

Rapport utifrån regionstyrelsens uppsiktsplikt 2024

Regionstyrelsen

2024-05-07

Dnr: RS/106/2024

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	5
Hälsa- och sjukvårdsnämnden	6
Verksamhet.....	6
Syfte och uppdrag	6
Måluppfyllelse	6
Ekonomisk situation	7
Sammanfattande analys och bedömning.....	7
Regionala utvecklingsnämnden.....	8
Verksamhet.....	8
Syfte och uppdrag	8
Måluppfyllelse	8
Ekonomisk situation	8
Sammanfattande analys och bedömning.....	9
Kollektivtrafiknämnden.....	10
Verksamhet.....	10
Syfte och uppdrag	10
Måluppfyllelse	10
Ekonomisk situation	10
Sammanfattande analys och bedömning.....	11
Gemensam nämnd avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter.....	12
Verksamhet.....	12
Syfte och uppdrag	12
Måluppfyllelse	12
Ekonomisk situation	12
Sammanfattande analys och bedömning.....	12
Gemensam nämnd för samverkan, drift och utveckling av specialistfunktioner	14
Verksamhet.....	14
Syfte och uppdrag	14
Måluppfyllelse	14
Ekonomisk situation	15
Sammanfattande analys och bedömning.....	15
Löf Regionernas ömsesidiga försäkringsbolag	16
Verksamhet.....	16
Syfte och uppdrag	16
Måluppfyllelse	16
Ekonomisk situation	16
Sammanfattande analys och bedömning.....	16
AB Transito	17
Verksamhet.....	17
Syfte och uppdrag	17
Måluppfyllelse	17
Ekonomisk situation	17
Sammanfattande analys och bedömning.....	17
Almi Företagspartner Mitt AB.....	18
Verksamhet.....	18
Syfte och uppdrag	18
Måluppfyllelse	18
Ekonomisk situation	18
Sammanfattande analys och bedömning.....	19
Inera AB	20
Verksamhet.....	20
Syfte och uppdrag	20
Måluppfyllelse	20
Ekonomisk situation	20
Sammanfattande analys och bedömning.....	20
Jämtlandsgården AB.....	22
Verksamhet.....	22

Landstingsbostäder i Jämtland AB	23
Verksamhet.....	23
Syfte och uppdrag.....	23
Måluppfyllelse.....	23
Ekonomisk situation.....	23
Sammanfattande analys och bedömning.....	23
Länstrafiken i Jämtlands län AB	25
Verksamhet.....	25
Naboer AB	26
Verksamhet.....	26
Syfte och uppdrag.....	26
Måluppfyllelse.....	26
Ekonomisk situation.....	26
Sammanfattande analys och bedömning.....	26
Norrtåg AB	27
Verksamhet.....	27
Syfte och uppdrag.....	27
Måluppfyllelse.....	27
Ekonomisk situation.....	28
Sammanfattande analys och bedömning.....	28
Peak Innovation	30
Verksamhet.....	30
Syfte och uppdrag.....	30
Måluppfyllelse.....	30
Ekonomisk situation.....	30
Sammanfattande analys och bedömning.....	30
Samtrafiken AB	32
Verksamhet.....	32
Syfte och uppdrag.....	32
Måluppfyllelse.....	32
Ekonomisk situation.....	32
Sammanfattande analys och bedömning.....	32
Torsta AB	33
Verksamhet.....	33
Syfte och uppdrag.....	33
Måluppfyllelse.....	33
Ekonomisk situation.....	34
Sammanfattande analys och bedömning.....	34
Vattenbrukscentrum Norr AB	35
Verksamhet.....	35
Syfte och uppdrag.....	35
Måluppfyllelse.....	35
Ekonomisk situation.....	35
Sammanfattande analys och bedömning.....	36
Bostadsrättsföreningen Lugnviks centrum	37
Verksamhet.....	37
Bostadsrättsföreningen Torvalla	38
Verksamhet.....	38
Syfte och uppdrag.....	38
Måluppfyllelse.....	38
Ekonomisk situation.....	38
Sammanfattande analys och bedömning.....	38
Bostadsrättsföreningen Åkerärtan	39
Verksamhet.....	39
Syfte och uppdrag.....	39
Måluppfyllelse.....	39
Ekonomisk situation.....	39
Sammanfattande analys och bedömning.....	39
Companion ek. förening	40
Verksamhet.....	40
Syfte och uppdrag.....	40
Måluppfyllelse.....	40
Ekonomisk situation.....	40
Sammanfattande analys och bedömning.....	41
Jämtland Härjedalen Turism ekonomiska förening	42

	Verksamhet.....	42
	Syfte och uppdrag.....	42
	Måluppfyllelse.....	42
	Ekonomisk situation.....	43
	Sammanfattande analys och bedömning.....	43
Kommuninvest		44
	Verksamhet.....	44
	Syfte och uppdrag.....	44
	Måluppfyllelse.....	44
	Ekonomisk situation.....	44
	Sammanfattande analys och bedömning.....	45
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg		46
	Verksamhet.....	46
	Syfte och uppdrag.....	46
	Måluppfyllelse.....	46
	Ekonomisk situation.....	47
	Sammanfattande analys och bedömning.....	47
Norra sjukvårds-regionförbundet (NRF).....		49
	Verksamhet.....	49
	Syfte och uppdrag.....	49
	Måluppfyllelse.....	49
	Ekonomisk situation.....	50
	Sammanfattande analys och bedömning.....	50
Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD).....		51
	Verksamhet.....	51
	Syfte och uppdrag.....	51
	Måluppfyllelse.....	51
	Ekonomisk situation.....	51
	Sammanfattande analys och bedömning.....	52
Närvårdsnämnd Frostviken.....		53
	Verksamhet.....	53
	Syfte och uppdrag.....	53
	Måluppfyllelse.....	53
	Ekonomisk status.....	53
	Sammanfattande analys och bedömning.....	53
Samordningsförbundet i Jämtlands län		54
	Verksamhet.....	54
	Syfte och uppdrag.....	54
	Måluppfyllelse.....	54
	Ekonomisk situation.....	54
	Sammanfattande analys och bedömning.....	54
Stiftelsen Jamtli.....		55
	Verksamhet.....	55
	Syfte och uppdrag.....	55
	Måluppfyllelse.....	55
	Ekonomisk situation.....	56
	Sammanfattande analys och bedömning.....	56

Sammanfattning

Den här rapporten innehåller en beskrivning om nämnder, förbund, bolag, stiftelser och föreningar som regionen antingen bedriver eller på annat sätt deltar i och som regionstyrelsen ska ha uppsiktsplikt över. För varje verksamhet finns en beskrivning av verksamhet, Syfte och uppdrag, Måluppfyllelse, Ekonomisk situation och slutligen en sammanfattande analys och bedömning.

Uppsiktsplikten är ett ansvar som vilar på hela regionstyrelsen och ska pågå löpande under hela året. Varje ledamot ansvarar för att hålla sig informerad om de frågor som kan påverka Region Jämtland Härjedalens utveckling och dess ekonomiska ställning. Regionstyrelsens uppsiktsplikt regleras i 6 kap 1 § kommunallagen (2017:725). I första stycket föreskrivs att styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens eller landstingets angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet. Styrelsen ska även ha uppsikt över sådan avtals- samverkan som sker enligt 9 kap. 37 § kommunallagen (KL) eller enligt annan lag eller författning. Av andra stycket framgår att styrelsen också ska ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i sådana juridiska personer som avses i 10 kap. 2-6 §§ KL och sådana kommunalförbund som kommunen eller landstinget är medlem i. I 6 kap. 9 § KL föreskrivs vidare att styrelsen i årliga beslut för varje sådant aktiebolag som avses i 10 kap. 2 § samma lag ska pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det kommunala ändamålet, såsom fastställt i Regionfullmäktige och därefter i bolagsordning, och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Om styrelsen finner att så inte är fallet ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

I regionstyrelsens regler för regionstyrelsens uppsiktsplikt (RS/2324/2016, rev 2021) finns förtydliganden av vad uppsiktsplikten innebär och vilket arbetssätt som ska tillämpas. Ytterligare anvisningar finns i Tillämpningsanvisningar för Region Jämtland Härjedalen som ägare i bolag och medlem i föreningar och förbund samt regionstyrelsens uppsiktsplikt (RS/451/2019).

Upprättad rapport visar att majoriteten av verksamheterna fortlöper väl. För de flesta bolag och föreningar finns i stort inga framträdande ekonomiska risker och verksamheten bedrivs tillfredsställande utifrån ett ägarperspektiv. För Hälso- och sjukvårdsnämnden och Kollektivtrafiknämnden är det ekonomiska läget fortsatt utmanande och arbetet med åtgärder pågår. Hälso- och sjukvårdsnämnden prognostiserar efter månadsrapport i mars en negativ budgetavvikelse på -300 mkr för helår 2024 och Kollektivtrafiknämnden en negativ budgetavvikelse på -13 mkr. Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg (KSA) har sedan bildandet 2016 och med etableringskostnader fram till fullt etablerad verksamhet 2022 skapat ett underskott på 60 mkr som enligt ägarbeslut ska återbetalas under en 10-års period. För 2023 redovisar KSA ett överskott om 9,5 mkr. Detta påverkar den ekonomiska situationen i positiv riktning mot övergripande mål. Regionstyrelsen under 2023 haft en särskild bevakning av Hälso- och sjukvårdsnämnden, Kollektivtrafiknämnden och KSA.

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.

Hälso- och sjukvårdsnämnden fastställer varje år en verksamhetsplan med en uppföljningsplan. Verksamhetsplanen utgår från den regionplan som regionfullmäktige beslutat om.

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

Regionfullmäktige har i regionplanen för 2023 beslutat om strategiska mål inom ramen för fyra olika strategier; strategi för länets utveckling, strategi för vård, strategi för våra medarbetare samt strategi för ekonomi.

