

Rapport utifrån regionstyrel- sens uppsiktsplikt 2022

Regionstyrelsen

Sammanfattning

Majoriteten av de verksamheter som Region Jämtland Härjedalen bedriver eller på annat sätt deltar i fortlöper väl.

Coronapandemin har även under 2021 och inledningen av 2022 haft påverkan på alla verksamheter, dock i olika hög grad beroende på typ och omfattning. Verksamheter under Hälso- och sjukvårdsnämnden, liksom under Regionala utvecklingsnämnden - främst kopplat till kollektivtrafik - har fortsatt påverkats i hög grad.

Hälso- och sjukvårdsnämnden har fortsatt stora utmaningar med personalbrist, vilket bl.a. ökar kostnaden för hyrpersonal och köpt vård. Måluppfyllnaden 2021 var låg, liksom T1 2022. Budgetavvikelsen för det första tertialet 2022 uppgick till -10,7 mkr och inkluderar både statlig ersättning för vaccination och provtagning samt kostnader för dessa aktiviteter. Helårsprognos för 2022 bedöms visa en budgetavvikelse uppgående till -105 mkr. Det är framför allt kostnaden för inhyrd personal som avviker. Verksamheten jobbar aktivt med medarbetardriven rekrytering för att minska kostnader för inhyrd personal. Aktiviteter ses även över för att utveckla nya arbetssätt, i syfte att tex kunna erbjuda vård i egen regi med hjälp av IT-baserade lösningar. På sikt skulle det kunna minska kostnaden för köpt vård. Det pågår också en omställning mot nära vård och ett mer proaktivt arbetssätt för att minska undvikbara sjukhusinläggningar.

Regionala utvecklingsnämndens verksamheter fortskrider enligt plan och måluppfyllnaden är överlag god. När det gäller ekonomin råder osäkerhet kring intäktsnivå inom kollektivtrafiken samt omvärldspåverkan av dess avtalsenliga kostnader, främst ökade kostnader för drivmedel. Det medför att tilldelade nettobudgetramar för nämnd och Område kollektivtrafik inte täcker finansieringsbehovet avseende verksamhet i den omfattning som bedrivs under 2022. Återgång och viss ökning av biljettintäkter är en målsättning. Dock kan ingen nedgång av kostnadsmassan för upphandlad trafik för närvarande skönjas. Till detta ska läggas att förhandlingar pågår mellan Norrtåg AB och trafikföretaget Vy Tåg med anledning av förlorade intäkter i pandemins spår. Förhandlingsresultatet kommer att ha stor påverkan på ägarnas ekonomiska åtaganden genom ökade driftsbidrag.

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg (KSA) har haft ett flertal inkörningsproblem. Sedan den 23 december 2021 är verksamheten i full drift för de fyra nordliga regionerna. Det råder dock viss osäkerhet hur de övriga 17 regionerna växlar över till Svenskt Ambulansflyg i beställning av ambulansflyguppdrag. Flera regioner har överlappande avtal med privata aktörer, som succesivt upphör under våren 2022. På grund av akut likviditetsbrist beslutade KSA i början av maj att förskottsakturera regionerna baserat på budgeterade flygtimmar. Detta sker i två omgångar, maj (99 mkr) och september (49,5 mkr). Detta kommer sedan att avräknas mot verkligt antal genomförda flygtimmar.

Med anledning av ovan bör Regionstyrelsen under 2022 särskilt bevaka Hälso- och sjukvårdsnämnden, Regionala utvecklingsnämnden avseende kollektivtrafik och Norrtåg AB, liksom KSA. Detta för att vid behov kunna initiera åtgärder med kort varsel.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Verksamhet

Nämndens uppdrag är att bedriva hälso- och sjukvård inom Region Jämtland Härjedalen. Såväl somatisk som psykiatrisk vård ska erbjudas och omfatta folktandvård, primärvård samt specialistvård.

Syfte och uppdrag

Hälso- och sjukvårdsnämnden ska:

- Leda hälso- och sjukvården inom regionen enligt Hälso- och sjukvårdslagen utom vad avser beställning av hälso- och sjukvård enligt valfrihetssystem för primärvård eller annan vård och frågor som berör Lagen om läkarvårdsersättning och Lagen om ersättning för sjukgymnastik,
- Leda folktandvården inom regionen enligt Tandvårdslagen med undantag av beställning av barn och ungdomstandvård enligt valfrihetssystem för barn- och ungdomstandvård och tandvård samt leda verksamheten inom regionen enligt Lagen om stöd och service till funktionshindrade.
- Vara utbildningssamordnare inom hälso- och sjukvården såsom regional läkarutbildning och utbildning av andra yrkesgrupper.
- Delta i Regionens samverkansråd och samverkansarenor för kommuner och region i frågor inom sitt verksamhetsområde.

Bedömningen är att nämnden uppfyller sitt uppdrag.

Måluppfyllelse

Totalt redovisar nämnden 16 resultatmål inom de fyra strategierna, Länets utveckling, Vård, Våra medarbetare samt Ekonomi. Måluppfyllelsen för 2021 för samtliga strategier fördelas enligt nedan:

- 19 % helt uppfyllda,
- 50 % delvis uppfyllda,
- 31 % ej uppfyllda.

Pandemin har haft stor påverkan på möjligheten att uppnå målen för flera av dessa strategier. Tillgänglighet, möjlighet till utbildning samt minska andelen inhyrd personal är resultatmål som direkt påverkats negativt av pandemin. Resultatmål som uppfyllts är relaterad till klimatpåverkan vilka har gynnats under pandemin framför allt som en konsekvens av minskade tjänsteresor.

Måluppfyllelsen för alla strategier för tertial 1, 2022 fördelas enligt nedan:

- 10 % helt uppfyllda,
- 40 % delvis uppfyllda,
- 30 % ej uppfyllda,
- 20 % ej mätbara

De ej mätbara avser mål inom strategi Länets utveckling där data saknades eller var ofullständig vid rapporttillfället.

Ekonomisk situation

Hälso- och sjukvården har varit märkbart påverkade av pandemin under 2021 och har fortsatta utmaningar med att nå en ekonomi i balans. Under året har tillfälliga statliga medel avseende vaccination, provtagning samt uppskjuten vård-/pandemirelaterade merkostnader tillförts nämnden och dessa bidrag uppgick till 267,1 mkr. De redovisade merkostnader som nämnden haft uppgick under året till -116,0 mkr varför nettokostnaden förbättrades avsevärt, men slutade trots detta med en negativ avvikelse mot budget med 22 mkr.

Budgetavvikelsen för det första tertialet 2022 uppgick till -10,7 mkr och inkluderar både statlig ersättning för vaccination och provtagning samt kostnader för dessa aktiviteter.

Helårsprognos för 2022 bedöms visa en budgetavvikelse uppgående till -105 mkr. Det är framför allt kostnaden för inhyrd personal som avviker, då hälso- och sjukvården har fortsatt stora utmaningar med personalbrist - främst läkare och sjuksköterskor.

Sammanfattande analys och bedömning

Hälso- och sjukvårdsnämnden har fortsatt stora utmaningar med personalbrist, vilket bl.a. ökar kostnaden för hyrpersonal och köpt vård. Verksamheten jobbar aktivt med medarbetar-driven rekrytering för att minska kostnader för inhyrd personal. Aktiviteter ses även över för att utveckla nya arbetssätt, i syfte att t.ex. kunna erbjuda vård i egen regi med hjälp av IT-baserade lösningar. På sikt skulle det kunna minska kostnaden för köpt vård. Det pågår också en omställning mot nära vård och ett mer proaktivt arbetssätt för att minska undvikbara sjukhusinläggningar.

Regionala utvecklingsnämnden

Verksamhet

Region Jämtland Härjedalen har till Regionala utvecklingsnämnden gett uppdrag inom politikområdena regional utveckling, kultur och kollektivtrafik. För verkställighet av uppdraget har nämnden haft en nettobudgetram för verksamhetsåret 2021 om 350,1 mkr, dvs finansiering via regionplan, samt externt finansierat med 408,1 mkr.

Syfte och uppdrag

Regionala utvecklingsnämnden ska enligt lagkrav:

- Ansvara för regionala utvecklingsuppgifter i regionen,
- Ansvara för fördelning av statsbidrag och regionala bidrag till regionala kulturinstitutioner och regionala kulturverksamheterna i regionen,
- Fullgöra regionens uppgift som kollektivtrafikmyndighet,

Därutöver uppgifter som formuleras i reglemente

- Ansvara för regionens egna kulturverksamheter, scenkonst och kulturutveckling,
- Ansvara för bidrag till regionala ideella organisationer och föreningar,
- Ansvara för den regionala biblioteksverksamheten samt förvaltning och inköp för regionens konstsamling,
- Vara styrelse för folkhögskolorna Birka och Bäckedal,
- Ansvara för internationella frågor inom sitt verksamhetsområde,
- Bevaka och tillvarata regionens intresse vid ett antal bolags- och föreningsstämmor.

Nämnden utför sina uppdrag inom det område som reglementet stadgar.

Måluppfyllelse

Totalt följdes 26 mål upp inom tre av fullmäktiges beslutade strategier. Måluppfyllelsen för 2021 för samtliga strategier fördelas enligt nedan:

- 54 % helt uppfyllda,
- 35 % delvis uppfyllda,
- 12 % ej uppfyllda.

När det gäller strategi för länets utveckling har majoriteten av mål och mätetal uppnåtts

2021, då verksamheten har gjort justeringar i insatser och arbetssätt utifrån rådande restriktioner. Mål som inte har uppnåtts beror till stor del på att arbetet bedrivs i långa processer samt med beroende av många olika aktörer. Mål som under året inte har hunnit uppfyllas 2021 finns med i verksamhetsplanen för 2022.

När det gäller strategi för våra medarbetare finns 2021 mål inom hälsofrämjande arbetsmiljö, ledarskap, delaktighet och inflytande samt utvecklingsmöjligheter. Många medarbetare har fortsatt arbetat hemifrån under året och sjukfrånvaron har varit under målvärdet. Pandemin, ändrad organisation samt stressig arbetsmiljö är faktorer som har påverkat och där arbete pågår fortsatt under 2022 för att nå uppställda mål.

Inom strategin för ekonomi har mål kring nettokostnadsutveckling inte nåtts, både beroende av lägre resandeintäkter under pandemin och ökade avtalsenliga kostnader. Mål för avtalstrohet är inte uppnådda enligt mätverktyget, vilket till stor del är följd av brister i verktyget.

Ekonomisk situation

Regionala utvecklingsnämnden har under en lång rad av år utfört ålagda uppdrag inom givna ekonomiska ramar.

Utfallet för nämndens verksamheter i förvaltningsorganisationen var 2021 ett totalt underskott om -4,1 mkr, vilket är -6,4 mkr sämre än föregående år. Kollektivtrafiken har haft fortsatt intäktsbortfall p.g.a. minskat resande vilket endast delvis har ersatts av statliga kompensationer. Även kostnadsutvecklingen inom kollektivtrafik har påverkats av pandemi och omvärldsfaktorer med ett ökat prisläge. Inom kulturen har verksamheterna kunnat hantera omställning p.g.a. pandemiläget med bättre framförhållning under 2021 än 2020 vilket medfört att aktiviteter i högre grad kunnat utföras i någon form istället för att ställas in.

