

Rapport utifrån regionstyrelsens uppsiktsplikt 2023

Regionstyrelsen

Innehållsförteckning

Sammanfattning	5
Hälso- och sjukvårdsnämnden	7
Verksamhet.....	7
Syfte och uppdrag	7
Måluppfyllelse	7
Ekonomisk situation	7
Sammanfattande analys och bedömning.....	8
Regionala utvecklingsnämnden	9
Verksamhet.....	9
Syfte och uppdrag	9
Måluppfyllelse	9
Ekonomisk situation	9
Sammanfattande analys och bedömning.....	10
Gemensam nämnd avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter	11
Verksamhet.....	11
Syfte och uppdrag	11
Måluppfyllelse	11
Ekonomisk situation	11
Sammanfattande analys och bedömning.....	11
Gemensam nämnd för samverkan, drift och utveckling av specialistfunktioner	13
Verksamhet.....	13
Syfte och uppdrag	13
Måluppfyllelse	13
Ekonomisk situation	13
Sammanfattande analys och bedömning.....	13
Löf Regionernas ömsesidiga försäkringsbolag	14
Verksamhet.....	14
Syfte och uppdrag	14
Måluppfyllelse	14
Ekonomisk situation	14
Sammanfattande analys och bedömning.....	14
AB Transito	15
Verksamhet.....	15
Syfte och uppdrag	15
Måluppfyllelse	15
Ekonomisk situation	15
Sammanfattande analys och bedömning.....	15
Almi Företagspartner Mitt AB	16
Verksamhet.....	16
Syfte och uppdrag	16
Måluppfyllelse	16
Ekonomisk situation	16
Sammanfattande analys och bedömning.....	17
Inera AB	18
Verksamhet.....	18
Syfte och uppdrag	18
Måluppfyllelse	18
Ekonomisk situation	18
Sammanfattande analys och bedömning.....	18
Jämtlandsgården AB	19
Verksamhet.....	19
Landstingsbostäder i Jämtland AB	20
Verksamhet.....	20
Syfte och uppdrag	20
Måluppfyllelse	20
Ekonomisk situation	20
Sammanfattande analys och bedömning.....	20
Länstrafiken i Jämtlands län AB	22
Verksamhet.....	22

Naboer AB	23
Verksamhet	23
Syfte och uppdrag	23
Måluppfyllelse	23
Ekonomisk situation	23
Sammanfattande analys och bedömning.....	24
Norrtåg AB	25
Verksamhet	25
Syfte och uppdrag	25
Måluppfyllelse	25
Ekonomisk situation	25
Sammanfattande analys och bedömning.....	26
Peak Innovation	27
Verksamhet	27
Syfte och uppdrag	27
Måluppfyllelse	27
Ekonomisk situation	27
Sammanfattande analys och bedömning.....	28
Samtrafiken AB	29
Verksamhet	29
Syfte och uppdrag	29
Måluppfyllelse	29
Ekonomisk situation	29
Sammanfattande analys och bedömning.....	29
Torsta AB	30
Verksamhet	30
Syfte och uppdrag	30
Måluppfyllelse	30
Ekonomisk situation	30
Sammanfattande analys och bedömning.....	31
Vattenbrukscentrum Norr AB	32
Verksamhet	32
Syfte och uppdrag	32
Måluppfyllelse	32
Ekonomisk situation	32
Sammanfattande analys och bedömning.....	33
Bostadsrättsföreningen Lugnviks centrum	34
Verksamhet	34
Bostadsrättsföreningen Torvalla	35
Verksamhet	35
Syfte och uppdrag	35
Måluppfyllelse	35
Ekonomisk situation	35
Sammanfattande analys och bedömning.....	35
Bostadsrättsföreningen Åkerärtan.....	36
Verksamhet	36
Syfte och uppdrag	36
Måluppfyllelse	36
Ekonomisk situation	36
Sammanfattande analys och bedömning.....	36
Companion ek. förening	37
Verksamhet	37
Syfte och uppdrag	37
Måluppfyllelse	37
Ekonomisk situation	37
Sammanfattande analys och bedömning.....	38
Jämtland Härjedalen Turism ekonomiska förening	39
Verksamhet	39
Syfte och uppdrag	39
Måluppfyllelse	39
Ekonomisk situation	39
Sammanfattande analys och bedömning.....	40
Kommuninvest	41
Verksamhet	41
Syfte och uppdrag	41
Måluppfyllelse	41
Ekonomisk situation	41

	Sammanfattande analys och bedömning.....	42
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg.....		43
	Verksamhet.....	43
	Syfte och uppdrag.....	43
	Måluppfyllelse.....	43
	Ekonomisk situation.....	43
	Sammanfattande analys och bedömning.....	44
Norra sjukvårds-regionförbundet (NRF).....		45
	Verksamhet.....	45
	Syfte och uppdrag.....	45
	Måluppfyllelse.....	45
	Ekonomisk situation.....	45
	Sammanfattande analys och bedömning.....	46
Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD).....		47
	Verksamhet.....	47
	Syfte och uppdrag.....	47
	Måluppfyllelse.....	47
	Ekonomisk situation.....	48
	Sammanfattande analys och bedömning.....	48
Närvårdsnämnd Frostviken.....		49
	Verksamhet.....	49
	Syfte och uppdrag.....	49
	Måluppfyllelse.....	49
	Ekonomisk status.....	49
	Sammanfattande analys och bedömning.....	49
Samordningsförbundet i Jämtlands län		51
	Verksamhet.....	51
	Syfte och uppdrag.....	51
	Måluppfyllelse.....	51
	Ekonomisk situation.....	51
	Sammanfattande analys och bedömning.....	52
Stiftelsen Jamtli.....		53
	Verksamhet.....	53
	Syfte och uppdrag.....	53
	Måluppfyllelse.....	53
	Ekonomisk situation.....	54
	Sammanfattande analys och bedömning.....	54

Sammanfattning

Regionstyrelsens uppsiktsplikt regleras i 6 kap 1 § kommunallagen (2017:725). I paragrafens första stycke 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 avtalssamverkan 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.

Regionstyrelsen antog den 24 mars 2021 (§ 40) reviderade regler för regionstyrelsens uppsiktsplikt (RS/2324/2016, rev 2021). I reglerna finns förtydliganden av vad uppsiktsplikten innebär och vilket arbetssätt som ska tillämpas. Ytterligare anvisningar om uppgifter och ansvar finns i Tillämpningsanvisningar för Region Jämtland Härjedalen som ägare i bolag och medlem i föreningar och förbund samt regionstyrelsens uppsiktsplikt (RS/451/2019).

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.

Den rapport som inom ramen för regionstyrelsens uppsiktsplikt har upprättats visar att majoriteten av de verksamheter som Region Jämtland Härjedalen bedriver eller deltar i fortlöper väl. Coronapandemin har även under 2022 haft påverkan på alla verksamheter, dock i olika hög grad beroende på typ och omfattning. Verksamheter under Hälso- och sjukvårdsnämnden, liksom under Regionala utvecklingsnämnden - främst kopplat till kollektivtrafik och kultur - har fortsatt påverkats i hög grad.

Under 2022 har hälso- och sjukvården fortsatt påverkats av smittspridning, bemanningssvårigheter, liksom svårigheter med att uppnå en god tillgänglighet till vården. Samtidigt har flera verksamheter kommit i gång med uppstart av olika utvecklingsarbeten, i syfte att förbättra kvalitet och arbetsmiljö. Ett starkt fokus har legat och ligger även framåt på att skapa förbättringar avseende arbetsvillkor och arbetsmiljö. Detta för att trygga kompetensförsörjningen och öka andelen egen personal. Det förväntas sin tur skapa utvecklingskraft i verksamheten och möjliggöra en högre kontinuitet i vårdkontakter. Samtidigt är den ekonomiska situationen problematisk. I dagsläget prognosticeras en budgetavvikelse vid årets slut om -303 mkr för nämnden. Avvikelserna beror främst på ökade personalkostnader (inklusive inhyrd personal), läkemedel och verksamhetsanknutna tjänster. Åtgärder har initierats för att nå en budget i balans, men det finns betydande risker kopplade till ekonomin och patientsäkerheten.

