PROTOKOLL

DIN TUR
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Datum
2026-10-23

Diarienr
26/00440-2

Camilla Norberg, 070-231 83 20

Protokoll för Förbundsdirektionens sammanträde 2026-10-23

Tid:
08.30 – 11.27

Datum:
2026-10-23

Plats:
Distansmöte via Microsoft Teams

Närvarande:
Se närvarolista

Justerare:
Johan Andersson (C)

Tid för justering:
2026-10-26, justering av protokollet sker med BankID

Anslag/Bevis
Justering av förbundsdirektionens protokoll har tillkännagivits genom anslag på Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns anslagstavla på www.dintur.se

Sammanträdesdatum:
2026-10-23

Anslaget uppsatt den
2026-10-26

Anslaget nedtas den
2026-11-17

Förvaringsplats för protokollet:
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns förvaltning

PROTOKOLL

Närvarande

Region Västernorrland

- Glenn Nordlund (S), ledamot och ordförande
- Joachim Jonsson (KD), ledamot och vice ordförande
- Magnus Svensson (C), ersättare
- Per Gybo (SJVP), ersättare

Örnsköldsviks kommun

- Andreas Jansson (C), ledamot
- Carolina Sondell (S), ersättare

Kramfors kommun

- Jon Björkman (V), tjänstgörande ersättare

Härnösands kommun

- Knapp-Britta Thyr (MP), ledamot
- Per-Eric Norberg (C), ersättare

Sundsvalls kommun

- Sven Bredberg (M), tjänstgörande ersättare

Timrå kommun

- Tony Andersson (M), tjänstgörande ersättare

Ånge kommun

- Eva Mörk Månsson (S), ledamot

Sollefteå kommun

- Johan Andersson (C), ledamot och justerare
- John Åberg (S), ersättare

Frånvarande

- Malin Svanholm (S), Kramfors kommun, ledamot
- Hans Forsberg (C), Sundsvalls kommun, ledamot
- Stefan Dalin (S), Timrå kommun, ledamot
- Göran Ottosson (SD), Timrå kommun, ersättare

Tjänstepersoner

- Thomas Olsson
- Camilla Norberg
- Stefan Välijeesiö
- Magnus Gode
- Kristina Van Loveren
- Christin Borg
- Lars Nässén

TeamEngine E-Signing

PROTOKOLL

Protokoll för Förbundsdirektionens sammanträde 2026-10-23

Innehåll

§ 119. Sammanträdets öppnande 4
§ 120. Upprop 4
§ 121. Val av justerare för sammanträdet 4
§ 122. Godkännande av dagordning 4
§ 123. Föregående protokoll 4
§ 124. Ordförande rapporterar 5
§ 125. Förbundsdirektören rapporterar 5
§ 126. Hel- och delägda bolag 6
§ 127. Beslutsuppföljning 6
§ 128. Delegationsbeslut 7
§ 129. Inkomna protokoll/skrivelser/delgivningar 7
§ 130. Information från förvaltningen 8
§ 131. Zon, pris- och produktutredningen 10
§ 132. Tertialrapport augusti 2026 12
§ 133. Val av stämmoombud till Samtrafiken i Sverige AB:s stämma 2026 13
§ 134. Sammanträdet avslutas 14

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 3 of 75.

PROTOKOLL

§ 119. Sammanträdets öppnande

§ 120. Upprop

Förbundsdirektionen beslutar

att godkänna uppropet av ledamöter.

§ 121. Val av justerare för sammanträdet

Förbundsdirektionen beslutar

att välja Johan Andersson (C) till justerare för sammanträdet.

§ 122. Godkännande av dagordning

Förbundsdirektionen beslutar

att godkänna dagordningen.

§ 123. Föregående protokoll

Förbundsdirektionen beslutar

att föregående protokoll från 24 september 2026 läggs till handlingarna.

Bakgrund
Protokollet har varit utsänd för påseende.

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

TeamEngine E-Signing

PROTOKOLL

§ 124. Ordförande rapporterar

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga informationen från ordförande till handlingarna.

Bakgrund
Ordföranden hade igår en avstämning med regionala nämndens kollektivtrafikberedning och fick då information om regionens arbete med skatteväxling. Det fortsatta arbetet fokuserar bland annat på skolskjutsar och hur en samverkansorganisation kan byggas upp. Frågorna utreds vidare i dialog med kommunerna, och det är viktigt att arbetet sker i nära samarbete med dem.

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

§ 125. Förbundsdirektören rapporterar

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga informationen från förbundsdirektören till handlingarna.

Bakgrund
I fredags tilldelades upphandlingen av det nya biljett- och betalsystemet. Nu löper en avtalsspärr innan avtal kan tecknas. Det blev leverantören Init som tilldelades uppdraget.

För den nuvarande lösningen från Fara finns en viktig tidsgräns. En betallösning stängs ned vid årsskiftet, vilket innebär att vi behöver byta system innan dess. Piloter pågår nu för att utvärdera den nya förarappen. Det finns vissa brister som vi arbetar med att åtgärda. Arbetet pågår för fullt med målsättningen att kunna rulla ut förarappen innan årsskiftet.

Föredragande:
Thomas Olsson, förbundsdirektör.

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 5 of 75.

PROTOKOLL

§ 126. Hel- och delägda bolag

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga informationen om hel- och delägda bolag till handlingarna,

att direktionens medlemmar haft möjlighet att ställa frågor kring inkomna dokument.

Bakgrund

Bussgods i Norr AB
Inga inkomna handlingar

Norrtåg AB
Inga inkomna handlingar

AB Transitio
Inga inkomna handlingar

Västernorrlands läns Trafik AB
Inga inkomna handlingar

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

§ 127. Beslutsuppföljning

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga beslutsuppföljningen till handlingarna.

Bakgrund
Beslutsuppföljningen har varit utsänt för påseende.

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

Beslutsunderlag: Beslutsuppföljning, **bilaga 1.**

§ 128. Delegationsbeslut

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga delegationsbesluten till handlingarna.

Bakgrund
Delegationsbesluten har varit utsänt för påseende.

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

Beslutsunderlag: Delegationsbeslut, **bilaga 2.**

§ 129. Inkomna protokoll/skrivelser/delgivningar

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga inkomna protokoll, skrivelser och delgivningar till handlingarna,

Bakgrund
Inkomna protokoll, skrivelser och delgivningar har varit utsänt för påseende.

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

Beslutsunderlag: Lista på inkomna protokoll, skrivelser och delgivningar, **bilaga 3.**

PROTOKOLL

§ 130. Information från förvaltningen

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga informationen från förvaltningen till handlingarna.

Bakgrund
Lägesrapport Trafikplan
Direktionen faststller en trafikplan med aktiviteter som ska genomföras varje år.

Aktiviteter som myndigheten arbetar aktivt med just nu:
- Helgtrafik linje 201
- Helgtrafik linje 50
- Utreda trafikering linje 191
- Kostnadsutredning persontåg Övre Ådalsbanan
- Bättre bussanslutningar i Köpmanholmen mot Ulvöbåtarna
- Trafik till Nordanås
- Översyn av stadstrafiken Norr om Stenstan i Sundsvall

Helgtrafik linje 201
Om det skulle införas helgtrafik på linje 201 skulle det tillkomma med en kostnad på 1,5 mnkr med en nettokostnad på 1,2 mnkr och med en självfinansieringsgrad på 20%.

Expressbusstrafik på linje 191
Dagens linje 191 går in vid flera hållplatser. Om det skulle införas expressbusstrafik med tre dubbelturer per dag skulle det kräva två fordon. Tåget går fortfarande snabbare med kortare restid. Bruttokostnaden skulle bli 3,52 mnkr per år, en nettokostnad vid 15% självfinansieringsgrad är 3 mnkr. Dagslägets statistik visar på under 10 betalande resenärer per avgång. En kalkyl med självfinansiering visar på att om genomsnittet blir fem påstigande per avgång med sex avgångar och alla betalar enkelbiljettpris så blir intäkten 300 000 kronor som blir cirka 8% i självfinansieringsgrad. För att uppnå kalkylens 15% krävs 10 påstigande per tur och dag i genomsnitt, samt att alla köper enkelbiljetter.
En sammanfattning visar att restiden minskar jämfört med dagens linje 191, men det fortsatt långsammare län tåg. Det kan täppa till vissa luckor i tidtabellen mellan linje 191 och tågen, men bedömningen är att resandeökningen blir låg. Myndigheten fortsätter dialogen med Ånge kommun och ett eventuellt medlemstillköp.

Bättre bussanslutningar till Köpmanholmen och Ulvöfärjan
Myndigheten har fått kritik för att inte ha anslutningar till samtliga färjeavgångar. Ulvöfärjan har dock många förändringar i sin turlista. Under 2026 har turlistan ändrats vid tio tillfällen och den varierar även mellan veckans dagar. Dessutom fastställs planeringen med kort framförhållning. Färjans turlista är därför inte klar vid samma tidpunkt som vi färdigställer våra turlistor inför december.

Vår trafikplanering behöver utgå från våra huvudsakliga uppdrag och resenärernas behov, däribland skoltrafik, arbetspendling och anslutningar till tåg.

Inför sommartrafiken kan vi se över möjligheterna att skapa fler anslutningar, under förutsättning att färjans trafik planeras och samordnas med vår planering. På så sätt kan vi gemensamt undersöka vilka justeringar som är möjliga.

Nästa steg är att invänta färjans turlista, som eventuellt blir tillgänglig i slutet av oktober, och därefter se över möjliga justeringar inför sommarturlistan.

TeamEngine E-Signing

PROTOKOLL

Förslag för linje 50 helgtrafik
Vi hade helgtrafik fram till 2018 på linje 50. Det vi gjort är att plocka tillbaka och räkna på tidigare underlag. Det är sju dubbelturer måndag – fredag för närvarande, bytespunkt i Ullånger på alla turer förutom den första på morgonen. Tidtabellen för nuvarande linje 50 är med timmestrafik.
Förslaget som myndigheten räknar på är med 2,5 dubbelturer på lördag/söndag och trafikeras av ett fordon. En kostnadsberäkning på helgtrafik visar på ungefär 1 mnkr i ökning och kommer köras med dubbeldäckare. En skattad resandestatistik på linje 50 och helgtrafik måste tas fram.

Nordanås
Örnsköldsvik har spelat in att vi ska se över trafiken upp till Nordanås. Under 2024 togs underlag fram då BAE systems önskade turer vid 07 på morgonen och tillbaka vid 16-tiden. En utmaning är att trafiken skulle behöva utföras under peaktid, då tillgången på fordon redan är begränsad.

BAE Systems har tidigare uttryckt en vilja att ersätta kostnaden för trafiken. Kommunalförbundet kan dock inte sälja trafik till en privat aktör för trafik som annars inte skulle ha bedrivits.

Det finns inte heller några lediga fordon över i de tidslägena. Den uppskattade kostnaden för att införa trafiken är cirka 1-1,5 mnkr.

Direktionen önskar att en diskussionspunkt om förutsättningarna för etableringar och växande arbetsplatser i länet läggs till på dagordningen för nästa möte, om utrymme finns. I annat fall får frågan hanteras vid ett senare tillfälle.

Föredragande:
Stefan Välijeesiö, trafikchef.
Lars Nässén, trafikutvecklare.

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 9 of 75.

PROTOKOLL

§ 131. Zon, pris- och produktutredningen

Förbundsdirektionen beslutar

att lägga informationen om zon, pris- och produktutredningen till handlingarna.

att uppdra till förbundsdirektören att skyndsamt planera in ett möte i november för fortsatta dialoger och genomgång av reviderade alternativ inför beslut.

Bakgrund
Ambitionen är att fatta beslut om nya zoner, priser och produkter innan årets slut. Utifrån de fortsatta dialogerna får en bedömning göras av hur långt arbetet har kommit och vilka förutsättningar som finns för att gå vidare till beslut.

Processen och beslut
Att återgå från dagens biljettpriser, som innebär halva priset, till tidigare prisnivåer samtidigt som enkelbiljetterna höjs med 10 procent från januari kan innebära utmaningar.

Inför Buss 2027 införs nya fordon och biljettmaskiner. Förvaltningen bedömer därför att det vore fördelaktigt att införa de nya priserna dessförinnan, för att skapa en så smidig övergång som möjligt för resenärerna.

Förvaltningen ser gärna att frågan hanteras skyndsamt. Förändringen bör kommuniceras som en positiv satsning för resenärerna och bidra till en tydlig och väl förberedd övergång till det nya biljettsystemet.

Mål med nya zoner och priser
Målet med de nya zonerna och priserna är att få fler invånare att välja kollektivtrafiken för sina resor. En ökad marknadsandel för kollektivtrafiken stärker den samhällsekonomiska nyttan och bidrar till länets hållbara utveckling och tillväxt.

Detta ska uppnås genom att göra det enklare att resa kollektivt, erbjuda ett enhetligt och sömlöst biljettutbud samt säkerställa att biljettpriserna är konkurrenskraftiga i förhållande till kostnaden för att resa med bil.

Nästa steg
Efter genomförda dialoger med de medlemskommuner som subventionerar resor föreslår förvaltningen att gå vidare med alternativ 2, som innebär enhetstaxa med samma rabatt för alla.

Alternativet bedöms kunna ge högre intäkter, men intäktsberäkningarna är förknippade med osäkerheter och bygger delvis på antaganden.

Vid ett snabbt införande föreslås Härnösand och Örnsköldsvik få ett tillfälligt omställningsupplägg för sina subventioner. Örnsköldsvik kommer vilja behålla kostnadsfria resor för barn och unga.

Efter diskussion konstaterar ordföranden att direktionen är enig om att förvaltningen ska ta fram ett förslag utifrån alternativ 2, med möjlighet till subventioner för barn och unga i Örnsköldsvik.

Direktionen ska därefter kallas till ett informations- och dialogmöte i början av november. Ett eventuellt beslutsmöte planeras till slutet av november.

PROTOKOLL

Föredragande:
Stefan Välijeesiö, trafikchef.
Christin Borg, trafikstrateg.

TeamEngine E-Signing

PROTOKOLL

§ 132. Tertialrapport augusti 2026

Förbundsdirektionen beslutar

att fastställa Tertialrapport augusti 2026.

Bakgrund
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län har upprättat tertialrapport för augusti 2026.

Kommunallagen och den kommunala redovisningslagen innehåller regler för kommunalförbundets styrning. Ett av kraven är att kommunalförbundet ska ha god ekonomisk hushållning. Det kravet har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart en budget i balans, utan innefattar även ett krav på att resurserna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt.

Metoden för att bedöma om god ekonomisk hushållning uppnås är att målområdet Hållbar organisation med målen Effektiv och Ekonomi i balans ska ha uppnått målvärdena.

Genom delårsbokslut och årsredovisning följs utvecklingen kontinuerligt upp för såväl verksamhet som ekonomi. Delmålen följs upp utifrån indikatorer med målvärden, samt utifrån genomförda åtgärder. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning beslutades i och med att budget 2025 antogs av förbundsdirektionen.

Myndighetens bedömning
Perioden januari till augusti visar att kollektivtrafikens nettokostnader uppgår till 519,9 mnkr. Vid en jämförelse med budget för motsvarande period är verksamhetens nettokostnader 19,6 mnkr högre, en ökning med 3,9%. Verksamhetens kostnader har ökat med 20,8 mnkr jämfört med budget. Här står tåghyra för 3,7 mnkr lägre kostnader, den linjelagda busstrafiken ökade med 28,1 mnkr och den särskilda persontrafiken minskade med 5,8 mnkr. Utfallet på administrativa kostnader är 4,9 mnkr lägre än budget. Verksamhetens intäkter ligger i stort sett oförändrat mot budget. Verksamhetens intäkter är 3,4 mnkr i jämförelse med motsvarande period föregående år.

Vid en jämförelse med föregående år är avvikelsen 72,6 mnkr högre nettokostnader vilket motsvarar 16,2%. Verksamhetens kostnader har ökat med 75,6 mnkr jämfört med föregående år. Den särskilda persontrafiken står för en ökning med 9,4 mnkr. Den linjelagda busstrafiken har ökat kostnaderna med 34,9 mnkr och tågtrafiken med 30,4 mnkr

Helårsprognos visar att verksamhetens nettokostnad prognostiseras till 793,9 mnkr jämfört med budgeterade 750,3 mnkr. Avvikelsen uppgår till 43,5 mnkr.

Föredragande:
Magnus Gode, chef verksamhetsstöd.
Kristina Van Loveren, ekonomiansvarig

Expedieras till:
Förbundets medlemmar
Förbundets revisorer

Beslutsunderlag: Missiv 2026-10-07 Tertialrapport augusti 2026, **bilaga 4.**

TeamEngine E-Signing

PROTOKOLL

§ 133. Val av stämmoombud till Samtrafiken i Sverige AB:s stämma 2026

Förbundsdirektionen beslutar

att utse Glenn Nordlund till stämmoombud för Samtrafiken i Sverige AB:s stämma 2026,

att instruktioner till stämmoombudet fattas per capsulam av förbundsdirektionen.

Bakgrund

Av Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns Bolagspolicyn framgår att förbundsdirektionen ska fatta beslut om instruktioner till stämmoombud för hel- och delägda bolag.