Resultatet efter första kvartalet (mars 2022) uppgår till ett underskott om -0,3 mkr, dock finns både reella budgetavvikelse som mer periodiseringsmässiga som tar ut varandra på totalen. Prognostiserat underskott för helåret 2022 -30 mkr är huvudsakligen hänförligt till fortsatt intäktsstapp, men ökade avtalsenliga trafik kostnader i kollektivtrafiken. Båge dessa faktorer är dock mycket svåra att bedöma och det finns även andra osäkerhetsfaktorer.

Sammanfattande analys och bedömning

Nämndens verksamheter fortskrider enligt plan och måluppfyllnaden är överlag god, Vissa mål är svåra att direkt påverka genom förvaltningens egna insatser, såsom t ex mål kring uppkoppling där måluppfyllnad kräver utförande hos externa parter.

När det gäller ekonomin råder osäkerhet kring intäktsnivå inom kollektivtrafiken samt omvärldspåverkan av dess avtalsenliga kostnader, främst ökade kostnader för drivmedel. Det medför att tilldelade nettobudgetramar för nämnd och Område kollektivtrafik inte täcker finansieringsbehovet avseende verksamhet i den omfattning som bedrivs under 2022. Återgång och viss ökning av biljettintäkter är en målsättning. Någon nedgång av kostnadsmassan för upphandlad trafik kan för närvarande inte skönjas. Utifrån upphandlingsprocesser och avtalsformat för upphandlad trafik kräver större förändringar kring ambitionsnivå i trafikutbud en lång framförhållning innan de kan ge ekonomiskt genomslag.

Gemensam nämnd avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter

Verksamhet

Den gemensamma nämndens (GNU) uppgift är att på affärsmässiga villkor svara för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter och hjälpmedel. Nämnden är tillsatt i Region Jämtland Härjedalen och ingår i dess organisation. Samtliga kommuner i länet deltar i samarbetet.

GNU hade under 2021 fyra ordinarie sammanträden. Nämnden har vid samtliga fyra sammanträden informerats om aktuella upphandlingar, liksom fått information om arbetet i Beredningsgruppen för hjälpmedelsfrågor och särskilda frågor kopplat till pandemin.

Syfte och uppdrag

Uppgifterna för den gemensamma nämnden regleras i ett samarbetsavtal och i nämndens reglemente. Nämndens uppgift är att på affärsmässiga villkor svara för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter och hjälpmedel. GNU har också till uppgift att erbjuda hjälpmedel för funktionshindrade personer bosatta i länets kommuner. Uppgiften omfattar både kommunernas och regionens ansvar att erbjuda hjälpmedel. Nämnden får besluta om vilka hjälpmedel som ska finnas och till vilken hjälpmedelsgrupp de ska höra. GNU får vidare besluta om tillämpningsanvisningar och rutiner för verksamheten, tolkning av hjälpmedelsfrågor där oklarheter råder och övergripande prioriteringsärenden (egenansvar gällande fritid, dubbelutrustning och liknande).

GNU genomför uppdraget och syftet i enlighet med intentionerna.

Måluppfyllelse

Målen i nämndens verksamhetsplan 2021 utgick från Region Jämtland Härjedalens regionplan 2021-2023.

Till följd av Coronapandemin kunde GNU under 2021 inte fullt ut genomföra arbetet utifrån uppsatta mål i verksamhetsplan och sammanträdesplanering. Tre av fem mål uppnåddes. För två av målen pågår arbete, som syftar till att de ska kunna uppnås, men specifika aktiviteter knutna till målet kunde inte genomföras under året.

Under 2021 beslutade GNU bl.a. om förändringar i nutritionsvårdprocessen och när det gäller kompressionsstrumpor. Upphandlingsarbetet stoppades i vissa delar upp eller sköts på framtiden p.g.a. pandemin. Stort fokus behövde läggas på inköp av skyddsutrustning och att säkra materielförsörjningen.

Ekonomisk situation

Den gemensamma nämnden är tillsatt i Region Jämtland Härjedalen och ingår i dess organisation. Nämnden har ingen egen verksamhet direkt under sig, som den har ett budgetansvar över. GNU har därför ingen egen budget.

Sammanfattande analys och bedömning

Coronapandemin medförde under 2021 fortsatta utmaningar inom nämndens ansvarsområden. Till följd av pandemin kunde GNU under 2021 inte fullt ut genomföra arbetet utifrån upp-

satta mål i verksamhetsplanen. Tre av fem mål uppnåddes. Stort fokus behövde läggas på inköp av skyddsutrustning och att säkra materielförsörjningen.

Tack vare att reglementet reviderades under 2020 kunde nämnden under 2021 ha digitala sammanträden och fatta beslut med ledamöter närvarande på distans. Det medförde att nämndens sammanträdesplan trots pandemin kunde genomföras utan större förändringar.

GNU genomförde under 2021 sitt grundläggande uppdrag.

Gemensam nämnd för samverkan, drift och utveckling av specialistfunktioner

Verksamhet

Den gemensamma nämnden för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner är bildad enligt 9 kap 19–36 §§ kommunallagen (2017:725). Den är tillsatt i Region Jämtland Härjedalen och ingår i dess organisation. Övriga parter är Bergs kommun, Bräcke kommun, Härjedalens kommun, Krokoms kommun, Ragunda kommun, Strömsunds kommun, Åre kommun och Östersunds kommun.

Nämnden fattar beslut i Region Jämtland Härjedalen och ingår avtal för Region Jämtlands Härjedalens räkning.

Region Jämtland Härjedalen fastställer budget för den gemensamma nämnden efter samråd med övriga samverkande parter. De samverkande parterna ska årligen lämna ett årligt bidrag till nämndens verksamhet med belopp som motsvarar administrativa, allmänna eller övergripande kostnader som föranleds av nämndens verksamhet. För år 2021 beslutades basfinansieringen uppgå till 457 200 kr, som delas lika mellan nämndens parter. Region Jämtland Härjedalens del uppgår till 50 800 kr.

Syfte och uppdrag

Den gemensamma nämndens uppgift är att för de samverkande parterna utföra sådana särskilda, specificerade uppdrag bestående av intern service och stöd, utvecklingsinsatser samt specialistfunktioner till de samverkande parternas verksamheter för vilka uppdrag lämnats till nämnden av två eller flera samverkande parter och som nämnden accepterat genom särskilt beslut.

Den gemensamma nämnden består av nio (9) ledamöter och nio (9) ersättare. Vardera samverkande part utser en ledamot och en ersättare.

Måluppfyllelse

Verksamhetsplan för år 2021 har inte tagits fram. Nämnden har tidigare haft ett varierande samverkansbehov i framför allt IT-frågor, juridik men också löneadministration och telefoni som i hög omfattning sammanföll med den regionala digitala agendan. Då nämndens ställning är oklar fann nämnden det svårt att lägga fram någon verksamhetsplan för år 2021.

Nämnden hade under år 2021 fyra fastställda sammanträden, som sammanfaller med regionala samverkansrådets möten, varav två genomfördes: Ett i februari och ett i december. Övriga ställdes in utifrån brist på ärenden att hantera. Nämnden kan även sammankallas vid behov.

Ekonomisk situation

Intäkterna består av basarvode från kommunerna samt ersättning från Åre kommun avseende serverdrift. Personalkostnader består av lön för nämndsekreterare. Konsultkostnader består av kostnader hänförliga till serverdrift Åre kommun där intäkten täcker hela kostnaden.

Budget för 2021 beslutades på nämndens sammanträde den 4 januari där nämnden halverade basfinansieringen till 457 200 kr. Nämnden har under 2021 inte haft några kostnader förutom för nämndsekreterare, då tjänsten som samordnare avslutats.

Sammanfattande analys och bedömning

Då ingen verksamhetsplan fastställdes för år 2021 finns inga mål att uppfylla. Utifrån att nämnden inte haft några kostnader beslutade nämnden den 21 mars 2022 att återstående medel från 2020 och 2021 kommer att återbetalas till det kommunförbund som ska bildas under 2022.

Löf Regionernas ömsesidiga försäkringsbolag

Verksamhet

Löf regionernas ömsesidiga försäkringsbolag - är ett rikstäckande försäkringsbolag, som har till huvuduppgift att försäkra de vårdgivare som finansieras av regionerna. Slutkunderna är de patienter som drabbats av en patientskada.

Löf är ett ömsesidigt försäkringsbolag, som ägs av sina försäkringstagare - regionerna. Verksamheten omsätter årligen cirka 1,5 miljard kronor och har en balansomslutning på cirka 12 miljarder kronor.

Region Jämtland Härjedalens engagemang i Löf uppgår till 17,1 miljoner kronor.

Syfte och uppdrag

Löf:s uppdrag är att utreda och lämna ersättning till patienter som skadas i vården samt att bidra till att antalet skador i vården minskar.

Måluppfyllelse

Region JH har inte åsatt Löf ett regionalt ändamål utifrån att organisationen Löf är en försäkringslösning vars delägande är tvingande för Sveriges regioner.

God måluppfyllelse i detta sammanhang har bedömts utifrån att Löf utgör en fungerande försäkringslösning för Region JH och dess medborgare.

Ekonomisk situation

Omsättning 2020 uppgår till 1.625 mdkr med ett årsresultat -16 mnkr, vilket är i paritet med 2019. Konsolideringsgrad 231 procent, vilket är en ökning med 21 procent från 2019. Finansinspektionen utövar tillsyn, i syfte att säkerställa solvenskrav.

Uppgifter om 2021 finns inte tillgängliga.

Sammanfattande analys och bedömning

Löf har inte en sådan verksamhet som Region JH bedriver utifrån regionalt ändamål, utan är en samägd försäkringslösning som syftar till att åstadkomma en ändamålsenligt patientförsäkring.

Nominellt värde av innehavet är icke väsentligt och ägarandel <1,5 procent medför att Region Jämtland Härjedalen inte kan förväntas ha något direkt inflytande över företagets verksamhet.

Det finns inte någon direkt ekonomisk risk förknippad med innehavet.

AB Transitio

Verksamhet

Region Jämtland Härjedalen är en av 20 ägare till Transitio AB. Varje delägare äger 5 procent. Norrtåg AB hyr tåg genom Transitio AB.

Syfte och uppdrag

Transitios uppdrag är att anskaffa och förvalta tågfordon för uthyrning till bolagets ägare och tillhandahålla tungt underhåll samt s.k. högvärdeskomponenter till fordonen. Syftet är att genom säkerställande av kompetens, samordning och standardisering skapa mervärden som bidrar till utveckling av regional tågtrafik hos bolagets ägare samt optimerar kostnadseffektiviteten i järnvägstrafiken.

Region Jämtland Härjedalen leasar tåg från AB Transitio genom ett finansiellt leasingavtal. Regionens formella inflytande utövas vid bolagets årsstämma. Transitio har sina huvudsakliga förbindelser med Norrtåg AB, men delger Region Jämtland Härjedalen rapporter i enlighet med ägardirektivet

Måluppfyllelse

Genom verksamheten bidrar Transitio till genomförandet av Norrtågstrafiken och därmed till de övergripande målen i länets trafikförsörjningsprogram.