När det gäller kollektivtrafiken hade Regionala utvecklingsnämnden 2022 (från 2023 - Kollektivtrafiknämnden) jämfört med 2021 ökade nettokostnader om 39,6 mkr.

Konsumentintäkterna inom kollektivtrafiken ökade under 2022 med 20 mkr jämfört med 2021, men bränslepriserna och läget i omvärlden har haft en större påverkan på kostnaderna. Det finns fortsatt stora osäkerheter kring utvecklingen av intäkter respektive kostnader inom kollektivtrafiken.

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg (KSA) har haft ett flertal inkörningsproblem sedan uppstarten. Bedömningen är att KSA inte uppfyller kraven om god ekonomisk hushållning enligt förväntan om ett resultatöverskott på två procent. Förbundet har inte upptagit lån eller begärt kapitaltillskott av medlemmarna. Underskott för 2022 ska enligt fullmäktigebeslut hanteras av förbundet under en period av 10 år med hänvisning till synnerliga skäl och en åtgärdsplan för budget i balans är under framtagande. Kommunalförbundet debiterar medlemmar för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Underskott ska finansieras av medlemmarna procentuellt i relation till värdet av nyttjade tjänster under året. Vid ett fortsatt ekonomiskt underskott finns en risk att Regionen, trots den förhållandevis låga andelen av insatskapitalet (1,27 procent), skulle kunna bli hårdare belastat på grund av vårt höga nyttjande av flygverksamheten (11 procent 2022).

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. Planen innehåller framgångsfaktorer, som är en markering av vad Hälso- och sjukvårdsnämnden bedömer vara viktiga utvecklingsområden att fokusera på det närmaste året för att verkställa det uppdrag och de övergripande mål som regionfullmäktige har 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 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. Nämnden redovisar 10 strategiska inriktningar inom de fyra strategierna och totalt 48 verksamhetsmål.

Måluppfyllelsen för 2022 för de strategiska inriktningarna fördelas enligt nedan:

20 procent helt uppfyllda
60 procent delvis uppfyllda
20 procent ej uppfyllda

Ekonomisk situation

För perioden januari-december 2022 var den negativa kostnadsavvikelsen 298,8 mkr högre än samma period föregående år. Förändringen mellan åren består av en intäktsminskning på 110,4 mkr och en bruttokostnadsökning på 188,4 mkr.

Jämfört med budget var resultatet 2022 negativt, -82,5 mkr. Den negativa kostnadsavvikelsen består av en intäktsökning på 189,3 mkr och en bruttokostnadsökning på 271,8 mkr.

Nettokostnaden för helårsprognosen 2023 beräknas efter april 2023 till -3 198 mkr och nettokostnaden för budgeten beräknas till -2 895 mkr, vilket innebär en avvikelse på -303 mkr för Hälso- och sjukvårdsnämnden. Det som framför allt avviker är personalkostnader inklusive inhyrd personal, läkemedel samt verksamhetsanknutna tjänster.

Sammanfattande analys och bedömning

Under 2022 har hälso- och sjukvården fortsatt att påverkas av smittspridning, bemanningssvårigheter och svårigheter med att uppnå en god tillgänglighet. Samtidigt har flera verksamheter kommit igång med uppstart av olika utvecklingsarbeten, i syfte att förbättra kvalitet och arbetsmiljö. Ett starkt fokus har legat och ligger även framåt på att skapa förbättringar i arbetsvillkor och arbetsmiljö. Detta för att öka andelen egen personal. Det skapar i sin tur utvecklingskraft i verksamheten och en högre kontinuitet i vårdkontakter.

Medarbetardriven verksamhetsutveckling, ett stort arbete inriktat på dagens och morgondagens kompetensförsörjning samt regiondirektörens fokus på det tillitsbaserade ledarskapet, har utgjort riktningen för arbetet framåt med att skapa bättre förutsättningar för Regionen att leverera hälso- och sjukvård av hög kvalitet och med god tillgänglighet till befolkningen.

Regionala utvecklingsnämnden

Verksamhet

Region Jämtland Härjedalen har till Regionala utvecklingsnämnden gett uppdrag inom politikområdena regional utveckling, kultur och kollektivtrafik. För verkställighet av uppdraget har nämnden haft en nettobudgetram för verksamhetsåret 2022 om 377,2 mkr, dvs. finansiering via regionplan och externt finansierat med 377,6 mkr.

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

Regionfullmäktige har i regionplanen 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. Nämnden redovisar åtta strategiska inriktningar inom de fyra strategierna och totalt 29 verksamhetsmål.

Måluppfyllelsen för 2022 för de strategiska inriktningarna fördelas enligt nedan:

- 6 är helt uppfyllda (75 procent),
- 1 delvis uppfylld (13 procent),
- 1 ej uppfylld (13 procent).

Ekonomisk situation

Förvaltningsområdets nettokostnad för året 2022 är 39,6 mkr högre än utfallet 2021, vilket har uppstått inom kollektivtrafiken. Konsumentintäkter inom kollektivtrafiken har ökat 20 mkr jämfört med 2021, men bränslepriser och läget i omvärlden har påverkat kostnaderna.

Regionala utvecklingsnämndens avvikelse mot budget efter första kvartalet 2023 är +4,5 mkr vilket förklaras av att det är tidigt på året och differenser förväntas jämnas ut sig i takt med att evenemang och aktiviteter äger rum. En nyinrättad kollektivtrafiknämnd har sedan januari 2023 ansvaret för kollektivtrafik och inkluderas därför inte 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

Under 2022 har arbete bedrivits inom en mängd områden, t.ex. den nya programperioden i EU och utlysningar av EU-medel, infrastrukturfrågor, kulturella och kreativa branscher, liksom arbete med att ta fram remissutgåva av ny Kulturplan osv.

En del av verksamheten arbetar på uppdrag av kommunerna och eftersom Kommunförbund Jämtland Härjedalen har etablerats kommer de primärkommunala verksamheterna att föras över till Kommunförbundet eller avvecklas under 2023.

När det gäller Kollektivtrafik har resandet och intäktsflödet tagit fart efter Coronapandemin, samtidigt som kostnadsutvecklingen kopplad till bränsleindex har varit omfattande. Kollektivtrafiken har från och med den 1 januari 2023 flyttats över till Kollektivtrafiknämnden.

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.

GNUS hade under 2022 fyra ordinarie sammanträden. Nämnden har vid samtliga fyra sammanträden informerats om aktuella upphandlingar, liksom fått information om arbetet i Beredningsgruppen för hjälpmedelsfrågor

Syfte och uppdrag

Uppgifterna för den gemensamma nämnden regleras i ett samarbetsavtal och i nämndens reglemente. Nämndens uppgift är att på affärsmässiga villkor svara för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter och hjälpmedel. 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

Målen i nämndens verksamhetsplan 2021 utgick huvudsakligen från Region Jämtland Härjedalens regionplan 2022-2024.

Redovisningen av nämndens måluppfyllelse visar att tre av fyra mål 2022 uppnåddes.

För det mål som inte uppnåddes under 2022, dvs. om att följa upp Hjälpmedels- och förrådsenhetens statistik gällande inköpskostnader för kommunerna, genomfördes en sådan uppföljning vid det första sammanträdet 2023. Nämnden har i inledningen av 2023 således uppnått även det mål som inte uppnåddes 2022.

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

Coronapandemin har även under 2022 haft påverkan på verksamheten under nämndens ansvarsområde. Pandemin har även medfört stor osäkerhet när det gäller

planeringsförutsättningarna. Pandemin har inneburit ökad arbetsbelastning för verksamheterna som är kopplade till GNUS. Effekten av att upphandlingar har stoppats upp eller skjutits på framtiden börjar bli tydlig. En summering av situationen hos Inköp och upphandling visar att ett stort antal upphandlingar ligger på kö. Kön uppgår i nuläget till drygt den dubbla årskapaciteten för enheten. Arbete för att prioritera uppdragen pågår.

