

Årsredovisning 2024

Region Jämtland Härjedalen

ÅRSREDOVISNING 2024
DNR RS/711/2024/
ORGANISATIONSNUMMER 232100-0214

Innehållsförteckning

Mot en långsiktigt hållbar ekonomi	3
Förvaltningsberättelse	6
Översikt över verksamhetens utveckling.....	6
Den kommunala koncernen	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	18
Händelser av väsentlig betydelse.....	24
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	25
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	27
Balanskravsresultat	43
Väsentliga personalförhållanden	46
Förväntad utveckling	57
Drift- och investeringsredovisning	59
Resultaträkning	69
Balansräkning	70
Kassaflödesanalys	71
Noter till räkenskaperna	72
Begreppsförklaring och ordlista.....	90

Bilagor

Bilaga 1: Bilaga 1, sammanställd måluppfyllelse per december 2024

Bilaga 2: Bilaga 2, Investeringar per december 2024

Bilaga 3: Bilaga 3, Särredovisning Folktandvård 2024

Bilaga 4: Bilaga 4 Särredovisning folkhögskola Birka 2024

Bilaga 5: Bilaga 5 Särredovisning folkhögskola Bäckedal 2024

Bilaga 6: Bilaga 6, Långsiktiga nyckeltal 2024

Mot en långsiktigt hållbar ekonomi

Region Jämtland Härjedalens mycket svåra ekonomiska läge har präglat även 2024 med ett bokslut på -494 miljoner kronor. En mängd åtgärder har vidtagits och fler är att vänta under de kommande åren. Långsiktigheten är viktig för att skapa en hållbar utveckling, men det ställer höga krav på verksamheten att hålla sin tilldelade budget och inte dra på sig nya kostnader.

Under året har verksamheterna arbetat målmedvetet med besparingar och verksamhetsutveckling som har genererat vissa resultat. Kostnaderna för hyrpersonal har till exempel minskat jämfört med föregående år, men å andra sidan har vi anställt mer egen personal vilket kommer att gynna oss på sikt men det innebär att de stora ekonomiska resultaten dröjer.

Parallellt pågår det flera utvecklingsarbeten ute i verksamheterna med målsättningen att långsiktigt sänka kostnaderna. Det blir allt tydligare att vi inte kan få en hållbar ekonomisk balans enbart genom att spara och skära ner. Vi behöver utveckla verksamheten och hitta nya sätt att bedriva den på. Inom vissa områden ligger vi långt fram. Under en pressträff i början av 2025 lyfte sjukvårdsministern fram vår primärvård som ett framstående exempel utifrån bland annat läkarbemanning. Vår primärvård får även gott betyg av patienterna. När Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, presenterade årets Nationella patientenkät för primärvården, ligger vi i topp inom samtliga kategorier. Detta är resultatet av en flerårig satsning, och det är en viktig påminnelse för oss att vi får goda resultat när vi jobbar tillsammans mot tydliga mål.

En annan viktig satsning under året har varit

införandet av en utvecklings- och digitaliseringsdirektör. Rollen innebär att skapa en utvecklingsorganisation som stödjer och knuffar regionen framåt i vår viktiga utveckling. Det är en viktig del i arbetet med att stärka utveckling och digitalisering inom Region Jämtland Härjedalen och nödvändigt för att möta de utmaningar som finns kring bland annat ekonomi, rekrytering och demografi.

Under året har vi deltagit i flera forum för att diskutera länets vägar och järnvägar och lyfta de utmaningar vi ser med vår infrastruktur. Jämtland Härjedalen har tidigare pekats ut som ett geografiskt viktigt område i beredskapsuppbyggnaden och Nato-samarbetet och även väg- och järnvägsstråket mellan Trøndelag och Jämtland kommer bli viktig för militära transporter framöver vilket innebär att transportinfrastrukturen behöver ha den funktionalitet och robusthet som krävs för att fungera. I nära samverkan med Trøndelag för vi dialog med nationella myndigheter i respektive land för att belysa vikten av att satsa på vårt gränsöverskridande transportstråk. Vikten av investeringar till infrastrukturen spelar en stor roll för Jämtland Härjedalens näringsliv och kompetensförsörjning. Vi behöver goda kommunikationer inom och till och från Region Jämtland Härjedalen för att skapa goda förutsättningar för arbetspendling, besöksnäringen och godstransporter.

De kommande åren kommer att innebära stora utmaningar, men vi går in i 2025 med en målmedvetenhet kring att vi är på rätt väg och att vårt arbete med löpande verksamhetsförbättringar, förändrade arbetssätt och kostnadseffektiviseringar måste fortsätta och intensifieras under de kommande åren.



Bengt Bergqvist (S), Regionstyrelsens ordförande



Sara Lewerentz, regiondirektör

Sammanfattning

Måluppfyllelse

Region Jämtland Härjedalens kärnverksamhet, stödverksamhet och ledningsprocesser utgör Region Jämtland Härjedalens åtta målområden. Dessa är hälso- och sjukvård, tandvård, regionalt utvecklingsansvar, kollektivtrafik, kultur, folkhögskolor, stödverksamhet och ledningsprocesser. För varje målområde finns ett övergripande mål som beslutas av regionfullmäktige i Regionplan med budget 2024-2026.

Av dessa åtta målområden har tre bedömts som uppfyllda och fem bedömts som delvis uppfyllda. Till dessa finns trettiofyra uppdrag till nämnderna och styrelsen. Av dessa bedöms tjugofyra som uppfyllda och tio som delvis uppfyllda.

De kortsiktiga nyckeltalen avser de sju finansiella målen varav har ett bedömts som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och fem som ej uppfyllda.

Verksamhet

Omvärldsläget har på olika sätt fortsatt påverka verksamheten under året. De geopolitiska spänningarna ökar och fler konflikter riskerar att uppstå vilket har påverkat framför allt försörjningen av varor och material där det periodvis har varit mycket besvärligt. Arbetet med en robust hälso- och sjukvård och bättre beredskap för störningar i globala leveranskedjor fortsätter inom regionen. Det allmänna säkerhetsläget har också medfört en prioritering på IT-säkerhet, inte minst då flera myndigheter och organisationer har drabbats av intrång och IT-attacker den senaste tiden.

Flera aktiviteter kopplat till ekonomin har påbörjats såsom exempelvis översyn för regionens administration samt inköpsprocessen. För att påskynda arbetet med digitalisering samt åtgärder som i övrigt ska förbättra regionens ekonomi, har nu regler och rutiner införts för att söka utvecklingsfinansiering vid projekt.

Produktionen inom hälso- och sjukvården ligger på en hög nivå sett till föregående år. Under vintern minskade köerna, men därefter har produktionen bromsat ned något utifrån det ekonomiska läget. Andelen patienter som inte får vård inom vårdgarantins gränser är fortsatt önskat stor. Utmaningarna inom tandvården kvarstår och hanteras vidare.

Inom områdena folkhälsa och samiska frågor pågår arbetet med att stödja verksamheter för att i ökad omfattning prioritera främjande och förebyggande insatser samt framtagande av samisk språkplan och utbildning.

Inom Kultur och bildning har Estrad Norr under året bland annat spelat Lapp-Nils för utsålda hus i Döda fallet. Kulturutveckling har arbetat mot barn och unga med tre sommarkollon, Filmpool samt arrangemanget Själaglöd. Mötesplats Ung kultur har utvecklats i samarbete med Östersunds kommun. Söktrycket har varit bra och kurserna fyllda på båda folkhögskolorna. Hos Birka folkhögskola har kursutbudet kompletterats med ett andra år på spelutvecklingsutbildningen.

Arbetet inom det regionala utvecklingsansvaret med att utveckla kommunikation och varumärke genom framtagande av "Bilderna av Jämtland Härjedalen". När det gäller länets transportinfrastruktur har fokus hittills i år varit att ta fram remissvar på den nationella transportinfrastrukturplanen.

I slutet av januari passerade stadstrafiken för första gången 4 miljoner resor på årsbasis. Under våren passerade regiontrafiken 2,2 miljoner resor på årsbasis för första gången sedan pandemin. Närtrafiken har gjorts sökbar i reseplaneraren, vilket gör trafiken mer tillgänglig och en

ny tillgänglighetsanpassad hemsida www.ltr.se har lanserats.

Upphandlingen av Särskild kollektivtrafik, SÄK 2025, har avslutats och ingen överprövning har inkommit. Den 15 juni startades det nya trafikavtalet och det nya linjenätet i stadstrafiken i Östersund samt det nya trafikavtalet och samarbetsavtalet med SkiStar i Åre. Införandet av nya zoner och priser samt utbyte av biljettsystem är något försenat och införandetiden har förlängts till och med juni 2025.

Ekonomiskt utfall

Region Jämtland Härjedalens ackumulerade resultat för året 2024 efter finansiella poster var negativt och uppgick till minus 494 miljoner kronor, vilket var 194 miljoner kronor sämre än budget.

Bruttokostnaderna var 308 miljoner kronor högre jämfört med föregående år vilket motsvarar 4,3 procent ökning att jämföra med 13,6 procents ökning föregående år. Det märks en stadigt nedåtgående trend i ökningstakten från de onormalt höga nivåer som var under 2023 och inledningen av 2024. Nettokostnadsutvecklingen var 309 miljoner kronor högre än föregående år, motsvarande en ökning med 5,3 procent. Intäkter från skatter och riktade bidrag samt regionens egenfinansiering genom avgifter, har inte ökat i samma takt som kostnadsutvecklingen.

Även om omvärldsfaktorer som inflation och ränteutveckling nu har stagnerat vilket medfört en lägre kostnadsökningstakt, så är den högre kostnadsnivån permanentad. Regionens ekonomiska läge är fortsatt mycket utmanande och svårt ur perspektivet budgetföljsamhet men det är även en stor påverkan gällande likviditet och långsiktig ekonomisk hållbarhet då Region Jämtland Härjedalen saknar buffertkapital och har en skuldmassa som överstiger dess tillgångar. Inkluderas även de pensionsförpliktelser som uppstått före 1998 som inte är beaktade som avsättning försämras lägesbilden än mer.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Region Jämtland Härjedalens verksamhet det gångna året, i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) 11 kapitlet och Rådet för kommunal redovisning (RKR) R15 Förvaltningsberättelse.

Enligt Rådet för kommunal redovisning (RKR) kan beskrivningen av koncernen utelämnas i de fall där organisationen inte klassificeras som en koncern. Region Jämtland Härjedalen anses inte utgöra en koncern då dotterföretagen inte är ekonomiskt väsentliga och dessas andel av regionens omsättning och andel av företagens omsättning eller omslutning inte överstiger 5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Detta Enligt 2 kap. 5 § tredje stycket LKBR och RKR R16.

Däremot kommer en kort beskrivelse om delägda bolag och andra intresseföretag att redovisas under kapitlet om den kommunala koncernen.

Översikt över verksamhetens utveckling

Region Jämtland Härjedalen redovisade ett negativt resultat på 494 miljoner kronor för verksamhetsåret 2024. I tabellen nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling.

Extra intäkter i form av riktade statsbidrag kopplat till pandemin samt kostnadsersättningar för vaccin och provtagning ökade verksamhetens intäkter under åren 2020-2022, vilket togs bort 2023. Verksamhetens kostnader har ökat kraftigt, till stor del kopplat till inflationen under 2023 och 2024, de största kostnadsökningarna fanns inom personal, pension och inhyrd bemanning.

Befolkningsmängden har ökat de sista åren, även 2024 förutom under 2023. Likviditeten har under året försämrats och 200 miljoner har lånats under året. Den totala skulden till Kommuninvest uppgick efter 2024 till 290 miljoner kronor.

Investeringar och långfristig skuld påverkas 2023 och 2024 efter justering från operationell till finansiell leasing.