Ekonomisk situation

Bolaget finansieras genom uthyrning av fordon. Årsredovisningen för verksamhetsåret 2021 visar på ett resultat om -148 612 kr, som överföres till tidigare balanserat resultat om -786 070 kr, vilket innebär ett totalt balanserat resultat om -934 682 kr till 2022 års ingående balans.

Indikation från Transitio att fordonshyra kommer att öka från 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

Verksamheten bedöms bedrivas tillfredsställande ur ett ägarperspektiv.

I slutet av april tog Regionfullmäktige i Region Jämtland Härjedalen beslut om att gå i borgen för egen skuld för AB Transitio avseende refinansiering av ett Regiona (22 537 000 kr) samt tre Coradia (146 400 000 kr) regiontågsfordon via upplåning från Kommuninvest.

Almi Företagspartner Mitt AB

Verksamhet

Almi Företagspartner Mitt AB:s (nedan kallad bolaget) verksamhet ska vara att stärka utvecklingen av regionens näringsliv med utgångspunkt i regionens behov och samtidigt verka för en hållbar tillväxt. Bolaget ska, på moderbolagets, Almi Företagspartner AB, uppdrag, bedriva verksamhet i enlighet med statlig förordning om regionala utvecklingsbolag i form av rådgivning och finansiering. Verksamheten ska medverka till att konkurrenskraftiga, och därmed hållbara, små och medelstora företag utvecklas och blir fler.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 24,5%.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 6 160 074 kronor för år 2021 och även för 2022.

Syfte och uppdrag

Bolagets kärnverksamhet är lån i kombination med affärsutveckling. Bolaget ska i kommission tillhandahålla de lån och garantier som ingår i koncernens produktutbud samt de nationella kunderbidandena inom affärsutveckling.

Affärsutvecklingsverksamhet utöver de nationella kunderbidandena ska utgå från det identifierade behovet hos de små och medelstora företagen. Sådan verksamhet ska godkännas av bolagets styrelse som ska säkerställa att uppdragen ligger i linje med ägarnas syn på verksamhetens inriktning. Bolaget ska i sin verksamhet eftersträva de mål som framgår av vid var tid gällande målstruktur.

Bedömning: Bolaget syfte och uppdrag uppfylls mycket väl.

Måluppfyllelse

Bolaget har 7 målområden med totalt 12 underliggande mål.

För 7 av de 12 målen beslutas målnivåerna av ägarna genom ägaranvisningen.

För fem (5) av de tolv (12) målen beslutas målnivåerna, efter dialog mellan affärsområde företagspartner och dotterbolag, inom ramen för koncernens årliga verksamhetsplaneringsprocess. Målnivåerna fastställs slutligen av bolagets styrelse i samband med fastställande av verksamhetsplan och budget.

Enligt redovisning från VD löper verksamheten enligt plan.

Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för -Utvecklingskraft i hela länet samt -Regionalt ledarskap för tillväxt och utveckling.

Almis kundföretag vuxit både i omsättning och resultat nästan dubbelt så mycket som den totala regionala företagsstocken. I mätningen framgår även ökning i antal anställda där Almis kundföretag ökat antalet anställda med 23 % mot totala företagsstocken 8 %. Mätningen avser kunder som fått insatser från Almi 2016 och deras utveckling från 2015 till och med 2019.

Sammantaget når Almi Mitt samtliga fastställda mål som rapporterats för 2021.

Almi Mitt har under 2021 beviljat 246 lån på totalt 133 miljoner kronor och genomfört 967 affärsutvecklingsinsatser. Totalt har 666 unika företag fått insatser från Almi under året, innebär att flertalet erhållit både lån och kompletterande affärsutveckling. Under året har bolaget drivit ett regionalt projekt som syftar till att öka antalet kvinnor som satsar på att utveckla och

stärka tillväxten i sina företag, vilket inneburit att 34 % av bolagets unika kunder 2021 är kvinnor, en ökning från 28% 2020. Projektet fortlöper under 2022. Hållbarhet är ett stort fokus både inom Affärsutveckling och lån, där ett Grönt lån lanserats under året.

Ekonomisk situation

2020 hade bolaget ett positivt resultat om 1 525 000 kronor.

Bolaget redovisar för år 2021 en intäkt om 29 832 000 kronor och kostnaderna har uppgått till 29 681 000 kronor, vilket ger ett positivt resultat om 176 000 kronor som balanseras i ny räkning och ger tillsammans med förra årets balanserade resultat om 21 209 910 kronor.

För första kvartalet 2022 redovisar bolaget ett bättre resultat än budget om -259 000 kronor gentemot det budgeterade -378 000 kronor. Verksamheten går väldigt bra och man ligger över sina mål och har en ökning jämfört med samma period ifjol.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget levererar ett bra resultat både vad gäller verksamhetsplan och ekonomi.

Inera AB

Verksamhet

Inera är ett aktiebolag som ägs av regioner, kommuner och SKR Företag. Uppdraget är att skapa förutsättningar för att digitalisera välfärden, genom att förse ägarna med gemensam digital infrastruktur och arkitektur. Ineras infrastruktur och tjänster finansieras antingen utifrån faktiskt nyttjande eller genom gemensam finansiering baserad på invånarantal, beroende på tjänstens karaktär. Som ett komplement kan även gemensam finansiering genom överenskommelser med staten via SKR vara aktuellt. Årsomsättningen uppgår till ca 1 miljard kronor.

Syfte och uppdrag

Ineras ska på uppdrag av ägarna skapa förutsättningar för både nationell samverkan och för samverkan mellan regioner och kommuner, vilket möjliggör ett resurseffektivt och ändamålsenligt nyttjande av digitaliseringens möjligheter. I uppdraget ingår att samordna, tillhandahålla och utveckla sektorsspecifik samverkansarkitektur, infrastruktur samt tjänster och lösningar till kommuner och regioner. Syfte och uppdrag uppfylls.

Måluppfyllelse

- Inera är den naturliga parten för nationella satsningar och nationell digitalisering för regioner och kommuner.
- All informationshantering är trygg och säker med hög tillit.
- Både individen och verksamheten har tillgång till rätt information.
- Individen kan både följa sina ärenden och vara medskapare i de samhällstjänster som Inera tillhandahåller för regioner och kommuners räkning.
- Inera utgör den viktigaste plattformen för samverkan mellan det offentliga uppdraget och privata utförare.
- Inera bidrar aktivt till att realisera Vision e-hälsa 2025

Målen är helt eller delvis uppfyllda.

Ekonomisk situation

Årsbokslut för 2021 är ej klart. För 2020 var resultatet ett överskott på 134 mkr, balansomsättning 703 mkr, soliditet 27%.

Sammanfattande analys och bedömning

Inera har länge koordinerat och stöttat digital verksamhetsutveckling för ägarna, som tidigare enbart bestod av Sveriges regioner. Fokus för verksamheten var då vård och omsorg.

I mars 2017 blev Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, Ineras huvudägare, och de enskilda kommunerna bjöds in som delägare. Därmed utvidgades Ineras uppdrag till att även omfatta kommunernas verksamhetsområden.

Jämtlandsgården AB

Verksamhet

Bolaget Jämtlandsgården Livsmedel AB bedriver slakteriverksamhet i Hammerdal.

RUN innehar en mindre aktiepost om 35 aktier (motsvarar < 0,1 procent av aktier i bolaget) upptaget till 10 500 kronor. Under året har beviljats ett investeringsstöd till bolaget via Tillväxtmedel som handläggs av regionen.

RUN har 2022-04-05 fattat beslut att avyttra innehav och transaktionen ska slutföras under april/maj 2022.

Syfte och uppdrag

Ursprungligt syfte med innehavet har varit att ge inköpsfördelar.

Bolaget är ett privat aktiebolag utan i bolagsordning angivet kommunalt ändamål. Regionens ägarandel understiger 0,1 procent.

Måluppfyllelse

Ej tillämpligt (se avsnitt ovan).

Ekonomisk situation

Bolaget har haft en positiv utveckling under 2021 med ökad försäljning vilket medfört ett årsresultat om 885 tkr, vilket har stärkt det egna kapitalet så att soliditeten uppgår till 33%.

Uppgifter för tertial 1 2022 finns inte tillgängliga.

Sammanfattande analys och bedömning

Innehavet, som till sitt bokförda värde och omfattning är icke-väsentligt, är i process att avyttras.

Den ekonomiska effekten av åtgärden är icke-väsentlig och medför ingen bedömd risk för Region Jämtland Härjedalen.

Landstingsbostäder i Jämtland AB

Verksamhet

Landstingsbostäder i Jämtland AB är ett allmännyttigt bostadsbolag. Bolaget äger hyresfastigheter och förvaltar egna fastigheter belägna inom Östersunds- och Krokoms kommun. Region Jämtland Härjedalen äger 100 procent. Risker är medel/låg.

Syfte och uppdrag

Bolaget har av ägaren under 2021 fått nya styrdokument i bolagsordning och ägardirektiv. Genomförda utredningar har visat att bolaget bedöms vara icke allmännyttigt på grund av bolagets inriktning och prioritering för vårdpersonal som hyresgäster. I ägardirektivet framgår avkastningskrav och utdelning av utdelningsbara vinstmedel till ägaren. Det är bolagets styrelse som utifrån bolagets likviditet föreslår nivån på utdelning.

Måluppfyllelse

Bolaget har verksamhetsplan för styrelsen och ledning med organisation av arbetet för att uppfylla bolagsordning, ägardirektiv, kontroll och styrning samt för att följa aktiebolagslagen. Styrelseprotokoll överlämnas till regionen efter varje möte.

- Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål som attraktiv arbetsgivare,
- Statistik med uthyrning/avflyttning samt prioriteringsordning redovisas kontinuerligt,
- Bolaget följer kraven i regionens miljöpolicy och miljöledningssystemet ISO 14001, och EMAS (europeiska miljöstyrnings- och miljörevisionsordningen),
- Vid upphandlingar beaktas dokumenterat miljöprogram hos företaget och LOU följs,
- Bolaget för statistik avseende energiförbrukning värme/vatten/el.

Ekonomisk situation

2021 hade bolaget ett positivt rörelseresultat om 5 014 597 kr. Balanserade vinstmedel är 46 315 532 kr. Bolagets återstående lån är efter amortering 41 298 606 kr.

Enligt ägardirektivet ska ett marknadsmässigt direktavkastningskrav uppgå till minst 3 procent under en rullande 5 års period. Marknadsvärdet motsvarar taxeringsvärdet/0,75. Bolaget har 2021 haft en direktavkastning på 3,13%.

Sammanfattande analys och bedömning

Nya styrdokument beslutades 2021. Bolagets utredning om fastighetsbeståndet överlämnades till ägarna inför årsskiftet 2021. Regionen beslutade att bolaget får i uppdrag att minska antalet lägenheter till ca 440 stycken och kan därmed avyttra ca 30-40 lägenheter ur beståndet. Styrgrupp för fortsatt arbete är bildad, som föreslår åtgärder till styrelsen för beslut.

Bolaget har lämnat in en begäran till Region Jämtland Härjedalen om borgen för låneförpliktelser hos Kommuninvest i Sverige AB med ett högsta lånebelopp på 50 000 000 kr. Beslut i regionfullmäktige 2021-10-20 om borgen och att regionstyrelsen får i uppdrag att fastställa borgensavgift innan Region Jämtland Härjedalen ingår borgen. Ingen begäran om lån har ännu kommit in från bolaget.