Måluppfyllelsen för 2023 inom de strategiska inriktningarna fördelas enligt nedan:

- Strategi för länets utveckling:
Av sex verksamhetsmål bedöms fyra som uppfyllda och två som ej uppfyllda.
- Strategi för vård:
Av nitton verksamhetsmål bedöms sex som uppfyllda, tre som delvis uppfyllda, nio som ej uppfyllda samt ett verksamhetsmål som ej mätbart.
- Strategi för våra medarbetare
Av fem verksamhetsmål bedöms fyra som uppfyllda och ett som ej uppfyllda.
- Strategi för ekonomi
Av fem verksamhetsmål bedöms ett som delvis uppfyllt och fyra som ej uppfyllda.

Ekonomisk situation

Utfall 2023:

För perioden januari-december 2023 uppgick nettokostnadsavvikelsen jämfört med budget till -688,5 mkr. Den negativa avvikelsen fördelas på en intäktsökning om 181,8 mkr och en kostnadsökning om -870,3 mkr.

Utfall jan-mars 2024:

För perioden januari-mars uppgick nettokostnadsavvikelsen jämfört med budget till -104,5 mkr. Den negativa avvikelsen fördelas på en intäktsökning på 24,5 mkr och en kostnadsökning på 129 mkr.

Prognos helår 2024:

Total helårsprognos -3652 mkr jämfört med budgeterat -3352, innebär en negativ budgetavvikelse på -300 mkr.

Budgetavvikelsen beror huvudsakligen på:

- Personella resurser, egen samt inhyrd personal: -350 mkr
- Intäkter +20 mkr ökade intäkter kopplat till patientavgifter och pågående arbete med intäktssäkring.
- Riks- och regionvård +30, minskade kostnader.

Sammanfattande analys och bedömning

- Första rapporteringen gällande måluppfyllelse 2024 sker i samband med tertial april 2024 (HSN/794/2024).
- Fortsatt svår ekonomisk situation - arbete pågår fortlöpande kopplat till resultatförbättrande åtgärder. På nämndens möte den 23 maj 2024 behandlas ärende om Nästa nivå av åtgärder av kostnadsminskningar inom hälso- och sjukvården för att nå en ekonomi i balans (HSN/1237/2023).
- Ökningen av slutenvårdstillfällen och vårddagar är förhållandevis stor, vilket beror på att fler disponibla vårdplatser tillhandahållits jämfört med tidigare år. Detta har möjliggjort ett mer adekvat nyttjande av vårdplatser än tidigare.
- Förvaltningsområde Hälso- och sjukvårds fortsätter att öka i antal egna anställda.

Regionala utvecklingsnämnden

Verksamhet

Nämndens verksamhet bedrivs inom två verksamhetsområden:

- Kultur och bildning med verksamhet inom Kultur och Folkhögskolor. Underliggande enheter är Estrad norr, Kulturutveckling, Birka folkhögskola samt Bäckedals folkhögskola.
- Hållbar tillväxt med verksamhet inom Regionalt utvecklingsansvar. Det avtal om samverkan med kommunerna som utförts inom Hållbar tillväxt är avslutat under 2023, men energikontoret bedrivs fortfarande inom regionen i samverkan med länets kommuner. Underliggande enheter är Finansiering och stöd samt Samhällsutveckling.

Regional utvecklingsdirektör med närstöd arbetar i tjänstemannaorganisationen mot hela förvaltningsområde Regional utveckling som även inkluderar verksamhetsområde Kollektivtrafik (vars verksamhet ligger under Kollektivtrafiknämndens ansvar).

Syfte och uppdrag

Regionala utvecklingsnämndens ska:

- Ansvara för regionala utvecklingsuppgifter i Regionen,
- Fullgöra Regionens uppgift som kollektivtrafikmyndighet,
- Ansvara för den regionala biblioteksverksamheten,
- Ansvara för fördelning av statsbidrag och regionala bidrag till regionala kulturinstitutioner och regionala kulturverksamheterna i Regionen,
- Vara styrelse för folkhögskolorna Birka och Bäckedal,
- Ansvara för Regionens egna kulturverksamheter, scenkonst och kulturutveckling,
- Ansvara för bidrag till regionala ideella organisationer och föreningar,
- Förvaltning och inköp för Regionens konstsamling,
- Bevaka och tillvarata Regionens intresse vid ett antal bolags- och föreningsstämmor.

Bedömningen är att nämnden uppfyller sitt uppdrag.

Måluppfyllelse

Regionens fyra strategier; strategi för länets utveckling, strategi för vård, strategi för våra medarbetare samt strategi för ekonomi är grunden för målen och uppdragen. Inom Regionala utvecklingsnämnden finns nio prioriterade mål inom tre av fyra strategier.

Måluppfyllelsen för 2023 för de prioriterade målen fördelas enligt nedan:

- 7 är helt uppfyllda (78 %)
- 2 delvis uppfyllda (22 %)
- 0 ej uppfyllda (0 %)

Ekonomisk situation

Nettokostnaden för perioden januari-december 2023 uppgick till -139 mkr, vilket är 19 mkr sämre jämfört med samma period föregående år. Jämfört med budget var nettokostnaden 4 mkr bättre.

Den prognos som givits i mars månadsrapport är att verksamhet håller budget.

Sammanfattande analys och bedömning

Hållbar tillväxt:

Verksamheten löper i stort enligt plan och måluppfyllelsen är generellt god. Insatser för att stärka samiska näringar i det regionala utvecklingsarbetet fortlöper enligt plan. Insatser för att stärka kulturella och kreativa branscher genomförs. Ett arbete för att koppla styrning och finansiering inom landsbygdsutveckling har inletts.

Kultur och bildning:

De fyra enheterna inom området finner fler och fler gemensamma ytor för samarbete. Detta arbete kommer att fortgå och fördjupas framöver. Samverkan i alla dess former kommer att vara vägen framåt. Personalsituationen har fortsatt varit ansträngd med flera långtidssjuk-skrivningar och rekryteringsprocesser, vilket bidragit till ökad belastning och en ansträngd arbetssituation.

Kollektivtrafiknämnden

Verksamhet

Kollektivtrafiknämnden inrättades den 1 januari 2023.

Fram till 31 december 2022 var regionala utvecklingsnämnden ansvarig för kollektivtrafikfrågorna i regionen. Verksamheten inom område Kollektivtrafik och dess tre enheter (Marknad, Trafik och Särskild kollektivtrafik) är i tjänstemannaorganisationen organiserad inom förvaltningsområde Regional utveckling tillsammans med regionala utvecklingsnämndens verksamhetsområden.

Syfte och uppdrag

Kollektivtrafiknämnden ska:

- fullgöra regionens uppgift som regional kollektivtrafikmyndighet enligt Lag (2010:1065) om kollektivtrafik
- bevaka och tillvarata regionens intressen vid bolags- och föreningsstämmor i Norrtåg AB, Samtrafiken AB, AB Transitio och Svensk kollektivtrafik.
- samverka med kommuner och olika aktörer i länet och i andra regioner inom sitt verksamhetsområde.
- arbeta med ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet inom ramen för sina uppgifter och mandat. Verksamheten ska genomsyras av jämlikhet, jämställdhet och vara fri från diskriminering.
- fullgöra de uppdrag som fullmäktige har lämnat över till kollektivtrafiknämnden.

Måluppfyllelse

Regionens fyra strategier för länets utveckling, våra medarbetare, vård samt ekonomi är grunden för målen och uppdragen. Inom kollektivtrafiknämnden (KTN) finns sex prioriterade mål inom tre av de fyra strategierna.

Under varje prioriterat mål finns totalt åtta uppdrag från regionfullmäktige för att säkerställa att fullmäktiges prioriteringar genomförts i verksamheten. Den samlade bilden av måluppfyllelsen för kollektivtrafiknämndens alla uppdrag bedöms som delvis uppfyllda.

Under de åtta uppdragen redovisas totalt 12 verksamhetsmål. Av dessa är 50 % helt uppfyllda, 17% delvis uppfyllda och arbete pågår och 33% ej uppnådda. Det är i huvudsak inom ekonomisk utveckling som verksamhetsmålen inte är uppfyllda.

Ekonomisk situation

Nettokostnaden för perioden januari-december 2023 uppgick till -289,8 mkr, vilket är 19,4 mkr sämre jämfört med samma period föregående år. Jämfört med budget var nettokostnaden 14,9 mkr sämre.

Ekonomi är fortsatt utmanande där den allmänna kollektivtrafikens finansiering genom biljettintäkter inte har ökat i samma snabba takt som omvärldsfaktorer har drivit upp kostnaden för det via avtal upphandlade trafikutförandet. Sambandet mellan trafikutbud, biljettpriser och antal resande är komplext - för Jämtland Härjedalens del finns även ett starkt beroende mellan allmän och särskild kollektivtrafik där samverkan sker. En ny modell för biljettpriser tas i bruk

under 2024 vilket förväntas ge positiva effekter på sikt.

Den prognos som givits i månadsrapport för mars pekar på en prognosavvikelse om -13 mkr.

Sammanfattande analys och bedömning

Resandet och intäkterna har tagit fart efter coronapandemin. Ett förändrat arbets- och resandemönster, med bland annat ökat hemarbete, har dock fortsatt viss påverkan på resandet. Trenden ser likadan ut även i övriga riket. Resandeökningen under året har framförallt skett bland konsumenter (resenärer som betalar sina biljetter själva), vilket är extra positivt ur ett intäktsperspektiv. Med anledning av det ökade resandet har en omDispositionering av fordonsresurser med högre kapacitet genomförts för att bättre svara upp mot efterfrågan och därmed ge förutsättningar till ytterligare ökat resande och en ökad tillgänglighet till kollektivtrafiken.