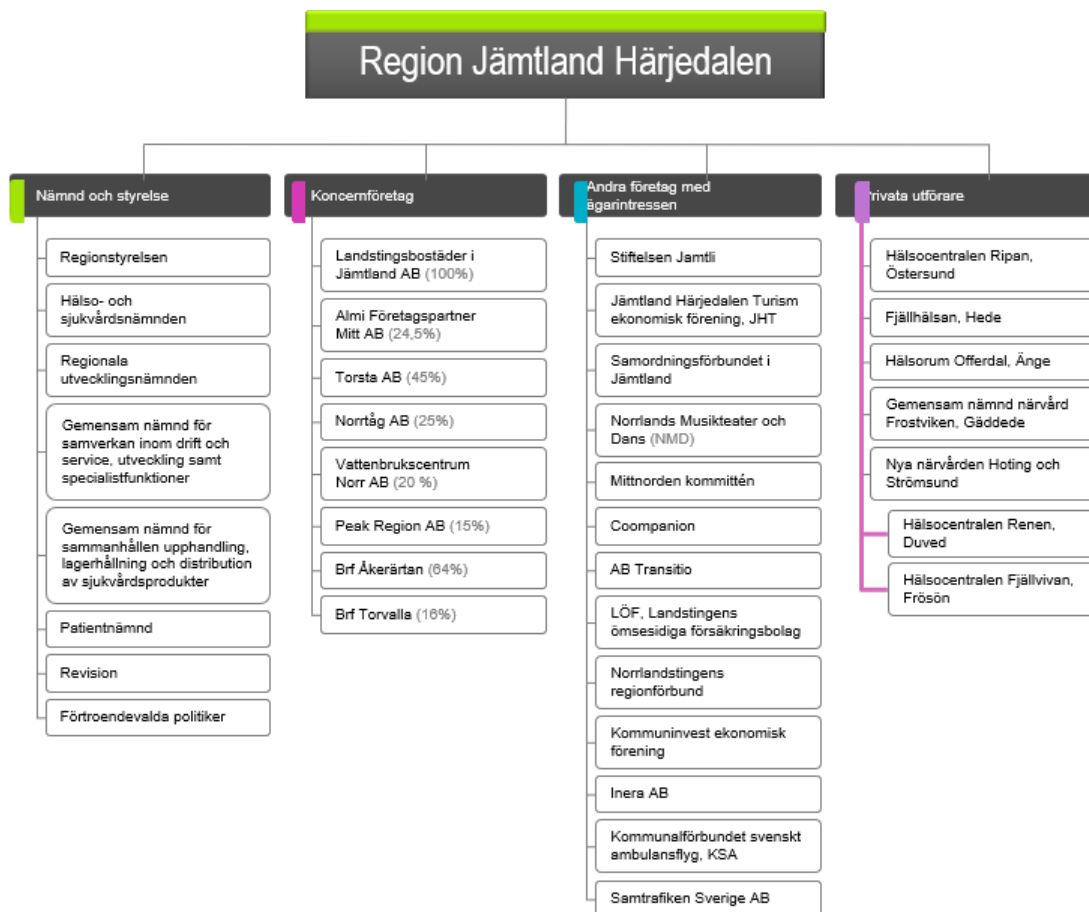
FEM ÅR I SAMMANDRAG	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter (mkr)	1 266	1 267	1 389	1 520	1 240
Verksamhetens kostnader (mkr)	-7 268	-6 971	-6 142	-5 973	-5 404
Kostnadsutveckling (%)	4,3	13,6	2,7	10,0	7,4
Skatteintäkter och statsbidrag (mkr)	5 691	5 408	5 150	4 896	4 683
Förändring finansnetto (mkr)	44,0	66,5	-175,7	103	-56
Årets resultat (mkr)	-493,7	-512,1	140,2	360,6	323,5
Soliditet (%)	-26,5	-13,1	3,0	-1,3	-15,2
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	-84%	-73%	-55%	-66%	-93%
Skuldernas andel av totalt kapital (%)	13%	9%	6%	10%	14%
Kassalikviditet inklusive pensionsplaceringar (%)	226%	207%	235%	225%	88%
Kassalikviditet exklusive pensionsplaceringar (%)	71%	74%	113%	119%	102%
Investeringar (mkr) inkl finansiell leasing 2023	168,3	356,1	138,4	121,1	79,2
Självfinansieringsgrad (%)	-198,0	-189,0	211,0	470,0	586,0
Totalt kapital (mkr)	3 479,1	3 265,4	3 317,8	3 141,5	2 647,0
Långfristig låneskuld (mkr) inkl. finansiell leasing 2023	441,3	282,8	203,7	302,3	373,0
Kommunal skattesats	11,70	11,70	11,70	11,70	11,70
Antal anställda	4 586	4 424	4 272	4 175	4 067
Folkmängd	132 839	132 572	132 670	132 054	131 155

Verksamhetens kostnader och intäkter har ökat efter att Länstrafiken i Jämtland AB togs över i regionens regi i juli 2020 men ingick sen tidigare som lämnade bidrag.

Soliditet definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital. Måttet soliditet kan dock vara problematiskt under sådana omständigheter där eget kapital är negativt, då en ökad upplåning kan medföra att soliditetsmålet blir mindre negativt, alltså ser bättre ut, vilket normalt är missvisande. Därför finns det anledning att komplettera med måttet skuldernas andel av totalt kapital. Självfinansieringsgradens svängningar beror på stora svängningar i resultat och investeringar.

Den kommunala koncernen

Region Jämtland Härjedalens samlade verksamhet bedrivs i regionens nämnds- och förvaltningsorganisation. Region Jämtland Härjedalen har även ett antal koncernföretag och ägarintressen i andra företag och organisationer. En viss del av verksamheten har överlämnats till privata utförare. En fullständig översikt av Region Jämtland Härjedalens verksamhet visas i organisationsschemat nedan.



Region Jämtland Härjedalens nämnder

Den politiska organisationen omfattar följande organ; Regionstyrelsen, Hälso- och sjukvårdsnämnden, Regionala utvecklingsnämnden, Kollektivtrafiknämnden, Gemensam nämnd för samverkan inom drift och stöd, utveckling samt specialistfunktioner, Gemensam nämnd för sammanhållen upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter, Patientnämnden och Regionens revisorer. De förtroendevaldas övergripande uppgifter är att ange mål, fördela resurser och följa resultaten i förhållande till de uppsatta målen.

Regionstyrelsen är regionens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för hela regionens utveckling och ekonomiska ställning. Regionstyrelsen har också arbetsgivaransvar för regionens personal med undantag för personal på patientnämndens kansli och revisionskontoret.

Nämnderna har ett fortsatt ansvar för medarbetarnas uppgifter, mående och utveckling. Det innebär att Regionfullmäktige fördelar ekonomiska ramar till nämnderna som innehåller alla kostnader, både personalkostnader och verksamhetskostnader minskade med förväntade verksamhetsintäkter. Respektive nämnd fördelar därefter i sin verksamhetsplan ramar till respektive verksamhetsområde inom sitt ansvarsområde.

Regionstyrelsen kommer att från Regionfullmäktige erhålla eventuella centrala personalpolitiska medel som de då kan få delegation från fullmäktige att fördela mellan nämnderna. Uppgifter och ansvar för de politiska organen regleras i av regionfullmäktige fastställda reglementen eller för regionfullmäktige en arbetsordning.

Koncernföretag

Region Jämtland Härjedalens verksamhet kan bedrivas i annan form än inom förvaltningsor-

ganisationen om effekten blir större för regionens vision och att medborgarnyttan är högre än om verksamheten drivits inom den egna organisationen.

Region Jämtland Härjedalen har ett antal koncernföretag och ägarintressen i andra företag och organisationer som redovisas nedan. För ytterligare information om räkenskaper hänvisas till respektive bolags årsredovisning.

Landstingsbostäder i Jämtland AB

Landstingsbostäder i Jämtland AB är ett bostadsbolag som ägs helt av Region Jämtland Härjedalen. Enligt bolagsordningen är Landstingsbostäders uppdrag att inom Jämtlands län förvärva, äga, bebygga, förvalta och avyttra fastigheter, tomträtter och bostadsrätter. Verksamheten ska bedrivas affärsmässigt.

Antal lägenheter är totalt 461 med en sammanlagd lägenhetsyta om 30 700 kvadratmeter. Bolaget äger vidare 7 bostadsrättslägenheter i 5 föreningar, varav en lägenhet är belägen i Åre kommun, en lägenhet i Funäsdalen och övriga i Östersunds kommun.

Flyttningsfrekvensen var 17 procent, en minskning med 4 procentenheter jämfört med 2023. Under året inkom 285 bostadsansökningar, varav 184 tillhörde prioriteringsgrupp 1 och 2. Totalt förmedlades 75 lägenheter, och samtliga sökande inom prioriteringsgrupp 1 fick erbjudande om bostad.

Vakanskostnaderna för bostäder uppgick under 2024 till 0,6 miljoner kronor (1,9 procent), en ökning som huvudsakligen beror på omfattande renoveringsbehov i 25 uppsagda lägenheter. Vakanskostnader kopplade till personalrekrytering ersätts av Region Jämtland Härjedalen.

Under 2024 förhandlade bolaget med Hyresgästföreningen Region Norr via Fastighetsägarna MittNord, och parterna enades om en hyreshöjning på 4,99 procent från och med den 1 april 2024. En löpande bruksvärdesprövning av hyran genomförs vid uppsägning, vilket har resulterat i en höjd normhyra för 88 lägenheter fram till och med 2024.

Styrelsen har fortsatt arbetet med att utveckla fastighetsbeståndet. Bolaget samverkar med kommunen i planprogram för flera fastigheter. I planprogrammet ingår även regionens fastigheter vid sjukhuset samt Jämtrakrafts fastighet mittemot sjukhuset.

Årets resultat efter skatt blev 5,4 miljoner kronor. Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt avviker positivt mot budget med 0,3 miljoner kronor. Nettoomsättning 34,6 miljoner kronor, balansomslutning 115,6 miljoner kronor samt soliditet 58,7 procent. Direktavkastningen var 3,1 procent, vilket även är målet.

Stiftelsen Jamtli

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

Koncernen Stiftelsen Jamtli består av moderstiftelsen och fyra dotterbolag. Koncernen bedriver museiverksamhet i Jämtlands Län genom stiftelsen och dotterbolagen Härjedalens Fjällmuseum AB och Jämtland Teknikland AB. Museérna tillsammans med dotterbolaget The Nordic Centre of Heritage Learning and Creativity AB (NCK) arbetar aktivt med och utvecklar kulturarvspedagogiken och det livslånga lärandet. Jamtli Byggnadshyttan AB har under året fortsatt att utveckla konsultverksamhet inom bland annat fastighetsunderhåll.

Jamtli har under 2024 fortsatt sitt arbete med att stärka sin närvaro i hela länet, både digitalt och fysiskt. Syftet har varit att öka synligheten för verksamheten och nå ut till en bredare publik, med särskilt fokus på kulturmiljöprojekt och lokala presentationer. Under året har

föredrag hållits på flera platser i länet med utgångspunkt i kulturmiljöavdelningens verksamhet. Dessa föreläsningar har bidragit till att öka förståelsen för Jamtlis arbete i närområdet och lyft kulturmiljöfrågor på en regional nivå.

Jamtli koncernens nettoomsättning 35,9 (33,2) miljoner kronor, noll resultat (4,6) Soliditet 49,1 procent (49,2).

Jamtli moderbolaget nettoomsättning 31,9 (30,4) miljoner kronor, resultat 1,2 miljoner kronor (3,2) Soliditet 50,1 procent (49,4 procent).

Almi Företagspartner Mitt AB

Almi erbjuder lån och affärsutveckling till företag som vill utvecklas och växa. Det omfattar såväl idéer med tillväxtpotential i tidiga faser som befintliga företag i en expansionsfas. Genom Almi Invest investeras riskkapital i företag i tidiga skeden med stor tillväxtpotential. Almi ägs av staten tillsammans med regionala ägare och finns nära företagen med 50 kontor över hela landet och är ett komplement till den privata marknaden för att tillgodose företagets behov av affärsutveckling och finansiering. Almi Företagspartner Mitt AB är ett regionalt dotterbolag.

Årets preliminära resultat visar på 0,1 miljoner kronor. Balansomslutning 22,8 miljoner kronor.

Torsta AB

På uppdrag av Jämtlands Gymnasieförbund driver Torsta AB gymnasieutbildning inom naturbruk med inriktningarna skogsbruk, lantbruk, naturturism och djurvård. Utbildningen sträcker sig över tre år och kombinerar teoretiska och praktiska moment för att ge eleverna den kompetens som krävs för att direkt kunna etablera sig på arbetsmarknaden.

Bolaget bedriver även ett utvecklings- och utbildningsjordbruk, som utgör en central del av verksamheten. Vidare har Torsta AB i uppdrag från Region Jämtland Härjedalen att arbeta med landsbygdsutveckling, där bolaget aktivt verkar för att främja en hållbar utveckling och stärka förutsättningarna för näringslivet inom regionen. Det uppdraget beslöt Regionala utvecklingsnämnden att förlänga maximal tid, 2030 ut. Omfattningen är 7,8 miljoner kronor per år.

En viktig del av verksamheten är även bolagets gårdsrestaurang, som erbjuder måltidsupplevelser baserade på lokala och hållbara råvaror.

Ägarnas målbeskrivning för bolaget enligt ägardirektivet och resultat för 2024

Mål	Svar
Kostnadseffektiv gymnasieutbildning	Ja
Gå med positivt resultat innan avskrivningar, över rullande treårsperiod	Ja
Soliditet på 5-15 %	Ja, 38,9%
Attraktiv utbildningsanordnare	Ja
Kompetens inom jord och skog	Ja
Vara en inspirationskälla för landsbygdsutveckling	Ja
Ta till vara möjligheter som finns i EU fondprogram	Ja
Nära samverkan med näringslivet	Ja
Beakta människors lika värde	Ja

Norrtåg AB

Norrtåg AB bildades 2008 och ägs numera av de Regionala kollektivtrafikmyndigheterna (RKM) i Norrbotten och Västernorrland, Länstrafikbolaget Västerbotten och Region Jämtland Härjedalen. Norrtåg är upphandlare och beställare av trafiken. Tillsammans med ägarna bestämmer bolaget på ett övergripande plan hur och på vilka villkor de olika sträckorna ska trafikeras. Norrtåg AB tillhandahåller fordon och verkstad i Umeå till operatören. Trafiken bedrivs under varumärket Norrtåg. Norrtåg AB har sitt huvudkontor i Umeå.

Regionerna i de fyra nordligaste länen är delfinansierare i Norrtåg. Även staten går in och delfinansierar Norrtågstrafiken. Merparten av finansieringen ska komma från vald operatörs biljettintäkter.

Bolaget visar ett nollresultat 2024 och en skuld till Region Jämtland Härjedalen på 3,2 miljoner kronor. Nettoomsättningen har varit 192 miljoner kronor med en soliditet på 1,9 procent och likviditet på 104,5 procent.

Vattenbrukcentrum Norr AB

Bolaget är ett aktiebolag som varit aktivt sedan 2009. Vattenbrukscentrum Norr AB (VBCN) har sitt säte i Kälarne, Bräcke kommun. Företagets huvudsakliga verksamhet omfattar dels uppfödning och försäljning av fisk, dels forskning och utveckling inom ämnet vattenbruk. VBCN driver tillsammans med Sveriges Lantbruksuniversitet (SLU) avelsprogram för röding och regnbåge på uppdrag av Sveriges regering. Försöksverksamhet och praktiskt handhavande sker vid bolagets anläggning i Kälarne. SLU står för den genetiska kompetensen och den forskningsmässiga ansatsen. Även näringen har en aktiv och betydande roll i avelsprogrammens utvecklingsriktning och VBCN utgör den sammanlänkande parten för detta samarbete mellan näring och akademi. Verksamheten bedrivs i enlighet med utarbetad svensk branschstandard. Bolaget har en upprättad hygienplan i enlighet med Jordbruksverkets krav på vattenbruksanläggningar, 2006/88/EG, samt godkännande för djurförsöksverksamhet, 5.2.18-8250/16.