Länstrafiken i Jämtlands län AB

Verksamhet

Länstrafiken i Jämtland AB är helägt av Region Jämtland Härjedalen. Verksamheten i bolaget överfördes till förvaltning under Regionala utvecklingsnämnden från 1 juli 2020.

Bolaget är försatt i likvidation vid årsstämma 2021-06-28, kallelsetid på okända borgenärer löper ut i april 2022 varefter kvarvarande tillgångar i bolaget ska skiftas till ägare (Region Jämtland Härjedalen, Regionala utvecklingsnämnden) samt slutredovisning ska upprättas. Därefter är bolaget upplöst.

Syfte och uppdrag

Av bolagsordningen framgår att ändamålet med bolagets verksamhet är att bedriva kollektivtrafik, administration av kollektivtrafik och andra tjänster avseende kollektivtrafik. Bolaget ska erbjuda invånare kollektivtrafik, innefattande arbetspendling och annat vardagsresande i Jämtlands län och angränsande regioner. Bolaget ska inte bedrivas med huvudsakligt vinstsyfte.

Tidigare gällande ägardirektiv är upphävda vid verksamhetsöverlåtelsen 1 juli 2020.

Måluppfyllelse

Länstrafikens övergripande verksamhetsmål har återfunnits i det regionala trafikförsörjningsprogrammet 2016-2020.

Efter överlåtelse av den bedrivna verksamheten har inga nya verksamhetsmål upprättats för bolaget, som därefter är vilande.

Ekonomisk situation

Då bolaget är försatt i likvidation och har saknat verksamhet efter verksamhetsöverlåtelsen 2020 så finns inget ekonomiskt resultat under 2021.

Bolagets balansräkning består av koncernbankkonto i Swedbank och inga kvarstående skulder.

Sammanfattande analys och bedömning

Verksamheten i bolaget är överflyttad till förvaltningen. Likvidationsprocessen är i avslutningsskede och bedöms inte medföra någon ekonomisk konsekvens för regionen.

Den nedsättning av bolagets registrerade aktiekapital som beslutats vid regionfullmäktige 2021-02-17 har inte genomförts då beslut har fattats att likvidera bolaget.

Naboer AB

Verksamhet

Naboer AB nedan kallad bolaget, skall bedriva gränsöverskridande verksamhet där det övergripande målet är att verka för att på ett operativt sätt, långsiktigt utveckla, vårda, förstärka och belysa banden mellan Jämtland och Trøndelag. Syftet är att skapa gemensamma mervärden genom interregional utveckling. Insatserna riktas mot de områden ägarna prioriterar.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 11,7%.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 125 000 kronor per år.

Syfte och uppdrag

Bolaget har uppdrag och mandat från ägarna, att på ett långsiktigt sätt, verka för att utveckla, vårda, förstärka och belysa banden mellan regionerna Jämtland och Härjedalen i Sverige och Trøndelag i Norge. Det görs dels genom projekt, där bolaget fångar upp idéer, behovsprövning, samlar intressenter, skriva projekt samt ansöka om finansiering.

Det interregionala samarbetet ska stärka lokal och regional utveckling i alla delar av regionerna till nytta för dess innevånare, företag, civilsamhället och offentlig verksamhet.

Bolagets verksamhet ska vara tydligt hållbar och inkluderande. Detta görs inom de tre verksamhetsområdena Basfunktion, Uppdragsenheten och Projektenheten.

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Lennart Adstens överlämning till Tf. vd har varit föredömlig. Alla åtaganden som bolaget har mot ägare, Interreg SV-NO i projektet Kreative Opplevelser, liksom mot Fellesrådet och Nordiska ministerrådet när det gäller ställningen som Grænsekommitté löper som planerat. Redovisningen mot Nordiska ministerrådet är klar.

Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för - Utvecklingskraft i hela länet samt - Regionalt ledarskap för tillväxt och utveckling.

Ekonomisk situation

2020 hade bolaget ett positivt resultat om 15 166 kr.

Årsredovisningen för året 2021 är upprättad, reviderad och godkänd av styrelsen. Det redovisas ett överskott 505 899 kr, vilket är bättre än tidigare prognoser. Omsättningen var 2 396 695kr. Likviditeten och soliditeten är god (81%).

Bolagets ekonomi ligger de första kvartalet väl i linje med budget. Kostnaderna för bolagets förvaltning påverkas positivt av att bolagets ledning sker på deltid under rekryteringsprocessen.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget levererar enligt plan. Just nu har med en Tf vd och rekrytering av ny pågående.

Norrtåg AB

Verksamhet

Norrtåg AB är ett samägt bolag och ägs med 25 procent vardera av Länstrafiken i Västerbotten, AB, Region Jämtland Härjedalen, Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet, Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län. I januari 2022 skedde ett ägarbyte i Västerbotten. Region Västerbotten tog över 25 procent av aktierna från

Länstrafiken i Västerbotten.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att för kollektivtrafikmyndigheterna bedriva persontrafik med tåg inom respektive region, samt mellan regioner, bl.a. enligt överenskommelse med staten.

Tågtrafiken och verksamheten finansieras av regionerna tillsammans med staten. Kostnaderna för trafik och administration fördelas i enlighet med trafikproduktionen inom respektive region. Region Jämtland Härjedalens ägarbidrag till Norrtåg AB uppgick år 2021 till 29 616 tkr.

Syfte och uppdrag

Norrtåg AB:s vision är att Norrtåg tillsammans med övrig kollektivtrafik ska bilda ett väl sammanhållet och effektivt trafiksystem. Trafiken har statlig medfinansiering. Uppdraget är att bedriva persontrafik, genom avtal med trafikföretag eller i egen regi jämte därmed förenlig verksamhet. På Mittbanan trafikerar Norrtåg stråket Sundsvall-Östersund-Storlien.

Ägarnas engagemang i Norrtåg AB framgår i ett konsortialavtal inklusive bolagsordning, samt ägardirektiv. Region Jämtland Härjedalens formella inflytande utövas vid bolagets årsstämma och genom ägarråd. Bolaget har i dialog med RKM och regionen samordnat trafikbeställning i den årliga processen för tågplan.

Måluppfyllelse

Genom verksamheten bidrar Norrtåg AB till de övergripande målen i Regionernas trafikförsörjningsprogram.

"Norrtåg gör det möjligt att resa, leva och bo i Norrland. Med sex linjesträckningar – från Sundsvall i söder till Kiruna i norr med två armar in mot norska gränsen bygger Norrtåg ihop Norrland.

Norrtåg är ett varumärke för den norrländska dagtågtrafiken. Många av resenärerna pendlar till jobbet eller skolan. Därför ligger merparten av turerna i anslutning till arbetsdagens början och slut. Norrtåg ska tillsammans med RKM/ länstrafikbolagen i norr svara för att buss- och tågtiderna ska klaffa så bra som möjligt."

Ekonomisk situation

Resandet för 2021 är 850 000 resenärer totalt, jämfört med 982 000 resenärer år 2020. En förändring med -13 procent. Jämfört med 2019 är tappet hela -44 procent.

Enligt årsredovisningen för 2021 har omsättningen uppgått till 409 014 tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 31 tkr år 2021.

Ett samverkansavtal, från 2021-08-01 och två år framåt, är tecknat med Trafikverket om fortsatt och även ökad statlig finansiering för trafiken.

Prognosen för 2022; De slutliga effekterna av pandemin är fortfarande oklara. Förhandling och dialog förs mellan Norrtåg AB och trafikoperatören Vy Tåg om kompensation för pandemins effekter på resande och resultat. Norrtåg förväntas återkomma till ägarna om utökat driftsbidrag för 2022 och framåt.

Sammanfattande analys och bedömning

Förhandlingar pågår mellan Norrtåg AB och trafikföretaget Vy Tåg, med anledning av förloade intäkter i pandemins spår. Förhandlingsresultatet kommer sannolikt att ha stor påverkan på ägarnas ekonomiska åtaganden genom ökade driftsbidrag.

Som delägare till Norrtåg AB skulle region Jämtland Härjedalen kunna verka för att återupp-
rätta ägarråd m.m. enligt punkt 11 i Konsortialavtalet för Norrtåg: T.ex. parterna ska utöva sitt
inflytande genom ägarråd. Ägarrådet ska bestå av två representanter för respektive part. Ägar-
råd ska hållas minst två gånger per år.

Peak Region AB

Verksamhet

Peak Region AB, nedan kallat bolaget, ska utifrån en samskapande värdegrund stödja och driva
utveckling som möter framtida samhällsutmaningar inom främst FoU, kompetensförsörjning,
globalisering, finansiering, innovation, inkubation och samverkan samt därmed förenlig verk-
samhet.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 7,5%.

Risk: Medel.

Engagemang/bidrag: 1 500 000 kronor per år.

Syfte och uppdrag

Peak Innovations uppdrag är att stärka näringslivet och sysselsättningen genom att:

- stimulera uppkomsten av nya företag
- utveckla företag och organisationer som redan är igång
- få företag, kapital och människor att flytta till Jämtlands län

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls mycket väl.

Måluppfyllelse

Bolaget har 3 övergripande målområden; Inkubator, Accelerator och Projekt Hub

Alla tre områden går bra. För första gången sedan starten är det kö in till Inkubatorn.

Ekonomisk situation

2020 hade bolaget ett negativt rörelseresultat om -7 175 kronor.

I årsredovisningen för 2021 framgår att bolaget har haft en rörelseintäkt om 17 413 826 kronor.
Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster, bokslutsdispositioner och skatter har uppgått till
17 111 216 kronor, vilket ger ett positivt rörelseresultat om 545 794 kronor. Resultatet överförs
in ny räkning inom balansräkningens Fritt eget kapital vilket innebär att summa Fritt eget
kapital ökar till 13 147 176 kronor.

Bolaget har inte återkopplat med någon rapport för Q1 2022.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget levererar bra resultat inom alla områden.

Samtrafiken AB

Verksamhet

Region Jämtland Härjedalen övertog aktier i Samtrafiken i juli 2020 i samband med att Länstrafiken i Jämtlands län övergick till förvaltning. Samtrafiken ägs gemensamt av 34 trafikoperatörer i Sverige varav samtliga har lika stor andel, resterande 40 procent aktier ägs av Sveriges Kommunikationer AB, som i sin tur ägs till lika delar av Samtrafiken och SJ AB.

Syfte och uppdrag

Syftet med verksamheten är att genom samverkan mellan ägarna förbättra för kollektivtrafikresenärer och verka för ökning av det totala kollektivtrafikresandet så att det skapar merintäkter inom varje ägares egen verksamhet. Samtrafikens arbete omfattar i första hand tjänster som gör hela det nationella kollektivtrafiknätverket tillgängligt för resenärerna.

Måluppfyllelse

Genom verksamheten bidrar Samtrafiken till att utveckla tjänster inom kollektivtrafikområdet som förbättrar för resenärer och ägare. Därigenom bidrar bolaget till de övergripande målen i länets trafikförsörjningsprogram.