Gemensam nämnd avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter

Verksamhet

Den gemensamma nämndens (GNUS) uppgift är att på affärsmässiga villkor svara för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter samt hjälpmedel. Nämnden är tillsatt i Region Jämtland Härjedalen och ingår i dess organisation. Samtliga kommuner i länet deltar i samarbetet. Verksamheten regleras i ett samarbetsavtal och i nämndens reglemente. Vid sammanträdet den 6 november 2023 beslutades ett reviderat samarbetsavtal, som har skickats ut för godkännande av respektive huvudman.

GNUS hade under 2023 fyra ordinarie sammanträden. Nämnden har vid samtliga fyra sammanträden informerats om aktuella upphandlingar, liksom olika typer av hjälpmedelsfrågor

Syfte och uppdrag

Nämndens uppgift är att på affärsmässiga villkor svara för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter och hjälpmedel. GNUS 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. GNUS får vidare besluta om tillämpningsanvisningar och rutiner för verksamheten, tolkning av hjälpmedelsfrågor där oklarheter råder och övergripande prioriteringsärenden (egenansvar gällande fritid, dubbelutrustning och liknande). GNUS genomför uppdraget och syftet i enlighet med intentionerna.

Måluppfyllelse

Regionfullmäktige drog i regionplanen för 2023–2025 upp riktlinjer för de tre kommande åren inom områdena Strategi för länets utveckling, Strategi för vård, Strategi för våra medarbetare och Strategi för en god ekonomi. Målen i nämndens verksamhetsplan 2023 utgick från strategierna i Region Jämtland Härjedalens regionplan 2023–2025.

Redovisningen av nämndens måluppfyllelse visar att samtliga tre mål 2023 uppnåddes.

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. GNUS har därför ingen egen budget.

Sammanfattande analys och bedömning

Valet till bl.a. regionerna hölls i september 2022. Den nya nämnden tillträdde den 1 januari 2023 och det första, konstituerande sammanträdet hölls den 20 februari 2023. Vid det sammanträdet valdes en vice ordförande för nämnden för mandatperioden 2023-2026. Vidare beslutades att akronymen för Gemensamma nämnden för upphandling på regional nivå ska

ändras från GNU till "GNUS" och att mötesformerna framöver som huvudregel ska vara digitala. Dessutom beslutades reviderade delegationsbestämmelser för 2023–2026 (GNU/2/2023).

Effekten av att upphandlingar har stoppats upp eller skjutits på framtiden är tydlig. En summering av situationen hos Inköp och upphandling visar att ett stort antal upphandlingar ligger på kö. En betydande del av kapaciteten hos Inköp och upphandling läggs på leveransbrister, som till störst del beror på omställningen av den EU-gemensamma lagstiftningen från MDD till MDR. Den förändringen styr klassificeringen av medicinska produkter och leveranser av dessa. Avsikten är att få säkrare och effektiva produkter för användarna. Även kriget i Ukraina, råvarubrister samt försvårade transporter bidrar. Regionen deltar fortsatt vid möten med det SKR-ledda forumet Nationellt ordnat inköp, som äger rum varannan vecka. Många frågor kopplar an till införandet av MDR. Inleveransproblem för nutritionsartiklar var betydande under 2023. Detta resulterade i en ökad arbetsbelastning för Hjälpmedelscentralen, respektive Inköp och upphandling.

I övrigt finns inget annat av större vikt att lyfta.

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.

Under 2023 genomfördes inga sammanträden. Varken verksamhetsplan för 2023 eller årsbokslut upprättades.

Regionstyrelsen gav i oktober 2023 (RS/412/2023) regiondirektören följande uppdrag:

1. Att hålla samman en utredning om Gemensam nämnd för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner (GNS) och dess nuvarande verksamhet. Inriktningen ska vara att GNS avvecklas. Förslag på hur den verksamhet som nämnden i dagsläget ansvarar för, liksom eventuella nya samverkansområden, bör organiseras ska inkluderas i utredningen,
2. Regiondirektören ska inom ramen för uppdraget föra en dialog med länets kommuner om GNS framtid och diskutera utredningens förslag med kommunerna.
3. Utredningen ska slutredovisas senast vid regionstyrelsens sammanträde 26-27 mars 2024 och förslag presenteras till framtida hantering av centrala frågor.

Regionstyrelsen beslutade i mars 2024 (RS/412/2023) följande:

1. Utredningen om GNS framtid godkänns.
2. Regionstyrelsen ställer sig bakom utredningens förslag och föreslår länets kommuner att GNS avvecklas.
3. Utredningen överlämnas till Regionens samverkansråd (RSR), som får i uppdrag att behandla utredningen och rekommendera en väg framåt i frågan.

Det finns samsyn mellan Regionen och länets kommuner om att GNS ska avvecklas. Processen att avveckla nämnden har inletts.

Syfte och uppdrag

Nämnden är under avveckling, se ovan.

Måluppfyllelse

Nämnden är under avveckling, se ovan.

Ekonomisk situation

Nämnden är under avveckling, se ovan.

Sammanfattande analys och bedömning

Nämnden är under avveckling, se ovan.

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 1,3 mdkr, med en balansomslutning på ca 16 mdkr.

Region Jämtland Härjedalens engagemang i Löf uppgår till ca 17 mnkr.

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 Jämtland Härjedalen 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 Regionen och dess medborgare.

Ekonomisk situation

Omsättning 2023 uppgår till 1,3 mdkr med ett årsresultat 792 mnkr (2022- 642 mnkr). Resultatökningen jämfört med föregående år är primärt hänförlig till en positiv utveckling på placeringsportföljen. Konsolideringsgraden 2023 var 376 procent (2022 - 301 procent).

Som ömsesidigt försäkringsbolag styrs Löfs långsiktiga ekonomi dels av solvensmål, där de långsiktigt strävar efter att solvenskapitalkvoten ska ligga mellan 200 och 300 procent. Löfs solvenskapitalkvot för 2023 (per 2023-12-31) uppgick till 257 (254 procent 2022)

Finansinspektionen utövar tillsyn, i syfte att säkerställa solvenskrav.

Sammanfattande analys och bedömning

Löf har inte en sådan verksamhet som Region Jämtland Härjedalen 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 Transito

Verksamhet

Region Jämtland Härjedalen är en av 20 ägare till Transito AB. Varje delägare äger 5 procent. Norrtåg AB hyr tåg genom Transito AB, där Region Jämtland Härjedalen utgör mellanled i hyresförhållandet..

Syfte och uppdrag

Transitos uppdrag är att anskaffa och förvalta tågfordon för uthyrning till bolagets ägare och tillhandahålla tungt underhåll samt så kallade 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 Transito genom ett finansiellt leasingavtal. Regionens formella inflytande utövas vid bolagets årsstämma. Transito har sina huvudsakliga förbindelser med Norrtåg AB, men delger Region Jämtland Härjedalen rapporter i enlighet med ägardirektivet

Måluppfyllelse

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

Ekonomisk situation

Bolaget finansieras genom uthyrning av fordon. Årsredovisningen för verksamhetsåret 2022 visar på ett resultat om -231 tkr, som överföres till tidigare balanserat resultat om -935 tkr, vilket innebär ett totalt balanserat resultat om -1 166 tkr till 2023 års ingående balans.

Årsredovisning för 2023 är ännu ej fastställd.

Sammanfattande analys och bedömning

Verksamheten bedöms bedrivas tillfredsställande ur ett ägarperspektiv.

Almi Företagspartner Mitt AB

Verksamhet

Almi Företagspartner Mitt AB:s (nedan kallad bolaget) verksamhet ska vara att stärka utvecklingen av länets näringsliv och verka för en hållbar tillväxt för små och medelstora företag. Bolaget ska, på uppdrag av Almi Företagspartner AB, bedriva verksamhet i enlighet med statlig förordning om regionala utvecklingsbolag i form av rådgivning och finansiering.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 24,5 procent.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 6 160 074 kr för år 2023 och även för år 2024.

Syfte och uppdrag

Bolagets kärnverksamhet är utlåning i kombination med affärsutveckling. Bolaget ska tillhandahålla de lån och garantier som ingår i koncernens produktutbud samt de nationella kunderbjudandena inom affärsutveckling. Affärsutvecklingsverksamhet utöver de nationella kunderbjudandena ska utgå från det identifierade behoven hos små och medelstora företag i Jämtlands län. Bolaget inkluderar även dotterbolaget Almi Invest Mitt AB, som investerar i lovande start-ups och scale-ups via riskkapitalfonder, där den tredje fonden i Almi Invest Mitt AB ("Fond III") startade i januari 2024.

Bedömning: Bolaget syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Bolaget har under 2023 haft 8 specifika mål, som täcker allt ifrån "antal unika kundföretag som drivs av kvinnor" till "utbetalad lånevolym" och "kvalitet och regelefterlevnad". Bolaget har uppnått målen för hälften av fallen, och i de övriga målområdena ligger bolaget nära eller mycket nära måluppfyllnad.

VD rapporterar att 2023 generellt varit ett mycket utmanande år, där många små företag har ekonomiska problem och låg investeringsvilja. Detta i sin tur påverkar både långivningen och möjligheten att hitta nya kunder. Bolaget har dock klarat sig mycket bra i jämförelse med andra Almi-bolag i Sverige, och några av de mål som inte uppfylldes var högt ställda. Ett exempel är bolagets leveranskostnad per kund, 46 000 kr per kund, är det bästa utfallet i hela Almi-koncernen.

Särskilt glädjande är också att arbetet med s.k. Gröna lån varit framgångsrikt, samt att det går fortsatt bra att attrahera företag som leds av kvinnor.

Medarbetarnas engagemang har dessvärre sjunkit något från förra årets rekordhög nivåer, engagemangsindex minskade från 91 till 86. Detta bedöms bero på osäkerheter kring Almi-koncernens ekonomi, förändringar i koncernens ledning och införandet av ny strategi.

Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2022 hade bolaget ett negativt resultat om – 2 196 000 kr.