Bolagets engagemang inom forskning- och utvecklingsprojekt (FoU) har vuxit de senaste åren. Under 2024 var VBCN partner eller underleverantör i ett tiotal FoU-projekt ledda av SLU, Mittuniversitetet samt VBCN själva. Samtliga projekt är inriktade på hållbar utveckling av svenskt vattenbruk och omfattar ämnen som fiskars reproduktionsbiologi, fertilitet, genetik, epigenetik, hälsa och välfärd, samt cirkulär industri.

Årets resultat 1,5 miljoner kronor (1,3). Nettoomsättningen var 9,5 miljoner kronor (8,9) och balansomslutning 15,2 miljoner kronor (12,5).

Peak Region AB

Peak Region AB ägs av Stiftelsen Teknikutbildning i Jämtlands län Zenit (55 procent av bolagets aktier), Region Jämtland Härjedalen (7,5 procent), Samling Näringsliv Ekonomisk förening (30 procent) samt Östersund, Krokoms och Åre kommuner (2,5 procent vardera). Peak Region AB:s affärsidé är att driva innovationskraften i Jämtland Härjedalen för utveckling av ett attraktivt och hållbart näringsliv. Företaget har sitt säte i Östersund och en filial i Åre.

Peak Innovation AB ska genom innovationsstärkande insatser till entreprenörer och potentiella tillväxtföretag i Jämtland Härjedalen bidra till att utveckla ett hållbart, attraktivt och konkurrenskraftigt näringsliv. Inom ramen för sitt uppdrag ska bolaget stimulera till samverkan mellan näringslivet, akademien, offentlig sektor och civilsamhället för att skapa bästa förutsättningarna för länets innovationsarbete och dess konkurrenskraft regionalt, nationellt och internationellt.

Under hösten 2024 har ägarna upprättat ett nytt ägardirektiv med en ny inriktning för verksamheten. Det nya ägardirektivet innebär att verksamheten konsolideras med ett tydligare fokus på att utveckla Inkubatorn. Konsekvensen av ägardirektivet är att verksamheten under 2025 kommer att söka nya huvudmän för pågående projekt.

Brf Åkerärtan

Brf Åkerärtan i Östersund är en så kallad "oäkta bostadsrättsförening". Föreningen äger fastigheterna Åkerärtan 1 och Kartboken 1 i Östersund. Fastigheternas totala yta är 2 695 kvadratmeter. Region Jämtland Härjedalens andelstal är 64,69 procent. Övriga 5 medlemmar är Östersunds kommun, Brf Åkerärtan, Apoteket, 24 Invest (Gym) och HSB. Av stadgarna framgår att föreningens ändamål är att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att i föreningens hus upplåta lokaler med nyttjanderätt och utan tidsbegränsning. Föreningen registrerades 1975. Föreningens stadgar registrerades senast 2020-10-19.

Styrelsen har beslutat att lämna årsavgiften oförändrad (6%). Styrelsen har under året fortsatt arbetet kring likvidation av föreningen. Ett första beslut togs 2021-11-17 på en extrastämma att föreningen skall likvideras. Men eftersom det krävs två beslut på efter varandra följande stämmor, så kommer beslut 1 behandlas igen på en stämma. Det är ej beslutat ännu om att ett nytt beslut nr 1 kommer att behandlas på årsstämman 2025 eller om det kommer att ske via en senare extrastämma.

Föreningens resultat blev positivt med 0,8 (1) miljoner kronor. Soliditeten är 92 (74) procent. Nettoomsättningen var 2,5 (2,5) miljoner kronor.

Brf Torvalla

Föreningens medlemmar är Östersunds kommun med 80,3 procent, Region Jämtland Härjedalen med 16,4 procent samt Jämtlands läns bibliotek 3,3 procent.

Nettoomsättningen har varit 6 miljoner kronor, resultatet blev 1,5 (1,5) miljoner kronor med en soliditet på 70,4% (69,3). Avgiften under 2024 oförändrad (6%). Styrelsen har ännu ej beslutat om att höja månadsavgifterna för 2025.

Styrelsen har tidigare påbörjat ett arbete med att avveckla brf Torvalla Centrum. Detta har fortsatt under året.

Samordningsförbundet i Jämtland

Samordningsförbundet i Jämtlands län bildades som länsförbund 2011 och är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Jämtland Härjedalen samt länets kommuner som medlemmar. Syftet med förbundet är att svara för en finansiell samordning mellan förbundets fyra parter. Samordningsförbundet arbetar utifrån Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (Finsam-lagen) och den för-

bundsordning som beslutats av förbundets medlemmar.

Samamt verkar för att utveckla samordning och arbetsmodeller av rehabiliteringsinsatser. Målgruppen är människor i förvärvsaktiv ålder med behov av samordnande rehabiliteringsinsatser. Inga uppgifter har inkommit per december.

Jämtland Härjedalen Turism ekonomisk förening, JHT

JHT bildades 1995 och är den professionella och affärsmässiga samverkansplattformen för utveckling av regionens besöksnäring och företräder näringen i nationella och internationella sammanhang. Viktiga utgångspunkter för JHT:s arbete är den regionala besöksnäringen och den regionala utvecklingsstrategin, RUS.

JHT samverkar med destinationer och turistföretag samt representanter för offentlig sektor och organisationer med intresse i besöksnäringen både regionalt och nationellt.

Total omsättning har varit 9,6 miljoner kronor och föreningen visar ett nollresultat och en soliditet på 67 procent. Region Jämtland Härjedalens basfinansiering 2024 var 2,2 miljoner kronor och medfinansiering 2,9 miljoner kronor.

Norrlands musikteater och dans

Norrlands nätverk för Musikteater och Dans (NMD) är ett kommunalförbund med regionerna Norrbotten, Västerbotten, Västernorrland och Jämtland/Härjedalen som medlemmar. I NMD ingår ensemblerna Estrad Norr, Norrdans, Norrlandsoperan och Piteå Kammar- och kyrkopera.

Måluppfyllelse	Inriktningsmål
Medverka till att erbjuda alla invånare i alla kommuner i de fyra nordliga regionerna möjlighet att uppleva opera/musikteater och dans	Detta mål bör ses som en vision eftersom NMD inte har kontroll över huruvida alla invånare i berörda regioner nås eller är intresserad av utbudet som tillgängliggörs via NMD.
Initiera åtgärder för ökad tillgänglighet	NMD har avsatt 400 000 kronor till åtgärder för ökad tillgänglighet, en förlängning av turnébidraget. Dessa medel nyttjas framför allt till publikbussar till/från spelorter samt för syntolkning av opera.
Medverka till att utveckla formerna för samarbete mellan ensemblerna inom NMD	Detta mål möjliggörs via nätverksträffar vid minst två tillfällen per år. Där möts de konstnärliga ledarna och utbyter lägesrapporter, planer och problem. Ensemblerna har därigenom god kännedom om varandras verksamhet vilket påfallande ofta resulterar i konkreta tips samt även samproduktion av föreställningar.
Regelbundet samråda med konstnärliga ledare/kulturchefer och producenter/marknadschefer om produktions/verksamhetsplanering resp. försäljning/turnéläggning/arrangörstöd.	NMD har under året efterfrågat mer likartad dialog med kommunalförbundets medlemsregioner. Det har hörsammats och nu samordnas årliga dialogmöten så att kulturchefer och strateger möter NMD vid ett och samma tillfälle.
Bidra till att utveckla kultursamarbetet i norra Sverige	NMD strävar fortsatt efter att NMD:s ensembler ska ha ett tätare samarbete med relevanta scenkonstaktörer i berörda regioner. Samarbete sker framför allt med Riksteatern Norra och Folkets Hus och Parker/Norra.

Styrelsen konstaterar att NMD:s inriktningsmål för 2024 är uppfyllda.

Årets preliminära resultat visar på 0,2 miljoner kronor med en balansomslutning på 1,2 miljoner kronor.

Coompanion

Coompanion främjar entreprenörskap som värnar om social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet. Coompanions arbete resulterar i företag som tar samhällsansvar, lokal utveckling och en mångfald av ägarmodeller i det svenska näringslivet. Coompanion finansieras av organisationer, offentlig sektor, konsultintäkter, EU-medel och staten. Inga uppgifter har inkommit per sista december.

AB Transitio

AB Transitio är ett samägt bolag av samtliga regionala kollektivtrafikmyndigheter. Bolagets affärsidé är att anskaffa och förvalta järnvägsfordon, främst motorvagnar för regional trafik, för uthyrning till bolagets ägare, samt tillhandahålla tungt underhåll och så kallade högvärdeskomponenter (HVK).

Syftet är att genom säkerställande av kompetens, samordning och standardisering skapa synergier som bidrar till utveckling av regionaltrafiken hos bolagets ägare samt optimerar kostnadseffektiviteten i järnvägsdriften.

Efter beslut på extra bolagsstämma hösten 2012 om ny ägarstruktur och styrning av Transitio garanteras fortsättningsvis bolagets åtaganden avseende fordonsanskaffning genom proprietärborgen av respektive ägare/borgensman.

Årets resultat 0,1 miljoner kronor (0). Nettoomsättningen var 1 020 miljoner kronor (966).

Landstingets ömsesidiga patientförsäkring, LÖF

Samtliga regioner och Gotlands kommun har ett gemensamt försäkringsbolag. Landstingens ömsesidiga patientförsäkring som åtar sig att enligt patientskadelagen lämna patientskadeersättning för personskada som en patient fått av hälso- och sjukvårdsverksamhet i Sverige som bedrivs av försäkringstagaren.

Norra sjukvårdsregionförbundet

Norra sjukvårdsregionförbundet (NRF) är de fyra norrlandsregionernas gemensamma samverkansorgan för regionsjukvård, utbildning och forskning i norra Sverige. Syftet är att tillvarata och utveckla gemensamma intressen inom hälso- och sjukvård, utbildning och forskning och därmed sammanhängande verksamheter. Inga uppgifter har inkommit per sista december.

Kommuninvest

Föreningen är en organisation 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 sina medlemmars ekonomiska intressen genom att skapa varaktigt bästa villkor för medlemmarnas upplåning, och att genom stöd till medlemmarna skapa goda förutsättningar för deras verksamhet på det finansiella området.

Inera AB

Inera AB är en av flera utförare som samverkar kring genomförandet av den nationella e-hälsostategin för tillgänglig och säker information inom vård och omsorg. Uppdraget är att förvalta, utveckla och införa gemensamma e-hälsotjänster, teknisk infrastruktur samt gemensamma regelverk och standarder. Bolaget bedriver bland annat 1177 Sjukvårdsrådgivningen och 1177.se. Inera ägs av SKR Företag, 21 regioner samt 289 kommuner.

Kommunalförbundet svenskt ambulansflyg, KSA

Kommunalförbundets medlemmar är samtliga regioner. Förbundets ändamål är att för medlemmarna tillhandahålla ambulansflyg för att öka patientnyttan och patientsäkerheten genom samordning av gemensamma resurser. Investeringar i flygplanen finansieras genom lån från medlemmarna efter andelstal.

Årets preliminära resultat visar på ett positivt resultat på 10,8 (9,5) miljoner kronor. Det utgående egna kapitalet är minus 25,8 (36,6) miljoner kronor och soliditeten minus 3 (5) procent. Balansomslutning 798,0 (795,9) miljoner kronor. Total utlåning från Region Jämtland Härjedalen till KSA 2024 var 8,4 miljoner kronor men amortering med 0,3 miljoner kronor har skett under 2024 som ger en ny utlåning på 8,1 miljoner kronor inför 2025.

Samtrafiken Sverige AB

I bolaget Samtrafiken Sverige AB:s verksamhet ingår dels att koordinera hela landets trafikinformation, exempelvis avgångstider och hållplatser, dels att kombinera olika aktörers trafikdata och biljettformat.

Fellesrådet för Jämtland Härjedalen och Trøndelag

Fellesrådet är en gränsregional kraftsamlare som har till syfte att främja hållbar utveckling och grön tillväxt på ett allmännyttigt sätt. Stiftare är Region Jämtland Härjedalen, Trøndelag fylkeskommune och Naboer AB och föreningen är bildad 2020-12-22. Värdegrundande ord för Fellesrådet är långsiktighet, ökad konkurrens genom grön tillväxt, hållbarhet, ungdomsperspektivet, inkluderande och framtidsfrågor. Allt kopplat till Agenda 2030.

Inga uppgifter har inkommit per sista december.

Vårdval och externa utförare

Regionfullmäktige fördelar ekonomiska ramar och utarbetar uppdrag till nämnderna. Aktiviteter för att nå fullmäktiges mål kan antingen ske i egen regi eller genom att ingå avtal med privata utförare. Det senare sker bland annat genom upphandling enligt lagen om offentlig upphandling och lagen om valfrihetssystem.

- I augusti 2023 beslutade regionstyrelsen att inrätta ett politiskt vårdvalsråd för hela mandatperioden med uppdrag att tillsammans med representanter från Beställarenheten se över förfrågningsunderlagen 2024-2026. Gruppen har under perioden träffats vid nio tillfällen.
- Ansökan om att öppna hälsocentral i Torvalla har godkänts och öppnade 241202.
- Ett nytt listningssystem är under upphandling/ införande.

Hälsoval Region Jämtland Härjedalen

Inom hälsovalet finns 21 regiondrivna vårdenheter, varav fyra enligt dispensansökan, samt 11 filialer. 7 vårdenheter i annan regi, varav en enligt dispensansökan samt 9 filialer.

Åre hälsocentral har inkommit med en ansökan om att få bedriva filial i Storlien, ansökningstiden gick ut och kraven var inte uppfyllda vilket föranleder att ny ansökan krävs. HC Fjällvivan ansökte 2023 om att få bedriva filial i Storhogna men tiden för rätt till öppnande har passerat.

Avtal har tecknats med två nya fotvårdare inom Vårdval medicinsk fotvård som startade i maj.

Privata vårdgivare enligt Lagen om fysioterapi (LOF) och Lagen om läkarvårdersättning (LOL)

Region Jämtland Härjedalen finansierar 23 fysioterapeuter verksamma enligt LOF samt en allmänläkare.

Vårdval medicinsk fotvård

Avtal har tecknats med två nya fotvårdare inom Vårdval medicinsk fotvård. Totalt ingår 25 leverantörer i vårdvalet för medicinsk fotvård.