De bolagsstämmor som Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län deltar i är:

- Västernorrlands Läns Trafik AB
- Bussgods i Norr AB
- Norrtåg AB
- AB Transitio
- Samtrafiken i Sverige AB
- Svensk Kollektivtrafik
- Sobona

Samtrafiken i Sverige AB:s stämma är den 1 december 2026. Handlingarna till stämman har ännu inte mottagits, vilket innebär att instruktioner till stämmoombudet inte kan fastställas i nuläget. Beslut om instruktioner till stämmoombudet behöver fattas per capsulam då inget sammanträde är inplanerat vid den tidpunkten.

Myndighetens bedömning
Myndigheten bedömer att instruktionerna kan upprättas när handlingarna till stämman har skickats ut.

Föredragande:
Glenn Nordlund, ordförande.

Expedieras till:
Samtrafiken i Sverige AB

Beslutsunderlag: Tjänsteskrivelse 2026-10-02 Val av stämmoombud till Samtrafiken i Sverige AB:s stämma

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 13 of 75.

PROTOKOLL

§ 134. Sammanträdet avslutas

TeamEngine E-Signing

BESLUTSUPPFÖLJNING

DIN TUR
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län
Camilla Norberg, 070-231 83 20

Datum
2026-10-07

Beslutsuppföljning

Ärende	Beslut	Möte	Ansvarig	Status	Tidsplan
Politik					
Direktion					
Första sammanträdet med ny förbundsdirektion 2027	**att** kommunalförbundets ordförande i december kallar till sammanträde för den nya förbundsdirektionen i början av januari 2027, **att** den ledamot som har längst tjänstgöringstid i den nya förbundsdirektionen (ålderspresidenten) tjänstgör som ordförande vid sammanträdet fram till dess att presidieval har förrättats, samt	§ 112 2026-09-24	Camilla Norberg		

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 15 of 75.

BESLUTSUPPFÖLJNING

	att om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid som ledamot, ska den äldste av dessa vara ålderspresident.				
Revision					
Administration					
Tilläggsutredning för övre Ådalsbanan	**att** utifrån vad utredningen kommit fram till fortsätta arbetet för persontrafik på Övre Ådalsbanan och delge utredningens resultat till övriga intressenter i frågan.	§ 13 2026-03-26	Thomas Olsson		
Övriga frågor	**att** ge förbundsdirektören i uppdrag att utreda trafikkostnaderna för två alternativ med persontrafik via Övre Ådalsbanan och förslag till tidtabeller. Dels mellan Kramfors och Bräcke samt mellan Örnsköldsvik och Bräcke med utgångspunkt i tidigare gjorda utredningar i frågan. Och att räkna på olika alternativ vad gäller storlek och ålder på tåg för att få fram olika kostnadsalternativ att ta ställning till och kunna ta beslut i frågan.	§ 61 2026-05-22	Thomas Olsson	Myndigheten återrapporterar i höst	
Beslut enligt förbundsordningen om indexering av tillköpsbelopp och regionens medlemsbidrag	**att** uppdra till förbundsdirektören att återkomma med förslag om slutjustering av medlemmars tillköpsbelopp och regionens medlemsbidrag med hänsyn till utfall av index.	§ 24 2025-03-21	Thomas Olsson		

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress:
Box 143
841 22 Ånge

Besöksadress:
Viktoriagatan 16
872 35 Kramfors

Telefon: 0775-50 77 70

Org. nr:
222000-2923

Webb/e-post:
registrator@dintur.se
www.dintur.se

BESLUTSUPPFÖLJNING

Internkontroll					
Internkontroll 2026	**att** utföra internkontroll av rutiner mellan Sundsvalls Servicecenter och ekonomiavdelningen, **att** utföra internkontroll av hur styrdokumenten inom IT efterlevs, **att** utföra internkontroll av hanteringen av biljettmaskiner bland förare, **att** uppdra till förbundsdirektören att återredovisa resultatet av internkontrollpunkterna ovan till förbundsdirektionens första sammanträde 2027.	§ 170 2025-12-11		Återredovisning av internkontroll för 2026 till förbundsdirektionens första sammanträde 2027.	
Ekonomi					
Tertialrapport april 2026	**att** fastställa Tertialrapport april 2026, **att** uppdra till förbundsdirektören att identifiera och redovisa alternativa kostnadsreduceringar utifrån prognosen för innevarande år, **att** informera medlemmarna om det ekonomiska läget.	§ 81 2026-06-23	Thomas Olsson		
Bedömning av likviditet	**att** ge förbundsdirektören i uppdrag att utreda möjligheten att erhålla en checkkredit	§ 172	Thomas Olsson		

BESLUTSUPPFÖLJNING

	hos bank, och om detta visar sig möjligt, teckna ett checkkreditsavtal, **att** beslutet gäller under förutsättning att samtliga medlemmar godkänner detta, i enlighet med förbundsordningen.	2025-12-11			
Trafik					
Biljettsamverkan					
Trafikförändringar					
Upphandling					
Reklam på buss	**att** ge förbundsdirektören i uppdrag att upphandla nytt incitamentsavtal för reklam på buss, **att** avtalet ska gälla fram till och med november 2027 eller tills det att nya trafikavtal med nya fordon är på plats, **att** fortsätta utreda frågan om reklam på buss för framtidens kollektivtrafik från och med december 2027.	§ 120 2025-09-25	Thomas Olsson	Nytt avtal är signerat. Kvar att göra är att fortsätta utreda frågan om reklam på buss för framtidens kollektivtrafik från och med december 2027.	
Inköp av ombordutrustning och godkännande av lånefinansiering	**att** uppdra till förbundsdirektören att upphandla ombordutrustning för biljett- och betalsystem, **att** uppdra till förbundsdirektören att	§ 52 2026-05-22	Thomas Olsson		

BESLUTSUPPFÖLJNING

	avropa ombordutrustning avseende realtidssystem från ramavtalet med Consat Telematics inför trafikstart 2027, **att** godkänna förslaget om lånefinansiering om 22 mkr, **att** hemställa till medlemmarna att godkänna förslaget om lånefinansiering, **att** avskrivningstiden för investeringen fastställs till fem år, **att** förklara paragrafen omedelbart justerad.				
Strategi					
Mål- och resursplan					
Biljettsamverkan					
Biljettsamverkan tågtrafik	**att** myndighetens förslag om biljettsamverkan med SJ avslås, och **att** Norrtågs planerade trafikökning utvärderas efter ett år för att bedöma om turtätheten motsvarar behoven. Om så inte är	§ 16 2026-03-26	Thomas Olsson	Utvärdering december 2027, ett år efter Norrtågs trafikökning	

BESLUTSUPPFÖLJNING

	fallet återupptas frågan om biljettsamverkan med SJ.				
Taxor					
Norrlandsresans taxa 2027	**att** frångå principen att basera en prishöjning av Norrlandsresans taxa på föregående års indexutveckling och i stället höja taxan med 2 % från och med den 1 januari 2027, under förutsättning att övriga tre län inom Norrlandsresesamarbetet fattar likalydande beslut.	§ 108 2026-09-24	Thomas Olsson		
Tillfälligt halverade biljettpriser	**att**, under förutsättning att regeringen beslutar om den föreslagna förordningen om tillfälligt statsbidrag för sänkta priser i kollektivtrafiken, uppdra åt förvaltningen att genomföra prissänkningen i enlighet med förordningen och de riktlinjer som regeringen beslutar, **att** uppdra myndigheten att bistå Norrtåg vid ansökan om stöd för periodbiljetter i Västernorrland i enlighet med den förordning som regeringen presenterar, **att** inkludera 30-dagar periodbiljett Norrlandsresan i prissänkningen i enlighet med den förordning som regeringen presenterar, om likalydande	§ 86 2026-06-23	Thomas Olsson		

TeamEngine E-Signing

BESLUTSUPPFÖLJNING

	beslut fattas av övriga tre län inom Norrlandsresesamarbetet.				
Justering av biljettpriser 2027	**att** frångå tidigare beslut om prishöjning enligt indexkorg och istället genomföra en differentierad prishöjning av grundpriset enbart på enkelbiljetter som säljs ombord på bussen med 10 procent (avrundat uppåt till närmaste heltal), **att** övriga produkter och enkelbiljetter som säljs i app, mina sidor, företagsportal samt via försäljningsombud undantas från prishöjningar.	§ 83 2026-06-23	Thomas Olsson		
Zon, pris- och produkt-utredning	**att** ge förvaltningen i uppdrag ta fram ett förslag för alternativ 1 – enhetstaxa, **att** förslaget ska innehålla produkter med prissättning, kostnadsberäkningar, genomförandebeskrivning samt förslag till hantering av eventuella subventioner för biljetter, och **att** förslaget ska presenteras på förbundsdirektionens sammanträde hösten 2026.	85 2026-06-23	Thomas Olsson		
Pris- och produktutbud	**att** myndigheten får i uppdrag att under 2023 se över pris- och produktutbudet.	§ 117 2022-09-29	Thomas Olsson	Arbetet befinner sig för närvarande i en nulägesanalys. En föredragning med workshop genomfördes med direktionen den 22 maj 2026.	

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress: Box 143, 841 22 Ånge
Besöksadress: Viktoriagatan 16, 872 35 Kramfors
Telefon: 0775-50 77 70
Org. nr: 222000-2923
Webb/e-post: registrator@dintur.se, www.dintur.se

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 21 of 75.

BESLUTSUPPFÖLJNING

				Målet är att direktionen ska kunna fatta beslut i slutet av 2026.	
Utvärdering Flex 10/30	**att** produkten Flex 10/30, i dess nuvarande form, kvarstår i biljettsortimentet till dess att den planerade pris och produktutredning har genomförts.	§ 144 2022-10-21	Thomas Olsson	Flex 10/30 kvarstår tills den kommande pris- och produktutredning redovisas.	
Subventionerade produkter					
Regionalt trafikförsörjningsprogram					
Bolag					
Norrtåg AB					
Gemensam avsikts-förklaring för full-följandet av Norrtåg 2040 – en tågvision	**att** ställa sig bakom den gemensamma avsiktsförklaringen om fullföljandet av Norrtåg 2040 – en tågvision, samt **att** uppdra åt förbundsdirektören att vidta de åtgärder och bereda de ärenden som krävs för att genomföra avsiktsförklaringen.	§ 22 2026-03-26	Thomas Olsson		
Anskaffning av regionaltågsfordon	**att** ingå borgen så som för egen skuld (proprieborgen) för upphandlad finansiering upp till 1 100 miljoner kronor avseende spårfordon, högvärdeskomponenter och strategisk utrustning, under förutsättning att kommunalförbundets medlemmar	§ 105 2025-07-02	Thomas Olsson	Alla medlemmar har inkommit med protokollsutdrag som visar att beslut har fattats om att godkänna ingåendet av borgen.	

BESLUTSUPPFÖLJNING

	godkänner beslutet, **att** göra en hemställan till kommunalförbundets medlemmar om att godkänna beslutet att ingå borgen enligt ovan, **att** uppdra till förbundsdirektören att teckna borgensförbindelser, **att** godkänna att AB Transitio avropar 5 stycken regionaltågsfordon med tillhörande högvärdeskomponenter, strategisk utrustning samt upphandlar finansiering för detta, **att** ingå uppdragsavtal med AB Transitio för avrop av anskaffning av regionaltågsfordon, högvärdeskomponenter och strategisk utrustning samt ge förbundsdirektören i uppdrag att teckna uppdragsavtal, **att** ingå hyresavtal med AB Transitio för anskaffade regionaltågsfordon samt ge förbundsdirektören i uppdrag att teckna hyresavtal. **Förbundsdirektionen beslutar utöver ärende även**				

BESLUTSUPPFÖLJNING

	att med anledning av denna offensiva tågsatsning uppdra till förbundsdirektören att utreda möjligheten att beställa ytterligare tåg för att trafikera genom Övre Ådalsbanan i enlighet med nu gällande Trafikförsörjningsprogram.				
Norrtåg 2040 – en tågvision	**att** ställa sig bakom den slutliga versionen av visionsdokumentet ”Norrtåg 2040 – en tågvision”, samt **att** direktionens ordförande får i uppdrag att i dialog med Norrtåg lägga upp en plan för hur kollektivtrafiken kan involveras i Norrtågs strategiska planer för tågvisionen.	§ 19 2024-03-22	Ordförande		

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress:
Box 143
841 22 Ånge

Besöksadress:
Viktoriagatan 16
872 35 Kramfors

Telefon: 0775-50 77 70

Org. nr:
222000-2923

Webb/e-post:
registrator@dintur.se
www.dintur.se

Delegationsbeslut färdtjänst Timrå, Ånge, Kramfors och Härnösand

Diarie-nummer	Kommun	Inkommen	Typ av ärende	Beslut	Besluts-datum	Hand-läggare	Notering
A 26-403	Ånge	2026-07-06	FT	Avslag	2026-09-23	JOED	
A 26-570	Ånge	2026-09-09	RF Timrå	Bifall	2026-09-11	AN	
A 26-596	Ånge	2026-09-22	RF Sundsvall	Delavslag	2026-09-29	JOED	Resdag 261018
A 26-606	Ånge	2026-09-24	RF+Ställföreträdarskap	Bifall	2026-09-30	RS	
A 26-612	Ånge	2026-09-28	FT+MU		2026-10-05	JE	Återtagen, vill ej ha FT
H 26-418	Härnösand	2026-07-10	FT	Bifall	2026-09-21	JOED	
H 26-423	Härnösand	2026-07-14	Förl. FT	Bifall	2026-10-05	JOED	
H 26-549	Härnösand	2026-09-03	FT+tomt MU	Bifall	2026-09-16	AN	
H 26-550	Härnösand	2026-09-03	FT+tomt MU	Bifall	2026-09-16	AN	
H 26-567	Härnösand	2026-09-09	FT+bifogat brev	Bifall	2026-09-16	JOED	
H 26-567	Härnösand	2026-09-09	Ledsagare	Avslag	2026-09-16	JOED	
H 26-573	Härnösand	2026-09-09	FT	Bifall	2026-09-23	AN	
H 26-575	Härnösand	2026-09-10	RF Umeå+MU	Delavslag	2026-09-21	RS	Resdag 260921
H 26-578	Härnösand	2026-09-14	FT+MU	Bifall	2026-09-21	JOED	
H 26-582	Härnösand	2026-09-15	FT+MU	Bifall	2026-09-21	JOED	
H 26-583	Härnösand	2026-09-15	FT+leds	Bifall	2026-09-17	JE	
H 26-584	Härnösand	2026-09-15	FT+MU	Bifall	2026-09-21	JE	
H 26-585	Härnösand	2026-09-16	FT+MU	Delavslag	2026-09-23	AN	
H 26-586	Härnösand	2026-09-16	FT	Bifall	2026-09-22	JOED	
H 26-588	Härnösand	2026-09-18	FT	Bifall	2026-09-25	RS	
H 26-590	Härnösand	2026-09-18	FT	Bifall	2026-09-22	RS	
H 26-591	Härnösand	2026-09-18	FT+MU	Bifall	2026-09-22	RS	
H 26-597	Härnösand	2026-09-22	RF+MU	Bifall	2026-09-29	JOED	
H 26-600	Härnösand	2026-09-24	RF Karlstad+RIAK	Bifall	2026-09-28	AN	Resdag 261030
H 26-609	Härnösand	2026-09-28	RF Svall+leds	Bifall	2026-09-29	JE	Begravning 2/10
H 26-611	Härnösand	2026-09-28	FT	Bifall	2026-10-05	JOED	

H26-591	Härnösand	2026-09-22	Ledsagare	Avslag	2026-09-22	RS	
K 26-438	Kramfors	2026-07-21	Förl. FT+Ställförtr	Inv MU	2026-09-15	JE	
K 26-469	Kramfors	2026-08-05	FT	Bifall	2026-10-02	AN	
K 26-492	Kramfors	2026-08-14	FT	Bifall	2026-10-02	AN	
K 26-517	Kramfors	2026-08-24	FT+Ställförtr.	Bifall	2026-09-14	AN	
K 26-547	Kramfors	2026-09-03	FT	Bifall	2026-09-16	JOED	
K 26-557	Kramfors	2026-09-07	FT	Bifall	2026-09-21	JOED	
K 26-571	Kramfors	2026-09-09	RF Åkersberga	Bifall	2026-09-14	RS	
K 26-576	Kramfors	2026-09-11	FT+MU	Bifall	2026-09-22	AN	
K 26-576	Kramfors	2026-09-11	Ensamåkning	Avslag	2026-09-22	AN	
K 26-587	Kramfors	2026-09-16	FT+leds	Bifall	2026-09-22	JE	Bärhjälp 6 mån
K 26-589	Kramfors	2026-09-18	FT+MU	Bifall	2026-09-24	JOED	
K 26-598	Kramfors	2026-09-23	FT	Bifall	2026-09-25	AN	
K 26-601	Kramfors	2026-09-24	FT	Bifall	2026-09-29	RS	
K 26-601	Kramfors	2026-09-29	Ledsagare+Ensamåkning	Avslag	2026-09-29	RS	
K 26-602	Kramfors	2026-09-24	FT	Bifall	2026-09-28	JOED	
K 26-603	Kramfors	2026-09-24	Ändring av bef tillstånd+MU	Avslag	2026-09-30	RS	Ledsagare+S1.
K 26-604	Kramfors	2026-09-24	FT	Bifall	2026-10-06	JE	
K 26-605	Kramfors	2026-09-24	Förl FT+MU	Bifall	2026-10-01	JOED	Fattas en sida på MU
K 26-614	Kramfors	2026-09-28	FT	Bifall	2026-09-28	AN	
K 26-615	Kramfors	2026-09-28	FT+MU	Bifall	2026-10-06	JOED	
K 26-616	Kramfors	2026-09-29	FT+tidigare MU	Bifall	2026-10-06	JOED	
T 26-171	Timrå	2026-04-15	RF ?	inv MU	2026-10-02	JOED	Avvisad i brist på handlingar
T 26-230	Timrå	2026-05-06	FT	Bifall	2026-09-21	RS	
T 26-472	Timrå	2026-08-06	FT+MU	Avslag	2026-09-25	RS	
T 26-500	Timrå	2026-08-18	FT+leds	Bifall	2026-09-21	JE	
T 26-501	Timrå	2026-08-18	FT+leds	Bifall	2026-09-21	JE	
T 26-525	Timrå	2026-08-26	FT	Bifall	2026-09-21	RS	
T 26-532	Timrå	2026-08-31	FT+MU	Avslag	2026-09-25	JOED	Synpunkter 260923
T 26-542	Timrå	2026-09-03	Förl FT	Bifall	2026-09-21	AN	