Bolaget redovisar för år 2023 intäkter om totalt 31 055 000 kr och kostnaderna inkl. resultat för finansiella poster har uppgått till 31 347 000 kr. Bolaget gör ett negativt resultat om –

292 000 kr, som balanseras i ny räkning och ger ett fritt eget kapital om 18 721 910 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget är generellt välskött och gör goda resultat i verksamheten. Det pågår en nationell utredning kring konsolidering av de regionala Almi-bolagen, där det föreslås att Almi-bolagen ska harmonisera med NUTS-2-områdena. För Region Jämtland Härjedalens del innebär det ingen förändring, då vårt Almi-bolag redan är harmoniserat med Mellersta Norrland-området. Utredningen skapar dock mycket osäkerheter och diskussioner brett inom Almi-koncernen, i synnerhet i regioner där bolag riskerar att avvecklas. Ett beslut är förväntat att tas under 2024.

Inera AB

Verksamhet

Inera är ett aktiebolag som ägs av regioner, kommuner och SKR Företag. Region Jämtland Härjedalens äger 5 aktier till ett bokfört värde om 0,3 mkr.

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. Nettoomsättningen uppgår till ca 1 mdkr.

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 2023 är ej klart.

För 2022 var resultatet ett överskott på 31 mkr, vinstmarginal på 3 procent (vilket motsvarar Ineras vinstkrav), soliditet 34 procent.

Region Jämtland Härjedalen har under 2023 debiterats 13 mkr, främst avseende abonnemangstjänster såsom 1177 Sjukvårdsrådgivning och 1177.se

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.

Inera som företag bedöms som mycket stabilt, såväl verksamhetsmässigt som ekonomiskt.

Jämtlandsgården AB

Verksamhet

Aktierna i Jämtlandsgården AB är avyttrade 2022-05-17.

Se RUN 171/2022.

Landstingsbostäder i Jämtland AB

Verksamhet

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

Syfte och uppdrag

I de nya styrdokumenterna sedan 2021 framgår liksom tidigare, att bolagets verksamhet är att inom Jämtlands län förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och tomrätter med bostadsrätter och därtill hörande kollektiva anordningar. Bolaget ska inom Jämtlands Härjedalens verksamhetsområde på affärsmässiga principer bedriva verksamhet i första hand i rekryteringsbefrämjande syfte för regionen.

Nytt i styrdokumenterna är att bolaget inte längre anses såsom allmännyttigt och i ägardirektivet anges att utdelningsbara vinstmedel utdelas till ägaren. Bolagets styrelse förslår nivån på utdelning till ägarna beroende på bolagets likviditet och ekonomi. Avkastningskravet är rullande under en femårsperiod på 3%.

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

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.

Sammanfattande analys och bedömning

Efter regionfullmäktiges beslut 23 juni 2021 att försäljning får ske av ca 30 - 40 lägenheter, har som tidigare rapporterats en styrgrupp tillsatts i bolaget med inriktning på förslag till styrel-

sen. Expertis inom fastighetsvärdering och planarbete har anlåtats. Förändring av bostadsbeståndet under 2023 har skett genom rivning av en byggnad med 10 lägenheter med höga radonvärden på Frösön. Styrelsen bedömer att framtida behov av lägenheter i rekryteringsbefrämjande syfte kommer att behövas, framförallt i närheten av Östersunds sjukhus.

Under verksamhetsåret har styrelsen och styrgruppen fortsatt sitt aktiva arbete med att planera för framtida utveckling av fastighetsbeståndet för de områden som kan vara aktuella för förtätning. Detaljplanearbete pågår för fastigheterna Fjällkon 6, Mariedal 15 samt Biet 3, 4, 5 samt Biet 8. Syftet med nya detaljplaner är att skapa möjlighet för bolaget att sälja tomter och byggrätter som ökar bolagets likviditet och som därmed kan finansiera utveckling och nyproduktion.

Under hösten inleddes ett arbete där uppsagda lägenheter genomgår en bruksvärdesförhandling. Detta resulterar i en höjning av hyrorna till en nivå som motsvarar hyresnivån för andra hyreslägenheter i Östersund med liknande standard och läge.

Under 2024 fortsätter styrelsen i bolaget med de förändringar som möjliggörs genom detaljplaner i den ordning som bedöms gynnsam för bolagets fortsatta affärsmässiga utveckling. Dessutom förväntas en namnändring av bolaget under året och de löpande bruksvärdesförhandlingarna fortsätter.

Länstrafiken i Jämtlands län AB

Verksamhet

Bolaget är likviderat och upplöst under år 2022.

Se RS 414:8/2021

Naboer AB

Verksamhet

Aktieinnehav i bolaget Naboer AB har överlåtit till Fellesrådet under 2023, se ärende RUN 252/2023.

Syfte och uppdrag

Måluppfyllelse

Ekonomisk situation

Sammanfattande analys och bedömning

Norrtåg AB

Verksamhet

Norrtåg AB är ett samägt bolag och ägs med 25 procent vardera av Region Västerbotten, Region Jämtland Härjedalen, Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet, Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län. Aktiepostens värde hos Region Jämtland Härjedalen uppgår till 0,5 mkr.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att för kollektivtrafikmyndigheterna bedriva persontrafik med tåg inom respektive region, samt mellan regioner, bland annat enligt överenskommelse med staten, genom Trafikverket. 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 2023 till 40 472 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 respektive 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.

Bolagets egen måluppfyllelse är mycket hög

Målområde	2023 Utfall	2023 Måltal
Trafik och kvalitet		
Regularitet*	97 %	95 %
Punktlighet*	98 %	95 %
Resenär och marknad		
NKI Helhetsintryck *	91 % nöjda resenärer	90 % nöjda resenärer
Beläggningsgrad	35 %	40 %
Resandeutveckling (borträknat pandemieffekt jan-mar 2022)	+6 %	+5 % jämfört med 2022
Känna till varumärket (91 procent 2019)	93 %	98 %
Känna för/ha en åsikt om varumärket (49 procent 2019)	63 %	72 %
Positivt inställda till varumärket (36 procent 2019)	54 %	55 %
Fordon – Säkerställa att fordonen underhåll efterlevs enligt underhållsplanerna samt att avhjälpan underhåll på skador sker inom skälig tid		
Stoppande skador ska avhjälpas så att fordonet kan tas i trafik inom två dagar	Reservdelsbrister har medfört långa avställningstider	Nivåer enligt avtal ¹
Månadsvis uppföljning av äldre skador på fordonen – antalet öppna skador rapporterade i Ford äldre än 30 dagar (skadebalans) får per avstämningstidpunkten inte överskrida avtalade gränsvärden	Ligger inom rimliga nivåer enligt avtal - Godkänt	Nivåer enligt avtal ¹
Eftersläpande förebyggande underhåll ska inte förekomma på fordonsflottorna	Efterföljs - Godkänt	Nivåer enligt avtal ¹
Finansiering, styrning och ekonomi		
Intäkter från biljettförsäljning	+6 % jmf 2023	+10 % jmf 2022
God ekonomisk hushållning	Medfinansiering är lägre en budgeterad nivå	Medfinansiering är lägre en budgeterad nivå

Ekonomisk situation

Resandet för 2023 var 1 538 000 totalt, jämfört med 2022 var 1 339 000. En förändring med +15 procent.

Enligt årsredovisningen för 2023 har omsättningen uppgått till 504 929 tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 7 tkr år 2023.

Bolaget signalerar att det finns behov av likviditetsförstärkningar med anledning av förändrade avtal och återbetalning av skuld till ägarna. Långsiktigt så medför även framtida tågstrategi ett ökat finansieringsbehov avseende ny fordonspark.

Sammanfattande analys och bedömning

Som delägare till Norrtåg AB skulle Region Jämtland Härjedalen kunna verka för att återupprätta 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. Ägarråd ska hållas minst två gånger per år. Under 2023 har därför Region Jämtland Härjedalen

varit värd för två ägarråd.

Norrtågs utveckling har en betydande ekonomisk inverkan på kollektivtrafikens kostnader genom det driftbidrag som utgår enligt bolagets finansieringsmodell.

Peak Innovation

Verksamhet

Peak Innovation AB, nedan kallat bolaget, arbetar med att stärka länets konkurrens- och attraktionskraft för att möjliggöra en hållbar tillväxt. Det görs primärt genom att stimulera entreprenörskap samt att samordna regionala, strategiska innovationsprojekt där akademi, näringsliv och offentligheten samverkar.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 7,5 procent.

Risk: Medel.

Engagemang/bidrag: 1 500 000 kr per år gentemot Inkubatorns verksamhet. Avtalet löpte ursprungligen ut 2022-12-31, och har enligt överenskommelse fortsatt att gälla under även 2023 och 2024. I nuläget pågår diskussioner med övriga ägare inför år 2025.

Syfte och uppdrag

Bolaget ska driva innovationskraften i Jämtland Härjedalen för utveckling av ett attraktivt och hållbart näringsliv. Bolaget ska som neutral aktör bygga en framgångsskapande kultur samt främja värdeskapande samarbeten och möten för de regionala aktörerna i innovations-ekosystemet. Aktörerna återfinns i näringslivet, Mittuniversitetet och offentlig sektor. Bolaget ska i det arbetet attrahera spetskompetens till regionen och vara en strategisk såväl som en operativ nod för innovationsstärkande insatser till regionens näringsliv. Verksamheten är fördelad på tre övergripande områden:

- Projektarenan, som söker och projektleder strategiska, regionala projekt
- Startupverksamhet, genom en Inkubator
- ”Thought leadership” inom innovationsutveckling

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Inkubatorn, vars program löper under samma period som skolåret, hade under 2022-2023 10 startupbolag i sin verksamhet och hösten 2023 togs 12 nya bolag in till inkubatorn. Projektverksamheten har startat igång två större projekt, *Source* och *Twin Peak*, samt två förstudier. Ytterligare en förstudie med start 2024 beviljades. Flertalet inspirationsföreläsningar och workshops har genomförts inom ramen för ”Thought leadership”. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2022 hade bolaget ett positivt resultat om 102 031 kr. I årsredovisningen för 2023 framgår att bolaget har haft rörelseintäkter om 21 468 053 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster, bokslutsdispositioner och skatter har uppgått till 20 916 388 kr, vilket ger ett positivt resultat om 551 665 kr. Resultatet balanseras i ny räkning, vilket innebär att fritt eget kapital ökar till 13 800 872 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget är överlag välskött. Anna Eklöf tillträdde VD-posten i augusti 2023, och har sedan dess

arbetat nära styrelsen för att ta fram en ny strategi och inriktning för bolaget. Det gällande ägardirektivet är från 2018 och utdaterat, dialoger pågår mellan ägarna för att ta fram ett nytt ägardirektiv men arbetet går mycket långsamt. Parallellt pågår dialoger kring finansiering inför 2025 och framåt, då samtlig basfinansiering för bolaget löper ut 2024-12-31.