Vårdval allmäntandvård

Inom vårdvalet allmäntandvård för barn och unga vuxna hade regionen avtal med folktandvårdsklinikerna samt 24 privata kliniker. Folktandvården har stor brist på personal vilket påverkar beställningen av barntandvård. Under perioden har sex vårdgivare inom tandvård beviljats begränsning av antalet listade barn och unga vuxna. Tid har lagts på att få till en automatisk utbetalning av tandvård för barn och unga vuxna

Totalt har cirka 31 500 barn ingått i gruppen varav 16,5 procent valt en privat vårdgivare.

Tabell nedan exklusive vårdval allmäntandvård

Köpt verksamhet antal besök Privata vårdgivare	Utfall Dec 2021	Utfall Dec 2022	Utfall Dec 2023	Utfall Dec 2024
Fysioterapeutbesök *	27 561	28 469	28 360	27 869
Medicinsk fotvård besök	8 004	8 036	8 432	9 184
Patienter som fått nödvändig tandvård	1 677	1 587	1 496	1 528
Patienter som fått tandvård som led i sjukdomsbehandling	463	444	425	455
Tandvård för personer med stora behov pga långvarig sjukdom eller funktionsnedsättning	134	149	168	194
Antal som fått uppsökande tandvård	1 314	1 347	1 225	1 326
Antal barn som valt privattandläkare**	4 748	4 778	4 871	5 138

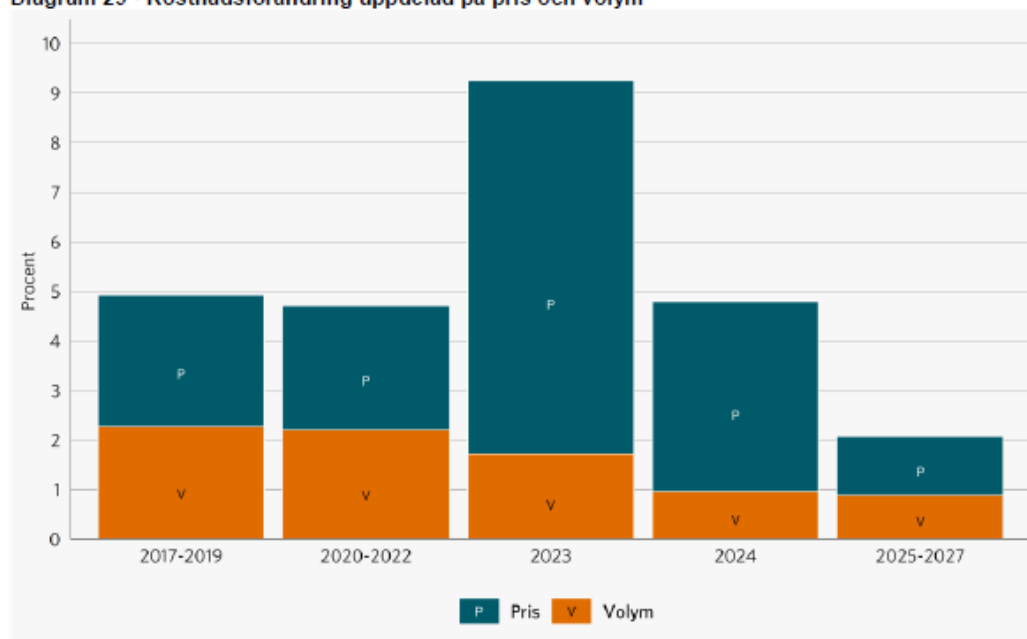
* Avser besök hos fysioterapeut enligt Lag om ersättning för fysioterapi (LOF)

** Motsvarar 16,5% av totala antalet barn och unga vuxna 3-23 år.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Region Jämtland Härjedalen delar de ekonomiska utmaningarna med övriga regioner utifrån stora underskott 2023. Pensionskostnaderna ökade för regionerna med 25 miljarder under 2023 och de statsbidrag som regionerna fick för att hantera pandemin och komma i kapp med eftersatt vård minskade med 24 miljarder mellan 2021 och 2023. Detta utgångsläge har gett regionerna besvärliga förutsättningar inför 2024 där resultatet för samtliga regioner beräknas försämrats till -16 miljarder kronor 2024. Skälet är främst svag ökning av skatteintäkterna och ytterligare kostnadsökningar för pensionerna som främst beror på inflationen förra året. Likt Region Jämtland Härjedalen har i princip alla regioner arbetat med att få ned kostnadsnivån, som har ökat snabbt de senaste åren, och blivit för hög för att få ihop ekonomin på längre sikt. Bilden nedan illustrerar den extrema kostnadsutvecklingen samt hur priskomponenten ökat 2023-2024 jämfört med volymutvecklingen.

Diagram 29 • Kostnadsförändring uppdelad på pris och volym



Källa: Sveriges Kommuner och Regioner.

Anm: Förändringen i volym speglar den samlade volymförändringen oavsett om det försvinner eller kommer till verksamhet. Värdesäkring av pensionerna ingår inte i prisseffekten utan kostnadsförs på finansnettot.

Kraftigt ökade priser 2023 förklarar den exceptionella ökningen av kostnaderna detta år. Även 2024 ökar priserna mycket.

Verksamheten ska anpassas till en personcentrerad nära vård och nya digitaliseringslösningar. Vidare behöver verksamhetens effektivitet öka, det vill säga mer måste produceras för de pengar som verksamheten erhåller. Säkerhetsläget är fortsatt allvarligt och sannolikheten att de oroliga tiderna kommer att fortsätta är höga.

Långsiktighet och hållbarhet i den ekonomiska planeringen är nödvändig för att kunna ta ett utökat ansvar för att möta demografiska förändringar och krissituationer i omvärlden, samtidigt som framtida medborgare också ska kunna ha goda livsvillkor. En tydlig trend är att antalet födda barn minskar samtidigt som antalet äldre blir allt fler vilket inverkar på skattekraft.

En större verksamhetsrisk är att det fortsatt är svårt att upprätthålla planerad bemanning men där en positiv trend med fler egna anställda inom vården kan ses under 2024.

Världsläget med pågående krig, ökad inflation, stigande räntor och ökade energipriser har påverkat regionens kostnader under 2023 och 2024, även om inflation och räntor nu börjat

avmattas. Höjda bensinpriser och stora förändringar i indexregleringar har påverkat Kollektivtrafikens kostnader, men där märks nu en stagnation och i vissa fall nedgående indextrender. De ökade bränslepriserna har även medfört en viss positiv påverkan med ökat kollektivt resande. Även stora prisökningar på material och livsmedel har fått negativ påverkan på resultatet. En mer långsiktig planering när det gäller inköp och lagerhållning är nödvändig både vad gäller material och läkemedel.

Pensionsförpliktelse

Region Jämtland Härjedalen har ett omfattande pensionsåtagande uppgående till 4 943 miljoner kronor. För att möta kommande pensionsutbetalningar har Region Jämtland Härjedalen avsatt medel i en placeringsportfölj.

Återlånade medel (skillnad mellan förpliktelse och marknadsvärdet för förvaltade pensionsmedel) uppgår till 3 374 miljoner kronor. Pensionsförpliktelsen redovisas sedan 1998 enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 2 001 miljoner kronor.

Region Jämtland Härjedalen följer RKR R10 från Rådet för kommunal redovisning gällande värdering och upplysningar om kommunens pensionsförpliktelser. Region Jämtland Härjedalen använder pensionsadministratören KPA.

Region Jämtland Härjedalen har en långsiktig plan för en ekonomi i balans vari finansiering av pensionsförpliktelserna inkluderas. Insättning till pensionsportföljens kapitalförvaltning bedöms årligt utifrån utrymme från resultat och likvid situation.

Pensionsförpliktelse	2024	2023	2022
Total pensionsförpliktelse			
a) Avsättning inkl. särskild löneskatt	2 942	2 392	2 010
b) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	2 001	1 956	1 936
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0	0	0
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse)	4 943	4 348	3 946
Förvaltade pensioner marknadsvärde			
Totalt pensionsförsäkringskapital		0	0
-varav överskottsmedel		0	0
Totalt kapital pensionsstiftelse		0	0
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	1 569	1 352	1 225
Summa förvaltade pensionsmedel	1 569	1 352	1 225
Finansiering			
Återlånade medel	3 374	2 996	2 721
Konsolideringsgrad	31%	31%	31%

Upplysning avseende egna förvaltade pensionsmedel

Region Jämtland Härjedalen började 1999 köpa värdepapper för att möta framtida pensionsutbetalningar. Vid periodens utgång bestod värdepappersportföljen av 23,9 procent räntebärande tillgångar och 76,1 procent aktier. Förvaltningen av pensionstillgångarna följer de regler fullmäktige beslutat om. I pensionsmedelsförvaltningen ska högsta möjliga avkastning eftersträvas under iakttagande av angivna riskbegränsningar. I syfte att minska förlusterna vid kraftiga börsfall ska andelen aktier i kapitalförvaltningen styras enligt dynamiska riskprincipen.

Marknad och omvärld

Det har varit ett volatilt börsår, men den underliggande trenden har varit stark. I grund och botten finns en positiv syn även på 2025 med en förhoppning om en fortsatt god börsutveckling, mycket drivet av en stark världsekonomi, räntesänkningar och växande bolagsvinster. Efter att Stockholmsbörsen påverkades negativt av bland annat kriget mellan Ryssland och Ukraina samt högre räntor under 2024, är det mycket som talar för nordiska aktier framöver. Svenska bolag gynnas av en förbättrad konjunktur med stärkt inhemsk efterfrågan. Fortsatta räntesänkningar väntas från Riksbanken, vilket är positivt för de ofta högt belånade småbolagen, men även för svenska bolag generellt. En förbättrad vinsttillväxt, driven av ökad global såväl som inhemsk efterfrågan, skapar utrymme för högre värderingar.

Vidare ser tillväxtförutsättningar för 2025 goda ut, med en global tillväxttakt på 3,2 procent. USA förväntas ha en stadig tillväxt om 2,2 procent. Amerikansk inflation har under 2024 varit mer tvetydig än svensk, vilket talar för en snabbare lättnad av penningpolitiken i euroområdet och Sverige än i USA.

Avkastning

Portföljen har haft en avkastning om 16,0 procent under 2024, vilket var 3,4 procentenheter högre än ett sammansatt jämförelseindex bestående av 50 procent räntor, 37,5 procent utländska aktier och 12,5 procent svenska aktier. Sett över en 5-årsperiod så har portföljen haft en real avkastning om 0,1 procent per år, vilket understiger det långsiktiga avkastningsmålet om 3,5 procent realt per år under en rullande 5-årsperiod.

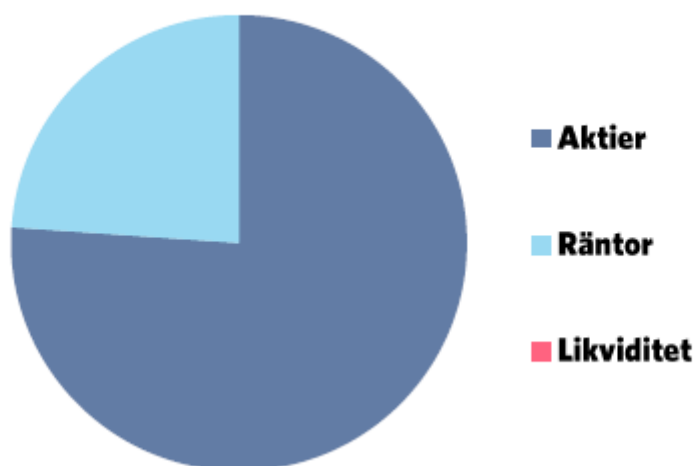
Uppföljning av dynamiska riskprincipen

I syfte att minska förlusterna vid kraftiga börsfall styrs andelen riskfyllda tillgångar, i huvudsak aktier, i den långsiktiga kapitalförvaltningen dynamiskt. Målsättningen är att portföljen som mest kan falla 20 procent från den högsta nivån som uppnåtts de senaste 24 månaderna. I lägen då andelen aktier minskas placeras detta kapital i övriga tillgångsslag såsom räntor.

Under årets tredje tertiäl har risksituationen marginellt försämrats och marginalen ned till skyddsnivån uppgick till 18,9 procent per den sista december, vilket i princip innebär full marginal. Analys av portföljen ger en beräknad maximal andel aktier om 85 procent, vilket är 2 procentenheter lägre än vid än vid senaste tertialsiftet. Beräknad maximal andel aktier är högre än aktuella andelen aktier som ligger på 76,1 procent. Portföljen kan idag falla 18,9 procent innan den når den uppsatta skyddsnivån.

Pensionsportföljen per dec 2024	Mål	Totalt
Marknadsvärde		1 569 mkr
Årsavkastning		16 %
Långsiktig avkastning	3,5% reallt per år under en 5-års period	0,1 %
Aktieandel	<80 %	76,1%

Tillgångsfördelning



Regionfullmäktige har beslutat om placeringsreglementet som anger vilka värdepapper Region Jämtland Härjedalen får placera i. Ett av syftena med placeringsreglementet är att begränsa kreditrisk, ränterisk och valutarisk.

Kreditrisk - att Region Jämtland Härjedalen inte får tillbaka placerade pengar när ett värdepapper förfaller, begränsas genom att placeringarna måste spridas på flera låntagare. Endast låntagarna med ett högt kreditbetyg från kreditinstitut eller bank tillåts.

Ränterisk - att värdepapperets marknadsvärde faller vid rörelser på räntemarknaden regleras genom att det finns maxgränser för portföljens återstående löptid och för varje enskilt värdepappers löptid. Ju längre återstående löptid ett värdepapper har, desto större är ränterisken.

Valutarisk - ingen direkt valutarisk finns, då endast placeringar i svenska kronor tillåts.

Aktiekursrisk - finns inom pensionsportföljen, där aktieinnehav är tillåtet enligt reglementet. Därför tillåts aktier som en begränsad andel av portföljen, maximalt 80 procent och följs upp enligt den dynamiska riskprincipen som nämns ovan.