Nämnden fastställde vid sammanträdet i november 2022 en ny MTP-överenskommelsen för perioden 2023-01-01-2024-12-31 (GNU/3/2022).

I övrigt finns inget annat av större påverkan eller intresse 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 2022 har nämnden bedrivit verksamhet gällande serverdrift åt Åre kommun. Endast ett sammanträde hölls, den 21 mars 2022. Under 2022 har ingen övrig verksamhet bedrivits. Ingen verksamhetsplan beslutades för 2022.

Syfte och uppdrag

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

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

Måluppfyllelse

Ingen verksamhetsplan beslutades för 2022. Därmed finns heller inga mål att uppnå.

Ekonomisk situation

För 2022 har inga kostnader uppkommit.

Sammanfattande analys och bedömning

Under 2022 har nämnden bedrivit verksamhet gällande serverdrift åt Åre kommun. Endast ett sammanträde hölls, den 21 mars 2022.

Under 2022 har ingen övrig verksamhet bedrivits. Nämndens verksamhet kan beskrivas som vilande.

Löf Regionernas ömsesidiga försäkringsbolag

Verksamhet

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

Löf är ett ömsesidigt försäkringsbolag, som ägs av sina försäkringstagare - regionerna. Verksamheten omsätter årligen cirka 1,5 mdkr, med en balansomslutning på ca 12 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 2022 uppgår till 1,5 mdkr med ett årsresultat 1381 mdkr (2021 - 239 mnkr). Resultatökningen är främst driven av förändring i avsättning för oregerade skador. Konsolideringsgraden 2022 var 301 procent (2021 - 231 procent).

Som ömsesidigt försäkringsbolag styrs Löfs långsiktiga ekonomi dels av solvensmål, där Löf långsiktigt strävar efter att solvenskapitalkvoten ska ligga mellan 140 och 200 procent. Löfs solvenskapitalkvot för 2022 (per 2022-12-31) uppgick till 254 procent (2021 - 217 procent). Kapitalkvotens förstärkning under 2022 härleds främst till de försäkringstekniska avsättningarnas utveckling.

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 Transitio

Verksamhet

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

Syfte och uppdrag

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

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

Måluppfyllelse

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

Ekonomisk situation

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

Indikation från Transitio att fordonshyra kommer att öka från 2023.

Årsredovisning för 2022 är ännu ej fastställd.

Sammanfattande analys och bedömning

Verksamheten bedöms bedrivas tillfredsställande ur ett ägarperspektiv.

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

Almi Företagspartner Mitt AB

Verksamhet

Almi Företagspartner Mitt AB:s (nedan kallad bolaget) verksamhet ska vara att stärka utvecklingen av 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 2022 och även för 2023.

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 kunderbidandena inom affärsutveckling. Affärsutvecklingsverksamhet utöver de nationella kunderbidandena 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 "Fond II" nu tar slut. Medel för "Fond III" fås via en upphandling, där Almi Invest Mitt är anbudsgivare och mycket sannolika vinnare. Det finns dock en risk involverat om problem skulle uppstå kring upphandlingen.

Bedömning: Bolaget syfte och uppdrag uppfylls mycket väl.

Måluppfyllelse

Bolaget har 7 målområden med totalt 12 underliggande mål. Endast 7 av målen har ett inrapporterat utfall för 2022, och av dessa har bolaget överträffat verksamhetsmålen i 6 fall.

Enligt redovisning från VD löper verksamheten enligt plan. Bolaget har under 2022 beviljat 246 lån om totalt 189 mkr, en ökning med 41 procent jämfört med 2021. Av beviljad lånevolym var 18 mkr grönt lån. Antalet affärsutvecklingsinsatser har ökat från 1002 till 1288 under 2022, till stor del drivet av en satsning på insatser inom hållbarhet. Totalt har 725 unika företag fått insatser från bolaget under året, en ökning från 666 unika företag 2021. Under året har bolaget drivit ett framgångsrikt regionalt projekt som syftar till att öka antalet kvinnor som satsar på utveckling och tillväxt i sina företag. Det har bl.a. inneburit att andelen unika företag med en kvinna som högsta företagsledare ökat från 28 procent 2020 till 38 procent 2022.

Medarbetarnas engagemang och bolagets kundnöjdhet når rekordhöga utfall, engagemangsindex ökade från 85 till 91 och kundrekommendationen NPS från 67 till 73.

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

Ekonomisk situation

2021 hade bolaget ett rörelseresultat om 152 tkr.

Bolaget redovisar för år 2022 en intäkt om 29 988 tkr och kostnaderna har uppgått till

32 295 tkr, vilket ger ett negativt resultat om 2 196 tkr, som balanseras i ny räkning och ger tillsammans med förra årets balanserade resultat om 19 014 039 kr. Det fanns en förväntan om ett tuffare år 2022 med fler obestånd. I det sista kvartalet 2022 började bolaget se en viss ökning av dessa.

Bedömningen är att 2023 kommer att bli ett tufft år med en betydande ökning av obestånd och konkurser, liksom därmed en sjunkande avkastning.

Sammanfattande analys och bedömning

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

Inera AB

Verksamhet

Inera är ett aktiebolag som ägs av regioner, kommuner och SKR Företag. Uppdraget är att skapa förutsättningar för att digitalisera välfärden, genom att förse ägarna med gemensam digital infrastruktur och arkitektur. Ineras infrastruktur och tjänster finansieras antingen utifrån faktiskt nyttjande eller genom gemensam finansiering baserad på invånarantal, beroende på tjänstens karaktär. Som ett komplement kan även gemensam finansiering genom överenskommelser med staten via SKR vara aktuellt. Årsomsättningen uppgår till ca 1 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 sektorspecifik 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 2022 är ej klart.

För 2021 var resultatet ett överskott på 44 mkr, balansomslutning 695 mkr, soliditet 32 procent.

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

Bolaget Jämtlandsgården Livsmedel AB bedriver slakteriverksamhet i Hammerdal.

Region Jämtland Härjedalen innehade i inledningen av 2022 en mindre aktiepost om 35 aktier (motsvarande 0,1 procent av aktier i bolaget) upptaget till 10 500 kr.

Regionfullmäktige beslutade redan i februari 2021, § 24, att ge Regionala utvecklingsnämnden i uppdrag att avyttra Region Jämtland Härjedalens aktier i Jämtlandsgården AB. Aktierna skulle i första hand erbjudas Torsta AB, som i december samma år meddelade att de inte hade för avsikt att förvärva aktierna. Via styrelsen i Jämtlandsgården hittades annan köpare.

Regionala utvecklingsnämnden beslutade den 5 april 2022, § 46, att avyttrar aktieposten om 35 aktier i Jämtlandsgården Livsmedel AB för en köpeskilling motsvarande 350 kr.

Aktieöverlåtelseavtalet undertecknades den 17 maj 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 bolaget verksamhet är att inom Jämtlands län förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och tomträtter med bostadsrätter och därtill hörande kollektiva anordningar. Bolaget ska inom Jämtland Härjedalens verksamhetsområde i enlighet med 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 3 procent rullande under en femårsperiod.

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

2022 har bolaget ett positivt rörelseresultat om 8 599 265 kr. Balanserade vinstmedel är 53 914 796 kr.

Soliditeten har ökat till 50 procent. Direktavkastningen är 2,6 procent. Bolagets lån är 39 424 558 kr.

Styrelsen har beslutat att utdelning till ägaren inte sker detta år, beroende på kommande investeringar genom detaljplaneansökningar, ökade driftskostnader och underhållsbehov i fastigheterna.