Samtrafiken AB

Verksamhet

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 2022-07-01 till 2023-06-30 visar på ett negativt resultat efter finansnetto om cirka -5 300 tkr för Samtrafiken (moderbolaget), vilket är en försämring med föregående verksamhetsår då bolaget visade en vinst.

Bolagets totala intäkter ökade kraftigt jämfört med föregående år med cirka 16 600 tkr. Det gjorde dock även kostnaderna och då främst de direkta kostnaderna som ökade med 12,3 mnkr. Omkostnaderna steg med 2,5 mnkr, medan personalkostnaderna steg med 9 mnkr.

Omsättningsökningen beror i huvudsak på återgången efter pandemin. Bolaget jobbar intensivt med att byta bokningssystem vilket påverkat personalkostnader och omkostnader. Bolagets ägare har beslutat att öka provisionsersättningen till 4 % under en begränsad tid för att täcka de ökade kostnaderna för systembytet.

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 utveckla och 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.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 45 procent.

Risk: Medel.

Engagemang/bidrag: 7 800 tkr/år genom upphandlade tjänster. Avtalet löper till och med 2025-12-31. En översyn kring fortsatt hantering av avtalet efter 2025 pågår i nuläget, och beslut förväntas fattas på regionala utvecklingsnämndens sammanträde i juni 2024.

Syfte och uppdrag

- Stimulera landsbygdsutveckling genom gröna näringar utifrån strategiska prioriteringar i regionens styrande strategier, program och handlingsplaner,
- Arbeta för att driva utvecklingen samt applicera nya tekniker och metoder för att öka effektivitet och hållbarhet i länets råvaruproduktion inom gröna näringar,
- Verka för att länet fortsätter att framgångsrikt producera bas- och spetsprodukter inom gröna näringar, samt att länets råvaror i högre utsträckning förädlas inom länet. Den gröna omställningen ska drivas på av bolaget genom utvecklandet av nya cirkulära affärsmodeller och ekosystemtjänster,
- 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,
- Bedriva vuxen- och uppdragsutbildningar för att möjliggöra kunskapsspridning samt kompetensutveckling inom gröna näringar. 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.

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

I ägardirektivet anges ett antal mål som bolaget ska uppnå årligen, exempelvis att gå med positivt resultat över rullande treårsperiod, bedriva en kostnadseffektiv gymnasieutbildning, vara en attraktiv utbildningsanordnare mm. Flera av målen är kvalitativa, och bedömningen är att Torsta uppnår dessa. Målsättning för soliditet är 5-15%, och för år 2023 blev soliditeten 31,6%. Detta bedöms dock enbart som positivt.

Utöver bolagets generella mål från samtliga ägare, köper Region Jämtland Härjedalen också tjänster som har specifika mål. Detta avtal är föremål för utredning, och beslut kommer tas i regionala utvecklingsnämnden under våren 2024 kring hantering framgent.

Ekonomisk situation

2022 redovisade bolaget ett årsresultat om 206 617 kr. I den preliminära årsredovisning som erhållits för 2023 framgår det att omsättningen har uppgått till 61 922 827 kr och rörelsens kostnader inkl. resultat från finansiella poster, bokslutsdispositioner och skatt har uppgått till 61 456 091 kr. Detta ger ett preliminärt årsresultat om 466 736 kr, som föreslås balanseras i ny räkning vilket ger ett fritt eget kapital om 3 455 904 kr.

Försäljningen av tre äldre skogsmaskiner som var helt avskrivna (restvärde 0 kr) är en stark bidragande faktor till det goda årsresultatet. Andrahandsvärdet på skogsmaskiner är högt, och dessa kunde därför säljas till bra pris trots ålder.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget är överlag välskött. Region Jämtland Härjedalen har sedan 1 januari 2022 ett upphandlat avtal med Torsta AB, och en översyn av det upphandlade uppdraget pågår i nuläget. Vid en potentiell ny upphandling finns möjligheten att en annan aktör vinner avtalet, vilket skulle ha påverkan på Torsta ABs verksamhet och ekonomiska situation.

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 ska också bedriva olika utbildningsaktiviteter.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 20%.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 0 kr/år.

Syfte och uppdrag

Bolagets syfte är att säkerställa en forskningsstation i Kälarne som är ändamålsenlig, samt att forskning och försök på de ekonomiskt intressanta arterna utgår från och företrädesvis utförs i Kälarne. Vidare ska bolaget ha en god och stadigvarande relation med Sveriges lantbruksuniversitet (SLU) vilka även är en ägare och prioriterad kund. I samarbete med SLU ska bolaget fortsätta samt utveckla avelsprogrammen på röding (Arctic Superior) och regnbåge. Bolaget ska också vara ett kunskapscentrum för vattenbruket, med inriktning mot de för verksamheten aktuella arterna och kommersiellt vattenbruk.

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Det råder stor efterfrågan på den röding som bolaget producerar, och idag finns fortsatt underskott på rödingrom och sättfisk. Den viktigaste åtgärden som behövs för förbättrad romkvalitet omfattar installation av vattenkylningsystem. Projekteringen av en utbyggnad i detta syfte har påbörjats under 2023. Även arbetet med att utveckla avelsprogrammet för regnbåge fortgår i syfte att skapa en smittfri regnbågsstam av hög kvalitet för svenska matfiskodlare. Under 2023 erhöles kompletterande finansiering för detta utvecklingsarbete från Havs-, fiskeri-, och vattenbruksprogrammet (HFVP 2021-2027).

Anläggningen i Kälarne är åldrande och kräver löpande underhållsarbete. Under 2023 har arbetet med att reparera läckande odlingsdammar påbörjats. En damm har renoverats hittills, med mycket gott resultat. Därmed kan arbetet med övriga dammar fortsätta under 2024. Även vattentorn och intagsledning från Ansjön behöver ses över under kommande år. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2022 gjorde bolaget ett positivt resultat om 1 122 966 kr. Den preliminära årsredovisningen för 2023 anger att bolagets totala rörelseintäkter för 2023 har uppgått till 9 141 302 kr. Summa rörelsekostnader, finansiella poster och bokslutsdispositioner samt skatt har uppgått till totalt 7 851 181 kr, vilket ger ett resultat om 1 290 121 kr. Vinsten föreslås balanseras i ny räkning, vilket innebär att summa fritt kapital uppgår till 8 631 924 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Bolaget är stabilt och levererar bra resultat. En av delägarna har aviserat att man eventuellt vill sälja sin post om 20 procent av aktierna, men inga skarpa diskussioner har ännu förts.

Ny VD, Henrik Jeuthe, tillträdde 1 mars 2023. I dagsläget saknas ett ägardirektiv, och arbetet med att engagera de övriga ägarna i att skapa ett ägardirektiv går långsammare än önskat. Förhoppningen är att ha det klart under 2024.

Bostadsrättsföreningen Lugnviks centrum

Verksamhet

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

2022 har bostadsrättsföreningen ett positivt rörelseresultat om 1 511 774 kr

Balanserat resultat 3 900 232 kr.

Reservation till underhållsfond -146 088 kr.

Summa till föreningsstämmans förfogande 3 754 144 kr.

Årsstämma hölls tisdag 16 maj 2023 kl 15.00. Ny Årsstämma onsdag den 29 maj 2024 kl. 13:00

Sammanfattande analys och bedömning

Styrelsen har med skrivelser till ägarna begärt upplösning och likvidation av föreningen med hänvisning till praktiska och ekonomiska skäl. De flesta av lokalerna är upplåtna till Östersunds kommun och fastighetsförvaltningen utförs sedan 2021 av Östersunds kommun. Förvaltningsarbetet i föreningsform är ekonomisk ineffektivt- tids- och kompetenskrävande. Ägarna har ställt sig positiva till att upplösa föreningen.

Bostadsrättsföreningen Åkerärtan

Verksamhet

Brf Åkerärtan i Östersund är en HSB-förening. Föreningen är en oäkta bostadsrättsförening. Beslut om att proportionellt fördela andelstalen för bostadsrätten Åkerärtan till de övriga bostadsrätterna togs på stämman 12 maj 2023 och resulterade i en ny andelsfördelning.

De nya ägarandelarna i föreningen är :Region Jämtland Härjedalen 72,26%, Östersunds kommun 18,98, Kronans Apotek AB 6,21%, 24 Invest AB 1,75% och HSB Södra Norrland 0,77%.

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

2023 har bostadsrättsföreningen ett positivt rörelseresultat om 849 620 kr.

Balanserat resultat 5 365 737 kr.

Reservation till underhållsfond -83 000 kr.

Summa till föreningsstämmans förfogande 6 132 357 kr.

Årsstämma fredag 29 maj 2024 kl 09.00.

Sammanfattande analys och bedömning

Beslut om att proportionellt fördela andelstalen för bostadsrätten Åkerärtan till de övriga bostadsrätterna togs på stämman 12 maj 2023 och resulterade i en ny andelsfördelning.