Skuldförvaltning

Ränte- och kapitalbindning låg den sista december 2024 på 0,51 år. Andelen av portföljen som förfaller inom ett år är 100 procent, detta för att skulden under senare år successivt amorterats av för att nu åter byggas upp igen utifrån det ekonomiska läget. Genomsnittsräntan tolv månader bakåt var 3,58 procent (2,53 procent per december 2023).

Total låneskuld till Kommuninvest uppgick till 290 miljoner kronor. Nyupplåning med 200 miljoner kronor har gjorts under året 2024 och regionsplan för 2025 innehåller plan för ytterligare 200 miljoner kronor upplåning år 2025.

	Mål	2024-12-31	2024-08-31	2024-04-30
Utestående Bruttobalans		290 mkr	195 mkr	195 mkr
Totalt låneutrymme	Max 700 mkr			
Snittränta senaste 12 mån		3,58%	3,54 %	3,46 %
Räntekostnad senaste 12 mån		6 732 637 kr	5 508 582 kr	4 209 784 kr
Räntebindning och Kapitalbindning (i år)	1,5-4 år	0,51	0,69	1,03
Räntebindning och Kapitalbindning andel < 1 år i %	Max 35%	100%	97%	97%

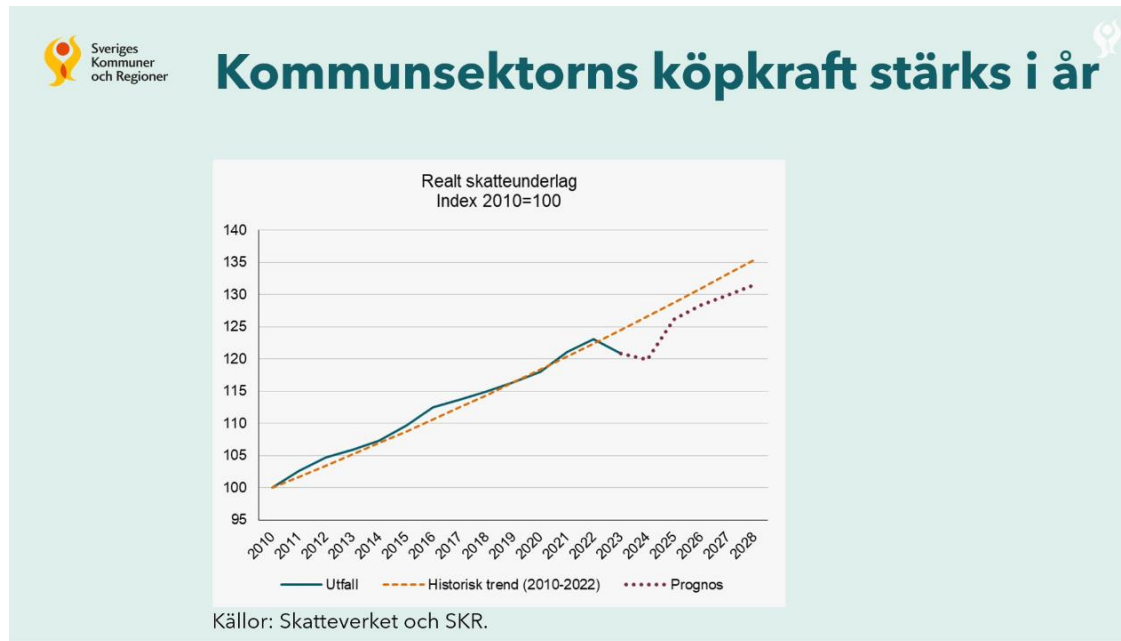
Omvärldsrisker

Sveriges kommuner och regioner (SKR) ger i sin omvärldsprognos som levererats i dagarna en delvis förbättrad bild av makroekonomiska faktorer:

- Svensk konjunkturåterhämtning påbörjad och tar fart i år.
- Sysselsättningen ökar något i år innan det tar bättre fart nästa år.
- Skatteunderlaget växlar åter upp 2025–2026 till mer normal takt från 3,4 till runt 4,5 procent. Reala skatteunderlaget är dock fortsatt påverkat av höjt grundavdrag.
- Genomförda räntesänkningar under 2024 i stora delar av världen stimulerar efterfrågan och kommande räntesänkningar är förväntade hos Fedral Reserve (USA), ECB (EU) samt Riksbanken.
- Sedan förra våren har inflationen kommit ned nära inflationsmålet 2%, en utveckling som bedöms hålla i sig. Ett lägre inflationstryck banar väg för att löneökningstakten kommande år avtar något jämfört med sista åren, men med stigande reallöner. Regionernas pensionskostnader kommer också att påverkas i positiv riktning utifrån den lägre inflationen.

Den politiska osäkerheten på global nivå är för tillfället hög vilket bedöms påverka hushållens sparbetende, de blir lite mer försiktiga. Därtill påverkas arbetsmarknader negativt, det skapas färre jobb och fler får sluta sina anställningar med högre arbetslöshet som följd. Antalet konkurser under 2024 har ökat mer i Jämtland (54 procent) än landet i övrigt (24 procent), enligt statistik från kreditupplysningsföretaget Syna. Till viss del beror osäkerheten på lågkonjunktur, hög prisnivå och ett högre ränteläge jämfört med innan 2022. Fler saker som bidrar till den allmänna osäkerheten är den krigsföring och väpnade konflikter som nu pågår bland annat i Ukraina och Gaza. Det är högst oklart hur dessa två konflikter kommer utvecklas framöver.

Styrkan och takten på återhämtningen är skör. Det finns en stor osäkerhet i vår omvärld som lägger en våt filt över den ekonomiska utvecklingen även för svensk ekonomi. Utöver osäkerheten finns reella förändringar som samtliga aktörer i ekonomin varaktigt behöver anpassa sig till. Även om inflationen kommit ner till mer normala nivåer är prisnivån varaktigt högre. Som framgår av bilden nedan, har åren 2023-2024 rejält påverkat kommunsektorns köpkraft och den återhämtning som nu sker utifrån det lägre inflationstrycket ligger enligt redovisat prognos fortsatt på en lägre nivå än den historiska trenden. För Region Jämtland Härjedalen som har en sedan tidigare mycket ansträngd ekonomi slår detta extra hårt. Det finns också en risk som är påtaglig för reducerade statsbidrag, då dessa är beroende av politiska beslut på nationell nivå vilka är svåra att förutse.



Samtidigt som de ekonomiska problemen är omfattade är kompetensförsörjningen redan nu en av de största utmaningarna i sektorn. Kommuner och regioner måste därför spara samtidigt som de behöver rekrytera och behålla kompetent arbetskraft. Alla regioner har påbörjat resan att minska hyrbemanningen i förhoppningen om att fler återvänder till en anställning i regionerna och för att få ned kostnaderna.

Sammanfattningsvis finns det både positiva och negativa osäkerhetsfaktorer från vår omvärld samt en osäkerhet som är ovanligt hög.

Händelser av väsentlig betydelse

Världsläget har haft stor påverkan under 2023 och 2024, inte minst på inflationen, vilket lett till högre priser och ett ökat tryck på säkerhetsfrågor och robusthet. Som det ser ut just nu är säkerhetsläget fortsatt allvarligt och sannolikheten att de oroliga tiderna kommer att fortsätta är höga.

Regionledningen har fattat ett antal beslut under året som ett led i att på kort sikt säkra likviditeten och på längre sikt få en god ekonomi som är i balans. Verksamheten har arbetat med att hitta åtgärder, bland annat vakanshållningar, uppskjutna rekryteringar, vara restriktiva vid inköp och en rad andra åtgärder. En strukturförändring för en samlad och accelererad utvecklingskraft inom regionen håller på att genomföras. Detta för att snabbare möte de stora utmaningar som regionen står inför som att ändra arbetssätten, den digitala mognaden måste höjas samt utvecklingskraften samlas centralt för att på ett effektivt sätt stödja och hjälpa kärnverksamheten och lyckas med denna omställning.

Organisation

En omorganisation har skett under 2024 och en ny tjänst inrättats, en utvecklings- och digitaliseringsdirektör med ansvar för att leda denna utveckling.

Investeringar

Köp av mark har skett under året för uppförande av helikopterplatta vid Bräcke Hälsocentral. Ny hälsocentral i Torvalla har efter ombyggnation av lokaler invigts i december. Förstudie är påbörjad avseende byggnation av ny hälsocentral i Funäsdalen men projektet är i sin linda.

Rättstvister

Under 2023-2024 har ett omfattande utrednings- och rättningsarbete genomförts av felaktigt registrerad arbetstid och uteblivna utbetalningar av obekvämt arbetstid, jourersättning och sjuklön till läkare. Rättningarna har genomförts med en preskriptionstid på 10 år och kostnaderna har till och med 2024 uppgått till 6,1 miljoner kronor.

Tvist med bolag som erhållit stöd avseende kommersiellt turistiskt boende har avgjorts i tingsrätt och hovrätt till Region Jämtland Härjedalens fördel. Motpart har överklagat domsluteten. Handläggningen i målet är pågående, Högsta domstolen kan för närvarande inte ge besked om när frågan om prövningstillstånd ska prövas

Den direktupphandling av mobilapp för egenmonitorering som Region Jämtland Härjedalen genomförde 2023 överklagades av ej tilldelad part. Förvaltningsrätten har prövat ärendet och i sin dom fastställt att direktupphandlingen var otillåten.

Avtal

Region Jämtland Härjedalen har anslutit sig till det nationella avtalet för hyrbemanning i april.

Upphandlingen SÄK 2025, som omfattar särskild kollektivtrafik i sex av länets åtta kommuner har genomförts och avtal har tecknats för samtliga avtalsområden.

Under våren 2024 drevs en omfattande löneavtalsrörelse nationellt och som under våren 2024 innebar konflikt inom Vårdförbundets avtalsområde. Region Jämtland Härjedalen påverkades genom blockader mot nyanställningar samt mot övertids- och mertidsarbete.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Region Jämtland Härjedalen arbetar förtroendevalda och medarbetare efter en gemensam styrmodell. Det betyder att det finns en enhetlig och systematisk struktur för hur Region Jämtland Härjedalen ska ledas, styras och följas upp.

Styrmodellen ska säkerställa nedbrytning från visioner, strategier och ekonomiska ramar på politisk nivå till genomförande och resultat samt uppföljning i verksamheten. Målet är att en verksamhet bedrivs effektivt, med hög kvalitet och utan onödiga kostnader.

Region Jämtland Härjedalen är en politiskt styrd organisation. De förtroendevaldas uppgifter är att ange mål, fördela resurser och följa resultaten i förhållande till de uppsatta målen. Regiondirektör och högsta tjänstemannaledning ska se till att åstadkomma resultat i linje med de politiska uppdragen.

Regionfullmäktige fastställer övergripande mål och ekonomiska ramar. Det innebär att den ekonomiska styrningen sker genom att fullmäktige i budget anvisar resurser till regionstyrelsen och nämnderna för verksamhet och investeringar. Budgeten utgör därmed gräns för omfattningen av verksamheten och investeringarna. Regionstyrelsen och nämnderna ska se till att nödvändiga prioriteringar görs i verksamheten så att regionfullmäktiges mål uppfylls och givna ekonomiska ramar hålls. Nämnderna ska också följa anvisningar och direktiv från regionstyrelsen.

De politiska organens ansvar och befogenheter regleras i en arbetsordning för regionfullmäktige och i reglementen för regionstyrelsen, nämnderna och revision. Dessa styrdokument fastställs av regionfullmäktige.

Regionplan med budget är det övergripande styrdokumentet som utgör grunden för verksamheternas årliga planering och budgetarbete. Efter införande av den nya styrmodellen fastställs regionplanen av regionfullmäktige i juni och visar den politiska viljeinriktningen för de kommande tre åren. Finansiella mätetal som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska också anges. Planen innehåller också en budget med resultat-, balans- och finansieringsbudget för de närmsta tre åren samt avgifter. De ekonomiska förutsättningarna för regionstyrelsen och nämnderna anges genom ekonomiska ramar för kommande budgetår samt en plan för de närmaste två åren.

Löpande under året sker uppföljning av verksamheterna och nämnderna. De politiska målen följs upp efter april, augusti och helår. Delårsrapport fastställdes av regionfullmäktige i oktober. Årsredovisning fastställs av regionfullmäktige i april som även fattar beslut om ansvarsfrihet för regionstyrelsen.

Internkontroll och uppsiktsplikt

Den interna kontrollen ska vara tillräcklig enligt Kommunallagen (KL) kap 6, 6§. Arbetet med den interna kontrollen i Region Jämtland Härjedalen utgår från reglementet för intern kontroll som antogs av regionfullmäktige 2018-06-20 §99. Under 2024 har Regionstyrelsen, Regionala utvecklingsnämnden, Hälso- och sjukvårdsnämnden och Kollektivtrafiknämnden genomfört riskanalyser och utifrån dessa antagit internkontrollplaner som också följts upp under verksamhetsåret. Noterbart är att regionstyrelsen endast genomfört en uppföljning under verksamhetsåret. Uppföljningarna har inte lett till några ytterligare beslutade åtgärder. Den sammanlagda bedömningen är att den interna kontrollen har varit ändamålsenlig.

Regionstyrelsens uppsiktsplikt regleras i Kommunallagen (2017:725). Styrelsen 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).

Den 29 maj 2024 redovisades en samlad rapport över verksamheter som Regionen antingen bedriver eller på något sätt deltar i (§ 88). Styrelsen beslutade vid samma sammanträde att, utifrån uppsiktsplikten, under 2024 särskilt bevaka Hälso- och sjukvårdsnämnden och Kollektivtrafiknämnden. Detta för att vid behov kunna initiera åtgärder med kort varsel för att komma till rätta med ekonomiska underskott. Regionstyrelsen beslutade också att bjuda in Hälso- och sjukvårdsnämndens och Kollektivtrafiknämndens presidium till Regionstyrelsens sammanträde 28-29 maj samt till samtliga efterföljande möten för 2024 för en fördjupad dialog om nämndernas verksamhet.