T 26-554	Timrå	2026-09-04	FT	Vifall	2026-09-14	JE	
T 26-554	Timrå	2026-09-07	Arbetsresor	Avslag	2026-09-14	JE	
T 26-555	Timrå	2026-09-07	FT	Bifall	2026-09-08	JOED	
T 26-560	Timrå	2026-09-08	FT	Bifall	2026-09-15	AN	
T 26-561	Timrå	2026-09-08	FT+Ställförtr.	Bifall	2026-09-11	JOED	
T 26-561	Timrå	2026-09-08	Ledsagare	Avslag	2026-09-11	JOED	
T 26-563	Timrå	2026-09-08	FT	Bifall	2026-09-21	AN	
T 26-568	Timrå	2026-09-09	FT	Bifall	2026-09-10	JE	
T 26-569	Timrå	2026-09-09	FT+MU	Avslag	2026-09-11	AN	
T 26-572	Timrå	2026-09-09	FT+MU	Bifall	2026-09-21	RS	
T 26-574	Timrå	2026-09-10	FT	Bifall	2026-09-16	RS	
T 26-579	Timrå	2026-09-14	FT+MU	Bifall	2026-09-14	AN	
T 26-580	Timrå	2026-09-14	MU	Bifall	2026-09-23	JOED	Det kommer en ansökan om ändring FT enligt samtal 260921
T 26-581	Timrå	2026-09-15	Förl FT+MU	Bifall	2026-09-21	JE	
T 26-594	Timrå	2026-09-22	RF Stöde	Bifall	2026-09-24	JOED	Resdag 261106
T 26-608	Timrå	2026-09-25	FT+MU	Bifall	2026-10-05	JOED	
	Härnösand	2026-09-29	Nytt beslut efter dom	Bifall	2026-09-29	RS	H 26-209
	Timrå	2026-10-05	FT i annan kommun			JE	3 biljetter i Umeå
	Timrå	2026-10-05	FT i annan kommun			JOED	6 biljetter Stockholm

FT = Färdtjänst

RF = Riksfärdtjänst

LU = Läkarutlåtande

MU = Medicinskt utlåtande

TeamEngine E-Signing

DIN TUR
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

DELEGATIONSBESLUT

Datum
2026-10-08

Diarienr
26/00058

Camilla Norberg
070-231 83 20

Datum	Beslutande	Rubrik	Beslut	Beslut enligt delegations-ordningspunkt *	Kommentar	Diarienummer
2026-09-18	Förbundsdirektör	Yttrande	Remissyttrande gällande detaljplan för del av Klökan 1:16 m fl Västra Birsta KS-2024-00563	5		25/00270-3
2026-09-24	Förbundsdirektör	Yttrande	Remissyttrande gällande detaljplan för Ånge Fränsta 6:1 och Ånge Fränsta 2:86 KS22/514	5		24/00580-4

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 28 of 75.

TeamEngine E-Signing

DELEGATIONSBESLUT

Delegationsordning beslutad 2025-03-21	* Beslut enligt delegationsordningspunkt	Återredovisas ej
Myndighetsutövning		
Rätt att utse ombud att föra kommunalförbundets talan inför domstol och andra myndigheter	1	
Besluta i ärenden om utlämnande av allmän handling. Offentlighets- och sekretesslagen (2009:400)	2	X
Avvisning av för sent inlämnat överklagande. 45 § förvaltningslag (2017:900)	3	
Omprövning av beslut Förvaltningslag (2017:900)	4	
Yttrande över remisser	5	
Övriga yttranden	6	
Gallringar av handlingar	7	X
Myndighetsbeslut om färdtjänst och riksfärdtjänst	8	Redovisas särskilt
Beslut om trafikändringar, inom ramen för Trafikförsörjningsprogrammet, till en nettokostnad på 5 basbelopp/år under förutsättning att berörda medlemmar godkänt finansiering.	9	
Ekonomiärenden		
Omprioriteringar inom fastställd ram under budgetåret	10	
Ingående av leasingavtal inom budget	11	X
Avyttra gamla eller utrangerade inventarier eller andra kommunalförbundet tillhörande föremål - högst 2 prisbasbelopp - mer än 2 prisbasbelopp	12	X
Utse beslutsattestanter	13	X
Attestering av löner och ersättningar till förtroendevalda	14	X
Upphandling och inköp		
Besluta om att förbereda och genomföra andra upphandlingar än trafik i Kommunalförbundet namn med ett upphandlingsvärde inom ram för beslutad budget	15	X
Tecknande av ramavtal och andra avtal med anledning av genomförd upphandling	16	X
Förhandling och beslut om mindre tillägg och ändringar i gällande trafikavtal inom ramen för budgeterande trafikkostnader	17	
Beslut om antagande av anbud avseende upphandling av varor och tjänster inom beslutad budget	18	X
Utbildning, tjänsteresor, konferenser mm		
Förtroendevaldas deltagande i kurs, konferens eller utlandsresa	19	
Investeringar		
Beslut om ianspråktagande av medel för investeringar inom fastställd plan och budget	20	X

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 29 of 75.

TeamEngine E-Signing

DELEGATIONSBESLUT

Representation		
Representation och externa uppvaktningar - högst 2 500 kr högst 20 000 kr per tillfälle - högst 6 000 kr per tillfälle	21	 X X
HR		
Anställning av förbundsdirektör Avskiljande av förbundsdirektör från sin tjänst Genomför årliga medarbetarsamtal med förbundsdirektör Genomför årliga lönedialoger och fastställer årlig löneutveckling för förbundsdirektör Beslutar om övriga löneförmåner för förbundsdirektör Anställning av chefer inom myndigheten, förutom FDir	22	
Personalärenden		
Inrätta eller avveckla befattningar	23	
Återbesättande av vakant tjänst	24	
Omplacering av medarbetare eller chef	25	
Tillsvidareanställning inkl. lönesättning samt förkortning av uppsägningstid		
Annan personal än FDir inom ramen för budget	26	
Vikarier	27	
Uppsägning/avsked/disciplinpåföljd		
Disciplinpåföljd för övriga medarbetare än FDir	28	
Tjänstledighet, semester, kompensationsledighet		
Tjänstledighet FDir	29	
Semester FDir	30	X
Tjänstledighet och semester	31	X
Beviljande föräldraledighet	32	X
Pensioner och andra ersättningar		
Beslut om särskild avtalspension FDir	33	
Beslut om särskild avtalspension övrig personal	34	
Kollektivavtal		
Förhandla enligt gällande lagstiftning om förhandlingsrätt	35	
Ingå kollektivavtal för arbetsgivarens räkning	36	
Arbetsmiljö		
Organisera och fatta beslut rörande arbetsmiljöarbetet	37	X

TeamEngine Document E-Sign ID: 1B5372D8-7C49-4838-926E-5F763BD8C20F. Page 30 of 75.

DIN TUR
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Protokoll/Skrivelser/Delgivningar

Camilla Norberg
070-231 83 20

Datum
2026-10-07

Typ av handling	Avsändare	Datum	Diarienummer	Ankomstdatum
Protokoll	Förbundets revisorer	2026-09-22	26/00421-1	2026-09-22
Revisionsplan 2026	Förbundets revisorer	2026-09-22	26/00425-1	2026-09-22
Projektplan grundläggande granskning 2026	Förbundets revisorer	2026-09-22	26/00425-2	2026-09-22
Protokollsutdrag svar på hemställan om lånefinansiering för inköp av ombordutrustning	Härnösands kommunfullmäktige	2026-09-28	26/00248-5	2026-09-28
Protokollsutdrag svar på hemställan om lånefinansiering för inköp av ombordutrustning	Sundsvalls kommunfullmäktige	2026-09-28	26/00248-6	2026-09-29
Protokollsutdrag godkännande av lånefinansiering för ombordutrustning	Örnsköldsviks kommunfullmäktige	2026-09-28	26/00248-7	2026-10-06
Protokollsutdrag godkännande avseende upptagande av checkkredit	Örnsköldsviks kommunfullmäktige	2026-09-28	25/00491-19	2026-10-06

DIN TUR
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Datum	Diarienr
2026-10-07	26/00434

Tertialrapport augusti 2026

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

1 januari – 31 augusti 2026

Fastställd av förbundsdirektionen 2026-10-23

Innehåll

Ordförande har ordet ... 4
Vårt uppdrag ... 5
Året åtta första månader ... 6
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE ... 9
Översikt över verksamhetens utveckling ... 9
Fem år i sammandrag (T2) ... 9
Kommunalförbundets koncern ... 10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ... 10
Koncernen ... 12
Händelser av väsentlig betydelse ... 12
Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet ... 12
Metod ... 12
Vision och mål ... 13
Målområde: Nöjd resenär ... 14
Målområde: Hållbar organisation ... 15
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning ... 16
Sammantagen bedömning av god ekonomisk hushållning ... 16
Koncernenbolagens ekonomiska ställning ... 17
Åtgärder för att uppnå god ekonomisk hushållning ... 17
Balanskravsresultat ... 18
Väsentliga personalförhållanden ... 19
Hälsa och sjukfrånvaro ... 19
Personalstruktur ... 20
Förväntad utveckling ... 20
Koncernbolagens förväntade utveckling ... 20
Ekonomisk analys ... 22
Årets resultat – budgetföljsamhet ... 22
Jämförelse med föregående år ... 22
Driftsredovisning ... 23
Investeringsredovisning ... 23
Verksamhetens intäkter ... 23
Verksamhetens kostnader ... 24
Verksamhetens nettokostnad fördelad per medlem ... 29
Prognos helår 2026 ... 30
Verksamhetens intäkter ... 30
Verksamhetens kostnader ... 31
Verksamhetens nettokostnad fördelad per medlem ... 33
EKONOMISK SAMMANSTÄLLNING ... 34

Resultaträkning 34
Balansräkning 35
Kassaflödesanalys 36
Noter 37
Noter till resultaträkningen 37
Noter till balansräkningen 40
Noter till kassaflödesanalysen 42
Ekonomisk ordlista 43

Ordförande har ordet

Vi fortsätter att ta viktiga steg för framtidens kollektivtrafik i länet. Det största beslutet under perioden är den nya trafikupphandlingen, där direktionen nu har fattat beslut om tilldelning av nya trafikföretag för perioden december 2027 till juni 2037. Uppdragen, som omfattar busstrafiken i hela länet och skolskjuts i fyra kommuner, har ett samlat värde på cirka 5,6 miljarder kronor och delas mellan Vy Buss AB och Byberg & Nordin Busstrafik AB.

Vi har även påbörjat upphandlingen av ett nytt biljett- och betalsystem. Det är ett viktigt steg i arbetet med att ersätta dagens biljettsystem och ombordutrustning, som har nått sin tekniska livslängd.

Sedan 1 juli har priset på 30-dagarsbiljetter halverats genom statligt stöd, vilket fått tydligt genomslag i biljettförsäljningen. Under juli och augusti ökade försäljningen av periodbiljetter i Västernorrland med cirka 90 procent jämfört med samma period 2025, medan den totala försäljningen ökade med cirka 30 procent. Vi har fortsatta problem med valideringar i vårt biljettsystem, men det vi kan se i vår statistik är att resandet i princip är detsamma.

Vi ser ett fortsatt högt kostnadsläge inom kollektivtrafiken. Framför allt påverkar ökade indexkostnader och ett lägre statligt bidrag kostnadsutvecklingen. Vi behöver fortsatt ha god kontroll på kostnadsutvecklingen och följa de faktorer som påverkar ekonomin.

Glenn Nordlund, Ordförande
Förbundsdirektionen Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Vårt uppdrag

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län bildades av länets sju kommuner och Region Västernorrland 2012 med ansvar för den regionala kollektivtrafiken enligt Lag om Kollektivtrafik (SFS 2010:1065) och EU kollektivtrafikförordning (EG 1370/2007)

Kommunalförbundets uppdrag och arbetsformer beslutas av medlemmarna i styrdokumentet *Förbundsordning för Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län.*

Kommunalförbundet leds av en förbundsdirektion som består av 9 ordinarie ledamöter.

Förbundsdirektionen fastställer vision och mål i ett regionalt trafikförsörjningsprogram samt beslutar om budget. Förbundsdirektionen beslutar om allmän trafikplikt inom länet.

Direktionen ansvarar även för att:

- efter överenskommelse med Region Västernorrland eller en kommun i länet upphandla persontransport- och samordningstjänster för sådana transportändamål som kommunerna eller regionen ska tillgodose samt samordna sådana transporttjänster,
- verka för att den regionala kollektivtrafiken är tillgänglig för alla resenärsgrupper samt
- verka för en tillfredsställande taxiförsörjning i länet

I dialog med kommunalförbundets medlemmar definieras behovet av kollektivtrafik och administrativa resurser i en treårig Mål- och resursplan (MRP). Direktionen beslutar om budget för nästkommande år grundat på MRP:s första år.

Den upphandlade samhällsfinansierade busstrafiken och särskilda persontrafiken i Västernorrland kommuniceras med varumärket Din Tur.

Kommunalförbundet är delägare (25 %) av Norrtåg AB som upphandlar den regionala tågtrafiken. Övriga bolag i koncernen är delägda (5 %) AB Transitio samt Bussgods i Norr (33,3%). Vilande bolag är helägda Västernorrlands läns Trafik AB (VLTAB).

Året åtta första månader

Information- och cybersäkerhet
I januari 2026 trädde cybersäkerhetslagen (2025:1506) i kraft. Myndigheten har inlett ett strukturerat arbete för att stärka informations- och cybersäkerheten genom ökad medvetenhet, förbättrade rutiner och stärkt efterlevnad. Arbetet syftar till att minska risker och förebygga incidenter.

Översyn beredskapsorganisation
En översyn av beredskapsorganisationen har påbörjats för att säkerställa tydliga roller, effektiv struktur och god förmåga att hantera händelser. Arbetet pågår löpande.

AlfaPro – Webbaserat gränssnitt för serviceresor
I februari lanserades AlfaPro, en webbaserad tjänst riktad till serviceplatser såsom daglig verksamhet, skolor och andra verksamheter med många resenärer. Tjänsten ger verksamheterna ökad kontroll och överblick genom nya funktioner.

Utökad färdtjänsthandläggning
Kundcenter ansvarar nu för handläggning av färdtjänst och riksfärdtjänst för kommunerna Ånge, Timrå, Härnösand och Kramfors. Härnösands kommun överlämnade sin handläggning den 1 april 2026, vilket innebär att Kundcenter nu hanterar 4 av länets 7 kommuner.

Automatisk tidsinformation av serviceresor
Vid årsskiftet aktiverades automatisk tidsinformation för serviceresor. Resenärer informeras nu automatiskt vid ändrade tider eller förseningar via app, SMS eller telefonsamtal från Kundcenter. Införandet har förbättrat informationen till resenärerna och minskat den administrativa belastningen.

Ökat användande av resenärsapp för serviceresor
Under maj och juni genomfördes en kampanj med köpt annonsering i lokala medier för att informera om resenärsappens funktioner och användningsområden. I samband med kampanjen genomfördes även en informationsinsats på Kundcenter, där resenärer och ombud fick information om appen och hjälp att komma igång.

Införande av E-tjänster
Nya externa e-tjänster har införts för ansökan om färdtjänst, riksfärdtjänst och medicinskt utlåtande. Det har förenklat ansökningsprocessen för medborgarna och effektiviserat verksamhetens hantering genom minskat behov av pappershantering. Även interna e-tjänster har tagits fram för att förenkla arbetet och göra det mer säkert och resurseffektivt.

Utvecklad samverkan
Nya former för samverkansgruppens möten har införts där förbundsdirektör bjuder in tjänstepersoner hos medlemmarna till informationsmöten för att lyfta och förankra ärenden till kommande direktionsmöten. Mötena kompletteras med tematiska träffar i Kramfors som organiseras av trafikstrategerna.

Nytt samverkansavtal med X-trafik
Från januari har vi ett nytt samverkansavtal med X-trafik.

Workshops om pris- och produktutredningen
Interna workshops och workshop med samverkansgruppen har genomförts kring förslag till nya zoner, priser och produkter.
Förbundsdirektionen fattade i juni beslut om att låta myndigheten utreda förslaget med enhetstaxa vidare och analysera priser, produkter och eventuella subventioner.

Arbetsgrupp för biljettgiltighet på Norrtåg
En arbetsgrupp för biljettgiltighet ombord på Norrtåg har bildats. Gruppen rapporterar till MC/VD och består av representanter från Norrtåg och kollektivtrafikmyndigheterna i de fyra nordligaste länen. Ett förslag har tagits fram och presenterats för MC/VD gruppen.