De nya ägarandelarna i föreningen är :Region Jämtland Härjedalen 72,26%, Östersunds kommun 18,98, Kronans Apotek AB 6,21%, 24 Invest AB 1,75% och HSB Södra Norrland 0,77%.

Föreningen har under verksamhetsåret fortsatt arbetet med en tillsatt styrgrupp med juridisk expertis för att förbereda upplösning och likvidation av bostadsrättsföreningen i avvaktan på besked från regionen om hälsocentralen i Odensala. Tidigare värdering av fastigheterna kommer att justeras till aktuella värden vid tidpunkten för likvidationen med anledning av den ekonomiska situationen i omvärlden.

Companion ek. förening

Verksamhet

Coompanion Kooperativ utveckling i Jämtlands län (nedan kallad föreningen), är en ekonomisk förening med säte i Östersund. Föreningen har till ändamål att tillhandahålla kvalificerad information, utbildning och rådgivning om kooperativt och socialt företagande, och på så sätt främja medlemmarnas ekonomiska intressen. Föreningen är del av en nationell organisation, där Jämtlands län är en av 25 regionala föreningar.

Medlemskap: Region Jämtland Härjedalen är medlem.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 162 925 kr/år.

Syfte och uppdrag

Föreningen syfte är att:

- Aktivt verka för att skapa nya arbetstillfällen och i övrigt utveckla länet,
- Aktivt verka för utbildning om den kooperativa historien, idén, ekonomin och särarten inom grundskolan, gymnasieskolan, folkhögskolan, högskolan och studieförbunden,
- Främja forsknings- och utvecklingsverksamhet om kooperativt och socialt företagande,
- I samverkan med etablerad och ny Kooperation främja de kooperativa idéernas utbredning.

Bedömning: Föreningens syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Föreningen har under 2023 drivit två större projekt, varav bägge pågick även under 2022:

- Projekt CooCon, förberedelser för ägarskifte, som pågick under 2020–2023.
- Projekt Start-Up School för socialt entreprenörskap, som pågick under 2022-2023.

Föreningen har även drivit två förstudier:

- Förstudie Stärkta färdigheter för smart specialisering inom sociala och kooperativa företag, som pågår under 2023-2024. Förstudien syftar till att undersöka och tydliggöra hur Jämtland Härjedalen kan arbeta med smart specialisering.
- Förstudie Lokalfinansiering för stärkt entreprenörskap, som pågår under 2023-2024. Med inspiration från en finansieringsmodell för mindre, rurala företag på Gotland undersöks om en liknande modell kan stötta företagare i Jämtland Härjedalen att få investeringar.

Föreningen deltar även i flera andra projekt, dock ej som projektägare. Utöver projekten har det även genomförts ett antal inspirationsmöten och utbildningar under verksamhetsåret. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2022 redovisade föreningen ett resultat om 317 878 kr. I årsredovisningen för 2023 framgår att intäkter uppgått till 4 991 681 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster och skatt var 4 855 497 kr, vilket ger ett resultat om 136 185 kr. Resultatet för 2023 föreslås balanseras i ny räkning, vilket gör att fritt eget kapital ökar till 1 366 877 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Föreningen levererar ett 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 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: Medel

Engagemang/bidrag: 2 247 000 kr/år, liksom en serviceavgift om 11 570 kr/år. Det ursprungliga avtalet gällde till och med 2021-12-31, med automatisk förlängning med ett år i taget om uppsägning inte sker före 30 september. Avtalet har sedan förlängts i flera omgångar, och gäller nu till 2024-12-31. En upphandling inom besöksnäringens utveckling med avtalsstart 2025-01-01 pågår i nuläget för samma budget som avtalet, där föreningen är en anbudsgivare.

Syfte och uppdrag

Föreningens verksamhet är uppdelat i tre olika delar:

1. 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.
2. Kompetens & Lärande: Inspirera, samordna och genomföra
 - Vara aktiv inom trendspaning och omvärldsbevakning,
 - Ta initiativ till utbildningsinsatser och genomföra studieresor,
 - Ge konsultation och coaching.
3. 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

Föreningen har under året drivit ett flertal stora projekt, inom vilka det även tagits fram statistik och analysunderlag. Exempel på projektområden är organisering av länets vandringsleder där staten inte är huvudman, och ett hållbart cykelprojekt tillsammans med aktörer i Finland, Irland, Island och Färöarna. I oktober 2023 ordnades Turismdagen med högt deltagande i Åre, och flertalet priser delades ut. Föreningens mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2022 redovisade föreningen en vinst om 448 132 kr. I årsredovisningen för 2023 framgår att omsättningen uppgått till 9 570 312 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster och skatt var 9 315 216 kr, vilket gav en vinst om 255 096 kr. Vinsten för 2023 föreslås balanseras i ny räkning, vilket gör att fritt eget kapital uppgår till 3 407 695 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Föreningen är överlag välskött. Region Jämtland Härjedalen har under vintern 2024 initierat en upphandling av tjänster inom besöksnäringens utveckling, med planerad avtalsstart 2025-01-01. Nuvarande avtal med föreningen kommer därmed att sägas upp efter 2024-12-31, då budgeten för upphandlingen är densamma som nuvarande avtal. Då regionens nuvarande ekonomiska engagemang utgör en betydande del av föreningens finansiering, kommer utfallet att få stor betydelse för föreningens framtida verksamhet. Kontinuerlig dialog förs med föreningen för att säkerställa god tillgänglighet till information.

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 regelefterlevnad kring kapitalkrav.

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

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 990,5 mkr (2022 - 665,8 mkr) och årsresultat 355,2 mkr (2022- 42,1 mkr).

Ökningen av räntenettet förklaras i huvudsak av att styrränta och marknadsräntor varit på en högre nivå under 2023 och dessutom varit högre under hela året, jämfört med föregående år.

Resultatet förklaras huvudsakligen av orealiserade marknadsvärdesförändringar om 59,3 (– 209,5) mnkr. Skillnaden i värde mellan Bolagets tillgångar och skulder som värderas till verkligt värde har varit stabil under året vilket bidragit till lägre volatilitet i orealiserade marknadsvärdesförändringar under året. Eftersom Kommuninvest har för avsikt att hålla tillgångarna och skulderna till förfall realiserar normalt sett inte dessa värden

Kommuninvests bruttosoliditetsgrad uppgick till 20,17 procent (2022 - 14,23 procent) vid ut-

gången av 2023.

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

Region Jämtland Härjedalen ingår i ägargruppen för kommunförbundet Svenskt Ambulansflyg bestående av 21 regioner.

Regionens åtagande uppgick 2023 till totalt 41 mkr . Här inkluderas också kostnader till Region Västerbotten för medicinska koordinators och luftburna intensivvårdsteam som ingår i helhetskonceptet. Därutöver har externa utförare flugit regionens patienter för 1,8 mkr vilket härrör till tillfällig kapacitetsbrist och avvikande beställningsrutiner vid enstaka svåra akuta patientfall.

Flygtimmar per månad	2022 timmar	2023 timmar
jan	34,8	35,46
feb	37,3	39,56
mar	43,9	84,43
apr	25,78	72,67
maj	44,61	61,78
jun	43,48	58,78
jul	32,51	64,6
aug	52,13	64,03
sep	65,05	36,37
okt	66,11	61,42
nov	42,18	57,73
dec	89,3	50,04
	577,15	686,87

Procent prioriteter av totalen flygningar:

Prio 1 transporter 10%

Prio 2 transporter 15%

Prio 3 transporter 28%

Positioneringsflygningar 46%

Syfte och uppdrag

Kommunförbundet Svenskt Ambulansflyg (KSA) uppdrag:

KSA utgör en nationell resurs för transportkoordinering med sex flygplan baserade på tre baser (Umeå, Sthlm/Arlanda , Gtbg/Landvetter) samt upprätthåller beredskap dygnet runt, året runt.

KSA utgör en del i regionernas uppdrag inom totala och civila försvaret.

Transporter utförs inom hela Europa för regionernas räkning.

Måluppfyllelse

Målet är att flyga patienter enligt ett uttalat medicinskt behov där nyttan med flygtransport överväger andra transportalternativ.

Fokus i verksamheten är utveckling av patient- och flygsäkerhet samt verka för samhällsekonomiskt hållbar verksamhet.

KSA har nu två år av full verksamhet och utvecklas alltmer i enlighet med övergripande mål.

Ekonomisk situation

KSA har sedan bildandet 2016 och med etableringskostnader fram till fullt etablerad verksamhet 2022 skapat ett underskott på 60 mkr som enligt ägarbeslut ska återbetalas under en 10-års period. 2023 redovisade KSA ett överskott på 9,5 mkr.

Period	Totalkostnad	Förändring %
2022	35 397	5%
2023	42 786	21%

Regionens rörliga kostnader 26,2 mkr.

Fasta kostnader inklusive luftburna intensivvårdsteam 10,4 mkr

Extra öppethållande, avisning flygplan, marktransporter och bränsletillägg 3,4 mkr.

Region Västerbottens medicinska koordinatörer 877 tkr.

Externa utförare av flygtransport 1,8 mkr

Vid tillfällig kapacitetsbrist och avvikande beställningsrutiner vid enstaka akuta svåra patientfall.

Faktorer som påverkar kostnadsbilden kopplas främst till:

Bemanningsplanering och utbildning

Flygbränsle

Teknisk service

Handling flygplatser

Luftfartsavgifter

Sammanfattande analys och bedömning

Region Jämtland Härjedalen har ett stort behov av flygtransporter främst till olika universitetssjukhus med högspecialiserad vård. NUS, Akademiska Uppsala, KS Huddinge och Solna, Sahlgrenska Göteborg är framträdande i statistiken. Trenden nu är ökande med 110 tim fler flygna år 2023 jmf 2022. Kostnaden har därmed ökat med 6,4 mkr samma intervall.