Ekonomisk situation

Årsredovisningen för verksamhetsår 2020-07-01 till 2021-06-30 visar på ett resultat efter finansnetto om cirka -5,2 mnkr för Samtrafiken (moderbolaget), vilket är samma nivå som föregående verksamhetsår. Bolagets totala intäkter sjönk ytterligare kraftigt jämfört med föregående år med cirka 13 mnkr. Det gjorde dock även kostnaderna och då främst de direkta kostnaderna som sjönk med 10 mnkr. Omkostnaderna sjönk med 1 mnkr och personalkostnaderna med 2 mnkr. Det negativa resultatet förklaras av pandemin, där bland annat begränsningar av sittplatskapaciteten påverkat långväga tåg- och busstrafik.

Moderbolaget har under räkenskapsåret erhållit 2,0 mnkr för stöd vid korttidsarbete samt 2,3 mnkr i omställningsstöd.

Sammanfattande analys och bedömning

Verksamheten bedöms bedrivas tillfredsställande ur ett ägarperspektiv.

Torsta AB

Verksamhet

Torsta AB:s (nedan kallad bolaget) ändamål är att främst sälja tjänster samt bedriva utbildningar och utvecklingsprojekt som främjar de gröna näringarna, landsbygden samt därmed förenlig verksamhet. Syftet är att stärka de gröna näringarna i Norrlands inland med fokus på Jämtlands län. Bolaget ska också driva övrig landsbygdsutveckling samt ta tillvara internationella kontakter och projekt. Bolagets verksamhet ska ha ett hållbart förhållningssätt.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 45%.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 7 800 000 kronor per år.

Syfte och uppdrag

- Stimulera landsbygdsutveckling genom gröna näringar utifrån strategiska prioriteringar i Regionala Utvecklingsstrategin RUS, Mål och långsiktiga prioriteringar för den hållbara regionala utvecklingspolitiken i Jämtland Härjedalen, Smart specialisering och dess styrkeområden, Mat- och livsmedelsstrategin, Regionala Skogsprogrammet och andra styrande strategier, program och handlingsplaner.
- Arbeta för att driva utvecklingen framåt samt applicera nya innovativa tekniker och metoder för att öka effektivitet och hållbarhet i länets råvaruproduktion inom gröna näringar.
- Vara en motor i utvecklingen mot att länets råvaror i högre grad förädlas i länet inom beslutade styrkeområdet jord, skog och vatten samt främja bärkraftigt företagande och driva den gröna omställningen genom utvecklandet av nya cirkulära affärsmodeller och ekosystemtjänster.
- Verka för att länet fortsätter att framgångsrikt producera bas- och spetsprodukter inom gröna näringar, som bidrar till länets och Sveriges självförsörjning. Vidare öka kompetensen hos länets medborgare att ”odla mer själva” och att de när de konsumerar gör medvetna val som utgör grunden för förverkligandet av en långsiktig hållbar utveckling.
- Driva egna projekt inom gröna näringar samt bidra till genomförande av projekt med annan huvudman inom gröna näringar eller andra områden utifrån beslutade strategiska prioriteringar i Regionala utvecklingsstrategin RUS, Mål och långsiktiga prioriteringar för den hållbara regionala utvecklingspolitiken i Jämtland Härjedalen och Smart specialisering och dess styrkeområden, Mat- och livsmedelsstrategin, Regionala Skogsprogrammet och andra styrande strategier, program och handlingsplaner.
- Bedriva vuxen- och uppdragsutbildningar för att möjliggöra kunskapsspridning samt kompetensutveckling inom gröna näringar på marknadsmässiga villkor och med målsättning att agera marknadskompletterande för att möta behoven av kunskapsspridning/utveckling som inte kan mötas av annan aktör.
- I det allmänna utvecklingsarbetet ska anbudsgivaren vara drivande i kluster inom gröna näringar i Jämtlands län kopplat till smart specialisering styrkeområdet jord, skog och vatten samt delaktig i andra kluster inom smart specialisering i syfte att tillvarata de resurser och möjligheter som finns för att underlätta bevarandet av befintliga arbetstillfällen och skapandet av nya arbetstillfällen och företagsstartsmöjligheter inom gröna näringar.

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag kommer att utvärderas vid årets slut utifrån det nya (from 1/1 2022) avtalet.

Måluppfyllelse

Bolaget har fyra övergripande mål; Torsta ligger i framkant med efterfrågade utbildningar med hög kvalitet, Torstas har en nyckelroll i den regionala utvecklingen med fokus på lönsamhet och konkurrenskraft inom gröna näringar, Tillsammans med våra ägare bidrar vi till en framtidstro för de gröna näringarna respektive Torsta bedriver en långsiktig hållbar verksamhet med avseende på ekonomi, miljö och sociala aspekter. Därtill finns 26 delmål.

Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för -Utvecklingskraft i hela länet samt -Regionalt ledarskap för tillväxt och utveckling.

Ekonomisk situation

2020 gjorde bolaget ett årsresultat om 443 925 konor.

I den årsredovisning som erhållits för 2021 framgår det att omsättningen har uppgått till 53 028 000 kronor och rörelsens kostnader har uppgått till 48 291 000 kronor, vilket efter skatt och finansiella poster ger ett årsresultat om 569 000 kronor.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget levererar bra resultat inom alla områden. Observera att bolagets avtal med Region Jämtland Härjedalen är nytt och gäller from 1 januari 2022.

Vattenbrukscentrum Norr AB

Verksamhet

Vattenbrukscentrum Norr AB (nedan kallad bolaget) ska bedriva fiskeavel, i första hand med röding och förse näringen med rom från senaste selektionsomgång från avelsarbetet. Bolaget skall utgöra bas för SLU :s och annan huvudmans verksamhet med tillämpad forskning inom främst avel, foderutveckling och fiskodlingsteknik samt för annan fiskbiologisk forskning i mån av plats. Bolaget ska, i mån av plats, producera sättfisk från lokala fiskstammar. Bolaget skall också bedriva olika utbildningsaktiviteter samt därmed förenlig verksamhet.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 20 procent.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 0 kronor per år.

Syfte och uppdrag

Bolagets syfte är att säkerställa en forskningsstation i Kälarne som är ändamålsenlig. Att forskning och försök på de ekonomiskt intressanta arterna utgår från och företrädesvis utförs i Kälarne. Ha en god och stadigvarande relation med Sveriges lantbruksuniversitet (SLU) vilka även är en prioriterad kund. Att i samarbete med SLU fortsätta samt utveckla avelsprogrammen på röding (Arctic Superior) och regnbåge. Att vara ett kunskapscentrum för vattenbruket, med inriktning mot de för verksamheten aktuella arterna. Detta kan vara direkt i bolaget eller i dess nätverk. Vara en samlande kraft för kunskap och information rörande det kommersiella vattenbruket.

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls mycket väl

Måluppfyllelse

Verksamhetsåret har präglats av pandemin med covid-19: Resultatet skulle ha varit bättre om inte effekterna av pandemin påverkat företaget med en större kundförlust.

Det råder en fortsatt stor efterfrågan på den röding som företaget producerar och i dag finns fortsatt underskott på rödingrom och sättfisk. Den rom/sättfisk som bolaget producerar bokas normalt upp av befintliga kunder även om man strävar efter att kunna leverera till nya potentiella kunder. Överlevnaden på rödingrom har varit förhållandevis god, då försöket med att via ett kylsystem kyla vattnet till lägre temperatur strax innan fiskens lekperiod. Försöket visade så gott resultat att planen är att permanenta en lösning där vi får tillgång till kallare vatten.

Då mycket av bolagets maskinella utrustning är ålderstigen kommer man att fortsätta med en

investering för att bedöma risken för plötsliga haverier. Bolagets ekonomiska förmåga är även fortsättningsvis mycket god. Bolagets värdepapper/fonder har gått såväl ner som upp under året. I syfte att säkra kapital avyttrade man delar av innehavet under våren 2020, det kommer troligen att återinvesteras i värdepapper under 2022.

Bolaget mål kopplar väl till regionplanens mål för -Utvecklingskraft i hela länet samt - Regionalt ledarskap för tillväxt och utveckling.

Ekonomisk situation

2020 gjorde bolaget ett positivt resultat om 355 765 kronor.

Bolagets totala rörelseintäkter för 2021 har uppgått till 8 654 091 kronor. Summa rörelsekostnader, finansiella poster och bokslutsdispositioner samt skatt har uppgått till totalt 7 358 911 kronor vilket ger ett resultat om 785 374 kronor. Vinsten föreslås balanseras i ny räkning vilket innebär att summa fritt kapital uppgår till 6 218 837 kronor.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget är stabilt och levererar bra resultat. En av delägarna har aviserat att man vill sälja sin post om 20% av aktierna. Detta kommer troligen ske under 2022.

Bostadsrättsföreningen Lugnviks centrum

Verksamhet

Bostadsrättsföreningen Lungvik centrum likviderades i början av 2021 och numera upplöst. Ingen verksamhet bedrevs därför 2021.

Bostadsrättsföreningen Torvalla

Verksamhet

Det är en oäkta bostadsrättsförening. Föreningen äger fastigheterna Bakbordet 1, Degspaden 1 och Spritsen 1 i Östersund. Region Jämtland Härjedalens andelstal är 16,4 procent. Övriga medlemmars andelstal: Östersunds kommun 80,3 procent och Jämtlands länsbibliotek 3,3 procent. Den totala lokalytan är 10 667 kvm.

Syfte och uppdrag

Av § 1 i stadgarna framgår att ändamålet för föreningen är att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att förvärva, uppföra och förvalta hus inom Torvalla Centrum och att inom egendomen åt medlemmarna upplåta bostäder/lokaler med nyttjanderätt under obegränsad tid. I § 2 anges att det kommunala syftet med medlemskap i föreningen är att tillgodosätta behovet av lokaler för kommunalt ändamål.

Måluppfyllelse

Det finns inga årliga mål för verksamheten och ingen direkt koppling till målen i regionplanen.

Ekonomisk situation

Balanserat resultat 1 087 010 kr före disposition. Årets resultat -121 525 kr.

Styrelsen föreslår att disposition ur fond för yttre underhåll utförs med 287 950 kr.

Balanserat resultat 1 374 990 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Åtgärder för underhåll, främst takreparation på fritidsgården, har inneburit att verksamheten under del av året har varit stängd våren 2021. Nytt avtal om fastighetsunderhåll har upphandlats och tecknats med Östersunds kommun beträffande fastigheterna.

Hösten 2021 har styrelsen beslutat begära hos medlemmarna att föreningen upplöses och likvideras. Beslut om begäran har ännu inte fattats hos medlemmarna.

Föreningen hade vid årets slut tre röstberättigade medlemmar, Östersunds kommun 80,3%, Region Jämtland Härjedalen 16,4% och Jämtlands länsbibliotek 3,3%.

Bostadsrättsföreningen Åkerärtan

Verksamhet

Brf Åkerärtan i Östersund är en HSB-förening. Föreningen är en oäkta bostadsrättsförening. Föreningen äger fastigheterna Åkerärtan 1 och Kartboken 1 i Östersund. Region Jämtland Härjedalens andelstal är 64,69 procent. Övriga 5 medlemmars andelstal: Östersunds kommun 19,67 procent, Brf Åkerärtan 10,48 procent, Apoteket 2,33 procent, 24 Invest (Gym) 1,57 procent och HSB 0,69 procent. Fastigheternas totala yta är 2 695 kvm.