Förarcertifiering inom serviceresor
Förarcertifiering har införts för alla förare inom serviceresor för att stärka trygghet, säkerhet och kvalitet. Certifieringen ger förarna ökad kunskap och gemensamma kompetenskrav för ett professionellt och respektfullt bemötande av resenärerna.

Statligt stöd för 30-dagars periodbiljetter
Staten har gått in med ett tillfälligt stöd från juli 2026 och året ut för 30-dagars periodbiljetter som därigenom kan köpas till halva priset.
Myndigheten kommer att söka statligt stöd för juli och augusti om cirka 4 miljoner kronor för busstrafiken och 500 000 kronor för Norrtågs periodbiljetter i Västernorrland.

Bussupphandling
Bussupphandlingen är tilldelad och arbetet har gått in i en uppstartsfas.

Trafik
I övrigt har förslag kring utveckling av linje 90 mellan Kramfors och Sollefteå/Långsele tagits fram och presenterats för beslut i förbundsdirektionen som i sin tur beslutade om att genomföra en utökning av linjen från december 2026.

Trafikplanen som antogs i september 2025 har legat till grund för delar av trafikenhetens arbete. Det har bland annat inneburit arbetet med förslag för stadstrafiken i Sundsvall, helgtrafik och andra åtgärder runt om i länet.

Birstalinjen som var ett två-årigt projekt avslutades i förtid på grund av lågt resande.

Projektet Move i Sundsbruk startade under våren, med syftet att hitta sätt att öka mobiliteten i området. Underlag har tagits fram inför genomförandet av ett trafiktest med on demand-trafik i området.

Projektet med Paxa Ånge avslutades under slutet av augusti då sista turen gjordes. I trafiktestet utökades under sommaren trafikutbudet, vilket bidrog till ett ökat antal resor.

Stort fokus har legat på fordonskontroller samt biljettkontroller med syfte att öka kvaliteten och avtalsefterlevnad, men också att säkra intäkter.

Verksamhetsstöd
Rekryteringen av en IT-specialist, en upphandlings-/avtalsspecialist samt en projektledare till kontoret i Kramfors har genomförts. Projektledaren kommer att stötta oss i införandet av det nya trafikavtalet samt det nya biljett- och betalsystemet.

En självkostnadsmall har tagits fram för att beräkna kostnader för depåer och andra resurser.

Upphandling av ny kommunikationsbyrå har genomförts.

Flera marknadsaktiviteter och kampanjer har genomförts under perioden.

Arbetet med upphandling av nytt biljett- och betalsystem har påbörjats i samarbete med Region Jämtland Härjedalen.

Förargrupp
En förargrupp har startats med representanter från varje områden och trafikbolag. Gruppen träffas fyra gånger per år och bidrar med värdefull återkoppling, testar nya lösningar inför lansering och hjälper till att sprida information vidare i verksamheten.

Varumärkeskampanj
En varumärkeskampanj har genomförts för att stärka kännedomen om och bilden av varumärket genom annonsering i sociala medier, på YouTube och i print och digitala medier.

Visuell identitet
Arbetet med att uppdatera den visuella identiteten pågår, med bland annat ny logotyp, uppdaterade färger och ny fordonsdesign.

Uppdatering av vår webbplats
Arbetet med att uppdatera vår webbplats har genomförts med fokus på ökad tillgänglighet och att göra det enklare för resenärerna att hitta rätt information.

Kartor för stadstrafikområdena
Linjekartor har tagits fram för stadstrafiken i Sundsvall, Härnösand, Örnsköldsvik och Sollefteå. Kartorna kommer ge resenärerna en tydlig överblick över linjenätet och gör det enklare att se hur linjerna går och hänger ihop.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag (T2)

Kommunalförbundets nettokostnad ökade med 72,6 mnkr från tertial 2 2025 till tertial 2 2026. Högre indexkostnader i både den linjelagda trafiken och den särskilda persontrafiken samt högre kostnader för tågtrafiken är de främsta orsakerna till ökningen.

Kommunalförbundet

MNKR	**2026**	**2025**	**2024**	**2023**	**2022**
KOSTNADER					
Allmän kollektivtrafik					
· landsbygdstrafik	-222,1	-204,2	-209,0	-209,4	-199,1
· tätortstrafik	-174,0	-157,1	-164,1	-154,5	-142,6
· tågtrafik	-109,6	-77,9	-84,6	-82,2	-67,7
Särskild persontrafik	-87,8	-78,5	-85,1	-83,8	-76,8
Administrativa kostnader	-39,2	-39,8	-40,3	-41,6	-41,7
Stationsavgifter	-2,5	-2,2	-1,8	-2,0	-1,5
TOTALA KOSTNADER	**-635,3**	**-559,7**	**-584,9**	**-573,5**	**-529,4**
INTÄKTER					
Allmän kollektivtrafik					
· biljettförsäljning	70,5	65,5	65,8	57,9	52,9
· skolkort	15,2	15,5	9,7	10,0	9,5
Övriga intäkter	31,2	32,5	35,9	34,5	31,7
TOTALA INTÄKTER	**116,9**	**113,5**	**111,4**	**102,4**	**94,1**
Avskrivningar	-1,5	-1,1	-1,2	-0,8	-0,9
NETTOKOSTNAD	**-519,9**	**-447,2**	**-474,7**	**-471,9**	**-436,2**
Kommunala biljettsubventioner	0,0	0,0	56,6	61,2	56,2
Medlemsbidrag	518,5	446,4	418,8	409,2	379,9
RESULTAT	**-1,4**	**-0,8**	**0,7**	**-1,5**	**0,0**
Finansiella poster	1,3	0,8	1,8	1,5	
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**0,0**	**0,0**	**2,5**	**0,0**	**0,0**
Extraordinära poster	0,0	0,0	-2,5	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

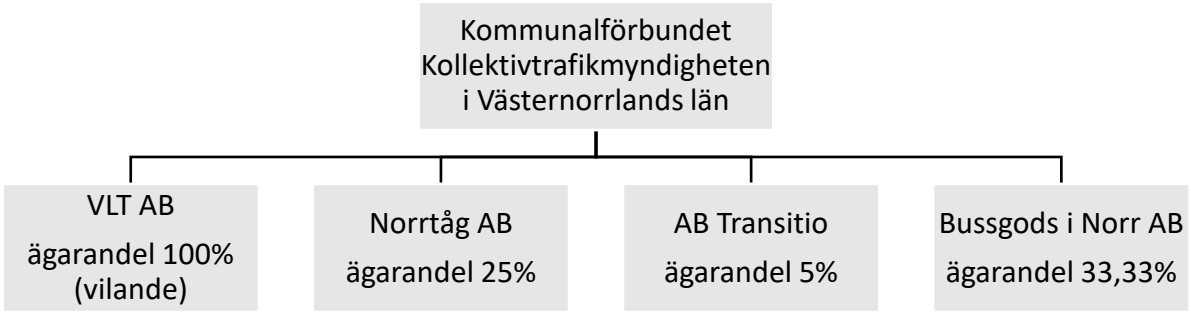
Produktionsinformation	**2026**	**2025**	**2024**	**2023**	**2022**
PRODUKTIONSKILOMETER (exkl särskild persontrafik)					
Landsbygdstrafik	5 481 537	5 382 296	5 503 795	5 483 795	5 801 129
Tätortstrafik	2 977 348	2 970 763	3 004 495	3 004 495	3 015 616
TOTAL PRODUKTIONSKM	**8 458 885**	**8 353 059**	**8 508 290**	**8 488 290**	**8 816 745**
BRUTTOKOSTNAD KR/KM[1]					
Landsbygdstrafik	40,5	37,9	38,0	35,3	32,04
Tätortstrafik	58,5	52,9	54,6	49,08	44,09
TOTAL BRUTTOKOSTNAD/KM	**46,83**	**43,25**	**43,85**	**42,87**	**38,76**
Förändring i %	8%	-1%	2%	11%	-3%
SKATTESUBVENTIONSGRAD[2]	**2026**	**2025**	**2024**	**2023**	**2022**
	82,2%	81,9%	82,4%	84,1%	85,0%

[1] Bruttokostnaden/km beräknas som trafikkostnaden i förhållande till antalet totala produktionskilometer för respektive landsbygd och tätort

[2] Skattesubventionen beräknas som landsbygds- och tätortstrafikens nettokostnader (kostnader för landsbygds- och tätortstrafik minus biljettintäkter) i förhållande till kostnader för landsbygds- och tätortstrafik

Kommunalförbundets koncern

Utöver kärnverksamheten har kommunalförbundet intressen i andra bolag som på något sätt bidrar till att utveckla länets kollektivtrafik. Nedan ges en kortfattad beskrivning av de bolag där ägarandelen uppgår till fem procent eller mer.



Västernorrlands läns Trafik AB

Västernorrlands läns Trafik AB är ett helägt vilande dotterbolag vars syfte är behålla varumärket i kommunalförbundets ägo.

Bussgods i Norr AB

Kommunalförbundet är sedan den 1 april 2024 ägare till 1/3 av Bussgods i Norr AB då bussgodsverksamheten i Västernorrland införlivades. Detta har inneburit förändringar av ägarstruktur, personalomsättning och ekonomiflöden. Strategiska prioriteringar för 2026 är bland annat ekonomisk stabilisering genom kostnadskontroll och effektivare flöden och operativ utveckling genom driftsättande av ny organisation och ökad digitalisering. På sälj- och marknadssidan ligger prioritering på riktade kampanjer, förstärkt närvaro på sociala medier och utvecklat marknadsföringsmaterial.

Norrtåg AB

Kommunalförbundet äger 25 procent av Norrtåg AB. Övriga ägare är Region Jämtland Härjedalen, Länstrafiken i Västerbotten AB och Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbottens län. Norrtåg AB skall i enlighet med ägarnas uppdrag bedriva regional persontrafik med tåg. Kommunalförbundets andel av finansieringen är 34 procent baserat på kilometerproduktion och antal personkilometer i Västernorrland.

Norrtåg AB erhåller fakturor kvartalsvis avseende fordonshyresavtal från Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län.

2022 omförhandlades Trafikavtalet från Tjänstekoncession till Produktionsavtal, en följd av Pandemin och operatörens minskade biljettintäkter. Produktionsavtalet började gälla from 2022-06-01.

Trafikår 2026 byter Norrtåg operatör för tågtrafik. Inriktningen har varit ett produktionsavtal med lång avtalstid 8–10 år. Den totala trafikbeställningen innehåller inga trafikala förändringar från 2025. Däremot ingår de tilläggsbeställningar som gjorts på sträckan Sundsvall – Umeå och Luleå – Haparanda i det som benämns grundbeställning.

Norrtåg har tecknat en checkräkningskredit om 30 mnkr för att hantera variationer i kassaflödet där borgensåtagande från samtliga fyra ägare gjorts med vardera 7,5 mnkr.

AB Transitio

Kommunalförbundet äger 5 procent av AB Transitio tillsammans med 19 andra regioner och kollektivtrafikmyndigheter. Bolaget har som huvuduppgift att på olika sätt stödja aktieägare avseende frågor om upphandling och finansiering av spårfordon och reservdelar. Bolaget har tillika en uppgift avseende anskaffande, uthyrning, förvaltning och underhåll av spårfordon, högvärdeskomponenter

avseende spårfordon och reservdelar avseende spårfordon. Bolaget skall också förvalta tidigare genomförda finansieringar.

AB Transitio fakturerar kvartalsvis aktuella fordonshyresavtal till Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

En ny förbundsordning antogs i februari 2024. Förbundsordningen innebär en ny kostnadsfördelningsmodell som har beräknats med den antagna budgeten för 2025 som underlag. Modellen innebär att busstrafiken kommer att delas in i gemensam trafik samt tillköpsbelopp. Tågtrafik kommer att finansieras gemensamt, liksom förvaltningskostnader och vissa kostnader som belastar Kundcenter i Ånge och som gäller ärenden som rör busstrafik. Principen utgår ifrån fördelning av de gemensamma kostnaderna efter befolkningsunderlaget i respektive kommun.

Serviceresor är oförändrade jämfört med den tidigare kostnadsfördelningsmodellen, där varje kommun uppbär kostnaden för de resor som respektive kommuns medborgare gör. Nytt i fördelningsmodellen är att även administrativa kostnader fördelas efter serviceresornas antal per kommun i förhållande till totala antal resor.

Sjukresor och de administrativa kostnaderna för dessa belastar Regionen, liksom i den tidigare modellen.

Koncernen

Trafikverket har minskat sin medfinansiering av tågtrafiken. Det minskade anslaget i T2 uppgår till drygt 27,0 mnkr för Norrtåg. För helår 2026 är minskningen 40 mnkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Inga händelser av väsentlig betydelse.

Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet

Kommunallagen och lag om kommunal bokföring och redovisning, innehåller regler för kommunalförbundets styrning. Ett av kraven är att kommunalförbundet ska ha god ekonomisk hushållning. Det kravet har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart en budget i balans, utan innefattar även ett krav på att resurserna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. Metoden för att bedöma om god ekonomisk hushållning uppnås är att målområdet Hållbar organisation med målen Effektiv och Ekonomi i balans ska ha uppnått målvärdena.

Genom delårsbokslut och årsredovisning följs utvecklingen kontinuerligt upp för såväl verksamhet som ekonomi. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning beslutades i och med att budget 2025 antogs av förbundsdirektionen.

Metod

Målen ska utvärderas utifrån den grad som de uppfylls. Indikatorerna ska vara utformade så att de ger svar på hur verksamhetsmål och finansiellt mål uppfylls.

Definition av måluppfyllnad:


= mål uppfylls


= mål uppfylls med vissa brister


= mål uppfylls ej

Uppföljning av åtgärder som är beslutade i budget sker tertialvis efter augusti och december månad.

Vision och mål

”Tillsammans reser vi smartare” är Kommunalförbundets vision för vår kollektivtrafik och fångar det fundamentala i varför fler borde välja kollektivt resande. Visionen betonar vikten av att öka det kollektiva resandet genom att skapa en attraktiv, tillgänglig och hållbar kollektivtrafik.

Visionen har sin utgångspunkt i det Regionala trafikförsörjningsprogrammet 2024-2030 som styr hur kollektivtrafiken ska utvecklas under perioden 2024 -2030. Det Regionala trafikförsörjnings-programmet antogs av förbundsdirektionen i september 2024.

Programmets målmodell innehåller en vision, tre målområden och nio ledord med tillhörande inriktningsmål.

Målområden

• Nöjd resenär

• Växande region

• Hållbart samhälle

De tre målområdena ska fånga upp den breda uppgift som kollektivtrafiken har i samhället och de olika perspektiv som finns från individnivå upp till övergripande samhällsnivå.

Fokusområden MRP 2026 - 2028

I mål- och resursplanen för 2026-2028 fokuserar myndigheten på målområdet **Nöjd resenär**, vilket innebär att vi arbetar aktivt för att öka kundnöjdheten genom att erbjuda en enkel, trygg och attraktiv kollektivtrafikupplevelse samt det interna målområdet **Hållbar organisation.**

Hållbar organisation innehåller mål för verksamhetens medarbetare, effektivitet och ekonomi och utgör även kommunalförbundets finansiella mål.

Målområdena följs upp årligen.



Bild 1: Målbild för Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Målområde: Nöjd resenär

Målområdet "Nöjd resenär" är kopplat till Trafikförsörjningsprogrammets mål om att skapa en kollektivtrafik som är enkel, trygg och attraktiv.

	Årsprognos T2 2026
Måluppfyllnad	

Analys:

Målområdet Nöjd resenär innebär att kollektivtrafiken ska vara enkel, trygg och attraktiv. Genom att titta på huruvida resenären inom SÄKO är nöjd med förarens bemötande så kan man konstatera att målet uppfylles. Hela 96%, jämfört med målet om 92%, upplever att föraren har ett gott bemötande. Detta är ett mycket positivt resultat och kan säkerligen vara en följd av det arbete som myndigheten genomfört avseende förarutbildning / förarcertifiering.

Vad gäller den allmänna kollektivtrafiken (linjelagd busstrafik) så uppnås inte målsättningar om upplevd trygghet i trafiken. Vad detta kan bero på är svårt att svara på. Men i de fordon som i dagsläget trafikerar länet finns inte bevakningskameror vilket hade kunnat öka den upplevda tryggheten. Denna utrustning införs först i december 2027.

NKI (Nöjd-kund-index) har ökat sedan föregående år, men når inte målet att vara lika med eller över det nationella snittet. Kollektivtrafikens marknadsandel uppfyller målet och har ökat betydligt sedan förra perioden. Det är alltid svårt att analysera vad detta beror på. Men under det senaste året har intensivt arbete pågått för att öka kvaliteten i fordonsflottan, vilket såklart kan ge ett positivt resultat för nöjda resenärer. Detta har skett genom bland annat dialog, viten och kontroller.

Vad gäller det enkla resandet så ser det ut som att allt fler väljer att köpa biljetter genom Mina sidor på webben och appen Din Tur. Däremot ser det ut som att färre väljer att vara aktiva användare, vilket är något anmärkningsvärt utifrån den förstnämnda statistiken.

Delområde Enkelt syftar till att få fler att välja digitala lösningar för att köpa Din Turs produkter. För att mäta detta mål har hittills antalet registrerade användare redovisats. Från och med T1 2026 mäts i stället antalet aktiva användare, eftersom antalet registrerade användare inte går att ta ut på ett tillförlitligt sätt. Detta innebär att data från föregående år inte är direkt jämförbar.

