-17 § 95

Leverantör för automatattestering	Tjänst som köps in	
Entercard	Visakortsfakturor - attesteras i systemet Expense	
Telia - fakturor under 500 kr	Telefoni	
Umeå Energi	El till informationssystem och lokaler	Omfattar ej hyresfakturor
Elavon	transaktionsavgifter betalterminaler	
Automile	Digitala körjournaler	
Tegs Förråd och lager	Hyra lager för Kund och marknad	
DIÖS	Skyltplatser	
Ohlssons fastigheter	Förrådshyra	
Länstrafiken i Västerbotten AB	Tjänsteresekortet - buss och tågresor i tjänsten	
Akademiska hus	Hyra skyltar	
Nordlo (Gamla Acon)	Internet till Lyckselekontoret samt	

Nyckeltal HR

2023



Länstrafiken
VÄSTERNORRLAND

Personalomsättning

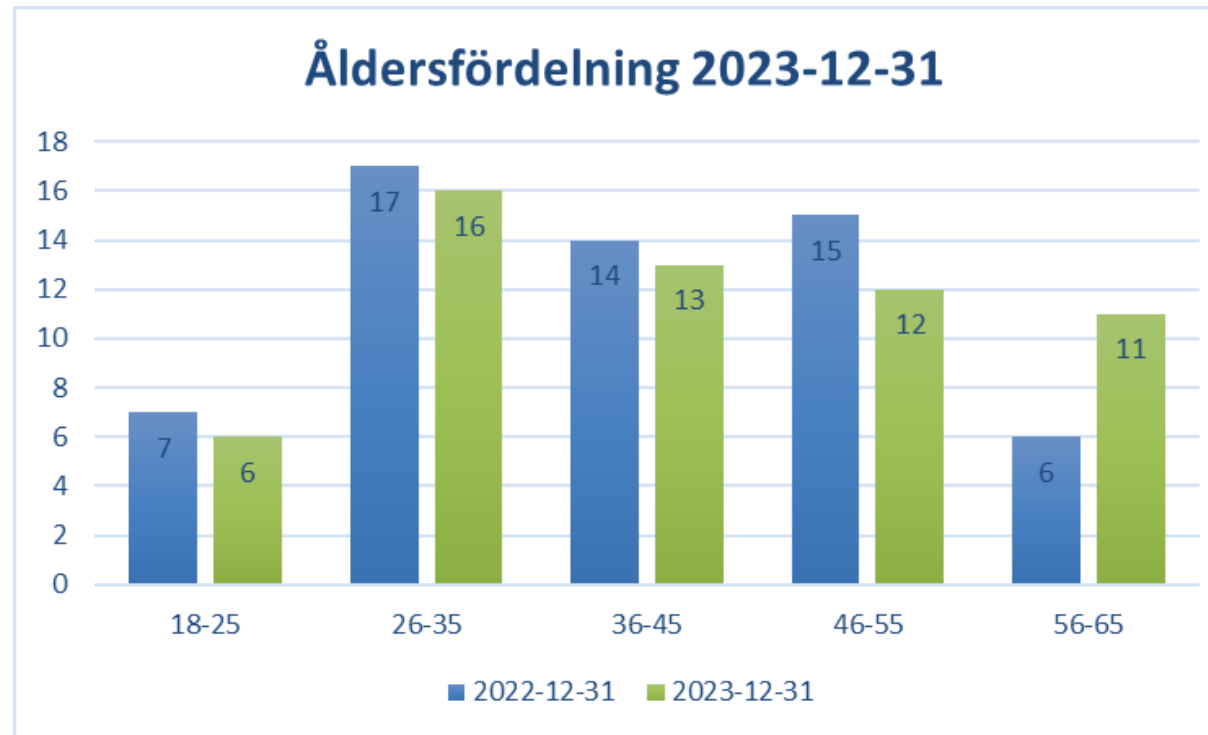
2022

19%

2023

2%

Åldersfördelning



Fördelning kvinnor/män

2022-12-31

64% kvinnor 36% män

2023-12-31

64% kvinnor 36% män

Nöjd medarbetarindex (NMI)

2022

8,39

2023

8,63

Sjukfrånvaro

2022

Enhet	1) Sjukfrånvaro totalt %	2) Långtidssjukfrånvaro minst 60 dagar %
Riket (vägt medelvärde)	7,2	42,2
Region Västerbotten	6,7	34,3
Länstrafiken justerat	7,3	44,9
Bussgods justerat	4,5	28,8