Vidare beslutade styrelsen efter prövning att den verksamhet som de regionala bolagen bedriver under 2023 hade varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Utifrån ovan görs bedömningen att uppsiktsplikten 2024 har uppfyllts.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Fullmäktige ska enligt kommunallagen (11 kap. 1 §) besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för regionen.

God ekonomisk hushållning är avgörande och ska genomsyra övriga strategier inom samtliga områden. Varje ny anställning, återanställning, verksamhet, aktivitet eller liknande ska noga övervägas. Om något nytt bedöms nödvändigt måste det finansieras antingen via ökade externa intäkter eller genom att prioritera om inom eller mellan verksamheter.

Budget är det verktyg som används för att styra Region Jämtland Härjedalens ekonomi tillsammans med andra planerade åtgärder som återfinns i verksamhetsplaner samt den färdplan 2030 som utgör en mer långsiktig strategisk handlingsplan. På grund av det ekonomiska läget är fokus att minska kostnaderna och återställa det balanserade underskottet och stärka soliditeten. För att nå en ekonomi i balans ska beslut noga övervägas. Beslut ska innehålla en ekonomisk konsekvensbeskrivning som tydliggör hur beslutet påverkar ekonomin och hur det ska finansieras. De alternativ som finns för att finansiera behov är att öka externa intäkter, effektivisera eller genom att omprioritera inom befintlig verksamhet.

Det finns i nuläget inte ekonomiskt utrymme att besluta om ambitionsökningar inom de verksamheter som bedrivs, fokus måste i stället ligga inom:

- förenkla i processer
- söka ekonomiskt effektiva lösningar
- anpassa och justera i verksamheter för ett flexibelt förhållningssätt

God ekonomisk hushållning

Fullmäktige ska enligt kommunallagen (11 kap. 1 §) besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för regionen.

Region Jämtland Härjedalens verksamhet ska bedrivas med god kvalitet. Det innebär att tillfredsställa behov och helst överträffa förväntningar hos de som verksamheten finns till för. För att bedriva en verksamhet med god kvalitet ska Region Jämtland Härjedalen utgå från de krav och förväntningar som finns på verksamheten och skapa möjlighet för alla medarbetare att vara engagerade och delaktiga. Det krav som ställs på vilket utbud som ska levereras behöver i en tid av ekonomiska osäkerheter vägas mot vad som måste upprätthållas och på vilken ambitionsnivå som utvecklingen kan läggas.

God ekonomisk hushållning innebär att finansiella mål uppnås samt att verksamhet bedrivs utifrån en långsiktighet och med kvalitet i fokus. Varje ny verksamhet, anställning, aktivitet eller dylikt ska noga övervägas. De alternativ som finns för att finansiera nytillkomna behov är att öka externa intäkter eller genomföra omprioriteringar inom befintlig verksamhet. För att stärka Region Jämtland Härjedalens ekonomiska ställning krävs fokus på att hålla kostnaderna nere och att förbättra soliditeten.

Liksom de flesta andra regioner är dock det ekonomiska läget för Region Jämtland Härjedalen för närvarande mycket ansträngt. Snabba förändringarna i omvärlden har fått inflationstakten att stiga och medfört att regionens kostnader, och då i synnerhet pensionskostnaderna, ökat kraftigt och som inte kunnat förutses. En medvetenhet om att hushålla med befintliga resurser ska råda i hela organisationen och verksamheterna ska bedrivas ändamålsenligt. God ekonomisk hushållning är en central del i styrningen där en långsiktig plan för ekonomi i balans ska vara en del av ordinarie arbete med planering, budget och uppföljning.

En ny styrmodell för Region Jämtland Härjedalen fastställdes i juni 2023 som gäller från 2024. Den nya styrmodellen syftar bland annat till att skapa en struktur för ledning, styrning och uppföljning som är hållbar över tid och som utgår från målbild 2050 och med en tydlig förankring i organisationens kärnverksamhet, stödverksamhet och ledningsprocesser. Styrmodellen ska också ge ökade möjligheter till utveckling utifrån omvärldsläge och ändrade förutsättningar samt verksamhetens behov.

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Region Jämtland Härjedalens kärnverksamhet, stödverksamhet och ledningsprocesser utgör Region Jämtland Härjedalens åtta målområden. Dessa är hälso- och sjukvård, tandvård, regionalt utvecklingsansvar, kollektivtrafik, kultur, folkhögskolor, stödverksamhet och ledningsprocesser. För varje målområde finns ett övergripande mål som beslutas av regionfullmäktige i Regionplan med budget 2024-2026.

För respektive målområde finns långsiktiga nyckeltal och uppdrag för kommande år till styrelsen och nämnderna. Genom att följa de långsiktiga nyckeltalen (se bilaga 6) över tid får regionfullmäktige en indikation om verksamhetens riktning i förhållande till den politiska viljeinriktningen. Analysen används för att identifiera förutsättningar och behov för verksamheten. Uppdrag och nyckeltal är formulerade utifrån att respektive kärnverksamhet, stödverksamhet och ledningsprocesser har olika förutsättningar och är också olika stora. För att uppnå god kvalitet och god ekonomisk hushållning inkluderas ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet i respektive målområde, vilket även gäller för horisontella sakområden som exempelvis arbetsmiljö, folkhälsa och digitalisering.

Regionstyrelsen leder och samordnar allt arbete i Region Jämtland Härjedalen och har det övergripande ansvaret för ekonomin och de personalpolitiska frågorna. Tillsammans med övriga nämnder ska styrelsen se till att den viljeinriktning och politiska mål som regionfullmäktige beslutat om genomförs. Regionstyrelsen har även ansvar för regionens olika vårdval.

Se bilaga 1, sammanställd måluppfyllelse per december 2024, för uppföljning av mål och uppdrag för Regionstyrelsen, Hälso- och sjukvårdsnämnden, Regionala utvecklingsnämnden och Kollektivtrafiknämnden.

I tabellen nedan redovisas måluppfyllelse för respektive prioriterade mål utifrån nämndernas uppdrag. Av dessa åtta mål har tre bedömts som uppfyllda och fem bedömts som delvis uppfyllda. Till dessa finns trettiofyra uppdrag till nämnderna och styrelsen. Av dessa bedöms tjugofyra som uppfyllda och tio som delvis uppfyllda.

De kortsiktiga nyckeltalen avser de sju finansiella målen varav två har bedömts som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och fyra som ej uppfyllda.

Symbolförklaring för måluppfyllelse:

Grönt = målet uppnått, Gult = delvis uppnått, pågående aktiviteter i rätt riktning, Rött = uppnås inte. Mätetalen innebär ett intervall där 90-99 procent är gult.

Målområde med övergripande mål	Uppdrag			Finansiella nyckeltal			Sammanvägd status övergripande mål
Målområde för hälso- och sjukvård -God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen	5	1					Delvis uppfyllt
Målområde för tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland Härjedalen	3	2					Delvis uppfyllt
Målområde för Regionalt utvecklingsansvar -Utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen	3						Uppfyllt
Målområde för kultur - Tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen	1						Uppfyllt
Målområde för kollektivtrafik - Goda kommunikationer inom samt till och från Jämtland Härjedalen		1					Delvis uppfyllt
Målområde för folkhögskolor - Folkhögskolor med hög kvalitet	2						Uppfyllt
Målområde för stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling	8	1					Delvis uppfyllt
Målområde för ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet	2	5		2	1	4	Delvis uppfyllt

Finansiella mål	Målvärde	Utfall per december/ Måluppfyllnad
Soliditet (ökning) Exklusive ansvarsförbindelsen	-15,8%	-26,5%
Kassalikviditet inkl. pensionsplaceringar	>100%	226%
Nettokostnadsutveckling	0,6%	5,3%
Bruttokostnadsutveckling	-0,5%	4,3%
Leverantörföljsamhet	95,0%	88%
Självfinansieringsgrad av investeringar	100,0%	-198,0%
Skuldsättningstak	<14%	7,8%

Slutsatser av god ekonomisk hushållning

Den sammantagna bedömningen är att Region Jämtland Härjedalen endast delvis uppnådde god ekonomisk hushållning i förhållande till regionfullmäktiges mål för verksamhet och ekonomi vid årets slut, men uppföljningen visar att många aktiviteter är pågående. Den ekonomiska utvecklingen under året och ställning vid årets slut medför att finansiella nyckeltalen till övervägande del ej kan uppnås.

Huvudsakligen grundas bedömningen på att av åtta mål har tre bedömts som uppfyllda - folkhögskolor med hög kvalitet, tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen, utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen - och övriga fem bedömts som delvis uppfyllda. Till dessa finns trettiofyra uppdrag till nämnderna och styrelsen. Av dessa bedöms tjugofyra som uppfyllda och tio som delvis uppfyllda.

De kortsiktiga nyckeltalen avser de sju finansiella målen varav ett bedömts som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och fem som ej uppfyllda.

Sammanfattningsvis framgår att verksamheternas kärnuppdrag även fortsatt är prioriterade vilket medför uppfyllda/delvis uppfyllda mål. Utifrån inflations- och kostnadsutveckling har verksamhetens utförande tårt på regionens finansiella utveckling varmed hela fyra av sju finansiella nyckeltal inte kan uppnås. Ekonomin börjar bli mycket ansträngd och den långsiktiga planen för en ekonomi i balans måste hållas.

Resultat och ekonomisk ställning

Resultat ackumulerat december 2024 i miljoner kronor	Budget ack 2024	Utfall ack 2024	Avvikelse mot budget	Utfall ack fg år	Årsbudget	Årsprognos
Verksamhetens intäkter	1 110	1 266	155	1 267	1 110	1 171
Verksamhetens kostnader	-6 579	-7 268	-688	-6 971	-6 579	-7 090
Avskrivningar	-133	-165	-32	-154	-133	-180
Verksamhetens nettokostnader	-5 602	-6 167	-565	-5 857	-5 602	-6 099
Skatteintäkter	3 739	3 714	-25	3 638	3 739	3 736
Generella statsbidrag	1 277	1 463	186	1 298	1 277	1 461
Läkemedelsbidrag	511	514	4	472	511	514
Verksamhetens resultat	-76	-475	-400	-450	-76	-387
Finansiella intäkter	29	273	245	189	29	140
Finansiella kostnader	-253	-291	-39	-252	-253	-253
Resultat efter finansiella poster	-300	-494	-194	-512	-300	-500
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-
RESULTAT	-300	-494	-194	-512	-300	-500

Region Jämtland Härjedalens ackumulerade verksamhetsresultat till och med december 2024 var negativt och uppgick till minus 475 miljoner kronor, vilket var 400 miljoner kronor sämre än budget.

Resultat efter finansiella poster uppgick till minus 494 miljoner kronor vilket var en avvikelse med 194 miljoner kronor mot budget. Finansiella posterna inkluderar 257 miljoner kronor i vinster i värdepappersportföljen, vilket inte är budgeterat. Av dessa var 231 miljoner kronor orealiserade och att betrakta som osäkert då marknadsvärdet förändras löpande under året. Det är främst verksamhetens kostnader avseende personalkostnader/ inhyrd bemanning och IT- och licensavgifter som avviker från budget.

Även om omvärldsfaktorer som inflation och ränteutveckling nu har stagnerat, vilket ger en lägre kostnadsökningstakt, så är den högre kostnadsnivån permanentad. Regionens ekonomiska läge är fortsatt mycket utmanande och svårt ur perspektivet budgetföljsamhet. Det ger även en stor påverkan gällande likviditet och långsiktig ekonomisk hållbarhet då Region Jämtland Härjedalen saknar buffertkapital och har en skuldmassa som överstiger dess tillgångar. Inkluderas även de pensionsförpliktelser som uppstått före 1998, som inte är beaktade som avsättning, försämras lägesbilden än mer.

Av de sju finansiella målen i regionplan med budget 2024-2026, var endast kassalikviditeten och skuldsättningstak uppfyllda. Leverantörstrohet bedöms som nästan uppfylld medan målen självfinansieringsgrad av investeringar, nettokostnadsutveckling, bruttokostnadsutveckling och soliditet bedöms som ej uppfyllda. Region Jämtland Härjedalen har fortsatt ett stort arbete kvar med att bromsa kostnadsutvecklingen och effektivisering i verksamheten måste fortsätta, för att stärka ekonomin på längre sikt.

Verksamhetens utfall mot föregående år

Nettokostnadsutvecklingen ackumulerat för 2024 har fallit tillbaka till 5,3 procent, 309 miljoner kronor högre än föregående år.

Verksamhetens intäkter var 1 miljon kronor lägre jämfört med föregående år vilket främst beror på riktade statsbidrag och bidrag som var lägre med 69 miljoner kronor. Avseende försäljning har ökat med 46 miljoner kronor, 8,6 procent och avgifter har ökat med 13 miljoner kronor, 5,1 procent. Övriga intäkter har ökat med 9 miljoner kronor.

Bruttokostnaderna var 308 miljoner kronor högre jämfört med föregående år vilket motsvarar 4,3 procent och visar en nedåtgående trend i kostnadsökningstakten under året. Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med 185 miljoner kronor, motsvarande 6,7 procent. I ökningen inryms både ökat antal anställda som särskilda satsningar från tidigare år för sjuksköterskor, läkare och undersköterskor för att nå marknadsmässiga löner i arbetet med att rekrytera egen personal. Pensionskostnaderna var 169 miljoner kronor högre än föregående år, motsvarande 29,8 procent. Denna höga ökning är främst hänförlig till inflationspåverkan i pensionsavsättningar men även det nya förmånsavtalet och löneökningar.

Köpt riks- och regionvård är oförändrad kostnad från 2023 vilket utifrån ändrade prisnivåer pekar på en minskad köpt volym, läkemedel var 15 miljoner kronor högre, sjukvårdsmaterial har ökat med 18 miljoner kronor.