Totalt sett bedöms målområdet Nöjd resenär att vara delvis uppfyllt, med vissa avvikelser. Vissa indikatorer är svåra att bedöma, exempelvis antal resor som bygger på biljettmaskinsdata (som vi har problem med).

Mål: Enkelt

Vi arbetar med att öka kännedomen om kollektivtrafikens fördelar vilket gör det enklare för fler att välja kollektivt resande. Vi arbetar under året med att implementera ett nytt biljett- och betalsystem. Genom digitalisering och nya tjänster gör vi det enklare för våra resenärer att planera och genomföra en resa med kollektivtrafiken.

Indikatorer för att följa upp inriktningsmålet	Datakälla	Utfall 2026–08	Prognos 2026	Utfall 2025-08	Mål 2026
Antal aktiva användare i appen Din Tur ska öka från föregående år[3]	Apple/Google	86 480		127 000	ja
Andel sålda biljetter på Mina sidor och i appen Din Tur ska öka från föregående år	Power BI	51,6 %		42,3%	ja
Procentuell förändring		+22,0%			

Mål: Tryggt

Vi säkerställer att kollektivtrafiken upplevs som trygg för våra resenärer genom förbättrad punktlighet och service. Vi jobbar aktivt med att utveckla och implementera realtidssystemet internt och med våra trafikföretag för våra resenärers trygghet.

Indikatorer för att följa upp inriktningsmålet	Datakälla	Utfall 2026–08	Prognos 2026	Utfall 2025-08	Mål 2026

[3] Utfall 2508 – avser antalet nerladdningar av appen.

Det känns tryggt att resa med kollektivtrafiken, Män/Kvinnor%[4]	KOLLBAR	69/70		74/67	79/73
Biljettkontroller har genomförts (i antal av länets kommuner)		7 av 7		0	7 av 7
Vilket betyg vill du ge förarens bemötande? Andel som svarar 4 el 5) (sjukrese- och färdtjänstresenärer)	Anbaro	96%		94%	92%

Mål: Attraktivt

En attraktiv kollektivtrafik bidrar till nöjda resenärer. Attraktivitet uppnås genom ett relevant trafikutbud som är prisvärt och pålitligt. Vår trafik planeras utifrån resenärens behov med fokus på trafikutveckling utifrån behov och efterfrågan, i enighet med trafikförsörjningsprogrammets prioriterade målgrupper. Dessa insatser förväntas leda till ökat kollektivt resande.

Indikatorer för att följa upp inriktningsmålet	**Datakälla**	**Utfall 2026–08**	**Prognos 2026**	**Utfall 2025-08**	**Mål 2026**
Antal kollektivtrafikresor på buss exkl. skolresor *Procentuell förändring*	Power Bi	4 406 131 -2,9%		4 537 682 ingen jfm	+3,0%
Nöjd Kund Index NKI, (värdet i nivå eller över nationellt snitt, exkl. icke kunder/bilister)	KOLLBAR	58%		52%	ja
Nationellt snitt		(62%)			
Kollektivtrafikens marknadsandel i förhållande till det motoriserande resandet (%) ska öka	KOLLBAR	11%		8%	ja
Procentuell förändring		+37,5%			

Målområde: Hållbar organisation

Målområdet Hållbar organisation innehåller två verksamhetsmål och ett finansiellt mål. För att stärka kommunalförbundets roll som en attraktiv arbetsgivare arbetar vi utifrån verksamhetsmålen effektiv och attraktiv. Budget ska vara i balans och resurserna ska användas för rätt ändamål och utnyttjas effektivt.

	Årsprognos T2 2026
Måluppfyllnad	

Analys:

Målet ekonomi i balans syftar till att skapa förutsägbarhet och pålitlighet i de budgetsiffror som presenteras. Budgetföljsamheten är viktig för att kunna planera rätt efter den budget som presenteras. Utfallet för andra tertialet visar på en budgetföljsamhet med 3,9 % ökning jämfört med budget och uppfyller därmed målet på +/- 4%. Prognosen för hela året är dock att det inte kommer att nås, då indexkostnaderna kraftigt avviker från budgeterade belopp och kostnaderna ökar kraftigt. Prognosen visar en ökning på 5,5% jämfört med budget. Orsakerna är stora händelser i omvärlden som leder till stora indexförändringar. Kollektivtrafikens självfinansieringsgrad bedöms uppfyllas för helåret.

Bedömningen är att indikatorerna i de två verksamhetsmålen Effektiv och Attraktiv kommer att uppfyllas på helår. Två av indikatorerna saknar utfall för T2 då de endast följs upp årligen. Aktiviteter pågår fortsatt under året med att tydliggöra roller och befattningar i organisationen. Riktlinjen för friskvårdsbidrag har reviderats från 1 januari 2026 i syfte att förenkla ersättning för utlägg och därigenom få fler att nyttja bidraget. Sjukfrånvaron ligger lägre än tidigare år.

[4] Kollektivtrafikresenärer, växlare, sällanresenärer

Mål: Effektiv

Vi skapar smidiga och strukturerade arbetssätt genom digitalisering och tydliga rutiner som förenklar vardagen för medarbetarna.

Indikatorer för att följa upp inriktningsmålet	Datakälla	Utfall 2026–08	Prognos 2026	Utfall 2025-08	Mål 2026
Antalet upprättade och implementerade processer		6	8	6	3
Medarbetarna vet vad som förväntas av dem i sitt arbete (följs upp i ÅR)	HME	-	70	-	70
Medarbetarnas befattningsbeskrivningar är genomarbetade och kända		55%	100%	14%	100%

Mål: Attraktiv

Tydliga roller och rätt förutsättningar ger en hållbar arbetsmiljö. En hållbar arbetsmiljö främjar hälsa och bidrar till att verksamhetens mål nås.

Indikatorer för att följa upp inriktningsmålet	Datakälla	Utfall 2026–08	Prognos 2026	Utfall 2025-08	Mål 2026
Sjukfrånvaron lägre än målvärdet	Agda	3,1%		4,8%	5,5%
Andel medarbetare som nyttjar friskvårdsbidrag ska öka från föregående år	Agda	50%		51%	ja
Medarbetarna upplever sitt arbete som meningsfullt (följs upp i ÅR)	HME	-		-	70

Mål: Ekonomi i balans

Den fastställda budgeten följs upp kontinuerligt, för att minimera avvikelser och skapa tydliga, effektiva ekonomiska processer. Kostnader för trafik och verksamhet analyseras för resurseffektivitet. Biljettintäkterna är en viktig del i att öka självfinansieringsgraden.

Indikatorer för att följa upp inriktningsmålet	Datakälla	Utfall 2026–08	Prognos 2026	Utfall 2025-08	Mål 2026
Budgetföljsamhet (%)[5]	Excel	3,9%	5,5%	-8,7%	+/-4%
Kollektivtrafikens självfinansieringsgrad (%)[6]		17,8	18,0	18,1	18,0
varav tätortstrafik[7]	Excel	0	0	22,7	23,0
varav landsbygdstrafik		0	0	14,6	15,0

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Sammantagen bedömning av god ekonomisk hushållning

Målstyrning är Kommunalförbundets verktyg att svara upp till de krav kommunallagen ställer om god ekonomisk hushållning. Målstyrningens innehåll beskrivs och beslutas i kommunalförbundets mål- och resursplan och följs upp i delårs- och årsredovisning.

Metoden för att bedöma om god ekonomisk hushållning uppnås är att målområdet Hållbar organisation med målen Effektiv och Ekonomi i balans ska ha uppnått målvärdena.

[5] Budget ska inte avvika mer än målvärdet.

[6] Självfinansieringsgrad är andelen av trafikkostnader, exklusive serviceresor, som täcks av externa verksamhetsintäkter.

[7] Redovisas ej på grund av omgjord intäktsfördelning.

Prognosen, utifrån direktionens riktlinjer om god ekonomisk hushållning, är att målet kommer att uppfyllas med vissa brister för 2026. Totalt 4 av 5 indikatorer förväntas uppfyllas. Indexförändringar svåra att prognostisera har bidragit till ökade kostnader gentemot den lagda budgeten. Därmed bedöms målet budgetföljsamhet avvika med mer än 4%. Prognosen visar på en avvikelse på 5,5% i ökade kostnader. Kollektivtrafikens självfinansieringsgrad som helhet bedöms uppfyllas för helåret. Självfinansieringsgraden för tätorts- respektive landsbygdstrafik utgår på grund av förändrade uppföljningar i den nya kostnadsfördelningsmodellen.

I målet effektiv bedöms alla tre indikatorer uppnått målvärdet. Aktiviteter pågår fortsatt under året med att tydliggöra roller och befattningar i organisationen. Riktlinjer uppdateras och nya införs där behov finns. Prognosen baserar sig på att dessa åtgärder ska ge effekten att indikatorvärdet där medarbetarna vet vad som förväntas av dem i sitt arbete, minst ska ligga i nivå med värdet 70, som är samma som föregående år.

Någon Mål- och resursplan för koncernen har Kommunalförbundet ej upprättat tidigare år, ej heller för 2026, varför det inte finns någon sammanställning eller jämförelse av utfall mot budget på koncernnivå.

Koncernenbolagens ekonomiska ställning

Norrtåg AB

Det ekonomiska utfallet till och med augusti är sammantaget något bättre än prognos. Den regionala medfinansieringen uppgår till 230,3 mnkr, vilket är cirka 2,1 mnkr lägre än prognos. Uppdaterad prognos visar att regionens medfinansiering kvarstår på helår på samma nivå som föregående prognos. Resandet har utvecklats svagare än föregående år och är totalt cirka 4,2 procent lägre än under januari-augusti 2025, främst till följd av årets inledning. Trots det är biljettintäkterna inklusive beräknat bidrag för de halverade periodbiljetterna cirka 3 mnkr högre än motsvarande period föregående år och cirka 3,5 mnkr lägre än prognos. Trafikkvaliteten skiljer sig mellan stråken. Umeå-Sundsvall har haft relativt god regularitet, medan kvarstående hastighetsnedsättningar efter översvämningarna 2025 påverkar punktligheten. I Norrbotten har omfattande banarbeten samt fordonsproblemen under årets första månader haft stor påverkan. På Mittbanan är utvecklingen relativt lik föregående år, med fortsatt känslighet för störningar och följdförseningar.

AB Transitio

Transitio har inte lämnat bokslut i T2.

Bussgods i Norr AB

Bussgods i Norr har lägre omsättning än budget på cirka 2,0 mnkr men lägre kostnader ger ett nettoresultat på plus 0,2 mnkr gentemot budget.

Bussgods i Norr har under Q1 genomfört en större omorganisation som innebär att bolaget har delats in i regioner i stället för som tidigare affärsområden.

Intensivt arbete har pågått med att öka försäljningsvolymer och att delta i upphandlingar inom verksamhetsområdet, vilket har varit framgångsrikt och har resulterat i ett flertal nya avtal.

Åtgärder för att uppnå god ekonomisk hushållning

Att öka resandet är en central del för att uppnå målet om god ekonomisk hushållning. Resandet förutspås öka i samband med att alternativkostnaden för bilpendling ökat. Myndigheten arbetar med biljettutbudet för att tillgodose fler resenärers behov av flexibla biljettlösningar. Det pågår även ett stort arbete med att upphandla ett nytt biljett- och betalsystem, vilket på sikt väntas underlätta för resenären. Myndigheten arbetar även med ett flertal andra åtgärder vilka syftar till att göra det kollektiva resandet mer attraktivt.

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att kommunalförbundets intäkter ska överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett underskott mot balanskravet ska återställas inom de tre kommande budgetåren. Enligt balanskravet ska realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar avräknas mot balanskravet. Balanskravsutredningen visar att balanskravsresultatet för perioden är 0 mnkr. Eftersom kommunalförbundet finansieras av medlemmarna innebär det att såväl positiva som negativa resultat fördelas på medlemmarna i efterskott vid bokslutet och att balanskravet kommer att uppfyllas. I resultatet ingår inte några underskott/överskott från tidigare år som ska återföras.

MNKR	2026	2025	2024	2023	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samtliga realisationsförluster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring av orealiserad förlust värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Medel efter/från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens balanskravsresultat	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Väsentliga personalförhållanden

Hälsa och sjukfrånvaro

Vid rapporteringen per augusti redovisas endast den totala sjukfrånvaron.

Tabell översikt av sjukfrånvaro Tabellen visar frånvaro per augusti respektive år

Sjukfrånvaro (%)	2026	2025	2024	2023	2022
Total sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid	3,1	4,8	7,7	4,1	5,0

Sjukfrånvaro

Sjuktalet har minskat med 1,7 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Minskningen härrör både till korttids- såväl som långtidsfrånvaron, de har båda minskat ungefär lika mycket. Sjuktalet ligger oförändrat på samma nivå som vid mätningen för T1 2026-04-30.

Löne- och medarbetarsamtal

De centrala löneavtalen med giltighet från 1 april 2026 och förutsättningarna inför årets löneöversyn var klara och kända i tid. Löneöversynsprocessen hade startats upp med lönesamtal under början av året och de nya lönerna kunde därför utbetalas på aprillönen.

Arbetsmiljö

Syftet med det systematiska arbetsmiljöarbetet är att främja hälsa, förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet och se till att arbetsmiljön är god. Arbetsmiljön följs kontinuerligt upp genom medarbetarsamtal, enhets/personalmöten, pulsmätningar och i samverkan med skyddsombud.

Medarbetarnas engagemang och välmående är viktigt och alla ska ges möjligheten att göra sin röst hörd. Medarbetarupplevelsen följs upp genom kortare pulsmätningar med syfte att möjliggöra en kontinuerlig dialog kring hur det är att jobba hos Din Tur för att tillsammans skapa en ännu bättre arbetsplats. Resultatet används som diskussionsunderlag kring arbetsmiljö vid personalmöten och i medarbetarsamtal. En övergripande plan för pulsmätningar 2026 är framtagen och de planerade mätningarna sker under veckorna 16, 38 och 46. De två första mätningarna är kortare pulsar inriktad mot välmående, vid mätningen vecka 46 är fokus Hållbart medarbetarengagemang (HME).

På respektive enhet upprättas handlingsplaner för arbetsmiljö, där utgångspunkten är friskfaktorer. Ett arbete med att ta fram gemensamma värdeord inom myndigheten har inletts. På arbetsplatserna har workshops hållits och de värdeord man enats om är: Respekt, Engagemang och Service. Ett vidare arbete görs under året för att fylla dessa med innehåll och betydelser som kan omsättas i och genomsyra det dagliga arbetet.

Jämställdhet och mångfald

Myndigheten eftersträvar att kunna erbjuda arbetsvillkor som gör att medarbetare har möjlighet att få sitt livspussel att gå ihop och att balans ska finnas mellan familjeliv och arbetsliv. Inom myndigheten är fler kvinnor än män anställda. I ledningsgruppen är fördelningen fyra män och en kvinna.

Av de 43 tillsvidareanställda är 36 procent kvinnor och 64 procent män i Kramfors, på Din Tur Kundcenter är 64 procent kvinnor och 36 procent män. Bland visstidsanställda är könsfördelningen 40 procent kvinnor och 60 procent män.

Personalstruktur

Tabell översikt av personalstruktur	Tabellen visar anställda per augusti respektive år				
Antal	**2026**	**2025**	**2024**	**2023**	**2022**
Kvinnor	27	33	37	32	30
varav tillsvidareanställda	23	26	29	29	26
Män	26	24	21	19	21
varav tillsvidareanställda	20	16	14	15	18
Summa	53	57	58	51	51
varav tillsvidareanställda	43	42	43	44	44

Det totala antalet medarbetare har minskat med 4 jämfört med samma period föregående år. Minskningen härrör till största delen till Kundcenter i och med tjänsteköp från extern aktör utanför ordinarie telefontider.

Förväntad utveckling

Under 2025 har vi infört delar av vårt nya biljett- och betalsystem. Införandet fortsätter under 2026. Dessvärre har detta inte fungerat felfritt utan vi har under året blivit uppmärksammade att vi har problem med validering av våra biljetter. På grund av detta är det svårt att bedöma resandeutvecklingen då det är vår enda resandestatistik. Vi fortsätter jobba intensivt med att komma till rätta med problemen av valideringarna samt att vi har haft manuella passagerarräknare i trafik för att bedöma potentiellt tapp i våra system i jämförelse med det faktiska resandet.

Fortsatta satsningar på resandeutbud i kombination med utredning av våra priser och produkter tros ge en positiv effekt på resandeutvecklingen 2026.

Koncernbolagens förväntade utveckling

Norrtåg AB

Helårsprognosen för 2026 visar att den regionala medfinansieringen uppgår till 358,9 mnkr. Bedömningen är därmed oförändrad jämfört med prognos T1 och T2. Faktureringen för 2026 är fastställd till 358,9 mnkr. Skillnaden mellan prognos och fakturerad nivå uppgår till cirka 0,25 mnkr och bedöms som marginell i förhållande till den totala finansieringen. Prognosen bedöms ha en osäkerhet på cirka 1–2 procent. Den största risken under återstående del av året är kopplad till oförutsedda trafikstörningar, exempelvis större väderhändelser, som kan medföra både ökade kostnader för ersättningstrafik och lägre biljettintäkter. Jämfört med prognos T2 har flera enskilda intäkts- och kostnadsposter förändrats. Biljettintäkterna bedöms bli lägre än tidigare. Samtidigt bedöms kostnaderna bli lägre inom bland annat tekniskt underhåll, elindex, försäljningskostnader, bolagsförvaltning och större projekt. Sammantaget tar förändringarna i huvudsak ut varandra och bedömningen av regionernas medfinansieringsbehov är därför oförändrad.