Årsstämma ska hållas den 9 maj 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

Efter regionfullmäktiges beslut 23 juni 2021 att försäljning får ske av ca 30-40 lägenheter, har en styrgrupp tillsatts i bolaget med inriktning på att ta fram förslag till styrelsen. Expertis inom fastighetsvärdering och planarbete har anlåtats. Förändring av bostadsbeståndet genom fullmäktiges beslut har skett med rivningslov för 10 lägenheter i en fastighet med höga radonvärden på Frösön. Fyra bostadsrättslägenheter har sålts under året. Styrelsen bedömer att framtida behov av lägenheter i rekryteringsbefrämjande syfte kommer att behövas, framförallt i närheten av Östersunds sjukhus.

Styrelsen och styrgruppen har därför under verksamhetsåret aktivt arbetat med framtida utveckling av de områden inom fastighetsbeståndet som kan vara aktuella för förtätning. Ansökan hos Östersunds kommun om detaljplaner har utarbetats i styrgruppen och beslutats i styrelsen för område Fjällkon vid Solliden, Mariedal på Frösön och kvarteret Biet i centrala Östersund. En äldre hyresfastighet med strategiskt läge intill övrigt fastighetsbestånd, Biet 3 vid Kyrkgatan/Rådhusgatan, har förvärvats av bolagets likvida medlen. 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.

2023 fortsätter styrelsen i bolaget med de förändringar som möjliggörs genom detaljplaner i den ordning styrelsen bedömer det finansiella läget gynnsamt för fortsatt affärsmässig utveckling. Namnändring av bolaget och bruksvärdesprövningar med nya hyresnivåer förväntas under 2023.

Länstrafiken i Jämtlands län AB

Verksamhet

Länstrafiken i Jämtland AB var vid ingången av 2022 ett bolag helägt av Region Jämtland Härjedalen. Verksamheten i bolaget överfördes till förvaltning under Regionala utvecklingsnämnden från 1 juli 2020, och bolaget har inte bedrivit någon verksamhet under 2021 eller 2022.

Bolaget försattes i likvidation vid årsstämman den 28 juni 2021. Kallelsetid på okända borgenärer löpte ut i maj 2022, varefter kvarvarande tillgångar i bolaget skiftades över till ägaren (Region Jämtland Härjedalen, Regionala utvecklingsnämnden) och slutredovisning upprättades. Avslutande bolagsstämma genomfördes den 30 september 2022. Meddelande om avslut av likvidation lämnades till bolagsverket den 11 oktober 2022, och bolaget är nu upplöst.

Naboer AB

Verksamhet

Naboer AB (nedan kallad bolaget) ska bedriva gränsöverskridande verksamhet där det övergripande målet är att verka för att operativt långsiktigt utveckla, vårda, förstärka och belysa banden mellan Jämtlands län och Trøndelag. Syftet är att skapa gemensamma mervärden genom interregional utveckling. Insatserna riktas mot de områden ägarna prioriterar. Bolaget fungerar även som kanslifunktion åt Fellesrådet, vilket är den gemensamma Gränskommittén för Trøndelag och Jämtland inom Nordiska Ministerrådets familj av gränskommittéer.

Ägande: Region Jämtland Härjedalen äger 11,76 procent.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 125 tkr/år t.o.m. slutet av 2023.

Syfte och uppdrag

Bolaget har uppdrag och mandat från ägarna, att på ett långsiktigt sätt, verka för att utveckla, vårda, förstärka och belysa banden mellan Jämtlands län i Sverige och Trøndelag i Norge. Det görs bl.a. genom projekt, där bolaget fångar upp idéer, behovsprövar, samlar intressenter och ansöker om finansiering. Det interregionala samarbetet ska stärka lokal och regional utveckling i alla delar av regionerna till nytta för dess innevånare, företag, civilsamhället och offentlig verksamhet. Detta görs inom de tre verksamhetsområdena Basfunktion, Uppdragsenheten och Projektenheten.

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Ett fokusområde under året har varit att fortsätta arbetet med att Naboer AB ska bli ett helägt dotterbolag under Gränsekommittén Fellesrådet. Fellesrådets styrelse har beslutat att två erbjudanden går ut till nuvarande ägare av Naboer AB.

1. Fellesrådet erbjuder sig att köpa alla aktier i Naboer AB
2. Nuvarande ägare erbjuds medlemskap i Fellesrådet.

Under verksamhetsårets sista månader lades även stor tid på att planera den första, årligen återkommande, Fellesstemmen. Fellesstemmen genomfördes den 11 januari 2023, med totalt 73 deltagare.

Interreg-projektet *Kreativa Upplevelser - post Corona* har slutförts, med återrapportering till samtliga finansiärer. Projektet påverkades starkt av pandemin, och många fysiska aktiviteter fick ändras till digitala workshops och utbildningar.

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

Ekonomisk situation

2021 hade bolaget ett positivt rörelseresultat om 505 899 kr. I årsredovisningen för 2022 framgår att bolaget har haft rörelseintäkter om 2 484 598 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster, bokslutsdispositioner och skatter har uppgått till 2 392 740 kr, vilket ger ett positivt rörelseresultat om 91 858 kr. Resultatet överförs in ny räkning inom balansräkningens fritt eget kapital, vilket innebär att summa sritt eget kapital ökar till 2 419 853 kr. Bolaget har

inte inkommit med rapport för Q1 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

VD är anställd på tillförordnat uppdrag t.o.m. 2023-06-30, och ny VD har ännu inte rekryterats. Fellesrådet har, enligt tidigare villkorsdialog, erbjudit samtliga ägare i Naboer AB att köpa samtliga aktier. Datum för ikraftträdande av den planerade ägarreformen är 31 december 2023.

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.

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 2022 till 37 364 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.

Ekonomisk situation

Resandet för 2022 var 1 339 000 resenärer totalt, jämfört med 848 000 resenärer år 2021. En förändring med +58 procent.

Enligt årsredovisningen för 2022 har omsättningen uppgått till 441 053 tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till 23 tkr år 2022.

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

Prognosen för 2023; Resultatet jämfört med den beslutade budgeten ser ut att bli bättre, vilket i sin tur innebär ett mindre underskott än beräknat.

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.

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 tkr per år gentemot Inkubatorns verksamhet. Avtalet löpte ursprungligen ut 2022-12-31, och förlängdes automatiskt då ingen uppsägning gjordes inför 2023. Avtalet kommer fortsätta att löpa under 2024, om det inte sägs upp innan 2023-09-30.

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:

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

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls väl.

Måluppfyllelse

Inkubatorn har haft 10 startupbolag i sin verksamhet, och Acceleratorn har tagit in 14 scaleupbolag i sitt senaste program. Projektverksamheten har drivit tre större projekt, varav vissa är förlängningar / förstärkningar från tidigare år. Åtterrapporing kring thought leadership-aktiviteter saknas i nuläget. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Region Jämtland Härjedalen har initierat en ägardialog med övriga offentliga ägare, för att i synnerhet diskutera tydligare målsättning kring bolagets projektverksamhet samt arbete kring ”thought leadership”. Förhoppningen är att ett reviderat ägardirektiv ska vara på plats inför verksamhetsår 2024.

Ekonomisk situation

2021 hade bolaget ett positivt rörelseresultat om 545 794 kr. I årsredovisningen för 2022 framgår att bolaget har haft rörelseintäkter om 18 249 145 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster, bokslutsdispositioner och skatter har uppgått till 18 147 114 kr, vilket ger ett positivt rörelseresultat om 102 031 kr. Resultatet överförs in ny räkning inom balansräkningens fritt eget kapital vilket innebär att summa fritt eget kapital ökar till 13 249 207 kr. Bolaget har inte inkommit med rapport för Q1 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

VD Lars Ekström avslutade sin anställning under hösten 2022. Kerstin Dahlberg agerar tillförordnad VD tills Anna Eklöf tar över VD-posten den 14 augusti.