Syfte och uppdrag

Av § 1 i stadgarna framgår att ändamålet för föreningen är att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att i föreningens hus upplåta bostäder för permanent boende och lokaler för nyttjande av medlemmarna utan tidsbegränsning. I ändamålet ingår även att främja studie- och fritidsverksamhet inom föreningen, liksom att främja serviceverksamhet med anknytning till boendet i syfte att stärka gemenskapen och tillgodose gemensamma intressen och behov. I § 2 anges att det kommunala syftet med medlemskap i föreningen är att tillgodose behovet av lokaler för kommunalt ändamål.

Måluppfyllelse

Det finns inga årliga mål för verksamheten och ingen direkt koppling till målen i regionplanen.

Ekonomisk situation

Balanserat resultat efter avsättning till yttre fond: 2 249 980 kr.

Årets resultat: 323 056 kr.

Balanseras i ny räkning: 4 913 016 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Styrelsen har i beslut begärt hos medlemmarna att föreningen upplöses. Extra årsstämma ge-

nomfördes 17 november 2021 för upplösning och likvidation av föreningen. Fastighetsvärdering är genomförd och styrgrupp bildad för processen med likvidation. Regionen har uttryckt intresse i föreningens fastigheter och medlemmarna är informerade. Tidplanen för likvidationen har tidsmässigt förändrats till hösten 2022. Föreningen hade vid årets slut fem röstberättigade medlemmar, varav Region Jämtland Härjedalen står för 64,69 procent.

Companion ek. förening

Verksamhet

Companion Kooperativ utveckling i Jämtlands län (nedan kallad föreningen), är en ekonomisk förening med säte i Östersund.

Föreningen har till ändamål att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att tillhandahålla kvalificerad information, utbildning och rådgivning om kooperativ idé, ekonomi och administrativ teknik.

Medlemskap: Region Jämtland Härjedalen är medlem.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 162 000 kronor per år.

Syfte och uppdrag

Föreningen ska:

- Aktivt verka för att skapa nya arbetstillfällen och i övrigt utveckla länet,
- Aktivt verka för att utbildning om den kooperativa historien, idén, ekonomin och särarten kommer till stånd inom grundskolan, gymnasieskolan, folkhögskolan, högskolan och studieförbunden,
- På kooperativ grund initiera och stödja forsknings- och utvecklingsverksamhet,
- I samverkan med etablerad och ny Kooperation främja de kooperativa idéernas utbredning.

Bedömning: Föreningens syfte och uppdrag uppfylls mycket väl.

Måluppfyllelse

Förening har 7 övergripande verksamhetsmål som taktar på bra efter första kvartalet.

Föreningen driver tre stora viktiga projekt:

- Projekt CooCon, förberedelser för ägarskifte 2020–2023.
- Projekt Coopcamp -utbildningsstöd om Kooperation för studenter 2020-2021.
- Servicelyftet 2018–2021.

Föreningen siktar på att söka ett projekt för etablering av arbetsträning för personer med psykisk ohälsa efter en genomförd förstudie.

Föreningens mål kopplar väl till regionplanens mål för -Utvecklingskraft i hela länet samt -Regionalt ledarskap för tillväxt och utveckling.

Ekonomisk situation

2020 hade föreningen ett positivt resultat på 23 000 kr.

Föreningen gör även ett positivt resultat för verksamhetsåret 2021 med 82 000 kronor. Vinsten föreslås balanseras i ny räkning, vilket innebär att fritt eget kapital uppgår till 881 000 kronor.

Sammanfattande analys och bedömning

Föreningen levererar ett mycket bra resultat både vad gäller verksamhetsplan och ekonomi.

Jämtland Härjedalen Turism ekonomiska förening

Verksamhet

Jämtland Härjedalen Turism (nedan kallad föreningen) är en ekonomisk förening med säte i Östersund. Föreningen har till ändamål att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom ekonomisk verksamhet i vilken medlemmarna deltar genom att begagna föreningens tjänster. Föreningen skall fungera som regional branschorganisation för besöksnäringen och mot ersättning bedriva projekt för medlemmarna samt verka för utveckling och marknadsföring av medlemmarnas verksamheter.

Medlemskap: Region Jämtland Härjedalen är medlem.

Risk: Hög.

Engagemang/bidrag: 2 247 000 kronor per år samt medlemsavgift 11 000 kronor per år.

Syfte och uppdrag

Bolagets Strategi & Process: Initiera och påverka i strategiska frågor.

- Vara drivande i processer, utredningar och samarbeten.
- Agera lots avseende projekt- och annan finansiering.
- Leverera beslutsunderlag, statistik och fakta.

Kompetens & Lärande: Inspirera, samordna och genomföra.

- Vara aktiv inom trendspaning och omvärldsbevakning.
- Ta initiativ till utbildningsinsatser och genomföra studieresor.
- Ge konsultation och coaching.

PR & Lobbying: Kommunicera, påverka och bygga relationer.

- Bevaka och agera i för besöksnäringen viktiga frågor genom remissyttranden och annan medverkan.
- Förse branschföreträdare som media, turoperatörer och transportörer med image-skapande material primärt för digital användning.
- Koordinera överenskomna insatser.

Bedömning: Föreningens syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Föreningens mål kopplar väl till regionplanens mål för -Regionalt ledarskap för tillväxt och utveckling samt -Utvecklingskraft i hela länet.

Ekonomisk situation

2020 redovisade föreningen en förlust om 5 392 kronor.

I årsredovisningen för 2021 framgår att omsättning uppgått till 8 390 000 kronor. Rörelse-kostnaderna inkl. finansiella poster -8 127 172 kronor, vilket ger en vinst om 263 000 kronor. Vinsten för 2021 års verksamhet föreslås disponeras i ny räkning, vilket ger att summa fritt kapital uppgår till 2 704 400 kr.

Alla kostnader är inte bokförda vid tiden för rapporten, men föreningen ligger i balans och gör ett positivt resultat för första kvartalet.

Sammanfattande analys och bedömning

Föreningen har levererat stor nytta till sina medlemmar, som under de senaste åren varit hårt prövade utifrån coronapandemin.

Föreningen jobbar med att ta fram en ny strategi, men avvaktar den upphandling om ”Plats och besöksnäringens utveckling” som Region Jämtland Härjedalen genomför under första halvåret 2022. Den motsvarar en betydande del av föreningens verksamhet och intäkter.

Kommuninvest

Verksamhet

Kommuninvest i Sverige AB är ett samarbetsorgan i finansfrågor vars syfte är att kostnadseffektivisera upplåningsverksamheten för kommuner, kommunala bolag, kommunala stiftelser och kommunalförbund samt att tillhandahålla finansiell service inom det kommunala området. Det primära syftet med bolagets verksamhet är inte att generera vinst åt dess ägare.

Kommuninvests roll är att erbjuda trygg och kostnadseffektiv finansiering till sina medlemmar och kunder – svenska kommuner, regioner, kommunala bolag och andra kommunala aktörer.

Region Jämtland Härjedalens engagemang utgörs av ett insatskapital, beviljade krediter samt räntekostnader avseende dessa. De kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har undertecknat ett solidariskt borgensåtagande för Kommuninvests samtliga förpliktelser. Det finns också vissa ekonomiska förpliktelser som kan aktualiseras vid brister i föreningens lagstadgade regellefterlevnad kring kapitalkrav.

Region Jämtland Härjedalens engagemang i Kommuninvest uppgår till 25,7 miljoner kronor.

Syfte och uppdrag

Kommuninvest är en frivillig medlemsorganisation med svenska kommuner och regioner som medlemmar och har till ändamål att i sin verksamhet förverkliga en gemensam verksamhetsidé och vision bestående i att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att skapa varaktigt bästa villkor för medlemmarnas upplåning, liksom att genom stöd till medlemmarna skapa goda förutsättningar för deras verksamhet på det finansiella området.

Syfte med innehavet är att ge förutsättningar för kostnadseffektiv upplåning, vilket utifrån en omvärldsanalys av ränteläge får anses vara uppfyllt.

Måluppfyllelse

Kan inte bedömas utifrån regionplanen.

Det finns inte något regionalt ändamål kopplat till innehavet och Kommuninvest verksamhet är inte inkluderat i regionens verksamhetsplan.

Ekonomisk situation

Kommuninvest AB redovisar ett räntenetto om 680,8 mkr (711,3 mkr) och årsresultat 375,6 mkr (179,7 mkr).

Den största anledningen till minskningen mot föregående år är att utlåning som förfaller och omsätts igen ger kraftigt minskade ränteintäkter då historisk utlåning avtalats med väsentligt högre marginal mellan upplåning och utlåningsräntor än den marginal som tagits ut under året.

Kommuninvests bruttosoliditetsgrad uppgick till 15,36% (10,6%) vid utgången av 2021.

Sammanfattande analys och bedömning

Det finns inte någon bedömd risk med innehavet för Region Jämtland Härjedalen.

Utifrån att innehavet utgör en obetydlig ägarandel, att det inte kan sägas utgöra en del av regionens verksamhet och att regionala ändamål saknas finns inte förutsättningar att ha en direkt påverkan på Kommuninvest verksamhet, mål eller resultat.

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg

Verksamhet

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg (KSA) är ett kommunalförbund med förbundsfullmäktige och förbundsstyrelse. KSA ägs och finansieras av samtliga Sveriges 21 regioner.

Region Jämtland Härjedalens andelskapital uppgår till 127 tkr, vilket motsvarar 1,3 procent av det totala andelskapitalet och baseras på regionens invånarantal.

Kommunalförbundet debiterar medlemmar för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Vid underskott ska detta finansieras av medlemmar procentuellt i relation till värdet av nyttjade tjänster under året.

Syfte och uppdrag

Förbundets ändamål är att för medlemmarna tillhandahålla ambulansflyg. Förbundets syfte är att effektivisera ambulansflyg för att öka patientnyttan och patientsäkerheten genom samordning av gemensamma resurser. Det innebär bland annat att:

- Upphandla och samordna flygambulanstjänst,
- Upphandla, äga och finansiera egna ambulansflygplan,
- Samordna beställningar och genomförande av flygambulanstjänst genom tillhandahållande av
- Beställnings- och koordineringscentral,
- Samordna och effektivisera inköp och drift av medicinteknisk utrustning,
- Tillhandahålla sjukvårdspersonal,
- I övrigt följa därmed sammanhängande frågor för den luftburna ambulanssjukvården i Sverige samt följa utvecklingen avseende ambulanshelikopterverksamheten i Sverige.

Region Jämtland Härjedalen har inte fastställt ett regionalt ändamål för sitt deläggande av förbundet. Förbundsordningen fastställer medlemmarnas rättigheter till insyn och ger varje med-

lem (för närvarande 21) en representant i fullmäktige.

Måluppfyllelse

Förändrade förutsättningar under året medförde att de verksamhetsmål som fullmäktige beslutat om för året blev inaktuella. Vidare finns mål om god ekonomisk hushållning vilket innebär att redovisa ett överskott om två procent av omsättningen samt klara den löpande driften utan att behöva ta upp långfristiga lån eller begära in kapitaltillskott från medlemmarna. Då endast ett finansiellt mål uppfylls och verksamhetsmålen inte längre är aktuella gör revisorer-na bedömningen att god ekonomisk hushållnings inte uppnås. Dock tillstyrks ansvarsfrihet för styrelse och enskilda ledamöter.

Ekonomisk situation

Den operativa driftsstarten för verksamheten var 15 november 2021 och var i full drift för de fyra nordliga regionerna från den 23 december 2021, vilket innebar en försening med fyra månader mot planerat.