AB Transitio

Transitio har inte lämnat prognos för 2026 i tertial 2.

Bussgods i Norr AB

Prognosen för 2026 helår är att intäkterna är cirka 3,0 mnkr under budget och resultatet 1,0 mnkr under budget. Detta resultat ger ett prognostiserat helårsresultat på +0,8 mnkr som är bättre än 2025 års helårsresultat på +0,6 mnkr.

Ersättning till Länstrafikbolagen för gods på buss högre än budget (+0,3 mnkr).

På kort sikt så har Bussgods vunnit ett antal upphandlingar som är högst aktuella för att stärka intäkterna i verksamheten.

På lång sikt jobbar bolaget med en ny strategisk plan som skall stärka bolaget och ge en bättre stabilitet och långsiktighet för bolaget och bolagets ägare. Därtill jobbar bolaget i ett antal projekt som gäller framtida logistiklösningar gällande ”lastmile” med drönare och leveransrobotar.

Ekonomisk analys

Årets resultat – budgetföljsamhet

Perioden januari till augusti visar att nettokostnaderna uppgår till 519,9 mnkr. Vid en jämförelse med budget för motsvarande period är verksamhetens nettokostnader 19,6 mnkr högre, en ökning med 3,9%. Verksamhetens intäkter ligger i stort sett oförändrat mot budget. Biljettintäkter är 0,4 mnkr lägre, skolkortsintäkter 3,2 mnkr högre och övriga intäkter där även viten redovisas är 2,7 mnkr högre än budget. Verksamhetens kostnader har ökat med 20,8 mnkr jämfört med budget. Här står tåghyra för 3,7 mnkr lägre kostnader, den linjelagda busstrafiken ökade med 28,1 mnkr och den särskilda persontrafiken minskade med 5,8 mnkr. Utfallet på administrativa kostnader är 4,9 mnkr lägre än budget.

Tabell över verksamhetens resultat mnkr

RESULTATRÄKNING (MNKR)	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	Förändring (%)
Verksamhetens intäkter	116,9	116,4	0,5	0,4
Verksamhetens kostnader	-635,3	-614,5	-20,8	3,4
Avskrivningar	-1,5	-2,1	0,6	-30,2
Verksamhetens nettokostnader	**-519,9**	**-500,2**	**-19,6**	**3,9**
Kommunala biljettsubventioner	0,0	0,0	0,0	0,0
Medlemsbidrag	518,5	499,3	19,2	3,8
Verksamhetens resultat	**-1,3**	**-0,9**	**-0,5**	**51,5**
Finansiella intäkter	1,3	0,9	0,5	51,8
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Jämförelse med föregående år

Vid en jämförelse med föregående år är avvikelsen 72,6 mnkr högre nettokostnader vilket motsvarar 16,2%. Verksamhetens intäkter är 3,4 mnkr i jämförelse med motsvarande period föregående år. Biljettintäkterna har dock ökat med 5,0 mnkr och intäkter tågtrafik minskat med 1,6 mnkr. Verksamhetens kostnader har ökat med 75,6 mnkr jämfört med föregående år. Den särskilda persontrafiken står för en ökning med 9,4 mnkr. Beståndsdelarna där redovisas i separat stycke längre ner. Den linjelagda busstrafiken har ökat kostnaderna med 34,9 mnkr och tågtrafiken med 30,4 mnkr.

Tabell över verksamhetens resultat mnkr

RESULTATRÄKNING (MNKR)	Utfall T2 2026	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	Förändring (%)
Verksamhetens intäkter	116,9	113,5	3,4	3,0
Verksamhetens kostnader	-635,3	-559,6	-75,6	13,5
Avskrivningar	-1,5	-1,1	-0,4	37,6
Verksamhetens nettokostnader	**-519,9**	**-447,2**	**-72,6**	**16,2**
Medlemsbidrag	518,5	446,4	72,1	16,2
Verksamhetens resultat	**-1,3**	**-0,8**	**-0,5**	**100,0**
Finansiella intäkter	1,3	1,5	-0,1	-8,5
Finansiella kostnader	0,0	-0,6	0,6	0,0

Resultat efter finansiella poster	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Driftsredovisning

Driften framgår av resultatrapporten.

Investeringsredovisning

Kommunalförbundets aktiverade investeringar utföll med 5,7 mnkr för tertial 2 2026. Aktivering av trafikledningssystem realtid har gjorts med 2,0 mnkr. Projektet låg med i budget för 2025, men färdigställdes under T1 2026. Investering av inventarier på både Kundcenter och kontoret i Kramfors har aktiverats med 0,6 mnkr. Pågående immateriella och materiella investeringar har minskat med 4,6 mnkr under 2026. Ombordutrustning som låg som investering för 2026 utgår och ligger som förslag som en mer omfattande investering i budget 2027. Flera delar i projektet biljett- och betalsystem har även aktiverats under tertial 2.

Pågående projekt ännu ej färdigställda är det nya biljett- och betalsystemet som dras med förseningar och inköp nya betalterminaler som till största delen inte är monterade i bussarna. Arbetet med det beräknas ske innan årets utgång.

Tabell med översikt av investeringar

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Biljettmaskiner	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,1	-0,1	-100,0%
Trafikledning realtid	2,0	0,0	2,0	0,0%	0,0	2,0	0,0%
Inventarier/möbler/datorer	0,6	0,3	0,3	93,0%	0,0	0,6	0,0%
Reseplanerare	0,1	0,0	0,1	0,0%	0,0	0,1	0,0%
Grafisk profil	0,0	0,2	-0,2	-100,0%	0,0	0,0	0,0%
BOB - biljettsystem	2,4	0,7	1,7	231,4%	0,0	2,4	0,0%
Betalkortsterminaler bussar	0,6	0,0	0,6	0,0%	0,0	0,6	0,0%
Ombordutrustning	0,0	2,3	-2,3	-100,0%	0,0	0,0	0,0%
Pågående immateriella	-3,2	0,0	-3,2	0,0%	1,0	-4,2	-421,2%
Pågående materiella	-1,1	0,0	-1,1	0,0%	0,9	-2,0	-225,2%
SUMMA	**1,4**	**3,5**	**-2,1**	**-61,1%**	**2,0**	**-0,6**	**-32,5%**

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens totala intäkter uppgår till 116,9 mnkr vilket är 0,5 mnkr högre än budget för motsvarande period. Skolkortsintäkterna är 3,2 mnkr högre än budget. Fakturering av skolkort har förändrats från att faktureras 9 månader till att spridas ut över fler månader och faktureras över 11 månader i stället. Detta som en följd av lanseringen av den nya skolportalen som krävde vissa förändringar i rutiner. Tidigare har även validerade skolkort fakturerats men i nya skolportalen faktureras alla utställda skolkort vilket gör att fler skolkort än tidigare faktureras. Detta möjliggör ett mer automatiserat flöde.

Biljettintäkterna har minskat gentemot budget med 0,4 mnkr. I biljettintäkterna redovisas även det statliga bidraget för intäktsbortfallet vid halvering av biljettpriset på periodkort. I jämförelse med

föregående år så har det skett en 80-procentig ökning av antalet periodkort under de två första månaderna med halverat biljettpris. Biljettintäkterna är 5,0 mnkr högre än föregående år.

Intäkter tågtrafik är den del av periodkort som nyttjas av resenärerna på Norrtåg. Kollektivtrafikmyndigheten säljer periodkorten och Norrtåg fakturerar enligt schablon för de resenärer som åker tåg på de periodkort det går att åka på tåg med. När budgeten lades kunde även företagskort användas för att köpa resor på Norrtåg. Den möjligheten har försvunnit i och med förändrade villkor hos Norrtåg. Som en följd av detta har intäkter tågtrafik minskat. Intäkterna på företagskorten var dock ett nollsummespel då de av Norrtåg fakturerade beloppen överensstämde med intäkten hos myndigheten.

Tabell över verksamhetens intäkter

INTÄKTER, MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Biljettintäkter busstrafik	67,6	68,0	-0,4	-0,6%	62,6	5,0	7,9
Intäkter skolkort	15,2	11,9	3,2	27,1%	15,5	-0,4	-2,4
Intäkter tågtrafik	1,5	4,0	-2,4	-61,1%	3,2	-1,6	-51,4
Bidrag, Samverkande system	1,3	2,3	-1,0	-42,5%	2,3	-1,0	-42,6
Tåghyra	22,6	23,9	-1,3	-5,4%	22,9	-0,2	-1,0
Resplusintäkter	2,7	3,4	-0,7	-20,9%	2,7	0,0	-0,8
Kundservice och anropsstyrdtrafik	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,9	-0,9	-100,0
Reklam på buss	0,5	0,4	0,1	15,3%	0,6	-0,1	-19,4
Bussgodsintäkter	0,2	0,1	0,0	33,4%	0,2	0,0	7,4
Färdtjänsthandläggning	1,0	0,8	0,2	28,7%	0,8	0,2	19,5
Färdtjänstsamordning	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0
Persontransporter	0,4	0,4	0,0	-10,3%	0,2	0,2	82,4
Avgift för kortämne	0,2	0,2	0,0	-9,8%	0,3	-0,1	-36,6
Tilläggsavgift biljettkontroll	0,4	0,3	0,1	29,3%	0,0	0,4	2566,0
Övriga intäkter	3,2	0,5	2,7	512,4%	1,3	2,0	159,3
SUMMA	**116,9**	**116,4**	**0,5**	**0,4%**	**113,5**	**3,4**	**3,0**

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 635,3 mnkr för tertial 2 2026 och budget för motsvarande period till 614,5 mnkr, vilket innebär högre kostnader än budget motsvarande 20,8 mnkr. Den största ökningen står den linjelagda busstrafiken för med 28,1 mnkr. Indexkostnaderna på de avtalade trafikkostnaderna har stigit kraftigt från senare delen av tertial 1, främst på grund av kriget i Iran och dess verkningar på oljepriset. I kostnaderna för tågtrafiken ingår även kostnad för biljettgiltigheten med 1,5 mnkr. Den kostnaden återspeglar sig dock i intäkterna också med motsvarande 1,5 mnkr, ett nollsummespel. Dessa intäkter är sålda i våra system och faktureras i sin tur från Norrtåg. Fordonshyra tåg ligger 3,7 mnkr lägre i utfallet gentemot budget. Detta bland annat till följd av ett lägre ränteläge och minskade kostnader. De administrativa kostnaderna ligger 4,9 mnkr lägre än budget.

Tabell över verksamhetens kostnader

KOSTNADER, MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Linjelagd busstrafik	-395,2	-367,1	-28,1	7,7%	-360,2	-34,9	9,7%
Serviceresor	-87,8	-93,6	5,8	-6,2%	-78,5	-9,4	11,9%
Tågtrafik inkl biljettgiltighet	-84,5	-76,9	-7,6	9,9%	-54,1	-30,4	56,2%
Fordonshyra	-20,3	-23,9	3,7	-15,4%	-20,9	0,7	-3,2%
Administrativa kostnader	-36,5	-41,4	4,9	-11,7%	-35,9	-0,7	1,9%
Bankkostnad inkl försäljningsprovision	-2,3	-3,6	1,3	-35,7%	-3,3	1,0	-30,5%
Stationsavgifter	-2,5	-2,3	-0,2	8,8%	-2,2	-0,3	12,4%
Biljettsamverkan Xtrafik, SJ	-4,9	-4,3	-0,6	14,4%	-2,9	-2,0	67,0%
Kompletteringstrafik	-1,0	-1,0	0,1	-7,5%	-1,0	0,1	-6,9%

Realtid, drift och underhåll	-0,3	-0,4	0,0	-2,3%	-0,5	0,2	-36,7%
SUMMA	**-635,3**	**-614,5**	**-20,8**	**3,4%**	**-559,6**	**-75,7**	**13,5%**

Linjelagd busstrafik

De totala kostnaderna för linjelagd busstrafik uppgår till 395,2 mnkr för tertial 2 2026 och ligger 28,1 mnkr högre jämfört med budget. Jämfört med föregående år är kostnaden 34,9 mnkr högre och den främsta orsaken är indexkostnader som ökat till följd av omvärldsfaktorer.

Avtalade trafikkostnader

I jämförelse med budget har kostnaderna ökat med 5,8 mnkr för de avtalade trafikkostnaderna. I jämförelse med föregående år har de avtalade trafikkostnaderna ökat med 7,1 mnkr.

Differenser i trafikdagar mellan budget och utfall och från år till år är en orsak till differenserna. I Ånge har Paxa som projekt tillkommit som utgör 1,0 mnkr till och med augusti 2026. Dessa kostnader återfinns som en intäkt i form av bidrag i motsvarande grad.

I trafikområde Sundsvall tätort har trafikoperatören bytt hybridbatteri vilket enligt avtal belastar kollektivtrafikmyndigheten med 2,9 mnkr som inte var medräknat i budget. Även depåhyra för Gärdedepån och lokalerna på försäljningsstället Stenstan har tillkommit jämfört med budget. Dessa kostnader har inte varit med i myndighetens resultaträkning men i och med ny kostnadsfördelningsmodell så har de tillkommit från och med 2025. På årsbasis utgör hyran totalt 4,3 mnkr.

Index

Trafikavtalen, vilka utgör majoriteten av myndighetens bruttokostnader, justeras årligen utifrån en avtalad indexmodell. Indexmodellen består främst av: AKI (arbetskostnadsindex), KPI (konsumentprisindex), ITPI 29-30 SPIN 2015 (prisindex för inhemsk tillgång), HVO (index för hydrerad vegetabilisk olja).

Indexkorgarna har under tertialets sista månader stigit kraftigt som en följd av kriget i Iran där Hormuzsundet stängdes för all sjöfart. Detta har lett till kraftigt stigande priser på olja globalt.

Procentfördelningen mellan olika index i indexkorgarna varierar mellan trafikavtalen. För budget 2026 är indexuppräkningen 41,0 % för både tätortstrafiken i Örnsköldsvik och Sundsvall där Nobina är trafikoperatör och för landsbygdstrafiken och tätort Härnösand där Mittbuss är trafikoperatör. De indexerade kostnaderna är 22,4 mnkr högre i utfallet jämfört med budget. Snittindex i utfallet för tertial 2 2026 ligger på ungefär 48,11% för tätortstrafiken och 51,21% för landsbygdstrafiken.

För jämförelsen med föregående år är indexkostnaderna 28,4 mnkr högre i utfallet för tertial 2 2026. Föregående låg snittindex på ungefär 38,14% för tätortstrafik och 37,21% för landsbygdstrafik motsvarande period.

Diagrammet visar indexutvecklingen för trafikoperatörernas indexkorgar och motsvarande vilka budgetvärden som använts.

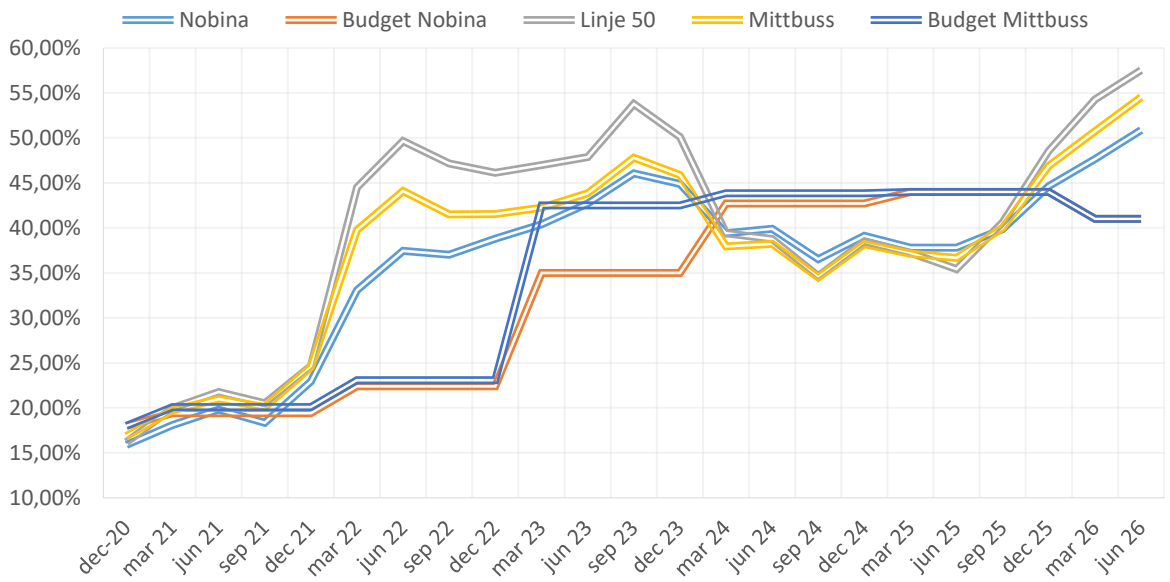


Diagram 1: Indexutveckling dec 2020-jun 2026 utfall SCB

Miljöincitament

Miljöincitamentet, som baseras på i hur stor andel av drivmedel som körs på förnyelsebara drivmedel, ligger i nivå jämfört med budget.

Förstärkningstrafik

Förstärkningstrafik avser sådan trafik som utförs för att möta tillkommande behov inom tidtabellslagd trafik inom Trafikuppdraget. Förstärkningstrafiken syftar till att få med alla kunder och kan utföras tillfälligt eller mer långsiktigt samt på hel linje eller del av linje. Förstärkningstrafik förekommer både i form av oplanerad förstärkningstrafik och av planerad förstärkningstrafik. Planerad förstärkningstrafik kan uppstå vid trafikomläggning till följd av ombyggnad av vägnät. Kostnaden för förstärkningstrafiken ligger något högre än budget.

