



ÖSTERSUNDS
KOMMUN
STAAREN TJIELTE

JAMTLI

Utredning av basuppdraget

Utredning om finansiering kopplat till basuppdraget

2025 per verksamhet:

SEKi tusental	2023	2024	2025 prel.
Egna intäkter och bidrag	47 849	45 145	50 942
Anslag ifrån kommun, region och s	44 305	47 793	45 349
Totala intäkter	92 154	92 938	96 292
Personalkostnader	(50 217)	(53 170)	(57 132)
Operationella kostnader	(33 001)	(34 950)	(35 616)
Totala operationella kostnader	(83 218)	(88 119)	(92 748)
Rörelseresultat före avskrivningar	8 936	4 819	3 544
Avskrivningar	(3 507)	(4 227)	(4 956)
Finansiella poster	(153)	(394)	
Bokslutsdispositioner	(1 400)	1 433	–
Skatt	(715)	(439)	–
Årets resultat	3 162	1 192	(1 412)
Antal anställda	109	99	105
Personalkostnad per anställd	(461)	(537)	(544)

Basuppdrag	Extra anslag (1-årigt)	Kommersiell verksamhet
30 889	–	20 054
41 149	4 200	–
72 038	4 200	20 054
(43 943)	–	(13 188)
(28 962)	–	(6 654)
(72 905)	–	(19 843)
(867)	4 200	211
–	–	–
(4 765)	–	(190)
–	–	–
–	–	–
(5 633)	4 200	20

- Basuppdraget går idag inte runt - 2025 visar basverksamheten ett underskott på cirka -5,6 mnkr utan extra stöd.
- **Det tillfälliga anslaget på 4,2 mnkr 2025 förbättrar resultatet men är endast ett ettårigt tillskott och löser inte den långsiktiga finansieringen.**
- Den kommersiella verksamheten är i balans och självfinansierande.
- Ovan analys tillsammans med underhållsplaner av byggnader visar att det skulle krävas en förstärkning av Jamtlis budget med drygt **7.5 mkr/år** för att de ska kunna finansiera basuppdraget och förvalta/underhålla de byggnader som förvaltas inom basuppdraget ska kunna underhållas.

Fördelning region & kommun idag

SEK	Ref	% 2025 fördelning
Basuppdrag		
Kommunen	10 752 323	35%
Regionen	19 988 572	65%
Totalt anslag basuppdrag	i) 30 740 895	
Särskilda bidrag		
Särskilda bidrag Kommun	1 803 500	47%
Särskilda bidrag Region	2 044 426	53%
Totalt särskilda bidrag	ii) 3 847 926	
Tillfälligt bidrag		
Tillfälligt bidrag Kommun	2 100 000	50%
Tillfälligt bidrag Region	2 100 000	50%
Totalt tillfälligt bidrag	iii) 4 200 000	
Totala anslag & bidrag 2025		
Totalt anslag Kommun	14 655 823	38%
Totalt anslag Region	24 132 998	62%
Totalt anslag & bidrag	iv) 38 788 821	
Utökat anslag för basuppdrag	3 300 000	
Totalt nytt anslag	v) 42 088 821	

- Idag står kommunen för 35 % och regionen för 65 % av det totala anslaget till Jamtlis basuppdrag.
- Utöver anslaget till basuppdraget erhåller Jamtli särskilda bidrag om totalt 3 847 926 kronor. Dessa avser riktade tillskott som tillkommit i efterhand och som fördelas lika mellan kommun och region (50/50), med undantag för ett anslag för pedagogiska skolbesök där regionen finansierar 100 %.
- Under 2025 erhöll Jamtli dessutom tillfälliga bidrag om totalt 4 200 000 kronor, vilka fördelades lika mellan kommun och region.
- Sammantaget uppgår anslag och bidrag till 38 788 821 kronor, där kommunen står för 38 % och regionen för 62 %.
- För att fullt ut finansiera basuppdraget bedöms Jamtli behöva ett utökat anslag om totalt 7,5 mnkr. I detta belopp ingår de 4,2 mnkr som erhöles i tillfälliga bidrag under 2025 (iii), vilket innebär ett ytterligare behov om 3,3 mnkr jämfört med 2025 års nivåer.

Fördelning region & kommun- olika förslag

SEK	Ref	2025 fördelning	% Ökning från idag
Samma nivå som idag men vi delar lika på 3.3mkr i nytt tillskott a)			
Kommunen	16 305 823	39%	1 650 000
Regionen	25 782 998	61%	1 650 000
Totalt	42 088 821		
Rak fördelning Kommunen 40%, Regionen 60% b)			
Kommunen	16 835 528	40%	2 179 705
Regionen	25 253 293	60%	1 120 295
Totalt	42 088 821		
Regionen ligger kvar på samma som idag c)			
Kommunen	17 955 823	43%	3 300 000
Regionen	24 132 998	57%	-
Totalt	42 088 821		

Tabellen nedan visar tre alternativa fördelningar mellan kommunen och regionen vid ett utökat anslag om 7,5 mnr.

- a) Om nuvarande nivåer bibehålls och det tillkommande anslaget om 3,3 mnr fördelas lika mellan parterna, uppgår kommunens andel till 39 % och regionens till 61 %.
- b) Detta alternativ illustrerar en rak fördelning av det totala anslaget om 42 088 821 kronor, där kommunen står för 40 % och regionen för 60 %.
- c) Alternativet visar ett scenario där regionen ligger kvar på nuvarande nivå, medan kommunen finansierar hela det tillkommande anslaget om 3,3 mnr.

Frågeställningar att diskutera idag

- Permanentera de tillfälliga tillskotten om 4,2 mnkr som kommun och region har bidragit med de senaste åren och inkludera dessa i basanslaget
- Utökning av basanslaget
- Fördelning kommun-region