2023

Enhet	1) Sjukfrånvaro totalt %	2) Långtidssjukfrånvaro minst 60 dagar %
Riket (vägt medelvärde)	6,6	46,4
Region Västerbotten	5,5	40,5
Länstrafiken justerat	5,6	36,2
Bussgods justerat	4,6	54,4

1) Total sjukfrånvarotid / sammanlagd ordinarie arbetstid

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

Friskvårdsbidrag 2023

- 74% av personalen nyttjande friskvården i någon mån (fg år 70%)
- 58% av totalt tillgängligt friskvårdsbidrag betalades ut (fg år 61%)

Projekt – nytt biljett och betalsystem

Elin Valfridsson Marknads och utvecklingschef

Gemensamt projekt - nytt biljett och betalsystem

Samarbete mellan:
Länstrafiken Norrbotten, Luleå lokaltrafik,
Din tur, Länstrafiken Jämtland
och Skellefteå buss.

Projektets olika delar



- 7 st resenärsappar



- **Företagsportal**
Portal för att administrera anställda och deras biljetter



- **Skolportal**
Portal för att administrera elever och deras biljetter



- **Kontrollörsapp**
Applikation för att kontrollera biljetter på kort och app

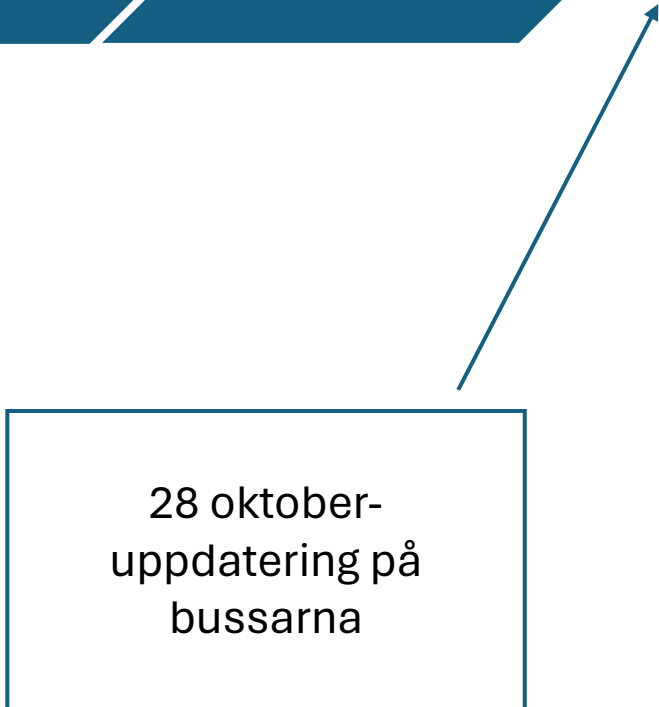


- **Mina sidor**
Ersättare till webshop
- **ÅF**
Försäljningsapplikation för ombud och kundcentra



- **Förarapp**
Försäljningsapplikation för förare

Tidslinje aktiviteter



28 oktober-
uppdatering på
bussarna

Lanserat och marknadsfört nya appar

- Det går inte längre ladda ner de gamla apparna eller köpa biljetter i dem.
- Fram till 31/5 går det att resa upp de biljetter som är kvar i de gamla apparna- därefter återbetalas ev. kvarvarande värde - det går inte föra över till kvarvarande värde nya apparna.



Arbetet kring lansering av appar

- Träffar med trafikföretag och Seniortorget
- Felsökt/bevakat valideringstiden

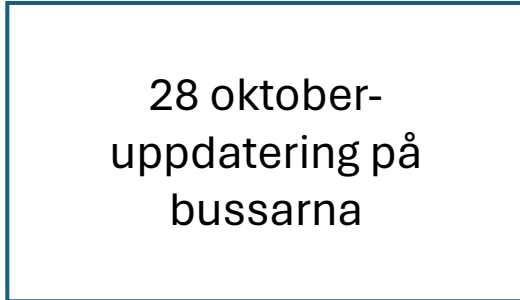
Tidslinje aktiviteter



Skolportal

- Planen var nya skolkort i höst.
- Beslut togs i veckan – blir gamla skolkort i höst.

Tidslinje aktiviteter



28 oktober-
uppdatering på
bussarna

An arrow points from the bottom right corner of the box to the 'Förarapplikation' segment of the timeline above.