Tabell över kostnader linjelagd trafik

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Avtalade Trafikkostnad	-267,9	-262,2	-5,8	2,2%	-260,9	-7,1	2,7%
Indexerade trafikkostnader	-126,4	-104,0	-22,4	21,5%	-98,0	-28,4	29,0%
Miljöincitament	-0,7	-0,7	0,0	-0,8%	-1,1	0,4	-36,4%
Förstärkningstrafik	-0,1	-0,2	0,1	-35,0%	-0,3	0,2	-62,4%
SUMMA	**-395,2**	**-367,1**	**-28,1**	**7,7%**	**-360,2**	**-34,9**	**9,7%**

Särskild persontrafik

Kostnaden för den särskilda persontrafiken uppgår till 87,3 mnkr per tertial 2, jämfört med budgeterade 93,6 mnkr för motsvarande period. Det medför en avvikelse på 6,8 procent, motsvarande 6,4 mnkr. Ett nytt trafikavtal trädde i kraft i juni 2025, vilket har medfört ökade kostnader för flertalet medlemmar. Samtidigt var osäkerheten i budgetunderlaget stor. Vid trafikstarten höjdes index mot anbudsprisernas nivå från september 2024. Index justeras var tredje månad under avtalsperioden.

Kostnaden för Region Västernorrlands sjukresor uppgår till 47,7 mnkr. Jämfört med samma period föregående år har kostnaden ökat med 5,3 mnkr. Jämfört med budget uppgår avvikelsen till 5,2 mnkr, motsvarande 9,8 procent. I maj utökades sjukreselinjen mellan Ånge och Sundsvalls sjukhus med fler turer, som utförs med ytterligare ett fordon, vilket bidrar till ökade kostnader. Resandet har per tertial

2 minskat med totalt 799 resor. Antalet korta resor har minskat, medan antal längre resor har ökat. Samordningen av resor har ökat procentuellt.

I Ånge kommun är kostnaden 1,0 mnkr lägre än budgeterat. Jämfört med föregående år har kostnaden minskat med 0,8 mnkr. Antalet har minskat med 668 till 6 028 resor per tertial 2.

För Härnösands kommun uppgår avvikelsen mot budget till 1,2 mnkr, motsvarande 27,6 procent. Jämfört med föregående år har kostnaden ökat med 1,3 mnkr. Resandet har ökat med 3,7 procent till 22 087 resor.

Timrå kommun har ökade kostnader med 0,5 mnkr jämfört med föregående år. Resandet har ökat marginellt, med 121 till 17 353 resor per tertial 2. Jämfört mot budget är kostnaden 0,9 mnkr lägre.

Utfallet för Örnsköldsviks kommun visar 0,8 mnkr lägre kostnader jämfört med budget. Kostnadsökningen i jämförelse med föregående år visar 0,9 mnkr. Resandet har minskat med 3,6 procent till 31 252 resor.

För Sollefteå kommun är kostnaden 0,3 mnkr högre än budgeterat. Jämfört med föregående år har kostnaden ökat med 1,2 mnkr. Resandet har ökat med 293 till 20 404 resor.

Kostnaden för Kramfors kommun uppgår till 10,3 mnkr per tertial 2, vilket innebär en avvikelse med 0,1 mnkr mot budget, motsvarande 0,5 procent. Resandet har ökat med 2,7 procent till 26 547 resor vilket bidar till ökade kostnader med 0,5 mnkr.

Tabell med kostnader serviceresor per medlem

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Region Västernorrland	-47,7	-52,8	5,2	-9,8%	-42,4	-5,3	12,4%
Ånge kommun	-2,6	-3,7	1,0	-27,7%	-3,4	0,8	-22,1%
Sundsvalls kommun	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%
Timrå kommun	-4,2	-5,1	0,9	-17,7%	-3,7	-0,5	13,9%
Härnösands kommun	-5,5	-4,3	-1,2	27,6%	-4,2	-1,3	30,2%
Kramfors kommun	-10,3	-10,2	-0,1	0,5%	-9,8	-0,5	4,9%
Sollefteå kommun	-6,1	-5,9	-0,3	4,6%	-4,9	-1,2	25,4%
Örnsköldsviks kommun	-10,9	-11,6	0,8	-6,7%	-10,0	-0,9	8,7%
SUMMA	**-87,3**	**-93,6**	**6,4**	**-6,8%**	**-78,4**	**-8,9**	**11,3%**

Administration – Förvaltningens nettokostnader

De administrativa kostnaderna för förvaltningen i Kramfors ligger 3,5 mnkr lägre än budget och 0,9 mnkr högre än föregående år. Det är framför allt lägre kostnader för personal på 1,9 mnkr som bidrar till kostnadsminskningen, där ej tillsatta tjänster är största orsaken. Projekt genomlysning Kramfors utgår som var budgeterad till 0,2 mnkr och konsultkostnader på IT är 0,4 mnkr lägre. Kundcenter i Ånge har 1,4 mnkr lägre kostnader än budget och 0,5 mnkr högre än föregående år. Den största avvikelsen mot budget på 1,0 mnkr är en vakant tjänst och vakanshållning vid frånvaro vilket ger färre vikarietimmar.

Tabell över administrativa kostnader

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Förvaltning Kramfors	-25,4	-28,9	3,5	-12,2%	-24,5	-0,9	3,7%
Kundcenter Ånge	-11,1	-12,5	1,4	-11,4%	-10,6	-0,5	4,3%
Central bedömning	0,0	0,0	0,0	0,0%	-0,7	0,0	0,0%
SUMMA	**-36,5**	**-41,5**	**5,0**	**-12,0%**	**-35,9**	**-0,6**	**1,7%**

Tabell över administrativa intäkter

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Förvaltning Kramfors	1,1	0,7	0,4	49,7%	1,2	-0,1	-8,6%
Kundcenter Ånge	1,0	0,8	0,2	28,6%	1,7	-0,7	-40,2%
SUMMA	**2,1**	**1,5**	**0,6**	**38,7%**	**2,9**	**-0,8**	**-27,1%**

Avskrivningar

Under tidigare år har projektet med nytt biljettsystem pågått och en stor del av det pågående arbetets kostnader har aktiverats när de olika delprojekten har färdigställts. Installation av nya kortterminaler i bussarna har försenats då mjukvaran inte har färdigställts ännu, en avvikelse på 0,4 mnkr i avskrivningar.

Tabell med avskrivningskostnader

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Immateriella tillgångar	-1,1	-0,9	-0,2	21%	-0,6	-0,5	87,3%
Optiska läsare	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%
Inventarier	-0,2	-0,2	0,1	-23,2%	-0,2	0,0	26,0%
Biljettmaskin	-0,2	-0,6	0,5	0,0%	-0,1	-0,1	68,4%
Fordon	0,0	0,0	0,0	0,0%	-0,1	0,1	-100,0%
Realtid	0,0	-0,2	0,2	0,0%	-0,2	0,2	-100,0%
SUMMA	**-1,5**	**-2,0**	**0,6**	**-27,7%**	**-1,1**	**-0,3**	**29,2%**

Norrtåg

Nettokostnad för driften av Norrtåg är 7,6 mnkr högre än budget. Trafikverkets besked om finansiering ligger kvar för 2026 och inga ytterligare medel kommer att tilldelas från Trafikverket. Hyror för fordon ligger lägre både på intäkts- och kostnadssidan mot budget beroende på sänkta räntekostnader. Krediteringar från 2025 har också följt med in i T1 2026. Dessa krediteringar har fakturerats efter årsbokslut och har inte varit helt kända. Driftsbidraget ligger 10,0 mnkr högre än budget på grund av det minskade statliga bidraget.

Jämfört med föregående år samma period så ligger utfallet för tertial 2 2026 med 31,6 mnkr högre kostnader. Driften är 32,0 mnkr högre och tåghyrorna 0,7 mnkr lägre på grund av högre ränteläge 2025 och de minskningar av tåghyran som följde med till 2026. Driftsbidragets ökning beror på utöver minskat statligt bidrag också på hyra av ytterligare fem fordon tänkt som reservfordon samt trafikavtal med ny operatör.

Tabell över Norrtåg resultaträkning

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Norrtåg							
Intäkter	1,5	4,0	-2,4	-61,1%	3,2	-1,6	-51,4%
Fordonshyra	22,6	23,9	-1,3	-5,4%	22,9	-0,2	-1,0%
INTÄKTER	**24,2**	**27,9**	**-3,7**	**-13,3%**	**26,0**	**-1,9**	**-7,2%**
Kostnad Drift Norrtåg	-82,9	-72,9	-10,0	13,7%	-50,9	-32,0	62,9%
Kostnad Biljettgiltighet Norrtåg	-1,5	-4,0	2,4	-61,1%	-3,2	1,6	-51,4%
Kostnad fordonshyra	-20,3	-23,9	3,7	-15,4%	-20,9	0,7	-3,2%
KOSTNADER	**-104,7**	**-100,8**	**-3,9**	**3,9%**	**-75,0**	**-29,7**	**39,7%**
NETTOKOSTNAD	**-80,5**	**-72,9**	**-7,6**	**10,4%**	**-48,9**	**-31,6**	**64,6%**

Verksamhetens nettokostnad fördelad per medlem

Nedan redovisas nettokostnad per medlem. Nettokostnaden inklusive finansiella kostnader och intäkter är den tabell som fortsatt redovisas och som också är lika med det medlemsbidrag som belastar medlemmarna.

Utfallet för verksamhetens nettokostnader uppgår till 518,5 mnkr för tertial 2 2026. I budget låg nettokostnaderna på 499,3 mnkr och utfall föregående år uppgick till 446,4 mnkr.

Tabell över medlemmarnas nettokostnad/medlemsbidrag

MNKR	Utfall T2 2026	Budget T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall T2 2025	Förändring 2026-2025	(%)
Region Västernorrland	207,3	203,1	4,1	2,0%	176,5	30,8	17,4%
Ånge kommun	9,7	10,4	-0,7	-6,7%	9,4	0,2	2,4%
Sundsvalls kommun	125,3	117,1	8,2	7,0%	108,1	17,2	15,9%
Timrå kommun	19,0	19,2	-0,2	-1,2%	16,4	2,6	15,8%
Härnösands kommun	35,6	32,6	3,0	9,2%	30,2	5,4	17,9%
Kramfors kommun	25,5	24,7	0,7	2,9%	22,7	2,7	12,0%
Sollefteå kommun	20,8	19,9	0,9	4,5%	17,3	3,4	19,8%
Örnsköldsviks kommun	75,5	72,3	3,1	4,3%	65,6	9,8	15,0%
SUMMA	**518,5**	**499,3**	**19,2**	**3,8%**	**446,4**	**72,1**	**16,2%**

Prognos helår 2026

Helårsprognos visar att verksamhetens nettokostnad prognostiseras till 793,9 mnkr jämfört med budgeterade 750,3 mnkr. Avvikelsen uppgår till 43,5 mnkr.

Tabell över verksamhetens resultat mnkr

RESULTATRÄKNING (MNKR)	Årsbudget 2026	Årsprognos T2 2026	Prognos-avvikelse	Prognos-avvikelse (%)	Utfall 2025
Verksamhetens intäkter	174,6	178,7	4,1	2,4%	174,6
Verksamhetens kostnader	-921,7	-970,4	-48,7	5,3%	-859,6
Avskrivningar	-3,2	-2,2	1,0	0,0%	-1,6
Verksamhetens nettokostnader	**-750,3**	**-793,9**	**-43,5**	**5,8%**	**-686,6**
Kommunala biljettsubventioner	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0
Medlemsbidrag	749,0	791,8	42,8	5,7%	684,8
Verksamhetens resultat	**-1,3**	**-2,0**	**-0,7**	**52,8%**	**-1,8**
Finansiella intäkter	1,3	2,0	0,7	52,8%	2,1
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	100%	0,0
Resultat efter finansiella poster	**0,0**	**0,0**	**0,0**	0,0%	**0,3**
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0%	-0,3
ÅRETS RESULTAT	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0%**	**0,0**

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter är prognostiserade med 178,7 mnkr vilket är en ökning med 4,1 mnkr mot budgetens 174,6 mnkr. Intäkternas prognostisering baseras på det utfall som varit under T2 2026. Skolkortsintäkterna var i budget inte uppräknade med den effekt som den nya faktureringen medfört. Alla utställda kort faktureras i stället för endast validerade vilket medfört högre skolkortsintäkter. I prognosen justeras det mot utfallet i tertial 2 med 6,1 mnkr högre intäkter. Intäkter resplus, intäkter som fördelas från Samtrafikens fördelningssystem, har minskat under tertial 2 jämfört med både budget och föregående år så den posten revideras ner med 1,1 mnkr beräknat på utfall hittills i år. Biljettintäkter busstrafik ligger i linje med utfallet för tertialet men eftersom det är en period innefattande semestermånader med lägre arbetspendling så ligger budgetvärdet för helåret kvar i prognosen samt räknas upp med 1,0 mnkr på grund av förväntat ökat resande med hänsyn tagen till det halverade biljettpriset på periodkort som gäller året ut. Under övriga intäkter ligger viten till bussbolag som i och med ökade kontroller av trafikoperatörerna utfallit högre än budget. Posten revideras i prognosen med ökade intäkter på 1,8 mnkr.

INTÄKTER, MNKR	Årsbudget 2026	Årsprognos T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall 2025
Biljettintäkter busstrafik	102,0	103,0	1,0	1,0%	96,5
Intäkter skolkort	17,9	24,0	6,1	25,4%	24,1
Intäkter tågtrafik	5,9	2,9	-3,0	-101,9%	4,1
Bidrag, Samverkande system	3,5	2,3	-1,2	-49,6%	3,5
Tåghyra	35,9	35,9	0,0	0,0%	35,3
Resplusintäkter	5,1	4,0	-1,1	-27,8%	4,3
Kundservice och anropsstyrdtrafik	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,9
Reklam på buss	0,6	0,6	0,0	0,0%	1,0
Bussgodsintäkter	0,2	0,3	0,1	35,5%	0,3
Färdtjänsthandläggning	1,2	1,5	0,3	21,5%	1,1
Färdtjänstsamordning	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0
Persontransporter	0,6	0,6	0,0	0,5%	0,3

Avgift för kortämne	0,3	0,3	0,0	0,0%	0,4
Tilläggsavgift biljettkontroll	0,5	0,5	0,0	0,0%	0,1
Övriga intäkter	0,8	2,6	1,8	69,2%	2,6
SUMMA	**174,6**	**178,7**	**4,1**	**2,3%**	**174,6**

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har i prognosen beräknats till 970,4 mnkr jämfört med budget på 921,7 mnkr. En kostnadsökning med 48,7 mnkr. Den största ökningen står den linjelagda trafiken för med 45,2 mnkr och tågtrafik inklusive biljettgiltighet med 16,7 mnkr. Driftskostnaden för tågtrafik ligger högre än budget främst beroende på det minskade statliga bidraget från Trafikverket som inte var känt vid budgetläggning.

KOSTNADER, MNKR	Årsbudget 2026	Årsprognos T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall 2025
Linjelagd busstrafik	-550,6	-595,8	-45,2	8,2%	-549,0
Serviceresor	-140,5	-135,2	5,3	-3,8%	-121,8
Tågtrafik inkl biljettgiltighet	-115,3	-132,1	-16,7	14,5%	-87,0
Fordonshyra	-35,9	-33,9	2,0	-5,6%	-33,0
Administrativa kostnader	-62,1	-56,8	5,3	-8,5%	-54,1
Bankkostnad inkl försäljningsprovision	-5,4	-3,9	1,5	-27,8%	-4,5
Stationsavgifter	-3,4	-3,4	0,0	0,0%	-3,4
Biljettsamverkan Xtrafik, SJ	-6,4	-7,3	-0,9	13,9%	-4,4
Kompletteringstrafik	-1,6	-1,6	0,0	0,0%	-1,6
Realtid, drift och underhåll	-0,5	-0,5	0,0	0,0%	-0,7
SUMMA	**-921,7**	**-970,4**	**-48,7**	**5,3%**	**-859,6**

Linjelagd busstrafik

De totala trafikkostnaderna för linjelagd busstrafik prognostiseras till 595,8 mnkr. Budget för året uppgår till 550,6 mnkr vilket medför en avvikelse om 45,2 mnkr i högre kostnader.

Indexkostnader i prognosen är beräknade till 38,6 mnkr i högre kostnader jämfört med budget.

Index som har använts i prognosen som snitt för 2026 är för landsbygdstrafiken 52,81% och för tätortstrafiken 49,41%. I jämförelse med budget som på både tätort och landsbygd ligger på 41% innebär det en ökning med cirka 10%. Prognosen är gjord med hänsyn till att senast kända index ligger på en liknande nivå på bägge indexkorgarna. Det är framför allt HVO som har stigit kraftigt den senaste tiden. Orsaken till det är oroligheterna kring Hormuzsundet som lett till en global oljekris och drivit upp oljepriserna.

Övriga beståndsdelar i indexkorgen är till exempel KPI som är ett index på inflationstakten, AKI som är arbetskraftsindex, ITPI prisindex för inhemsk tillgång och Stibor som är en referensränta. Alla dessa index bedöms ligga ungefär på motsvarande nivåer som senast kända.