En positiv trend ses äntligen avseende kostnader för inhyrd bemanning som har minskat med 102 miljoner kronor och uppgick till 268 miljoner kronor totalt. Från och med juni 2024 har årets totalkostnad för inhyrd bemanning varit lägre än motsvarande period 2023. Färre timmar har blivit accepterade under sommaren vid avrop inom det nationella hyrbemanningsavtalet men även aktivt arbete med bemanningsplanering och reducerade vårdplatser som varit öppna inom vissa avdelningar. Köp av verksamhet är 20 miljoner kronor högre i år, vilket fördelar sig på kostnader för köpt kollektivtrafik samt ersättningar inom hälsoval och privata vårdgivare.

Regionens skatteintäkter har ökat med 76 miljoner kronor samt generella statsbidrag och läkemedelsbidrag har ökat 208 miljoner kronor, sammantaget 5,2 procent. Finansiella intäkter var 84 miljoner kronor högre än föregående år och finansiella kostnader avseende räntekostnader för pensionsskulden är 40 miljoner kronor högre.

Verksamhetens resultat jämfört med budget

Verksamhet i miljoner kronor, per nämnd	Utfall ack. 2024	Budget ack. 2024	Avvikelse utfall mot budget
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-3 725	-3 353	-372
Regionala utvecklingsnämnden	-143	-153	10
Kollektivtrafiknämnden	-295	-302	7
Regionstyrelsen	-1 969	-1 754	-215
Patientnämnden	-3	-3	0
Förtroendevalda politiker	-26	-31	5
Revision	-5	-6	0
Gemensam IT-nämnd	0	0	0
SUMMA VERKSAMHET	-6 166	-5 602	-564
Finansförvaltningen	5 673	5 302	371
TOTAL AVVIKELSE MOT BUDGET REGION JÄMTLAND HÄRJEDALEN	-493	-300	-194

Region Jämtland Härjedalens verksamheter hade ackumulerat för året 2024 en negativ avvikelse av nettokostnader mot budget med 564 miljoner kronor. Budgetavvikelsen efter finansiella poster är negativ med 194 miljoner kronor vilket inkluderar orealiserade resultat i värdepappersportföljen med 220 miljoner kronor, rensat med dessa är underskottet 414 miljoner kronor. För ytterligare information se avsnitt Driftsredovisning. En budget för den totala koncernen har inte upprättats.

Avvikelsen mot budget för Hälso- och sjukvårdsnämnden var negativ och uppgick till -372 miljoner kronor, vilket främst beror på kostnadsökningar för personalkostnader inklusive inhyrd personal samt köpt vård.

Regionala utvecklingsnämndens avvikelse mot budget var positiv och uppgick till 10 miljoner kronor, vilket både är beroende av ökade intäkter inom kulturen samt lägre kostnadsmassa.

Kollektivtrafiknämnden avvek positivt mot budget med 7 miljoner kronor. Avvikelser är främst hänförligt till lägre entreprenörsersättningar än vad som budgeterats, främst tack vare en positiv utveckling av drivmedelspriser.

Regionstyrelsen hade en avvikelse jämfört med budget som var negativ med 215 miljoner kronor. Avvikelsen beror huvudsakligen på högre personalkostnader inom stab samt regiongemensamt och högre kostnader för IT-system. För att hantera budgetavvikelsen har beslut fattats om anställnings-, inköps- samt resestopp. Utöver detta arbetas det intensivt med en åtgärdsplan för att komma till rätta med budgetavvikelsen.

Finansieringen hade en positiv budgetavvikelse med 371 miljoner kronor. Främst beroende på generella statsbidrag, inkluderat det så kallade sektorsbidraget, som var 190 miljoner kronor över budget. Även realiserade och orealiserade vinster inom värdepapper, 36 miljoner kronor respektive 183 miljoner kronor, har gett en positiv budgetavvikelse inom finansiella poster. Utvecklingen i det orealiserade innehavet förändras dock snabbt utifrån börsutveckling.

Förtroendemannabudget

Resultatavvikelsen för politiker regionfullmäktige och nämnder var positiv och uppgick till 5 miljoner kronor.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Utfall ack. 2024	Budget ack. 2024	Avvikelse mot budget
Regionfullmäktige	-15 141	-17 914	2 773
Regionstyrelse	-3 310	-4 300	990
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-3 089	-3 700	611
Regional utvecklingsnämnden	-3 239	-3 498	258
Kollektivtrafiknämnden	-1 011	-1 288	277
SUMMA	-25 791	-30 700	4 909

Resultatförbättrande åtgärder

För att bryta den negativa kostnadsutvecklingen fattade Regionledningen i mitten av februari ett beslut om anställningsstopp av administrativ personal för alla förvaltningar. Sedan början av mars gäller också ett beslut om inköpsstopp för alla inköp som inte är verksamhetskritiska eller direkt kopplade till effektivare administration eller andra åtgärder för att minska kostnaden. I början av april fattades ett beslut att mobiltelefonabonnemang max skall uppgå till 2 gigabyte och eventuella personliga mobila bredband skall avslutas.

Regionstyrelsen har gemensamt kommit med förslag till åtgärder och aktiviteter för att minska kostnaderna för 2024 och framåt vilka redovisas i tabellen nedan.

Redovisade aktiviteter har under 2024 haft en positiv effekt på resultat jämfört med samma

period föregående år motsvarande 161 miljoner kronor, vilket innebär att samlat utfall av de åtgärder som redovisas överstiger den förväntan som bedömdes i början av året- Då andra poster, främst personalkostnad, samtidigt har ökat i takt med fler egna anställda inom vård innebär detta att åtgärder nedan inte har gett resultat på sista raden då utfallet mot budget ändå är kraftigt avvikande. Slutsatsen är att dessa enskilda åtgärder inte räckt till för att åtgärda ekonomi i balans under 2024. Utan andra verksamhetsomställningar eller snävare prioriteringar råder svåra förutsättningar även för kommande år såvida inte finansiering tillkommer i form av ökade statsbidrag eller ett kraftigt minskat vårdbehov hos medborgare.

För administrativ personal framgår att antal månadsanställda har ökat under mätperioden i stället för att minska. Främst är det inom regionstyrelsen samt hälso-sjukvårdsnämnden som denna ökning har skett.

- Minskad hyrbemanning (50 miljoner kronor i enlighet med beslut i HSN/1237/2023, enligt prognos i divisionerna 70 miljoner kronor). Från och med juni har 2024 lägre ackumulerad kostnad för inhyrd bemanning jämfört med samma period 2023.
- Effektiviserad läkemedelshantering (4 miljoner kronor i enlighet med HSN/1237/2023). Svårighet att redovisa denna åtgärd genom att jämföra totala läkemedelskostnader. Läkemedelsenheten gör verksamhetsbesök och för en dialog kring kostnadsuppföljning och alternativa läkemedelsval med chefer och verksamheter.
- Effektiviserade vårdflöden (1 miljon kronor i enlighet med HSN/1237/2023)
 - Ständigt arbete med att förbättra och effektivisera vården.
 - Svårt att särskilja denna åtgärd i resultatrapporten - därav inget ackumulerat utfall redovisat
- Övriga åtgärder med effekter 2024 (9 miljoner kronor i enlighet med HSN/1237/2023)
 - Samtliga divisioner har identifierat ett antal möjliga effekter i varierande storlek som inte kan föras in i kategorierna ovan. Effekterna varierar i storlek.
 - Svårt att särskilja denna åtgärd i resultatrapporten - därav inget ackumulerat utfall redovisat.

Beslutet om anställningsstopp av administrativ personal verkställdes i mitten av februari varför förändringen mäts mot antal anställda per februari 2024. Rapporterad data i denna rapport avser antal månadsavlönade och inte helårsekvivalenter vilket är data som inte varit tillgänglig för rapportuttag.

Utöver de åtgärder som påverkar driftskostnad har även RS 417/2022 genom delegationsbeslut fattat av regionstyrelsens ordförande beslutats att pausa samtliga ej påbörjade investeringar i syfte att minska utflödet av likvida medel. Vid styrelsens möte i maj beslutades att investeringar därefter beviljades att ske i enlighet med den beslutade investeringsplanen.

Åtgärd/aktivitet (i tkr)	Bedömd effekt 2024	Utfall ack. 2024	Utfall ack. 2023	Förändring jmft fg år
Restriktiv policy för resor för att minska kostnaden jmft med 2023	2 345	-18 494	-20 363	1 869
Avveckla befintliga system där dubletter finns (tex BI-verktyg)	1 700	-996	-3 040	2 044
Se över telefoni- och mobilavgifter i syfte att minska kostnaden	290	-16 846	-14 981	--1865
Minskad hyrbemanning	70 000	-267 798	-368 947	101 149
Minskning av köpt vård	8 000	-483 198	-481 525	-1 673
Effektiviserad läkemedels-hantering	4 000	se kommentar		
Effektiviserade vårdflöden	1 000	se kommentar		
Ökade intäkter	40 000	409 194	372 316	36 878
Införande av inköpsstopp som ej är verksamhetskritisk	13 310	-82 993	-106 494	23 501
Övriga åtgärder med effekt 2024	9 000	0	0	0
Totalt	149 645	-461 131	-623 034	161 903
Antal anställda (administrativ personal)		per dec 2024	per feb 2024	Förändring jmft feb 2024
Anställningsstopp gällande administrativ personal (RS/215/2024)*		872	854	18

*Justering från rapport i juni har skett avseende rapportuttag avseende administrativ personal inom HS. Antal anställda enligt uppgifter i Inblick avseende kategorier Administratör vård/annan samt Receptionist/telefonist.

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Resultatet för 2024 visar på -494 miljoner kronor. Något bättre än prognosen, men inte på grund av kostnadsminskningar utan mer statliga medel och orealiserade värdepappersvinster. Fokus under år 2024 har varit att bryta kurvan för kostnadsökningar vilket har skett såtillvida att kostnadsökningstakten är väsentligt lägre än 2023 och lägre under slutet av 2024 än början av året, men dessvärre ingen minskad kostnadsnivå.

Även 2024 har präglats av ett tufft ekonomiskt läge till följd av bland annat inflationsdrivna kostnadsökningar, ökade pensionskostnader, förändrat ränteläge och en pågående lågkonjunktur. Att Region Jämtland Härjedalen brottas med dålig ekonomi är dessvärre inget nytt, och kanske är det en av anledningarna till att det är svårt att förmedla allvaret i situationen – hittills har verksamheten tuffat på trots minusresultat.

En ekonomi i balans är en grundförutsättning för att kunna jobba framåt inom alla olika områden. För att kunna jobba långsiktigt och strategiskt med löner, fastighetsutveckling, investeringar och verksamhetsutveckling, behövs en stabil ekonomi över tid. De ekonomiska underskotten under 2023-2024 har påverkat hårt på regionens finansiella ställning med ett negativt förhållande där skulder överstiger tillgångar samt en likviditet som vid årets utgång består helt av upplånade medel. Region Jämtland Härjedalen ligger i topp vad gäller underskott per invånare bland landets regioner.

Budgetföljsamhet

En del i att förstå årets resultat men också för att bedöma Region Jämtland Härjedalens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan är att utvärdera budgetföljsamheten. Nedan visas summering av resultatbudget, balansbudget och finansieringsbudget samt investering och långfristig skuld.

Resultatbudget

Region Jämtland Härjedalens resultat 2024 avvek negativt mot det budgeterade resultatet med 194 miljoner kronor, trots ett utrymme för ett budgetunderskott år 2024 med 300 miljoner kronor. Verksamhetens intäkter var 155 miljoner kronor högre än budget, främst på grund av högre försäljningsintäkter samt riktade statsbidrag som inte var budgeterat.

Även skatteintäkter och generella bidrag inklusive läkemedelsbidrag och sektorsbidrag, var 165 miljoner kronor bättre än budget. Finansnettot består av realiserade och orealiserade värdepappersvinster med 220 miljoner kronor samt räntekostnader vilket ger en positiv budgetavvikelse.

Även under år 2024 har verksamhetens kostnader ökat kraftigt med 720 miljoner kronor jämfört med budget. Här ses främst högre personalkostnader och bemanningskostnader men även köpt riks- och regionvård var högre jämfört med budget. Läkemedelskostnaderna har inte ökat i förväntad takt och ligger under budgeterad nivå men sjukvårdsartiklar och material överstiger budget. Kostnader för IT och system har inte haft en tillräcklig budget. För mer detaljerad genomgång av budgetavvikelser per nämnd hänvisas till rapporten om driftsredovisning.

Resultatbudget och utfall i miljoner kronor	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1 265,7	1 110,4	155,3
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-7 432,5	-6 712,4	-720,1
Skatteintäkter och generella statsbidrag	5 691,4	5 526,2	165,2
Finansnetto	-18,3	-224,2	205,9
Resultat	-493,7	-300,0	-193,7

Balansbudget

Eget kapital var sämre än budgeterat utifrån årets underskott och summan av eget kapital blev därför återigen negativ. Tillgångarna var 66 miljoner kronor lägre än budget främst utifrån ej genomförda investeringar. Skulder och avsättningar var 296 miljoner kronor högre än budget.

Balansbudget och utfall i miljoner kronor	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse
TILLGÅNGAR			
Summa anläggningstillgångar	1 150	1 275	-125
Summa omsättningstillgångar	2 329	2 270	59
SUMMA TILLGÅNGAR	3 479	3 545	-66
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	-429	-261	-168
Årets resultat	-494	-300	-194
Summa Eget kapital	-923	-561	-362
Summa avsättningar	2 942	2 872	70
Summa skulder	1 460	1 233	226
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	3 479	3 545	-66

Finansieringsbudget

Summa tillförda medel har minskat under 2024 på grund av det negativa resultatet men ökningen av pensionsavsättningen som är en del i resultatet inverkar inte på likvida medel. Två nya lån om 100 miljoner kronor vardera har tagits upp hos Kommuninvest för att täcka investeringar och lånekomponenten i finansiell leasing har minskat under året. Ambitionen att bara behöva låna till fastighetsinvesteringar har inte varit möjlig att vidhålla.

Inför år 2024 budgeterades för 280 miljoner kronor i investeringar sedan ytterligare investeringsbudget från tidigare år tillförts med 114 miljoner kronor, utfallet blev 166 miljoner kronor inklusive finansiell leasing fast egendom. Nettoinvesteringen var 180 miljoner kronor exklusive finansiell leasing som inte ingick i investeringsbudgeten. Budgeten underskreds således med 100 miljoner kronor. Se vidare i Bilaga 2, Investeringar per december 2024.