Förbundets resultat för året uppgick till -4 356 tkr, vilket var en försämring med 5 179 tkr jämfört med föregående år och 6 646 tkr jämfört med budget. Avvikelsen förklaras framför allt av färre flygtimmar än prognostiserat, engångskostnader i form av projekteringskostnader avseende permanenta baser samt ett avgångsvederlag.

Det råder viss osäkerhet hur de övriga 17 regioner växlar över till Svenskt Ambulansflyg i beställning av ambulansflyguppdrag. Flera regioner har överlappande avtal med privata aktörer som succesivt upphör under våren. Osäkerheten innebär en risk för likviditetsbrist.

Sammanfattande analys och bedömning

Fullmäktige antog en reviderad Förbundsordning den 10 februari 2022 vilken bland annat förtydligar förbudets ändamål och uppgifter, medlemmarnas styrning och insyn, en tidigare-lagd budgetprocess för ökad överensstämmelse med regionernas egen budgetberedning. Den nya förbundsordningen förväntas vara godkänd av samtliga regionfullmäktige i slutet av maj.

På grund av akut likviditetsbrist beslutade KSA i början av maj att förskottsakturera regionerna baserat på budgeterade flygtimmar. Detta sker i två omgångar, maj (99 mkr) och september (49,5 mkr). Detta kommer sedan att avräknas mot verkligt antal genomförda flygtimmar.

Revisorerna var kritiska till styrelsens styrning och kontroll av verksamheten under 2021, men de ser positivt på styrelsens beslut om en verksamhetsplan och internkontrollplan för 2022. Vidare ses det som positivt och att ett arbete med att utveckla styrning och kontroll har påbörjats.

Norra sjukvårds-regionförbundet (NRF)

Verksamhet

Norra sjukvårdsregionförbundet är ett kommunalförbund, bildat 2005, mellan de fyra regionerna i norra Sverige: Region Jämtland-Härjedalen, Region Västernorrland, Region Västerbotten och Region Norrbotten.

Förbundet har av regionerna fått uppdraget att utveckla gemensamma intresseområden inom hälso- och sjukvård, utbildning och forskning och därmed sammanhängande verksamheter. I förbundet har regionerna ett gemensamt ansvar för att beställa, planera och samordna sjuk-

vårdsregional sjukvård, utbildning och forskning utifrån ett behovs- och befolkningsperspektiv. Förbundet beslutar bland annat om avtal för högspecialiserad vård, verksamhetsplan för kunskapsstyrning och utvecklingsplan för cancervård.

Förbundets medlemmar lämnar bidrag i förhållande till folkmängd i respektive län (Region Jämtland Härjedalens andel för 2021 var 14,60 procent). Varje Norrlandsregion har vid varje tidpunkt andel i regionförbundets tillgångar och skulder i förhållande till vad den sammanlagt tillskjutit som bidrag till förbundsverksamheten.

Syfte och uppdrag

Förbundet ska vara samverkansorgan i norra sjukvårdsregionen för Norrlandsregionerna, i syfte att tillvarata och utveckla gemensamma intressen. Förbundsordningen utgör tillika målbild och inriktning för samverkan om hälso- och sjukvård och annan verksamhet i enlighet med riksavtal för utomlänsvård. Förbundsordningen ska kompletteras och preciseras med ett avtal om regionvård (sjukvårdsregionalt)

I det gemensamma ansvaret ingår nivåstrukturerings vilket betyder att hälso- och sjukvården i norra sjukvårdsregionen ska samordnas till enheter där en tillräcklig volym, hög vårdkvalitet och en kostnadseffektiv verksamhet kan garanteras. Centralisering såväl som decentralisering av verksamheter ska genomföras efter behov och förutsättningar.

Måluppfyllelse

Totalt redovisasuppfyllnaden för nio mål inom flera olika områden

- 44 % helt uppfyllda,
- 11 % delvis uppfyllda,
- 22 % ej uppfyllda.
- 22 % följs upp 2023.

Ekonomisk situation

Under 2021 har förbundets verksamhet och ekonomi påverkats på samma sätt som föregående år, dels av pandemin genom att fysiska samverkansmöten inte kunnat äga rum dels genom vissa omprioriteringar på grund av statsbidraget som avser kunskapsstyrning och personcentrerade och sammanhållna vårdförlopp. Differensen för intäkter och kostnader mellan 2020 och 2021 förklaras av förändringar av erhållna (5 mnkr mer för RCC norr) och återbetalade statsbidrag (4 mnkr personcentrerade och sammanhållna vårdförlopp).

Övergripande resultat

Utfallet av de finansiella målen visar att NRF har en god finansiell ställning. Resultatet per 2021-12-31 visar på ett resultat där intäkterna överstiger kostnaderna och budgeten med 39 tkr. Det positiva resultatet kan till stor del förklaras av att verksamheten bedrivits på ett annat sätt än planerat, vilket medfört att delar av medlemmarnas medel inte behövt nyttjas. När kostnader och intäkter summeras uppstår en skuld till medlemmarna på 2 316 tkr, dessa medel kommer att återbetalas till medlemmarna. I det följande förklaras de avvikelser som gett upphov till medlemmarnas skuld, det egna kapitalets utveckling, statsbidragens användning samt ekonomiskt utfall när det gäller forskningsmedel. Under 2021 har det uppstått en positiv avvikelse jämfört med budget på 2 316 tkr, som utgör en skuld till medlemmarna.

Sammanfattande analys och bedömning

Samarbetet är gott inom NRF och Region Jämtland Härjedalens kostnad avseende medlems-

bidrag är stabil och i linje med förväntningarna. Under 2021 har avtalsuppföljning genomförts med samtliga och kvalitetsuppföljningen har fortsatt att utvecklas.

Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD)

Verksamhet

Kommunalförbundet, Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD) bildades 1997 med syfte att skapa en nationalscen för att öka tillgängligheten av musikteater och dans i norra Sverige. Medlemmar är regionerna Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland Härjedalen. Förbundets uppgift är att medverka till att musikteater och dans blir tillgängligt för alla i norra Sverige, att etablera verksamheten regionalt, nationellt och internationellt samt svara för koordinering av de i förbundet ingående ensemblerna. I nätverket ingår Norrlands Operan i Umeå, Norrdans i Härnösand, Barn- och ungdomsoperan inom Estrad Norr i Östersund samt Piteå Kammaropera. Sedan start har NMD gett över 2000 föreställningar som nått 370 tusen personer i samtliga kommuner i norrlandslänen.

NMD:s förbundsfullmäktige utses av regionerna där en Förbundsordning styr verksamheten. Varje region väljer vardera två ledamöter och två ersättare till fullmäktige. Fullmäktige utser i sin tur en förbundsstyrelse som består av fem ordinarie ledamöter och fem ersättare med representanter för samtliga regioner. Mandatperioden för förbundsfullmäktige och styrelse sammanfaller med de allmänna valen till regionen. Förbundsfullmäktige beslutar inför verksamhetsåret om en budget framställa på förslag från styrelsen. Budget framställa ligger till grund för en årlig ansökan till respektive region om verksamhetsbidrag för administration av verksamheten, där Regionala utvecklingsnämnden är ansvarig.

Syfte och uppdrag

Regionens engagemang i nätverket NMD motiveras av uppgiften att medverka till att öka tillgängligheten till professionell musikteater och dans för alla i norra Sverige och bidra till en kulturell mångfald som kommer medborgarna till del. Kulturlivet i Sverige behöver mer av gränsöverskridande samarbeten – konstnärligt, geografiskt, politiskt, ekonomiskt och administrativt – för att möta gemensamma utmaningar och möjligheter.

Förbundets uppdrag till de fyra ensemblerna är att producera och framföra opera/musikteater och dans i alla de fyra nordligaste regionerna, för de stora liksom de mindre scenerna. I uppdraget ligger även att stärka samarbetet inom nätverket. Uppdraget är att: Medverka till att musikteater och dans blir tillgänglig för alla i norra Sverige, Administrera till NMD givna gemensamma bidrag (2020 är det statliga bidraget 11 398 tkr), Etablera NMD regionalt, nationellt och internationellt, Ansvara för övergripande koordinering av de i förbundet ingående konstnärliga enheterna.

Måluppfyllelse

Totalt sex produktioner för ensemblerna har under 2021 gått på turné och /eller nyttjat bidraget för att öka tillgänglighet inom NMD-området. Estrad Norr har utfört en föreställning i hemlandet.

Resultatet för verksamheten mäts genom två indikatorer, antal nådda kommuner och föreställningar utanför hemlandet. Under 2021 nåddes 55% av kommunerna, vilket nästan är i nivå med utfallet 2019 (61%). Målet om antal föreställningar utanför hemlandet ska uppgå till minst 60 procent uppnåddes inte fullt ut och utgör som ett medelvärde för de senaste 5 åren 56%. Styrelsen anser dock att det är en rimlig nivå.

Ekonomisk situation

Statsbidraget år 2021 till NMD för turnéer och tillgänglighetsmedel av scenkonst omfattar drygt 11 mkr. Det regionala anslaget för NMD administration med koordinator om 60 procent, omfattar 800 tkr, 200 tkr per region. De totala statliga, regionala och kommunala insatserna för NMD ensemblerna uppgår sammantaget till drygt 22 mkr. 2021 års resultat enligt resultaträkning och balansjusteringar omfattar 37 200 kr. Den ekonomiska ställningen anses vara god, där egna kapitalet uppgår till 621 tkr.

NMD:s fördelning av statsanslag till ensemblerna utgår från antagen fördelningsmodell som bygger på ensemblernas kostnader för produktioner och antal föreställningar utanför hemlänet. Regionens insats till Estrad Norr, Musikteater omfattade 2021, 2 250 tkr. Enligt fördelningsmodellen erhåller Estrad Norr ett statsbidrag för turnéer genom NMD om 1 699 tkr (2021).

Sammanfattande analys och bedömning

Kommunalförbundet NMD vilar på en stabil grund. Konsekvenserna av pandemin är dock genomgripande för samtliga ensembler inom NMD, där verksamheten tidigt fick stängas ner 2020. Under 2021 har verksamheterna genomfört aktiviteter i högre grad och produktioner som varit förlagda till hösten har i högre grad kunnat genomföras än under våren. Då planerad verksamhet inte har kunnat utföras har det prioriterats aktiviteter som syftat att lindra effekterna av covid-19 på kulturlivet och dess frilansare samt att stärka verksamheten inför framtiden och omstart av scenkonsten.

NMD har erhållit en tillfällig statlig förstärkning med 300 000 kronor för att under våren 2021 kartlägga hur pandemin slagit mot arrangörs- och turnénätverk. Kartläggningen syftar till att stärka och förnya arrangörsledet, öka tillgänglighet och utveckla arrangörsstödet.

Närvårdsnämnd Frostviken

Verksamhet

Närvård Frostviken är ett samarbetsavtal mellan Strömsunds kommun och Region Jämtland Härjedalen (tidigare Jämtlands läns landsting), som har pågått sedan den 1 januari 2005. Parternas syfte med Gemensam nämnd för Närvård Frostviken är att åstadkomma en kostnadseffektiv vård och omsorg med hög kvalitet i Frostvikenområdet.