VD-information 2024-05-17

Harriet Söder

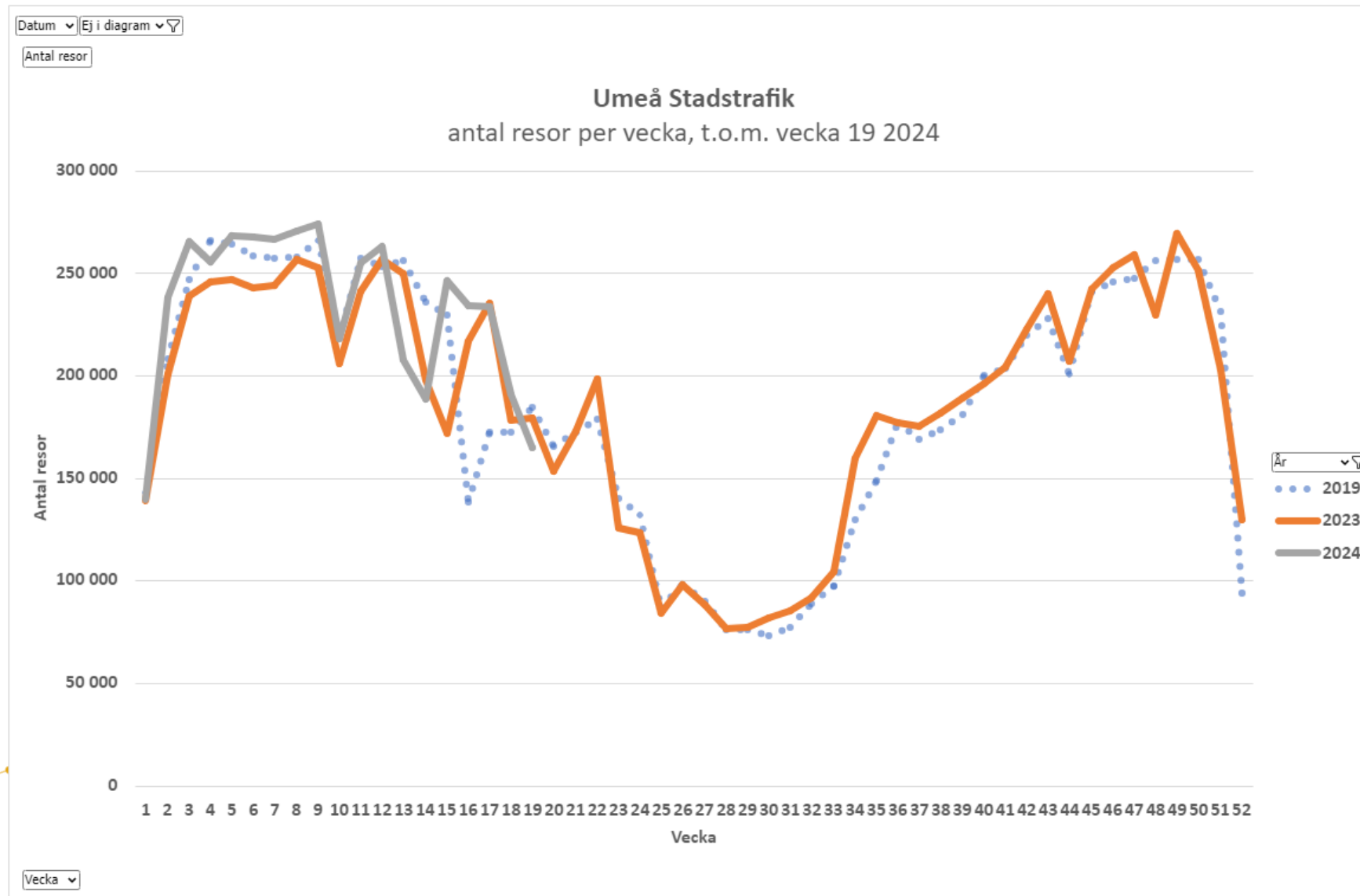


Resandet



95 % jmf 2023
85 % jmf 2019

Resandet



106 % jmf 2023
 104 % jmf 2019

Vi har passerat 10
 miljoner resor –
 rullande 12 mån
 😊

Utveckling nöjdhet (NKI)

ultra



Mål:

Att våra kunder har ett NKI som ökar jämfört med året före under samma period och är högre än det nationella snittet.

