

Underlag inför bolagsdialog med Bussgods i Norr AB

(ägs till 33,3 % av Region Västerbotten)

Checklista för Region Västerbotten

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

Bolagets förutsättningar på kort och lång sikt – framgångar och utmaningar

Kortsiktiga effekter

- Bolaget har drabbats hårt av lågkonjunktur och minskade transportvolym.
- Lönsamheten och marginalerna är nära noll.
- Åtgärder: minskad bemanning, omförhandling av avtal, samt ökad försäljning för att hitta nya kunder.

Långsiktiga effekter

- Risk för ökad press på personalen, vilket kan leda till sjukskrivningar och att nyckelpersoner lämnar bolaget.

Verksamhetsmässiga framgångar och utmaningar**Under året:**

- Vunna upphandlingar och effektiviseringar har stärkt bolaget.
- Utredning om kommunal kompetens färdigställd – en tidigare kritikpunkt från lekmanrevisionen.

På 3–4 års sikt:

- Investeringar i nytt ekonomisystem och kundappar.
- Utveckling av nya produkter och en marknadsplan för kundbearbetning.
- Framgång beror på ägarnas stöd och användning av bolagets tjänster, särskilt regionernas transporter.
- Viktigt att ägarna tar hänsyn till Bussgods behov vid upphandlingar.

Ekonomiska framgångar och utmaningar**Under året:**

- Omsättning ca 3 mkr under budget, men lägre kostnader ger ett resultat på +0,2 mkr per 31/8 2024.
- Lägre intäkter och högre lönekostnader än budgeterat.

På 3–4 års sikt:

- Positiv utveckling möjlig om konjunkturen vänder och ägarna nyttjar bolaget fullt ut.

Hållbarhetsarbete

- Mål om fossilfria drivmedel och ökad fyllnadsgrad i fordon.
- Målen för året kommer att uppfyllas tack vare rätt kundattraktion.

Jämställdhetsarbete

- Styrelsen: 3 män och 3 kvinnor.
- Rekrytering med fokus på jämn könsfördelning (2024: 65 % män, 35 % kvinnor) och etnicitet.
- Personalenkät visar goda resultat gällande jämställdhet.

Fem prioriterade insatser i verksamheten

- Att den kommersialisering av drönartransporter som bolaget genom olika projekt bolaget deltar i lyckas.
- Att antalet godsbusar och godslinjer inte minskar i verksamhetsområdet.
- Att kommuner och regioner har en strategi för hur busstationerna i vårt verksamhetsområde skall nyttjas för både kollektivtrafik och andra kommunala/regionala uppdrag
- Att bolaget har resurser till en framåtlutad IT-utveckling i framtiden.

Prognos per 31 augusti 2025

Prognosen för 2025 helår är att intäkterna är ca -4 mkr under budget och resultatet ca -0,8mkr under budget. Detta resultat ger ett prognostiserat helårsresultat på +1 mkr som är bättre än 2025 års helårsresultat (+0,1).

Internkontroll

Inför 2024 har bolaget omstrukturerat sin internkontrollplan, och detta arbetssätt fortsätter under 2025. En separat risk- och konsekvensbedömning ligger till grund för planen. Den har tagits fram i två steg.

Riskerna har grupperats utifrån olika perspektiv:

- Ekonomiskt
- Beslutsprocesser
- Verksamhet
- Oegentligheter
- Personal
- Säljbearbetning

Flera riskområden berör flera perspektiv. De risker som inkluderats i internkontrollplanen för 2025 har valts ut baserat på:

- Hög risknivå
- Behov av förbättrade rutiner
- Behov av kontinuitet och backup i verksamheten

Interkontrollplanen för 2024 följdes upp i januari 2025. Det anges inte i vare sig 2024 eller 2025 års plan ansvarig för uppföljningen av respektive riskområdet.