MNKR	Årsbudget 2026	Årsprognos T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall 2025
Avtalade Trafikkostnad	-393,2	-399,9	-6,6	1,7%	-398,5
Indexerade trafikkostnader	-156,1	-194,7	-38,6	24,7%	-149,0
Miljöincitament	-1,1	-1,1	0,0	0,0%	-1,1
Förstärkningstrafik	-0,2	-0,2	0,0	0,3%	-0,4
SUMMA	**-550,6**	**-595,8**	**-45,2**	**8,2%**	**-549,0**

Särskild persontrafik

Den särskilda persontrafiken är prognosisterad med 5,3 mnkr lägre än budget. Prognosen följer det utfall som varit under året med hänsyn tagen till eventuella fluktuationer på resandemönstret sett över året och med de indexförändringar som varit. I samband med de nya trafikavtalen som startade i juni 2025 så förändrades prisbilden något för kommunerna beroende på vilket avtal som gäller för respektive kommun. När budget lades i maj 2025 var effekterna av avtalet inte kända, vilket bidrar till den differensen mot utfallet i tertial 2 och budget motsvarande period. Justeringar görs därför därefter i prognosen som baseras på utfallet. Trafikavtalen för serviceresor uppdateras också med en indexkorg, men andra faktorer som antal resor och samåkningseffekter bidrar till kostnadsbilden.

Tabell med kostnader serviceresor per medlem

MNKR	Årsbudget 2026	Årsprognos T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall 2025
Region Västernorrland	-79,2	-73,2	6,0	-7,6%	-65,4
Ånge kommun	-5,5	-4,2	1,3	-23,5%	-4,9
Sundsvalls kommun	0,0	0,0	0,0	0,0%	0
Timrå kommun	-7,7	-6,6	1,1	-14,5%	-6
Härnösands kommun	-6,4	-8,3	-1,9	29,7%	-7
Kramfors kommun	-15,4	-16,5	-1,1	7,2%	-15,2
Sollefteå kommun	-8,8	-9,6	-0,8	9,4%	-8
Örnsköldsviks kommun	-17,5	-16,8	0,7	-4,1%	-15,3
SUMMA	**-140,5**	**-135,2**	**5,3**	**-3,8%**	**-121,8**

Administration – Förvaltningens nettokostnader

De administrativa kostnaderna för förvaltningen i Kramfors är prognostiserade till 5,3 mnkr lägre än budget. Det är framför allt lägre kostnader för personal som bidrar till kostnadsminskningen. där avslut av tjänster innan ny tillsättning och vakanta tjänster har varit orsaken. Även beräknade lägre konsultkostnader är medräknat i prognosen.

Norrtåg

I samband med Trafikverkets besked om minskad medfinansiering så lämnades en prognos som visade kraftigt ökade kostnader för Norrtågs ägare. En förnyad prognos har nu tagits fram i tertialet och den ligger i stort sett oförändrad som den tidigare lämnade. En ny bedömning av kostnader och intäkter har gjorts och helårsprognosen är i stort sett oförändrad med en avvikelse på driftsbidraget för Västernorrlands del på 19,7 mnkr.

Tabell över Norrtåg resultaträkning

MNKR	Årsbudget 2026	Prognos T2 2026	Prognos avvikelse	(%)	Utfall 2025
Norrtåg					
Intäkter	5,9	5,9	0,0	-0,8%	4,1
Fordonshyra	35,9	35,9	0,0	0,0%	35,3
INTÄKTER	**41,8**	**41,8**	**0,0**	**-0,1%**	**39,4**
Kostnad Drift Norrtåg	-109,4	-129,1	-19,7	18,0%	-83,0
Kostnad Biljettgiltighet Norrtåg	-5,9	-5,9	0,0	-0,8%	-4,1
Kostnad fordonshyra	-35,9	-35,9	0,0	0,0%	-33,0
KOSTNADER	**-151,2**	**-170,9**	**-19,7**	**13,0%**	**-120,0**
NETTOKOSTNAD	**-109,4**	**-129,1**	**-19,7**	**18,0%**	**-80,6**

Verksamhetens nettokostnad fördelad per medlem

Sammantaget är medlemsbidraget beräknat till 793,9 mnkr i prognosen. Det är en ökning med 42,8 mnkr jämfört med budget. Fördelning mellan medlemmarna redovisas i tabellen nedan.

MNKR	Årsbudget 2026	Prognos T1 2026	Prognos T2 2026	Avvikelse	(%)	Utfall 2025
Region Västernorrland	304,7	320,5	316,7	12,0	3,9%	272,2
Ånge kommun	15,6	15,4	14,9	-0,6	-4,0%	14,1
Sundsvalls kommun	175,6	188,0	190,3	14,7	8,4%	164,4
Timrå kommun	28,8	29,4	29,1	0,3	0,9%	25,3
Härnösands kommun	48,9	53,8	54,2	5,3	10,8%	46,4
Kramfors kommun	37,1	39,7	39,6	2,5	6,8%	35,1
Sollefteå kommun	29,8	32,3	32,0	2,2	7,2%	27,1
Örnsköldsviks kommun	108,5	114,9	115,0	6,5	6,0%	100,1
SUMMA	**749,0**	**793,9**	**791,8**	**42,8**	**5,7%**	**684,8**

EKONOMISK SAMMANSTÄLLNING

Resultaträkning

Tabell över resultaträkning

MNKR	Not	Kommunalförbundet	
		T2 2026	T2 2025
Verksamhetens intäkter	2	116,9	113,5
Verksamhetens kostnader	3	-635,3	-559,6
Avskrivningar	4	-1,5	-1,1
Verksamhetens nettokostnader		**-519,9**	**-447,2**
Medlemsbidrag	5	518,5	446,4
Verksamhetens resultat		**-1,3**	**-0,8**
Finansiella intäkter	6	1,3	1,5
Finansiella kostnader	6	0,0	-0,6
Resultat efter finansiella poster		**0,0**	**0,0**
ÅRETS RESULTAT		**0,0**	**0,0**

Balansräkning

Tabell över balansräkning

MNKR	Not	Kommunalförbundet	
		20260831	20251231
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	7	7,4	7,3
Maskiner och inventarier	7	2,8	3,1
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier i dotterbolag och intressebolag	8	20,0	20,0
Andra långfristiga värdepappersinnehav		0,0	0,0
Långfristiga fordringar		0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		*30,2*	*30,4*
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0
Kortfristiga fordringar	9	262,2	234,6
Kassa och bank	12	100,7	48,5
Summa omsättningstillgångar		*363,0*	*283,1*
SUMMA TILLGÅNGAR		**393,2**	**313,5**
EGET KAPITAL, AVSTÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		0,0	0,0
Reservfond		0,0	0,0
Balanserat resultat		1,3	1,3
Årets resultat		0,0	0,0
Summa eget kapital		*1,3*	*1,3*
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner		0,0	0,0
Andra avsättningar		0,0	0,0
Summa avsättningar		*0,0*	*0,0*
Skulder			
Långfristiga skulder		0,0	0,0
Kortfristiga skulder	10	391,9	312,1
Summa skulder		*391,9*	*312,1*
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**393,2**	**313,5**

Kassaflödesanalys

Tabell med kassaflödesanalys

MNKR	Not	Kommunalförbundet	
		20260831	20251231
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		0,0	0,0
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	11	1,5	2,2
Betald inkomstskatt		0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**1,5**	**2,2**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar		-27,6	-92,7
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder		79,7	66,7
Kassaflöden från den löpande verksamheten		**53,6**	**-26,0**
Investeringsverksamheten			
Lämnat kapitaltillskott		0,0	0,0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-0,1	-1,3
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1,3	-1,2
Avyttring immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Förvärv av finansiella tillgångar		0,0	0,0
Avyttring av finansiella tillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-1,4**	**-2,5**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		0,0	0,0
Amortering		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**0,0**	**0,0**
Årets kassaflöde		**52,2**	**-26,3**
Likvida medel vid periodens början	12	48,5	74,8
Likvida medel vid periodens slut	12	100,7	48,5

Noter

Noter till resultaträkningen

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundets Årsredovisning är i allt väsentligt upprättad enligt kommunallagen, lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt de rekommendationer och informationer som Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) utarbetat. Detta innebär sammantaget att årsredovisningen är upprättad i enlighet med god redovisningssed.

Intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och om intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Periodiseringar

Periodisering av inkomster och utgifter sker enligt god redovisningssed. Det innebär att inkomster och utgifter bokförs på de perioder de intjänats respektive förbrukats.

Fordringar

Fordringar upptas till de belopp de beräknas inflyta med.

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster behandlas intäkter och kostnader som inte utgör den normala verksamheten samt är väsentliga belopp.

Tillgångar/Skulder

Överordnad princip för värdering av tillgångar och skulder är försiktighetsprincipen som innebär att skulder inte undervärderas och tillgångar inte övervärderas.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar redovisas som huvudregel till anskaffningsvärde. Om det verkliga värdet på balansdagen bedöms vara lägre och värdenedgången bedöms som bestående, kan en nedskrivning göras till det lägre värdet.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar avser investeringar med en ekonomisk livslängd på minst tre år och ett anskaffningsvärde som uppgår till minst ett halvt basbelopp. Materiella anläggningstillgångar avskrivs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden. Huvudsakligen tillämpas avskrivningstider:

TILLÄMPADE AVSKRIVNINGSTIDER	ÅR
Inventarier	5
Biljettmaskiner	5
Datorer	3
Immateriella tillgångar	5

RKR:s rekommendation 11.4 om materiella anläggningstillgångar, innehåller explicit krav på komponentavskrivning, vilket ej tillämpas, då skillnaden i förbrukningen av de materiella tillgångarna inte är väsentlig.

Immateriella anläggningstillgångar avser investeringar avseende utgifter för utvecklingsarbete som är av väsentligt värde för kommunalförbundets verksamhet under kommande år. Investeringarna ska vara hänförbara till att en ökad service potentiellt kan uppnås. Immateriella anläggningstillgångar avskrivs på fem år. Omprövning av nyttjandeperiod ska ske i slutet av varje räkenskapsår och eventuellt en annan avskrivningsperiod fastställas.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller med en nyttjandeperiod på minst tre år, klassificeras som anläggningstillgång. Inventarier vars värde understiger ett halvt basbelopp avskrivs direkt.

Skulder

Skulder värderas till det belopp som det med tillförlitlighet omfattar. Huvudprincipen är att de skulder som beräknas betalas inom ett år från balansdagen redovisas som kortfristig skuld. Övriga skulder är långfristiga.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när en legal eller informell förpliktelse uppstår som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som nyttjanderättsavtal och leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden. Bussar som redovisas som anläggningstillgång leasas ut till upphandlade trafikföretag till en avgift om 0 kr.

Tabell med noter till resultaträkningen

	Kommunalförbundet	
Not 2 Verksamhetens intäkter	**20260831**	**20250831**
Biljettintäkter	67,6	62,6
Skolkortsintäkter	15,2	15,5
Resplusintäkter	2,7	2,7
Fraktintäkter	0,2	0,2
Bidrag Trafikverket samverkande system/statligt bidrag	1,3	2,3
Tåghyror	22,6	22,9
Ersättning resande med RKTM färdbevis	1,5	3,2
Övriga intäkter	5,7	4,1
Summa verksamhetens intäkter	**116,9**	**113,5**

	Kommunalförbundet	
Not 3 Verksamhetens kostnader	**20260831**	**20250831**

Trafikkostnader	575,8	498,9
Tåghyra	20,3	20,9
Personalkostnader inkl direktionen	21,1	21,3
IT-system (avtal, drift, underhåll, support)	4,6	4,4
Lokalkostnader	1,0	1,0
Konsultkostnader	1,1	1,3
Övriga kostnader	11,4	11,7
Summa verksamhetens kostnader	**635,3**	**559,5**

	Kommunalförbundet	
Not 4 Av- och nedskrivningar	**20260831**	**20250831**
Avskrivning immateriella tillgångar	1,1	0,8
Avskrivning maskiner och inventarier	0,4	0,3
Nedskrivning	0,0	0,0
Summa av- och nedskrivningar	**1,5**	**1,1**

	Kommunalförbundet	
Not 5 Nettokostnad/Medlemsbidrag	**20260831**	**20250831**
Region Västernorrland	207,3	176,5
Sundsvalls kommun	125,3	108,1
Örnsköldsviks kommun	75,5	65,6
Härnösands kommun	35,6	30,2
Kramfors kommun	25,5	22,7
Sollefteå kommun	20,8	17,3
Timrå kommun	19,0	16,4
Ånge kommun	9,7	9,4
Norrtåg AB	0,0	0,0
Summa medlemsbidrag	**518,5**	**446,2**

	Kommunalförbundet	
Not 6 Finansiella intäkter och kostnader	**20260831**	**20250831**
Avyttring finansiella tillgångar	0,0	-0,7
Erhållna räntor	1,3	1,5
Summa finansiella intäkter och kostnader	**1,3**	**0,8**

Noter till balansräkningen

Tabell med noter till balansräkningen

	Kommunalförbundet	
Not 7 Materiella och immateriella tillgångar	**20260831**	**20251231**
Ingående anskaffningsvärden	45,2	43,3
Årets anskaffningar	5,7	0,1
Pågående materiella och immateriella	-4,3	2,4
Tillkommande bolag	0,0	0,0
Försäljningar och utrangeringar	0,0	-0,7
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**46,5**	**45,2**
Ingående avskrivningar	-34,8	-33,9
Tillkommande bolag	0,0	0,0
Försäljningar och utrangeringar	0,0	0,7
Avskrivningar	-1,5	-1,6
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**-36,3**	**-34,8**
Utgående redovisat värde	**10,2**	**10,4**

			Kommunalförbundet	
Not 8 Finansiella anläggningstillgångar			**20260831**	**20251231**
	Antal	**Kvotvärde**		
Transitio AB	1 000	100	1,0	1,0
Norrtåg AB	500	1 000	0,5	0,5
Västernorrlands Läns Trafik AB	1 5000	1 000	15,0	15,0
Bussgods i Västernorrland AB	3 000	629	0,0	0,0
Bussgods i Norr AB	15	23 415	3,5	3,5
Utgående redovisat värde			**20,0**	**20,0**

	Kommunalförbundet	
Not 9 Kortfristiga fordringar	**20260831**	**20251231**
Kundfordringar	189,7	193,6
Förutbetalda kostnader och uppl intäkter	15,4	18,5
Övriga kortfristiga fordringar	57,1	22,4
Utgående redovisat värde	**262,2**	**234,6**

	Kommunalförbundet	
Not 10 Kortfristiga skulder	**20260831**	**20251231**
Leverantörsskulder	111,0	42,0
Uppl kostnader och förutbetalda intäkter	23,6	6,6

Övriga kortfristiga skulder	257,3	263,5
Utgående redovisat värde	**391,9**	**312,1**

Noter till kassaflödesanalysen

Tabell med noter till kassaflödet

	Kommunalförbundet	
Not 11 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	**20260831**	**20251231**
Rearesultat vid avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,6
Avskrivningar	1,5	1,6
Förändring avsättningar	0,0	0,0
Latent skatt	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	**1,5**	**2,2**

	Kommunalförbundet	
Not 12 Likvida medel	**20260831**	**20251231**
Kortfristig placering	0,0	0,0
Kassa och bank	100,7	48,5
Utgående redovisat värde	**100,7**	**48,5**

Ekonomisk ordlista

Anläggningstillgång

Tillgångar avsedda för stadigvarande innehav, såsom anläggningar och inventarier.

Avskrivning

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela kostnaden över tillgångens livslängd.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen och hur den förändrats under året. Av balansräkningen framgår hur kommunalförbundet har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar), respektive hur kapitalet anskaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital).

Budget

En budget är en specificerad sammanfattning av sannolika intäkter och kostnader för en viss period. Det övergripande syftet med budgetering är att ge en prognos av kostnader och intäkter, som kan ligga till grund för att användas som verktyg för beslutsfattning

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Finansiella kostnader & intäkter

Poster som inte är direkt hänförliga till verksamheten, exempelvis räntor.

Intäkt

En intäkt är en periodiserad inkomst. Det vill säga, inkomsten är fördelad till den eller de perioder som den faktiskt avser.

Jämförelsestörande poster

Kostnader och intäkter som inte tillhör den ordinarie verksamheten och som är viktigt att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder.

Kortfristiga fordringar och skulder

Skulder och fordringar som förfaller inom ett år från balansdagen.

Kostnader

En kostnad är en periodiserad utgift. Det vill säga, utgiften är fördelad till den eller de perioder som den faktiskt avser.

Långfristiga fordringar och skulder

Skulder och fordringar som förfaller senare än ett år från balansdagen.

Omsättningstillgång

Tillgångar i likvida medel och kortfristiga fordringar med mera. Dessa tillgångar kan på kort sikt omsättas till likvida medel.

Resultaträkning

Sammanställning av årets intäkter och kostnader som visar årets resultat (förändring av eget kapital).

Camilla Norberg

Camilla Norberg
Date: 2026-10-26 11:23 CET
Signed with Swedish BankID
Role: Administratör
Signed via account: camilla.norberg@dintur.se

Glenn Nordlund

Glenn Nordlund
Date: 2026-10-26 11:25 CET
Signed with Swedish BankID
Signed via account: glenn.nordlund@rvn.se

Johan Andersson

Johan Andersson
Date: 2026-10-26 11:29 CET
Signed with Swedish BankID
Role: Ledamot
Signed via account: johan.andersson@solleftea.se