Närvård Frostviken har en budget på ca 23,5 miljoner kronor. Regionen bidrar med ca 6 miljoner kronor för ambulansverksamheten och ca 5 miljoner kronor till Hälsocentralen.

Syfte och uppdrag

Närvård Frostviken bedriver Gäddede Hälsocentral och Ambulans med stöd av ekonomiska medel från Region Jämtland Härjedalen.

Övriga verksamheter inom Närvård Frostviken; Särskilt boende, trygghetsboende, hemtjänst, hemsjukvård, fotvård, LSS.

Måluppfyllelse

Tillgänglighet: 84%, öppen telefontid mellan 8-12, 13-17 vardagar.

Behandlingsmål: Läkemedel- Antibiotika. Arbete med att under 2021 minska användandet och har nu hamnat under målet.

Arbetet med att främja Nära vård. God kontinuitet avseende sköterskor och undersköterska. Ett fåtal läkare finns, som är regelbundet återkommande.

Hälsocentralen har nära samarbete med hemsjukvård och ambulans, som tillsammans ser till att vårdtagaren får hjälp på bästa sätt.

Ekonomisk status

2021 gav ett överskott om ca 600 tkr, vilket till största del beror på oförutsedda intäkter, t.ex. ersättning för Covid-vaccinering. Det beror delvis även på ett aktivt arbete med att se över befintliga avtal och effektivisering.

Sammanfattande analys och bedömning

Kompetensförsörjning av distriktssköterska är fortsatt problematisk. Däremot är läkarbemanningen inte ett problem. Antalet listade på Hälsocentralen är i stort sett oförändrad. Det är något färre hemsjukvårdspatienter.

Närvården fortsätter att utrusta Hälsocentralen för att möta befolkningens behov och önskemål, bl.a. köptes under 2021 in medicinsk laser och mobil EKG-utrustning. Närvård Frostviken ser fördelar med gemensamt arbete, Hälsocentral, Ambulans, Hemsjukvård. På så sätt blir det per automatik god och nära vård när det ej är uppdelat mellan kommun respektive region. Det medför trygghet för vårdtagarna.

Samordningsförbundet i Jämtlands län

Verksamhet

Verksamhet

Samordningsförbundet i Jämtlands län har inrättats med stöd av Lag (SFS nr:2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan de samverkande parterna Arbetsförmedling, Försäkringskassa, Kommun och Landsting,

Förbundet finansieras till hälften av staten, en fjärdedel av regionen och en fjärdedel av kommunerna. Fördelningen ska alltid vara den ovan nämnda. Hittills har regionen och kommunerna valt att matcha så att förbundet kunnat få maximal statlig tilldelning. För år 2022 går regionen in med knappt 2 mkr.

Samordningsförbundets styrelse fastställer senast 30 november budgeten för nästkommande kalenderår. Styrelsen ska dessförinnan samråda med förbundsmedlemmarna om budgeten.

Syfte och uppdrag

Förbundets uppdrag är att inom Jämtlands län svara för en finansiell samordning mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, landstinget och länets åtta kommuner, vilka också utgör styrelse. Insatserna inom den finansiella samordningen ska avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser, vilka syftar till att individen uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete och som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde. Insatserna kan också vara av förebyggande karaktär.

För att förbundet ska kunna verka över länet krävs en stark lokal samverkan mellan parterna. Lokala verksamhetsplaner har därför upprättats som stöd för hur förbundets medel ska användas. Samordningsförbundet beslutar inte i frågor om förmåner eller rättigheter för enskilda eller vidtar några åtgärder i övrigt som innefattar myndighetsutövning eller att tillhandahålla

tjänster avsedda för enskilda.

Uppdraget uppfylls till stora delar utifrån förbundets syfte och mål.

Måluppfyllelse

Samordningsförbundet ska skapa samverkan mellan förbundets medlemmar och övriga aktörer i samhället. Vidare ska förbundet finansiera olika slags insatser som ska underlätta för personer i målgruppen att stärka sin förmåga till egen försörjning. Slutligen har förbundet uppdraget att arbeta med uppföljning och utvärdering som en väsentlig del i verksamheten och det utgör en viktig koppling till en lärandeprocess, främst på lokal och regional nivå.

För perioden 2020-2023 har samordningsförbundet antagit 9 mål. Ingen förändring i dessa inför 2022. Förbundet gör bedömningen att målen med god sannolikhet kommer att nås under perioden, särskilt som osäkerheten kopplat till Covid-19 och restriktionerna nu minskat.

Målet om att minska förbundets inestående kapital till Nationella rådets riktlinjer uppnåddes inte 2021, det finns en flerårig plan för hur minskningen ska ske genom beviljad finansiering. Förbundet bedömer att det finns goda möjligheter att nå målet enligt planen.

Ekonomisk situation

Samordningsförbundet finansieras årligen av kommunerna och regionen med målet att nå maximal statlig medfinansiering. Den statliga tilldelningen bygger på invånarantal och försörjningsmått. Detta mått står i relation till hela landet, vilket gör att även om Region Jämtland Härjedalen har exakt samma statistik mellan två år så behöver inte den statliga tilldelningen bli densamma. Beräkningarna påverkas också av om det tillkommer kommuner i andra förbund. Den årliga insatsen för regionen är ca 2 mkr. För år 2022 går regionen in med 1 982 tkr.

Sammanfattande analys och bedömning

Bedömningen är att samordningsförbundet når de mål som de satt upp för verksamheten. Att restriktionerna kopplat till Covid-19 upphörde under våren 2022 ökar möjligheterna till fysiska möten, vilket främjar huvuduppdraget om samverkan.

Stiftelsen Jamtli

Verksamhet

Regionen har, enligt samarbetsavtal mellan kommun och region, *huvudansvaret* för stiftelsens verksamhet vilket är ett starkt motiv till regionens engagemang. Styrande är stiftelseurkund och stadgar från 1973, de nationella kulturpolitiska målen (förordning 2010:2012), Museilagen (2017:563), samt Regional kulturplan 2019–2022. Regionala utvecklingsstrategin samt regionens kulturplan motiverar att Jamtli ges en viktig roll för utveckling i hela länet genom musei-, och kultur miljöuppdraget.

Regionens inflytande sker genom tillsättande av ordförande samt två ledamöter och 2 ersättare i styrelsen. Kommunen tillsätter två ledamöter och två ersättare. Det åligger styrelsen att ansvara för stiftelsens angelägenheter utifrån stadgarna. Regionen tillsätter även revisor i stöd till stiftelsens lekmannarevisorer samt 3 ombud/representanter för årliga politiska samråd. Ett flerårigt Uppdragsavtal är styrande med övergripande mål, vilket upprättas i samverkan mellan stiftarna. Region och kommun upprättar årligen avtal gällande uppföljning av mål och ersättning för uppdraget genom stat, region och kommun. 2021 är den totala ersättningen till

Jamtli 42 023 100 kr, (varav staten 9 938 500 kr, regionen 20 428 300 kr, kommunen 11 656 300 kr). Jamtlis egenfinansiering omfattar ett normalår upp mot 50 procent av de totala intäkterna.

Riskbedömning: Trots att pandemin påverkat verksamheten stort redovisade Jamtli 2021 ett plusresultat. Det finns dock mycket arbete av underhållskaraktär som inte kunnat genomföras under pandemin, vilket medför att kostnader för planerat underhåll och åtgärder har förskjutits framåt i tiden.

Syfte och uppdrag

Stiftelsen Jamtli är en moderstiftelse med fem dotterbolag och har en historia som sträcker sig tillbaka till 1912 där stiftarna är Jämtlands läns landsting, Östersunds kommun, Jämtlands läns konstförening och Heimbygda. Enligt stiftelseurkund ska verksamheten bekostas av stiftarna enligt dem emellan överenskomna villkor. Enligt samarbetsavtal mellan regionen och kommunen, fördelas kostnaden för driften av museets verksamhet med 65 procent på regionen och 35 procent på kommunen. Regionen fördelar även årligt statligt bidrag till Jamtli genom kultur samverkansmodellen (KSAM).

Stiftelsens ändamål är att förvalta stiftelsens samlingar och markområden och hålla dem tillgängliga för allmänheten. Stiftelsen ska inom huvudsakligen Jämtlands län bedriva och främja kulturminnesvård och museal verksamhet liksom annan därmed förenlig och närstående kulturell verksamhet. Stiftelsen kan även, i egen regi eller genom särskilt bildande organ, hyra ut eller på annat sätt affärsmässigt nyttja de byggnader de förfogar över.

Bedömningen är att Jamtli starkt bidrar till uppdragsavtalets uppsatta mål, som ett av länets viktigaste besöksmål med verksamhet inom arkeologi, kulturhistoria, klassisk och samtida konst.

Måluppfyllelse

Regionplanens mål; Ett dynamiskt kulturliv för demokrati, attraktionskraft och livskvalitet. Ett levande kulturliv är viktigt för välfärden och alla invånare i länet ska ha tillgång till upplevelser av kultur och själva kunna skapa och uttrycka sig.

Genom pandemins begränsningar har antalet besökare påverkats. Det medförde att 107 tusen besökare summeras i bokslut för 2021 i jämförelse med nära 200 tusen besökare under 2019 (målvärde 205 tusen). Andelen egenfinansiering uppgår till 41,9% jämfört med målvärdet 52%. Målet om fem kommuner i regionen där Jamtli bidrar till ett permanent kulturellt besöksmål är uppnått.

Bedömningen är att Jamtli utifrån rådande förutsättningar har vidtagit åtgärder för att på bästa sätt arbeta mot målen i uppdragsavtalet. Den digitala omställningen har varit avgörande för att tillgängliggöra verksamheten. Besparingsåtgärder sammantaget med ekonomisk förstärkning genom stat, region och kommun medförde ett positivt resultat för stiftelsen 2021 med 6 mkr, samt 3 mkr avsatta till en periodiseringsfond.

Ekonomisk situation

Under pandemin har Jamtli genom publikrestriktioner drabbats av uteblivna biljettintäkter. Jamtli klarade trots allt året 2021 bra genom åtstramande åtgärder som varsel av personal, men även genom omställnings- och permitteringsstöd. Dessutom erhöll Jamtli särskilt ekonomiskt stöd med 14 mkr i statligt stöd (genom KSAM), vilket kommer att nyttjas även under 2022 för fortsatta projekt. Vid årets slut 2021 redovisade stiftelsen ett överskott om 6 mkr, efter skatt och avsättning med 3 mkr till periodiseringsfond.

Året 2022 väntas bli en återgång till en mer normal situation efter att de flesta pandemi-restriktioner och allmänna råd tagits bort i februari. Det finns uppskjutna åtgärder och underhållsarbete som nu kan genomföras delvis med hjälp av emottagna stöd. Stiftelsens soliditet uppgår till 38%.

Sammanfattande analys och bedömning

En stor del av verksamheten har kunnat genomföras, både genom digital omställning men även genom att antalet besökare under sommaren ändå låg nära normala nivåer. Dock finns arbete med underhåll och övriga åtgärder som inte kunnat utföras under pandemiåren, vilket ger en stor arbetsskuld att beta av framledes.

Ekonomiskt har verksamheten, trots befarade underskott, genom statliga stöd och bidrag samt förskjutningar av projekt klarat sig bra med en vinst om 6 mkr samt en god soliditet och likviditet.