Arbete pågår för att effektivisera planering och router. Viktigt är förutsättningen att flygplanen alltid måste starta/återvända till huvudbas före och efter uppdrag vilket skapar en stor andel av positioneringsflygningar kopplat till regionens patienter. Samordning av flera regioners flygningar och därmed fördelade kostnader blir ett fokus i det arbetet.

Reviderad förbundsordningen inför 2025 fördelar generellt kostnaderna enligt följande:

70 % rörlig fakturering baserat på antal flygtimmar. Andel kvarstår.

30 % beredskapsavgift. Andel kvarstår.

Beredskaps avgiften har en fördelning enligt följande:

- 50 % baseras på de senaste årens andel flygtimmar per region. Denna nya beräkningsfaktor införs 2025. Detta innebär på sikt ökande kostnader om trenden med ökat patientbehov av transporter håller i sig enligt ovan beskrivet.

- 25 % baseras på geografisk yta per län (stark positiv korrelation (0.88) mellan geografisk yta

och flygtimmar), under år 2023 gällde 55% .

- 25 % baseras på antal invånare per region, under år 2023 gällde 45%.

En simulering av kostnader för reviderad förbundsordning pekar på en ökning av regionens kostnader med 300 tkr. Ökade transportbeställningar gällande regionens patienter kan medföra ökade rörliga kostnader.

Verksamhetens positiva utveckling och arbetet för effektivare transporter medför att KSA redovisar ett överskott om 9,5 mkr år 2023. Detta påverkar den ekonomiska situationen i positiv riktning mot övergripande mål. Fortsatt effektiviseringsarbete och ”köptrohet” från alla regioner samt nya redundansavtal medverkar till en bedömt gynnsam utveckling för kommunförbundet både gällande verksamhet och ekonomi på sikt.

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 sjukvårdsregional 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. Varje Norrlandsregion har vid varje tidpunkt andel i regionförbundets tillgångar och skulder i förhållande till vad den sammanlagt tillskjutit som bidrag till förbundsverksamheten.

Under år 2023 har Region Jämtland Härjedalens bidrag och avgifter till förbundet uppgått till 5,2 mkr.

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 har verksamheten 13 mål inom 5 olika områden, Kunskapsstyrning, Hälso- och sjukvård, Folkhälsa, Utbildning och forskning, Uppföljning och utvärdering samt finansiella mål

Måluppfyllelsen för samtliga mål redovisas nedan:

Område	Mål	Måluppfyllelse
Kunskapsstyrning	Gemensamt ansvar för jämlik vård	Ej uppfyllt
	Sjukvårdsregional nivåstrukturerings	Uppfyllt
	Implementering av vårdförlop	Uppfyllt
Hälso- och sjukvård	Skapa förutsättningar för sjukvårdsregional samverkan	Uppfyllt
	Samordning kunskapsstyrning och nära vård	Uppfyllt
	Gemensamt ansvar för universitetssjukvården	Uppfyllt
	Synliggöra information om förbundets verksamhet	Ej uppfyllt
Folkhälsa	Jämlik självskattad hälsa	Uppfyllt

Område	Mål	Måluppfyllelse
Utbildning och forskning	Utveckling och forskning och utbildning inom sjukvårdsregionen	Uppfyllt
Uppföljning och utvärdering	Utveckling av system för kunskapsstyrning	Uppfyllt
Finansiella mål	Resultat	Uppfyllt
	Likviditet	Uppfyllt
	Eget kapital	Uppfyllt

Totalt var 85% av målen helt uppfyllda och 15 % eller två av målen ej uppfyllda.

Ekonomisk situation

Resultatet för 2023 uppgick till 1 272 tkr vilket var 1 090 tkr bättre än resultatet föregående år. Det positiva utfallet kan förklaras av att delar av personalen under 2023 har arbetat med uppdraget personcentrerade sammanhållna vårdförlopp (PSV) som finansieras av statliga medel. Skulden till medlemmarna på 2 075 tkr kommer att återbetalas till medlemmarna.

Det egna kapitalet, som vid årets början uppgick till 3 376 tkr, uppgår efter omföring av årets resultat på 1 272 tkr till 4 648 tkr per 2023-12-31.

Sammanfattande analys och bedömning

NRF är beroende av statliga bidrag som i stor del är kortsiktiga vilket innebär viss ryckighet i verksamheten. Inför planperioden 2024-2026 upphör bidragen avseende PSV och verksamheten måste därför se över både inriktning och omfattning för att anpassa arbetet till den ekonomiska situationen.

Verksamheten kan också komma att påverkas av de fyra regionernas önskan att samverka i olika frågeställningar. Detta kan också innebära en viss tröghet i beslut då olika prioriteringar inom ägarregionerna görs.

Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD)

Verksamhet

Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD) är ett kommunalförbund bildat av Region Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland Härjedalen 1997. Turnénätverket inkluderar ensembler inom Estrad Norr, Norrdans, Norrlandsoperan och Piteå Kammaropera. 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.

NMD:s förbundsfullmäktige utses av respektive medlemsregions fullmäktige där en förbunds-förordning styr verksamheten. Varje region utser två ledamöter och två ersättare till förbundsfullmäktige, som i sin tur utser en förbundsstyrelse som består av fem ledamöter och fyra ersättare. Mandatperioden sammanfaller med de allmänna valen. Verksamheten finansieras av regionala bidrag samt via medel från kultursamverkansmodellen. NMD fördelar årligen turnébidrag till de i nätverket ingående ensemblerna utifrån inskickade ansökningar där produktionskostnad och antal turnéorter är avgörande faktorer. NMD har en deltidsanställd koordinator.

Syfte och uppdrag

Regionens engagemang i NMD motiveras av att medverka till gränsöverskridande samarbeten för att möta gemensamma utmaningar och möjligheter samt att öka tillgängligheten till professionell musikteater och dans för alla i norra Sverige. NMD:s ändamål är att 1) medverka till att musikteater/opera och dans blir tillgänglig för alla i norra Sverige, 2) administrera till NMD givna gemensamma bidrag, 3) etablera NMD regionalt och nationellt och 4) ansvara för övergripande koordinering av de i nätverket ingående konstnärliga enheterna.

Måluppfyllelse

Sju produktioner har under 2023 turnerat i de berörda regionerna; 3 dansproduktioner och 4 operaproduktioner varav en (1) distribuerades digitalt via Norrlandsoperan och Live på Bio/Folkets Hus och Parker. Turnénätverket har omfattat 145 föreställningar, varav 71 dansföreställningar. Publiken på dessa föreställningar uppgick 2023 till 15 587 personer, i genomsnitt 107 personer per föreställning. 76% av föreställningarna riktade sig till barn och unga, vilket är en ökning jämfört med de senaste åren.

Verksamhetens resultat mäts bland annat via två indikatorer: antal kommunala nedslag (fysisk turné och via publikbussar) samt föreställningar utanför hemregion. Under 2023 uppgick totala antalet kommunala nedslag till 60, varav tio via publikbussar. Andelen föreställningar utanför hemregion uppgick till 63% (jmf 2022 64%). Utifrån uppställda målsättningar och indikatorer bedöms verksamheten ha en god måluppfyllelse, vilket även framgår av årsredovisning och revisionsberättelse för 2023.

Ekonomisk situation

NMD redovisade 2023 en vinst om 129 tkr, att jämföra med föregående års resultat -6,2 tkr. Detta möjliggjordes bland annat tack vare ökat regionalt stöd om 30 000 kronor per medlemsregion. Förutom personalkostnad är revision NMD:s tyngsta kostnadspost.

Medlemsintäkterna till kommunalförbundet uppgick förra året till totalt 920 tkr (230 tkr per region). Därutöver beviljade respektive medlemsregion NMD 3 mkr vardera i statsbidrag ge-

nom kultursamverkansmodellen, totalt 12 mkr. Dessa medel fördelas till de i nätverket ingående ensemblerna i form av turnébidrag (11,6 mkr) samt medel för ökad tillgänglighet, framför allt publikbussar (400 tkr). Medlemsintäkterna finansierar kommunalförbundets drift inklusive personal och förtroendevalda i fullmäktige och styrelse.

Estrad Norr beviljades 1,5 mkr i turnébidrag för 2023. Därutöver tillkom 90 tkr för ökad tillgänglighet/publikbussar i samband med höstens turné. Det är en minskning jämfört med föregående år och har sin grund i produktionskostnad (Plupp – en jojkkikal) och antal föreställningar utanför hemregionen.

NMD saknar resultatrapport för kvartal 1. Prognos för helåret 2024 är ett nollresultat. Mot bakgrund av inflation och kostnadsökningar är det en utmaning. Upphandling av revisions-tjänster pågår och förhoppningen är att kostnaden inte ökar jämfört med föregående år. Sammanfattningsvis kan budgetläget beskrivas som att marginalerna är närmast obefintliga.

Sammanfattande analys och bedömning

Kommunalförbundet NMD vilar på stabil kulturpolitisk grund. Samtliga medlemsregioner ser nyttan med att samordna turnéverksamhet i berörda regioner och på så sätt bredda scenkonsterbjudandet visavi publiken. Verksamheten har återhämtat sig efter pandemin; antal föreställningar och publiksiffror pekar uppåt allt sedan pandemirestriktionerna hävts.

Om kostnadsutveckling kräver omdisponering inom befintlig ram har NMD stora svårigheter att hantera det. NMD har gett Region Jämtland Härjedalen detta tillkänna i en separat konsekvensbeskrivning utifrån scenario där medel genom kultursamverkansmodellen inte uppräknas de kommande åren. Status quo för beviljade bidrag drabbar de i nätverket ingående ensemblerna dubbelt; via urholkade bidrag från såväl respektive huvudman samt via beviljade bidrag från NMD. Det riskerar i förlängningen att påverka antalet produktioner, eftersom NMD:s turnébidrag även täcker delar av produktionskostnaden. Den största faran är att någon av ensemblerna saknar ekonomiska möjligheter att producera föreställningar som kan turnera i norrlandslänen. I händelse av att så sker, måste kommunalförbundet NMD upplösas.