Samtrafiken AB

Verksamhet

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

Syfte och uppdrag

Syftet med verksamheten är att genom samverkan mellan ägarna förbättra för kollektivtrafikresenärer och verka för ökning av det totala kollektivtrafikresandet så att det skapar merintäkter inom varje ägares egen verksamhet. Samtrafikens arbete omfattar i första hand tjänster som gör hela det nationella kollektivtrafikenätverket 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 2021-07-01 till 2022-06-30 visar på ett resultat efter finansnetto om cirka 700 tkr för Samtrafiken (moderbolaget), vilket är en kraftig förbättring jämfört med föregående verksamhetsår, då bolaget visade en förlust på -5 200 tkr. Bolagets totala intäkter ökade kraftigt jämfört med föregående år med cirka 21 500 tkr. Det gjorde dock även kostnaderna och då främst de direkta kostnaderna som ökade med 106 Mkr. Omkostnaderna steg med 2 000 tkr, medan personalkostnaderna sjönk med 2 000 tkr. Den kraftiga resultatförbättringen förklaras främst genom att effekterna av pandemin avtog och att det långväga resandet inom Sverige ökade kraftigt.

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 landsbygds-utveckling 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 2024-12-31. Om avtalet ska förlängas behöver det meddelas senast 2023-12-31.

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

Utvärdering utifrån 2022 års upphandlade tjänster pågår i skrivande stund, och eventuella ändringar behöver ske innan sista september. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2021 gjorde bolaget ett årsresultat om 569 203 kr. I den årsredovisning som erhållits för 2022 framgår det att omsättningen har uppgått till 54 736 891 kr och rörelsens kostnader inkl. resultat från finansiella poster, bokslutsdispositioner och skatt har uppgått till 54 530 274 kr. Detta ger ett årsresultat om 206 617 kr, som föreslås balanseras i ny räkning vilket ger ett fritt eget kapital om 2 989 168 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Region Jämtland Härjedalen har sedan 1 januari 2022 ett nytt avtal med Torsta, och utvärdering av avtalets första år pågår i nuläget.

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 procent.

Risk: Låg.

Engagemang/bidrag: 0 kr/år.

Syfte och uppdrag

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

Bedömning: Bolagets syfte och uppdrag uppfylls mycket väl.

Måluppfyllelse

Det råder stor efterfrågan på den röding som bolaget producerar, och idag finns fortsatt underskott på rödingrom och sättfisk. Även efterfrågan på sportfisk oavsett art har varit hög under 2022, med en särskild ökning för öring.

Anläggningen i Kälarne är åldrande och kräver löpande underhållsarbete. Under 2022 har flertalet reparationer utförts, och ytterligare tekniska brister står på tur för reparation. Planer finns även för att bygga en ny avelsavdelning med temperaturkontroll för röding samt uppdatera infrastrukturen och funktionaliteten i försöksavdelningen. Arbete med att ta fram underlag för dessa projekt har inletts under 2022 och fortsätter under 2023. Planerade moderniserande insatser kommer kräva omfattande investeringar, för vilka bolaget ämnar söka delfinansiering genom Jordbruksverkets utlysning om stöd till utveckling av svenskt vattenbruk. Denna utlysning öppnade för ansökningar 1 december 2022. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2021 gjorde bolaget ett positivt resultat om 785 374 kr. Den preliminära årsredovisningen för 2022 anger att bolagets totala rörelseintäkter för 2022 har uppgått till 8 823 247 kr. Summa rörelsekostnader, finansiella poster och bokslutsdispositioner samt skatt har uppgått till totalt 7 700 281 kr, vilket ger ett resultat om 1 122 966 kr. Vinsten föreslås balanseras i ny räkning, vilket innebär att summa fritt kapital uppgår till 7 341 803 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. Prioritet under 2023 är att skapa ett ägardirektiv för att vägleda den nya VD:n, vilket saknas i dagsläget.

Bostadsrättsföreningen Lugnviks centrum

Verksamhet

Bostadsrättsföreningen har likviderats och ingen verksamhet bedrevs därför under 2022.

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 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

2022 har bostadsrättsföreningen ett positivt rörelseresultat om 464 142 kr. Balanserat resultat 2 002 082 kr.

Reservation till underhållsfond -511 377 kr. Summa till föreningsstämmans förfogande 1 490 705 kr.

Årsstämma ska hållas den 16 maj 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

Föreningen har under verksamhetsåret genomfört takreparationer på fritidsgården som varit stängd och efter åtgärderna öppnat inför hösten 2022. Övriga åtgärder inom el och ventilation har planerats och delvis genomförts.

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. Inga svar har ännu erhållits från ägarna på begäran om likvidation.

Bostadsrättsföreningen Åkerärtan

Verksamhet

Brf Åkerärtan i Östersund är en HSB-förening. Föreningen är en oäkta bostadsrättsförening. Föreningen äger fastigheterna Åkerärtan 1 och Kartboken 1 i Östersund.

Ägarandelarna i föreningen är i procent: Region Jämtland Härjedalen 64,69, Östersunds kommun 16,99, Kronans Apotek AB 5,56, 24 Invest AB 1,57 och HSB Södra Norrland 0,69.

En medlem är inte röstberättigad, Bostadsrättsföreningen Åkerärtan 10,48..

Förändring inför årsstämman om möjlighet att fördela denna procentsats på övriga andelsägare pågår.

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

2022 har bostadsrättsföreningen ett positivt rörelseresultat om 525 721 kr. Balanserat resultat 4 913 016 kr. Reservation till underhållsfond -73 000 kr. Summa till föreningsstämmans förfogande 5 365 737 kr.

Årsstämma ska hållas 12 maj 2023.

Sammanfattande analys och bedömning

Föreningen har under verksamhetsåret med tillsatt en styrgrupp med juridisk expertis, genomfört värderingar av fastigheterna, värderingar av bostadsrätterna och förberett för upplösning och likvidation av bostadsrättsföreningen. Detta i avvaktan på besked från Regionen om hälsocentralen i Odensala. Värderingarna kommer att justeras till aktuella värden vid tidpunkten för likvidationen med anledning av den ekonomiska situationen i omvärlden. Förändring av andelstalen kommer troligen föreslås vid årsstämman beroende på att en bostadsrätt förändras till hyresrätt.

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

Föreningens 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 året drivit två större projekt:

- Projekt CooCon, förberedelser för ägarskifte, som pågår under 2020–2023. Under 2022 har tjugofem företag deltagit i ägarskiftesförberedelser och sju företag har skiftat ägare. Det har även skickats in en ansökan om förlängning av projektet, vilken i skrivande stund ännu inte har fått besked om godkännande.
- Projekt Start-Up School för socialt entreprenörskap, som pågår under 2022-2023. I projektet som görs tillsammans med Västernorrland och Social Enterprise Academy i Skottland utvecklas metod och verktyg för distansutbildning och coachning av socialt entreprenörskap. Under 2022 genomförde fjorton deltagare från Jämtland Härjedalen programmet.

Utöver projekten har det även genomförts ett antal föreläsningar, inspirationsmöten och utbildningar under verksamhetsåret. Bolagets mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2021 hade föreningen ett positivt resultat på 113 876 kr. I årsredovisningen för 2022 framgår att intäkter uppgått till 3 637 261 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster och skatt var 3 319 383 kr, vilket ger en vinst om 317 878 kr. Vinsten för 2022 föreslås balanseras i ny räkning, vilket gör att fritt eget kapital uppgår till 1 230 692 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: Hög.

Engagemang/bidrag: 2 247 000 kr/år, liksom en medlemsavgift om 11 700 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. En ändring av avtalet inför 2024 innebär därmed att avtalsdiskussioner ska vara avklarade 2023-09-30.

Syfte och uppdrag

Bolagets verksamhet är uppdelat i tre olika delar:

1. Strategi & Process: Initiera och påverka i strategiska frågor
 1. Vara drivande i processer, utredningar och samarbeten,
 2. Agera lots avseende projekt- och annan finansiering
 3. Leverera beslutsunderlag, statistik och fakta.
2. Kompetens & Lärande: Inspirera, samordna och genomföra
 1. Vara aktiv inom trendspaning och omvärldsbevakning,
 2. Ta initiativ till utbildningsinsatser och genomföra studieresor,
 3. Ge konsultation och coaching.
3. PR & Lobbying: Kommunicera, påverka och bygga relationer
 1. Bevaka och agera i för besöksnäringen viktiga frågor genom remissyttranden och annan medverkan,
 2. Förse branschföreträdare som media, turoperatörer och transportörer med imageskapande material primärt för digital användning,
 3. 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. I oktober 2022 ordnades Turismdagen, med ca 80 deltagare. Föreningens mål kopplar väl till regionplanens mål för *Utvecklingskraft i hela länet*.