Resultat:

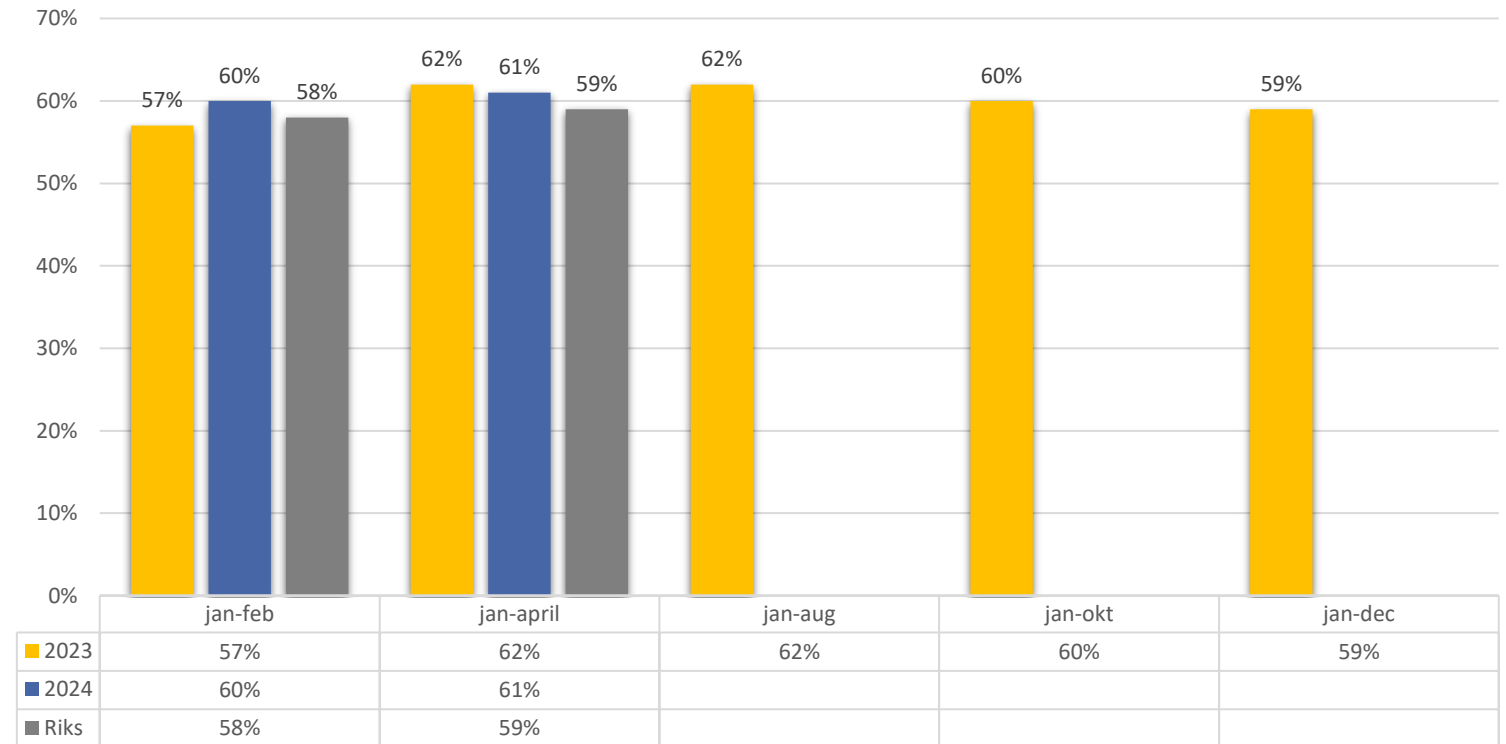
Vi når 1 av 2 mål.

Kunder: Reser minst varje månad

NKI: Nöjd kund index

(sammanfattande nöjdhet med bolaget)

Regiontrafik - utveckling nöjdhet



■ 2023 ■ 2024 ■ Riks

Utveckling nöjdhet (NKI)

ultra



Mål:

Att våra kunder har ett NKI som ökar jämfört med året före under samma period och är högre än det nationella snittet.