Närvårdsnämnd Frostviken

Verksamhet

Närvård Frostviken är ett samarbetsavtal mellan Strömsunds kommun och Region Jämtland Härjedalen (tidigare Jämtlands läns landsting) har pågått sedan 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 24,5 mnkr. Regionen bidrar med ca 6,5 mnkr för ambulansverksamheten och ca 6,5 mnkr 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 är

- Särskilt boende,
- Trygghetsboende,
- Hemtjänst,
- Hemsjukvård,

Måluppfyllelse

Tillgänglighet: 84 procent, öppen telefontid mellan 8-12, 13-17 vardagar. Tillgänglighet blir dock lite missvisande då vi alltid ringer upp om något samtal missade.

Behandlingsmål: Läkemedel - Antibiotika. Arbetat med att under året minska användandet och har nu hamnat en bit under målet.

Arbetet med att främja Nära vård. God kontinuitet avseende sköterskor och undersköterska.

Ett fåtal läkare finns, som är regelbundet återkommande. Samarbetet mellan kommun och Region fungerar otroligt bra inom vår organisation.

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

Ekonomisk status

Föregående verksamhetsår hade nämnden ett underskott på ca 4,8 mnkr, vilket till största del beror på behovet av hyrpersonal. Under året har en distriktssköterska varit föräldraledig.

Sammanfattande analys och bedömning

Från 2023 är verksamheten bra bemannad, inga vakanta tjänster finns.

Antalet listade på Hälsocentralen har ökat något jämfört med tidigare år, 709 år 2022 (2021 - 701). Det var dock något färre hemsjukvårdspatienter under 2022. För att möta befolkningens behov och önskemål fortsätter nämnden söka efter digitaliseringslösningar för Hälsocentralen. Närvård Frostviken ser fördelar med gemensamt arbete mellan Hälsocentralen, ambulans och hemsjukvård. På så sätt blir det per automatik god och nära vård när det ej är uppdelat 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 Region (vilka också utgör styrelsen).

Syfte och uppdrag

Samordningsförbundets vision är ”-ett levande och kraftfullt länsförbund som genom samverkan bidrar till individers växande och egen försörjning”. 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 behov av samordnade rehabiliterings- eller förebyggande insatser (och som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde) 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 att förbundet ska kunna verka över länet krävs en stark länsövergripande och lokal samverkan mellan parterna. 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.

Måluppfyllelse

För perioden 2023-2025 har samordningsförbundets styrelse antagit 9 mål. Specifikt för 2023 fanns 6 mål varav måluppfyllelse nåddes helt på 5. Det 6:e målet som innebar minskning av eget kapital nåddes inte helt men beräknas göra det under 2024. För 2024 är 4 mål på individnivå och 4 mål på samhällsnivå antagna.

Ekonomisk situation

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. 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. För år 2024 går regionen in med 2 015 tkr (total intäkt för förbundet 8 062 tkr). Samordningsförbundets styrelse fastställer senast 30 november budgeten för nästkommande kalenderår. Styrelsen ska dessförinnan samråda med förbundsmedlemmarna om budgeten. Budgeterat resultat för 2023 var - 1 157 tkr och utfallet blev - 1 409 tkr (ett av målen var att minska det egna kapitalet, ett mål som delvis uppfylldes).

Sammanfattande analys och bedömning

Bedömningen är att samordningsförbundet arbetar med god kvalitet och väl når de mål som sätts upp för verksamheten.

Stiftelsen Jamtli

Verksamhet

Regionen är, tillsammans med Östersunds kommun, Heimbygda och Jämtlands läns konstförening, stiftare av Jamtli. Styrande är stiftelseurkund och stadgar från 1973, de nationella kulturpolitiska målen, museilagen samt aktuell regional kulturplan. Även om Stiftelsen Jamtli har funnits sedan 1973, sträcker sig verksamheten tillbaka till 1886. Den regionala utvecklingsstrategin samt regionens kulturplan motiverar att Jamtli ges en viktig roll för utveckling i hela länet genom musei- och kulturmiljöuppdrag.

Regionen utser tre ledamöter, varav en väljs till ordförande, och två suppleanter i stiftelsens styrelse. Kommunen utser två ledamöter och två suppleanter till densamma. Regionen utser ett sakkunnigt stöd till de två lekmannearevisorer och suppleanter som utses tillsammans med Östersunds kommun. Vidare utser regionen även tre ombud/representanter för årliga politiska samråd, det så kallade Jamtlisamrådet.

Verksamheten finansieras av regionala och kommunala bidrag, statsbidrag via kultursamverkansmodellen samt egna intäkter. Enligt stiftelseurkunden ska verksamheten bekostas av stiftarna enligt dem emellan överenskomna villkor. Enligt samarbetsavtal mellan regionen och kommunen, fördelas kostnaden för driften av Jamtlis verksamhet med 65% på regionen och 35% på kommunen. Stiftelsen strävar efter en egenfinansiering om drygt 50% av de totala intäkterna.

Syfte och uppdrag

Stiftelsens ändamål är att förvalta stiftelsens samlingar, byggnader och markområden och hålla dem tillgängliga för allmänheten. Stiftelsen ska inom i 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 bildat organ, hyra ut eller på annat sätt affärsmässigt nyttja de byggnader de förfogar över.

En flerårig överenskommelse med övergripande utvecklingsområden, nyckeltal samt ekonomi upprättas mellan stiftarna. Överenskommelsen för 2023-2027 har de nationella kulturpolitiska målen samt prioriterade delmål i Agenda 2030 som utgångspunkt. Regionen och kommunen upprättar årligen en överenskommelse med stiftelsen som konkretiserar fokusområden och därtill kopplade nyckeltal. I den årliga överenskommelsen anges också hur anslagen ser ut.

Måluppfyllelse

Stiftelsen redovisar måluppfyllelse utifrån överenskommelsens tre fokusområden; *Självständighet*, *Delaktighet* och *Samhällsaktör*. Bedömningen är att uppdrag, fokusområden och nyckeltal har återredovisats på ett tillfredställande sätt och att Jamtlis måluppfyllelse är god.

Inflation, högre priser, en orolig omvärld samt en försämrad privatekonomi påverkar dock verksamheten och innebär vikande publiksiffror. En indikator som inte har uppnåtts är antalet besökare, där utfallet blev 143 711 stycken (mål: 180 000). Av dessa var 41 115 stycken barn (29%). Jamtli färdigställde den första etappen i basutställningsombyggnaden och invigde en uppdaterad Vikingautställning. 27 stycken utställningar har visats, 11 basutställningar och 16 tillfälliga utställningar, varav 8 bild- och formutställningar. Jamtlis pedagoger har under året besökt 21 skolor i länet och där mött 37 grupper. 402 skolklasser har dessutom själva besökt Jamtli vilket är en stor ökning. Filialverksamheterna Fjällmuseet i Funäsdalen, Öppna förskolan i Strömsund, den nybildade Geoparken i Ragunda och Teknikland i Ope är viktiga delar för att främja och utveckla ett levande kulturarv i hela länet. Sammanlagt har Stiftelsens verksam-

het nått 233 814 besökare.

Ekonomisk situation

2023 var det årliga verksamhetsbidraget till Jamtli 44,9 mkr, (statsbidrag 11,5 mkr, regionbidrag 21,2 mkr och kommunbidrag 12,1 mkr). Under 2023 skickade Jamtli en skrivelse till regionen och Östersunds kommun om stiftelsens stora ekonomiska svårigheter. Skrivelsen resulterade i att en utredning tillsatts med syfte att tydliggöra vad som är stiftelsens grunduppdrag, det vill säga vilken del av verksamheten som ska finansieras av stiftarna i enlighet med stadgarna. I väntan på utredningens utfall har regionen och kommunen beslutat att, i särskild ordning, ge Jamtli ett extra tillskott om 2,1 mkr vardera att användas till åtgärder för de fastigheter och byggnader i stiftelsens förvaltning som är i akut behov av underhåll.

Under 2023 vände Jamtli en förväntad förlust på -3 mkr till en vinst på nästan samma belopp. Det är dels en effekt av en betydligt bättre försäljning än prognosticerad samtidigt som utgifterna har minskat. Stiftelsen aviserar ett behov av ca 7 mkr årligen för att hindra att det kulturarv Jamtli har att förvalta förstörs. Jamtlis dotterbolag har klarat sig förhållandevis väl trots en svag finansiell situation.

Prognos för helåret 2024 är enligt budget -2,6 mkr. Jamtli meddelar regionen ett delårsbokslut per sista april.

Sammanfattande analys och bedömning

Regionens revisorer noterar att stiftelsens ekonomi har varit ansträngd under flera år, vilket bland annat har medfört att det varit svårt att genomföra arbete och underhåll på fastigheter. Det eftersatta underhållet medför ökade insatser under kommande år, vilket innebär stora kostnader som inte fullt ut ryms inom det årliga anslaget. Under 2023 har Jamtli dragit ner på öppettider för att minska kostnader vilket även får konsekvenser på intäktssidan. Utifrån scenario där medel genom kultursamverkansmodellen inte uppräknas de kommande åren så är risken betydande att tillgängligheten försämras samt att det uppstår betydande skador på Jamtlis samlingar inklusive kulturhistoriska byggnader. Då Jamtli sagts upp från magasinet i Lockneberget behöver magasinsytan ersättas för att säkerställa att samlingarna kan tas om hand på ett bra sätt.

Även om verksamheten har närmat sig en återgång till läget innan pandemin, så finns en underhållsskuld på grund av att stiftelsen under året, förutom pandemins efterverkningar också parerat väsentliga kostnadsökningar.