Ekonomisk situation

2021 redovisade föreningen ett positivt resultat om 262 624 kr. I årsredovisningen för 2022 framgår att omsättning uppgått till 9 960 745 kr. Rörelsekostnaderna inkl. finansiella poster och skatt var 9 512 613 kr, vilket ger en vinst om 448 132 kr. Vinsten för 2022 föreslås balanseras i ny räkning, vilket gör att fritt eget kapital uppgår till 3 152 599 kr.

Sammanfattande analys och bedömning

Region Jämtland Härjedalen gör under våren 2023 en utredning kring regionens framtida engagemang inom besöksnäringen, med syfte att förtydliga vilka tjänster och mål som är prioriterade. Då regionens nuvarande ekonomiska engagemang utgör en betydande del av föreningens finansiering, kommer utfallet att få stor betydelse för föreningens framtida verksamhet. Parallellt gör föreningen ett eget strategiarbete, som syftar till att klargöra sin framtida plats i länet och även utforska nya finansieringsmöjligheter.

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 665,8 mkr (2021 - 680,8 mkr) och årsresultat - 42,1 mkr (2021- 375,6 mkr).

Det negativa rörelseresultatet för 2022 om -53 mnkr, är i hög grad kopplat till riskskatten, med en kostnad på drygt 257 mnkr och orealiserade marknadsvärdesförändringar om ca -209 mnkr.

Kommuninvests bruttosoliditetsgrad uppgick till 14,2 procent (2021 - 15,4 procent) vid utgången av 2022.

Sammanfattande analys och bedömning

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

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

Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg

Verksamhet

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

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

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

Syfte och uppdrag

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

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

Region Jämtland Härjedalen har inte fastställt ett regionalt ändamål för sitt deläggande av förbundet. Förbundsordningen fastställer medlemmarnas rättigheter till insyn och ger varje medlem (för närvarande 21) en representant i fullmäktige.

Måluppfyllelse

Bedömningen är att förbundet inte uppfyller kraven om god ekonomisk hushållning enligt förväntan om ett resultatöverskott på två procent. Förbundet har inte upptagit lån eller begärt kapitaltillskott av medlemmarna. Underskott för 2022 ska enligt fullmäktigebeslut hanteras av förbundet under en period av 10 år med hänvisning till synnerliga skäl och en åtgärdsplan för budget i balans är under framtagande.

KSA har 6 st verksamhetsmål varav samtliga är uppfyllda 2022.

Ekonomisk situation

Den operativa driftsstarten för verksamheten var 15 november 2021 och var i full drift för de fyra nordliga regionerna från den 23 december 2021. År 2022 blev således första helåret med full drift.

Förbundets resultat för året uppgick till -60 398 tkr (-4 356 tkr) och är en försämring med 65 293 tkr i jämförelse med det budgeterade resultatet på +4 895 tkr. Den negativa avvikelsen som i huvudsak uppstått på grund av uteblivna flygintäkter (57 procent) beror på färre flygtimmar än planerat. Det har i genomsnitt varit ca 413 flygtimmar per månad under året i jämförelse med planerade 500 flygtimmar per månad. Det motsvarar 83 procent av budgeterad flygtid.

För att undvika likviditetsbrist med anledning av färre flygtimmar har KSA enligt "Rutin för förfakturerering av flygtimmar" fakturerat respektive region utifrån budgeterat antal flygtimmar i två omgångar avseende perioderna april–september samt oktober–december. Avräkning har skett i två omgångar mot faktiska flygtimmar, efter respektive avslutad period. Detta innebär att regionerna betalat för faktiska flygtimmar.

Soliditeten i bolaget är -6 procent 2022 (2021 - 2 procent; 2020 - 11 procent).

Sammanfattande analys och bedömning

Vid ekonomiska underskott finns en risk att Region Jämtland Härjedalen, trots sin förhållandevis låga andel av insatskapitalet (1,27 procent), skulle kunna bli hårdare belastat på grund av Regionens höga nyttjande av flygverksamheten, som procentuellt uppgår till ca 11 procent. Den högre procentuella fördelningen skulle kunna vara en möjlig beräkningsgrund för tillskottskapital till KSA vid ekonomiska underskott. Regionerna har betalat i förskott under första verksamhetsåret för att stötta KSA likviditetsmässigt.

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.

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 redovisas måluppfyllelsen för nio mål inom flera olika områden.

- 67 procent av målen är uppfyllda.
- 22 procent av målen är ej uppfyllda.
- 11 procent av målen följs upp och mäts under 2023.

Ekonomisk situation

Resultatet per 2022-12-31 visar på ett resultat där intäkterna överstiger kostnaderna och budgeten med 184 tkr. Det positiva resultatet kan till stor del förklaras av att verksamheten bedrivits på ett annat sätt än planerat, vilket medfört att delar av medlemmarnas medel inte behövt nyttjas. Skulden till medlemmarna på 1 850 tkr kommer att återbetalas till medlemmarna.

Det egna kapitalet, som tidigare uppgick till 3 192 tkr, uppgår per 2022-12-31 till 3 376 tkr.

Sammanfattande analys och bedömning

Under 2022 har stora delar av verksamheten återgått till normala förhållanden efter pandemiåren 2020 och 2021. De lärdomar gällande digitala arbetsformer som de senare åren medfört har kunnat tillvaratas, vilket har inneburit effektiviseringsvinster.

Samarbetet är gott inom NRF och Region Jämtland Härjedalens kostnad avseende medlemsbidrag är stabil och i linje med förväntningarna.

Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD)

Verksamhet

Kommunalförbundet Norrlands nätverk för musikteater och dans (NMD) bildades 1997. Visionen är att medverka till att göra musikteater/opera och dans tillgänglig för alla i norra Sverige samt att förmedla insikter om vad musikteater/opera och dans kan betyda för människor. Medlemmar är regionerna Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland Härjedalen. Förbundets uppgift är att medverka till att musikteater och dans blir tillgängligt för alla i norra Sverige, att administrera gemensamma bidrag, att etablera verksamheten regionalt, nationellt och internationellt samt ansvara för koordinering av de i förbundet ingående ensemblerna. I nätverket ingår Norrlandsoperan i Umeå, Norrdans i Härnösand, Barn- och ungdomsoperan inom Estrad Norr i Östersund samt Piteå Kammaropera. Ensemblerna har till uppdrag att producera och framföra musikteater/opera och dans i de fyra nordligaste regionerna. I ensemblernas uppdrag ingår också att söka former för att utveckla och stärka samarbetet inom NMD. Sedan start har NMD gett över 2000 föreställningar som nått knappt 400 000 personer i samtliga kommuner i norrlandslänet.

NMD:s förbundsfullmäktige utses av regionerna där en förbundsordning fastställd i juni 2000 styr verksamheten. Varje region utser vardera två ledamöter och två ersättare till fullmäktige. Fullmäktige utser i sin tur en förbundsstyrelse som består av fem ordinarie ledamöter och fem ersättare med representanter för samtliga regioner. Mandatperioden för förbundsfullmäktige och styrelse sammanfaller med de allmänna valen till regionen. Förbundsfullmäktige beslutar inför verksamhetsåret om en budgetframställan på förslag från styrelsen. Budgetframställan ligger till grund för en årlig ansökan till respektive region om verksamhetsbidrag för administration av verksamheten, där Regionala utvecklingsnämnden är ansvarig.