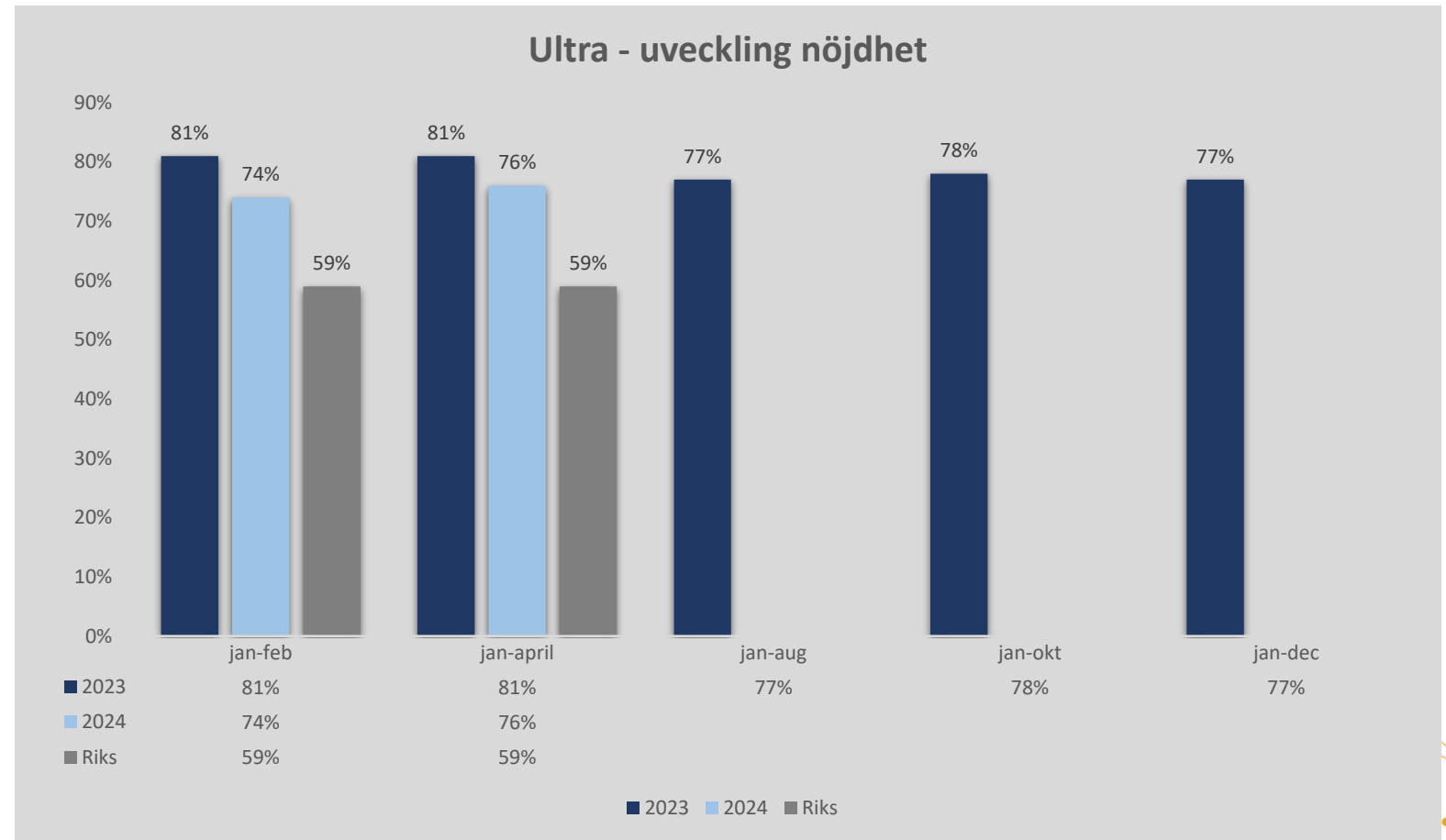
Resultat:

Vi når 1 av 2 mål.

Kunder: Reser minst varje månad

NKI: Nöjd kund index

(sammanfattande nöjdhet med bolaget)



Upphandlingsläget

Ultra – har vi tvingats avbryta en gång, men det skedde i ett tidigt skede, så vår tidplan håller i alla fall

Ny inbjudan har skickats ut och ansökningar om att delta i upphandlingen har kommit in.

Alla upphandlingsdokument är nu ute på remiss hos de trafikföretag som visat intresse.

Personalläget

Gemensamma resurser blir en utmaning i
budgetsammanhang

Vår gemensamma projektledare har uppdraget till
31/12 2024

Men – vår gemensamma förvaltningsledare ska vara
pappaledig under 2025

Risk och sårbarhetsanalys

Fokus IT-säkerhet i årets genomgång

Vi har gjort en IT-revision, samt haft en bred utbildning
Arbetet fortsätter...

Skattekontot

Skattekonto

Saldo +6 309 kr

Senaste transaktioner

2024-05-14	Inbetalning bokförd 240513	+37 064
2024-05-14	Inbetalning bokförd 240513	+1 394 737
2024-05-13	Avdragen skatt april 2024	-651 450
2024-05-13	Arbetsgivaravgift april 2024	-743 287
2024-05-13	Debiterad preliminärskatt	-37 064

[> Skattekonto](#)

Kommande transaktioner

2024-06-12	Debiterad preliminärskatt	-37 064
------------	---------------------------	---------

[> Räkna ut belopp att betala eller få tillbaka](#)

Informationen om saldo och senaste transaktioner uppdaterades senast den 16 maj 2024 kl. 03:04.