Syfte och uppdrag

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

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

Måluppfyllelse

Åtta produktioner för ensemblerna har under 2022 gått på turné eller nyttjat bidraget för att öka tillgänglighet inom NMD-området. Totalt har 160 NMD-föreställningar genomförts under året i de fyra nordligaste länen. Det är tre gånger så många jämfört med föregående år då totala antalet uppgick till 53. Föreställningarna nådde en publik om 12 989 personer. Estrad Norr har utfört 10 föreställningar i hemlänet. Andelen kvinnor bland konstnärlig personal var 45 procent, genomsnittet under de senaste tre åren är 48 procent.

Resultatet för verksamheten mäts genom två indikatorer, antal nådda kommuner och föreställningar utanför hemlänet. Under 2022 nåddes 41 kommuner av områdets 44 vilket har

en direkt koppling till hävda restriktioner med anledning av covid-19. 64 procent av föreställningarna nåddes utanför hemlänerna vilket är en ökning från föregående års 42 procent. Ensemblerna har under de senaste tre åren via föreställningar och publikbussar i snitt nått 54 procent av kommunerna. Det är en rimlig nivå mot bakgrund av ensemblernas behov av att ha möjlighet till föreställningar och turné i respektive hemregion. Verksamheten bedöms ha en god måluppfyllelse.

Ekonomisk situation

Statsbidraget, beviljat av Kulturrådet och utbetalt via Region Västerbotten, uppgick 2022 till 11 752 tkr. Utöver grundfinansiering beviljades NMD tillfälliga medel om 454 500 kr, vars syfte var att lindra effekterna av pandemin och stimulera återstart samt även nivåhöjande medel av turnébidraget om totalt 510 tkr. Det regionala anslaget för administration med koordinator om 60 procent, omfattar 800 tkr, 200 tkr per region.

NMD:s fördelning av statsanslag till ensemblerna utgår från antagen fördelningsmodell som bygger på ensemblernas kostnader för produktioner och antal föreställningar utanför hemlandet. Enligt fördelningsmodellen erhöll Estrad Norr ett turnébidrag om 1 929 840 kr under 2022 samt ytterligare 200 711 kr i tillfälliga medel och nivåhöjning av turnébidraget. Samtliga beviljade tillfälliga medel har utbetalats till nätverkets ingående ensembler.

NMD har under året påbörjat genomgång och revidering av förbundets samtliga styrdokument. Reviderad definition av ”god ekonomisk hushållning” fastställdes av förbundsfullmäktige under året. Det egna kapitalet bör uppgå till minst 2,5 procent av NMD:s totala intäkter för att möjliggöra ordnad avveckling vid eventuellt beslut om nedläggning. Balanskravresultat bör uppgå till 0 kr. 2022 års resultat enligt resultaträkning och balansjusteringar omfattar -2 400 kr. NMD har för avsikt att balansera årets negativa resultat inom de tre närmaste åren. Det egna kapitalet uppgår till 618 800 kr, varför den ekonomiska ställningen anses vara god.

Sammanfattande analys och bedömning

Kommunalförbundet NMD vilar på en stabil grund. Konsekvenserna av pandemin är dock genomgripande för samtliga ensembler inom NMD, där verksamheten tidigt fick stängas ner 2020 för att under 2021 kunnat genomföra aktiviteter i högre grad. Pandemins verkningar påverkade även 2022. Ensemblerna producerar och turnerar nu som före pandemin, men publiksiffrorna har inte återvänt till tidigare nivåer. Ensemblerna går därmed miste om intäkter och man kan ännu inte överblicka de långsiktiga konsekvenserna vad gäller publiktillströmning. Den tillfälliga statliga förstärkningen som fördelats till respektive ensemble har bland annat nyttjats för scenteknisk personal, workshop operakomposition, Norrlandsoperans barnkör, produktion av hörspel, direkta kostnader kopplat till Covid-19 så som test, handsprit, skyddshandskar mm samt kompensation för uteblivna intäkter.

Från och med 2023 kommer statsbidraget att hanteras av respektive medlemsregion som en del av Kultursamverkansmodellen. Det betyder att NMD behöver ansöka och rekvirera bidraget från respektive region – en fjärdedel från vardera regionen. Det ställer nya krav på dialog och rutiner med varje medlemsregion för att bibehålla verksamheten enligt uppdrag.

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 23,3 mnkr. Regionen bidrar med ca 6 mnkr för ambulansverksamheten och ca 6 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,
- Fotvård,
- LSS.

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 240 tkr, 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 Landsting. Förbundet finansieras till hälften av staten, en fjärdedel av regionen och en fjärdedel av kommunerna. Fördelningen ska alltid vara den ovan nämnda. Hittills har regionen och kommunerna valt att matcha så att förbundet kunnat få maximal statlig tilldelning. För år 2022 gick regionen in med knappt 2 mkr. Samordningsförbundets styrelse fastställer senast 30 november budgeten för nästkommande kalenderår. Styrelsen ska dessförinnan samråda med förbundsmedlemmarna om budgeten.

Syfte och uppdrag

Förbundets uppdrag är att inom Jämtlands län svara för en finansiell samordning mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Regionen och länets åtta kommuner, vilka också utgör styrelse. Insatserna inom den finansiella samordningen ska avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser, vilka syftar till att individen uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete och som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde. Insatserna kan också vara av förebyggande karaktär. För att förbundet ska kunna verka över länet krävs en stark lokal samverkan mellan parterna. Lokala verksamhetsplaner har därför upprättats som stöd för hur förbundets medel ska användas. Samordningsförbundet beslutar inte i frågor om förmåner eller rättigheter för enskilda eller vidtar några åtgärder i övrigt som innefattar myndighetsutövning eller att tillhandahålla tjänster avsedda för enskilda. Uppdraget uppfylls till stora delar utifrån förbundets syfte och mål.

Måluppfyllelse

Samordningsförbundet ska skapa samverkan mellan förbundets medlemmar och övriga aktörer i samhället. Vidare ska förbundet finansiera olika slags insatser som ska underlätta för personer i målgruppen att stärka sin förmåga till egen försörjning. Slutligen har förbundet uppdraget att arbeta med uppföljning och utvärdering som en väsentlig del i verksamheten och det utgör en viktig koppling till en lärandeprocess, främst på lokal och regional nivå. För perioden 2023-2025 har samordningsförbundet antagit 9 mål. Dessa har förändrats på några punkter från 2022 där målformuleringar kring lokala samverkansstrukturer kompletterats med mål om läns gemensam modell. Måluppfyllelsen för 2022 var god med 7/9 mål som uppfylldes och 2/9 som uppfylldes delvis.

Ekonomisk situation

Samordningsförbundet finansieras årligen av kommunerna och regionen med målet att nå maximal statlig medfinansiering. Den statliga tilldelningen bygger på invånarantal och försörjningsmått. Detta mått står i relation till hela landet, vilket gör att även om Region Jämtland Härjedalen har exakt samma statistik mellan två år så behöver inte den statliga tilldelningen bli densamma. Beräkningarna påverkas också av om det tillkommer kommuner i andra förbund. Den årliga insatsen för regionen är ca 2 mkr. För år 2023 går regionen in med 1 979 tkr. Budgeterat resultat för 2022 var - 2 796 tkr och utfallet blev - 2 317 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 i huvudsak nått de mål som satts upp för verksamheten.

Stiftelsen Jamtli

Verksamhet

Regionen har, enligt samarbetsavtal mellan kommun och region, huvudansvaret för stiftelsens verksamhet vilket är ett starkt motiv till regionens engagemang. Styrande är stiftelseurkund och stadgar från 1973, de nationella kulturpolitiska målen (förordning 2010:2012), Museilagen (2017:563), samt Regional kulturplan 2019–2023 (RS/1651/2018). 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. Det åligger styrelsen att ansvara för stiftelsens angelägenheter utifrån stadgar samt Stiftelselagen (1994:1220). Regionen utser ett sakkunnigt stöd till de två lekmannarevisorer och suppleanter som utses tillsammans med Östersunds kommun. Vidare utser regionen även tre ombud/representanter för årliga politiska samråd, det så kallade Jamtlisamrådet.

En flerårig överenskommelse med övergripande utvecklingsområden, nyckeltal samt ekonomi (RS/545/2022) upprättas mellan stiftarna (Östersunds kommun, Region Jämtland Härjedalen, Jämtlands läns konstförening och Heimbygda) och beslutades under 2022. Den ersatte tidigare Uppdragsavtal. Regionen och kommunen upprättar årligen en överenskommelse med stiftelsen som beskriver fokusområden och därtill kopplade nyckeltal. I den årliga överenskommelsen anges också hur anslagen ser ut. 2022 var det årliga verksamhetsbidraget till Jamtli 43 637 tkr, (varav staten 10 920 tkr, regionen 20 832 600 kr, kommunen 11 885 200 kr). Stiftelsen strävar efter en egenfinansiering om drygt 50 procent av de totala intäkterna.

Syfte och uppdrag

Stiftelsen Jamtli har funnits sedan 1973, men verksamheten sträcker sig tillbaka till 1886. Enligt stiftelseurkunden ska verksamheten bekostas av stiftarna enligt dem emellan överenskomna villkor. Enligt stiftelseurkunden ska verksamheten bekostas av stiftarna enligt dem emellan överenskomna villkor. Enligt samarbetsavtal (RUN/459/2017) mellan regionen och kommunen, fördelas kostnaden för driften av Jamtlis verksamhet med 65 procent på regionen och 35 procent på kommunen. Regionen fördelar även årligt statligt bidrag till Jamtli genom Kultursamverkansmodellen.

Stiftelsens ändamål är att förvalta stiftelsens samlingar och markområden och hålla dem tillgängliga för allmänheten. Stiftelsen ska inom huvudsakligen Jämtlands län bedriva och främja kulturminnesvård och museal verksamhet liksom annan därmed förenlig och närstående kulturell verksamhet. Stiftelsen kan även, i egen regi eller genom särskilt bildande organ, hyra ut eller på annat sätt affärsmässigt nyttja de byggnader de förfogar över. Bedömningen är att Jamtli starkt bidrar till gällande mål samt fokus- och utvecklingsområden som ett av länets viktigaste besöksmål med verksamhet inom arkeologi, kulturhistoria, klassisk och samtida konst. Jamtli har en rik pedagogisk verksamhet som kommer skolor i länet till del samt ett unikt samarbete med Nationalmuseum. Julmarknad på Jamtli är välbesökt och attraherar besökare till länet.

Måluppfyllelse

I årsavtalet med stiftarna för 2022 återfinns fem mål;

1. Främja kultur och kulturarv som drivkraft för regionens utveckling och attraktivitet,

2. Främja utvecklingen av en tillgänglig, socialt hållbar och jämlik kulturell infrastruktur,
3. Främja barns och ungas delaktighet och inflytande i utveckling av kulturlivet,
4. Främja ett utbud som kännetecknas av kvalitet, förnyelse och hållbarhet och
5. Främja ekologisk hållbar utveckling. Stiftelsen har redovisat uppdrag, indikatorer och nyckeltal utifrån årsavtalet.

Indikatorer som inte har uppnåtts är antalet besökare, där utfallet blev 162 724 jämfört med målet om minst 205 000, och egenfinansiering (anslag i relation till totala intäkter) som för året uppgick till ca 52 procent jämfört med målet 53 procent. Pandemin har drabbat verksamheten hårt och även om Jamtli har återhämtat sig till viss del så är det en bit kvar till 2019 års besöksiffror, 199 046. 2021 var det totala besöksantalet 107 052. 19 utställningar har visats på Jamtli, 11 basutställningar och 8 tillfälliga utställningar, varav 5 bild- och formutställningar. Nationalmuseum Jamtli hade 22 380 besökare under året. Jamtli:s pedagoger har under året besökt 19 skolor i länet och där mött 38 grupper. 352 skolklasser har dessutom själva besökt Jamtli.

Måluppfyllelsen har påverkats av coronapandemin och kostnadsökningar på grund av det oroliga läget i Europa. Ett nyckeltal är andel av total omsättning avsatt till underhåll av kulturhistoriska fastigheter och anläggningar. I verksamhetsberättelsen anges att underhåll har gjorts motsvarande 1,52 procent av omsättningen. Stort investeringsbehov finns och Jamtli har erhållit vissa särskilda investeringsmedel för att kunna genomföra flertalet av de planerade underhållen under 2022 varav några fortsätter till kommande år. Avseende miljömål med utgångspunkt i huvudmännens miljöpolicys redovisas nyckeltal som visar att stiftelsen ökat energianvändningen under 2022 med 1 procent, men fjärrvärmeförbrukningen har minskat något. Målet om fem kommuner i länet där Jamtli bidrar till ett permanent kulturellt besöksmål är uppnått. Jamtli har dessutom lämnat råd och deltagit i samråd i samtliga länets kommuner.

Ekonomisk situation

2022 inleddes med fortsatt pandemi och restriktionerna påverkade Jamtli:s verksamhet fram till februari, då kraven lättades. Kriget genom Rysslands angrepp på Ukraina har präglat året, då en kraftig inflation med höjda priser på byggvaror, mat och energi blivit en kännbar effekt. För Jamtli:s del har de stigande priserna slagit hårt, samtidigt som anslagen inte har följt kostnadsökningarna. Stiftelsen har tvingats omprioritera och skjuta upp viktiga projekt och investeringar. En verksamhetsöversyn har initierats.

Jamtli:s dotterbolag har under 2022 utvecklats väl. Teknikland var nära besöksrekord och har därmed nått en intäktsnivå där verksamheten börjar bli stabil även på lite längre sikt. Härjedalens Fjällmuseum utvecklas med spännande utställningar och museets bok "Härjedalsrokoko" tilldelades silver av Svenska Designpriset. Nordiskt centrum för kulturarvspedagogik (NCK) utvecklas positivt och når högre stabilitet i verksamheten.

Trots att pandemin påverkat verksamheten redovisade Jamtli 2022 ett marginellt positivt resultat om 200 tkr. Jamtli:s soliditet uppgår för 2022 till 42 procent, vilket är en förbättring från 2021 års 37 procent. Stiftelsen har för närvarande god likviditet. För 2023 har Jamtli budgeterat en hanterbar förlust om -3 000 tkr.

Sammanfattande analys och bedömning

Bedömningen enligt huvudmännens revisorer är att måluppfyllelsen har följts upp på ett tillfredställande sätt, att styrelsen löpande inhämtat information om läget och att åtgärder har

vidtagits för att anpassa verksamheten och minska avvikelserna. Även om verksamheten har närmat sig en återgång till läget innan pandemin så finns en underhållsskuld på grund av att stiftelsen under året parerat kostnadsökningar och pandemins efterverkningar.

Jamtli har jobbat aktivt för att söka extern finansiering samt initierat en verksamhetsöversyn. Under året har alla byggnader inventerats och registrerats i nytt fastighetsförvaltningssystem. Jamtli har aviserat behov av ökade anslag för att bevara sitt kulturarv i form av byggnader och samlingar.

Riskbedömning:

Att Jamtli klarat pandemiåren så pass bra är bl.a. en effekt av permitteringar, men detta innebar också att Jamtli stoppade allt underhåll. Totalt 76 000 arbetstimmar blev inte utförda under dessa år, något som till stor del måste tas igen för att komma till en rimlig nivå för hur man tar hand om länets kulturarv. Jamtli:s samlingsförvaltning sattes också ur spel under pandemiåren, där det finns stora utmaningar, inte minst vad gäller ett eftersatt digitaliseringsarbete. Endast 3 procent av Jamtli:s 10 miljoner fotografier är digitaliserade och tillgängliga för digitala sökningar. Jamtli saknar egen konservator, vilket kan innebära en risk att inte möta de intentioner som finns angivna i stiftelsens stadgar. Det finns mycket arbete av underhållskaraktär som inte kunnat genomföras under pandemin, vilket medför att kostnader för planerat underhåll och åtgärder har förskjutits framåt i tiden.