Finansieringsbudget och utfall i miljoner kronor	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse
Tillförda medel			
Årets resultat	-493,7	-300,0	-193,7
Avskrivningar	164,9	133,1	31,8
Avskrivningar finansiell leasing	-19,3	0	-19,3
Ökning pensionssavsättning inkl. räntekostnader	549,5	485,1	64,4
Summa tillförda medel	201,3	318,1	-116,8
Använda medel			
Förändring rörelsekapital	-84,7	-100	15,3
Nettoinvestering	-166,0	-206	40,0
Ökning av långfristiga skulder	159,3	100,0	59,3
Summa använda medel	-91,4	-206,0	114,6
Förändring av likvida medel	109,9	112,1	-2,2

Investeringar och långfristig skuld

Totalt för året uppgår investeringsbudgeten till 280 miljoner kronor (205,6 beslutad för 2024+ 113,5 överfört från 2023 minus 36,8 pausade till 2025). Utfallet per sista december 2024 för genomförda och pågående investeringar var 180 miljoner kronor.

2017 togs det första lånet från Kommuninvest med 100 miljoner kronor, efter ett antal år med underskott som också försämrat likviditeten. 2019 var låneskulden 433 miljoner kronor. 2020 gjordes en amortering med 73 miljoner kronor, 2021 med 70 miljoner kronor och 2022 med 100 miljoner kronor. Totala låneskulden 2023 till Kommuninvest uppgick därefter till 90 miljoner kronor efter en amortering med 100 miljoner kronor. I januari samt december har ny upplåning hos Kommuninvest skett under 2024, utestående lånevolym vid årsskiftet uppgår till 290 miljoner kronor. Fullmäktige har beslutat lånevolym 2024 som uppgår till 700 miljoner kronor. Under 2025 planeras för ytterligare 200 miljoner kronor för att säkerställa likviditet för investeringar och drift.

Stark bidragande till att skulderna ökade så pass kraftigt under 2024 har varit det svaga kassaflödet från den löpande verksamheten.

Självfinansieringsgraden är negativ under 2024 vilket följer av det negativa resultatet justerat för avskrivningar.

Investeringar och långfristig skuld	2024	2023	2022	2021	2020
Investeringar i mkr	165,6	352,7	135,8	112,7	79,2
Förändring i %	-50,0%	159,7%	20,5%	42%	-35%
Långfristig skuld	441,3	282,4	203,7	302,3	373,0
Förändring i %	56,3%	38,6%	-19%	-19%	-42%
Självfinansieringsgrad i %	-198	-189,0	211,0	470,0	586,0

Pensionsskuld

I bokslut 2024 uppgick pensionsskulden inklusive löneskatt till 5 060 miljoner kronor. Pensionsskulden ökade kraftigt 2024 enligt aktuell prognos, på grund av den höga inflationen, först 2026 beräknas den minska igen.

Pensionsskulden justeras årligt utifrån en nuvärdesberäkning (diskontering) av de framtida utbetalningar. Totala räntekomponenten som belastar årets resultat med 245 miljoner kronor utgörs av reala diskonteringsräntan + årets förändring i prisbasbeloppet, sammantaget 10,1 procent. Räntedelen har därmed kraftigt ökat från år 2022 som var 48 miljoner kronor och år 2023 197 miljoner kronor. Räntedelen är inte direkt likviditetspåverkande utan tillförs avsättningen/förpliktelsen.

I pensionsskulden nedan är inkluderat de kortfristiga skulder för pensionspremier intjänade 2024 som förfaller till betalning 2025.

Pensionsskuld inklusive löneskatt i mkr	2024-12-31	2025-12-31	2026-12-31	2027-12-31	2028-12-31	2029-12-31
Ansvarsförbindelse	2001	1929	1 801	1 702	1 614	1 518
Avsatt till pensioner exkl. särskilda beslut	2 939	3 071	3 086	3 153	3 270	3 354
Avsatt till pensioner särskilda beslut	3	3	3	2	2	2
Avgiftsbestämd ÅP KAP-KL	39	39	38	38	39	38
Avgiftsbestämd ÅP AKAP-KR	78	78	80	87	93	98
Total pensions-skuld	5 060	5 120	5 008	4 982	5 018	5 010
Förändring (%)	12,3%	1,2%	-2,2%	-0,5%	0,7%	-0,2%

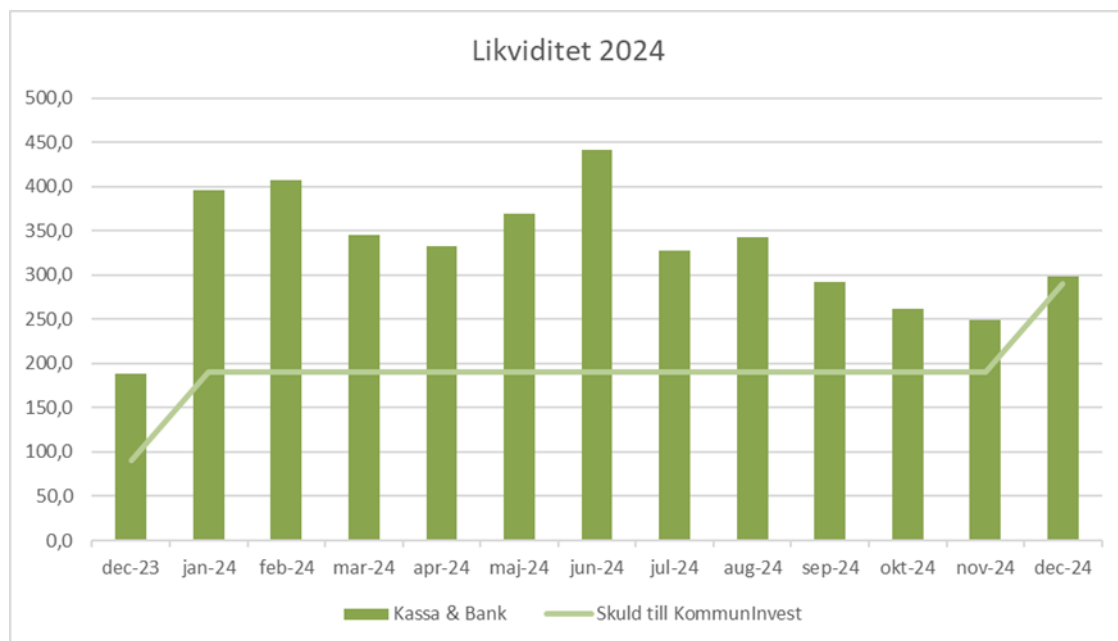
Den reala diskonteringsräntan i pensionsskultsberäkningen är fortsatt 1 procent. Även övriga antaganden (livslängd och antagen pensionsålder 65 år) har lämnats oförändrade utifrån år 2023 i enlighet med Riktlinje för beräkning av pensionsskuld.

Soliditet

Regionens betalningsförmåga har svängt kraftigt de senaste åren. 2019 uppgick soliditeten till minus 34 procent men efter starka resultat för åren 2020 till 2022 förbättrades soliditeten betydligt. Efter två år med återigen kraftigt negativa resultat har soliditeten ånyo försämrats och uppgick till -26,5 procent exklusive ansvarsförbindelse. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelse uppgick efter 2024 till -84 procent.

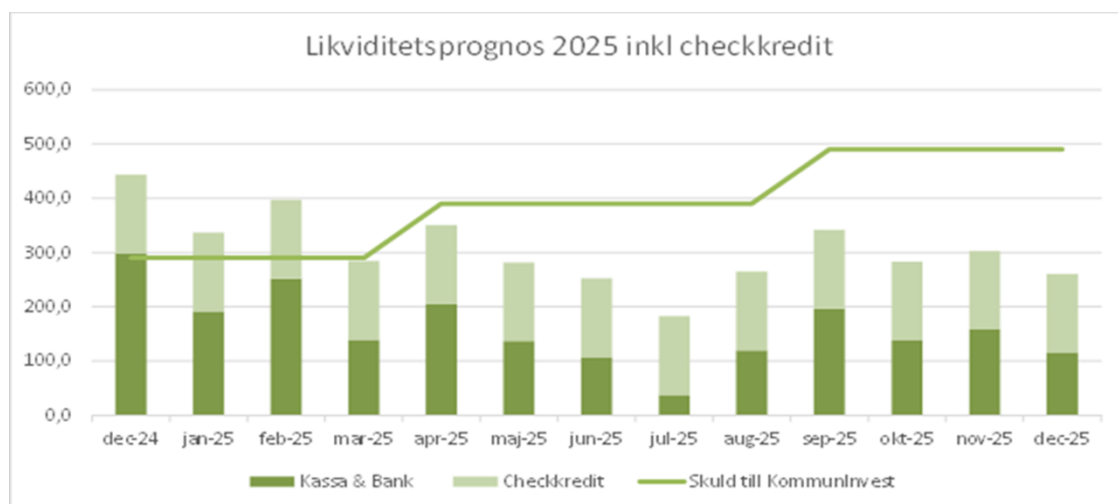
2024	2023	2022	2021	2020	2019
-26,5 %	-13,1 %	3,0 %	-1,3 %	-15,2 %	-34,1 %

Likviditet



Likviditeten har under året förbättrats med 110 miljoner kronor. Nyupplåning gjordes i januari och december på 100 miljoner kronor vardera vilket förstärkte likviditeten. Den totala skulden till Kommuninvest uppgår därefter till 290 miljoner kronor. Under februari och mars förstärktes likviditeten även genom riktade statsbidrag med cirka 130 miljoner kronor. Under juni månad förstärktes likviditeten då sektorsbidraget betalades ut vilket uppgick till 83 miljoner kronor.

En utökad betalningsberedskap finns i form av checkräkningskredit vilken uppgår till 145 miljoner kronor.



I Regionplan med budget 2025-2027 har det beslutats om ett negativt resultat även för 2025 på minus 230 miljoner kronor. I regionplanen finns även beräknat ytterligare 200 miljoner kronor i lån för att täcka investeringar under året som beräknas uppgå till 228 miljoner kronor. Enligt diagrammet ovan kommer nyupplåningen genomföras i april och i augusti och skulden till Kommuninvest kommer då uppgå till 490 miljoner kronor.

Känslighetsanalys

Region Jämtland Härjedalens beroende av omvärlden kan beskrivas genom att göra en känslighetsanalys. Känslighetsanalysen visar hur en förändring med 1 procent av olika ekonomiska faktorer påverkar resultatet samt hur ett ändrat skatteuttag med 50 öre eller en krona påverkar region Jämtland Härjedalens ekonomi. Störst effekt på regionens intäkter har en förändring av skatteintäkterna, därefter de generella statsbidragen. En ökning med 1 procent av personalkostnaderna exklusive pensioner påverkar regionens ekonomi negativt med 29 miljoner kronor.

Effekt på regionens intäkter	Förändring	Effekt +/- mkr
Skatteintäkter	1%	37
	+ 50 öre	159
	+ 1 kr	317
Generella statsbidrag och utjämning	1%	15
Läkemedelsbidrag	1%	5
Effekt på regionens kostnader	Förändring	Effekt +/- mkr
Personalkostnader, exkl. pensionskostnader	1%	31
Pensionskostnader	1%	6
Köp av verksamhet	1%	16
Läkemedelskostnader	1%	6

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Utfallet för 2024 har varit svagt. Sett över en femårsperiod har Region Jämtland Härjedalen haft några år av en relativt stabil finansiell ställning efter flera år av negativa resultat. Men likt andra regioner har 2023-2024 gett en ovanligt hög bruttokostnadsutveckling på grund av inflationen som drivit kostnader samtidigt som statliga riktade bidrag har minskat och skatteunderlaget har försvagats. Även 2025 ser ut att bli ett tufft år för regioner och kommuner, men toppen av pensionskostnader synes nu ha passerats.

Soliditeten har återigen försvagats till minus 26,5 procent. Givet framtida investeringsbehov och fortsatt negativt resultat så kommer soliditeten pressas nedåt ytterligare kommande år. Problemet är att intäkterna ökar i långsammare takt än kostnaderna. Kostnadsutvecklingen måste bromsas.

Sett över en femårsperiod (2020-2024) är det sammanlagda resultatet -181 miljoner kronor vilket motsvarar -0,7 procent av skatter och statsbidrag de senaste fem åren. Resultatnivån bör vara betydligt högre för att hantera de framtida utmaningarna. Ett riktvärde om 2 procent överskott skulle under denna period istället ha motsvarat ett tillskott till egna kapitalet med 517 miljoner kronor.

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att ett negativt resultat för ett räkenskapsår ska regleras under de närmast följande tre åren. En särskild åtgärdsplan för hur återställandet ska ske, ska utarbetas och beslutas av fullmäktige. I regionplan med budget 2025-2027 finns ett eget kapitel som beskriver detta; En långsiktig plan för ekonomi i balans.

I resultat enligt balanskravet får inte reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar tillgodoräknas enligt huvudregeln. Däremot ska reaförluster vid försäljning av anläggningstillgångar räknas in. Regionfullmäktige får besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska göras om det finns synnerliga skäl.

Region Jämtland Härjedalen har negativa balanskravsresultat från 2023 att reglera med 464,1 miljoner kronor. Enligt resultaträkning 2024 uppgår årets balanskravsresultat efter justeringar och synnerliga skäl till 675,1 miljoner kronor. Balanskravsunderskottet borde återställas inom tre år men synnerliga skäl att återställa på längre tid har åberopats då negativ budget har beslutats kommande år.

Enligt gällande normering redovisas balanskravsutredningen nedan. Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått.

Utmärkande för balanskravsutredning är att:

- Justering har gjorts för orealiserad vinst och förlust med 183,1 miljoner kronor.
- Resultatet innehåller 1,2 miljoner kronor i realisationsvinster att gottgöra resultatet.
- Återföring av orealiserade vinster och förluster med 10,3 miljoner kronor.
- Synnerliga skäl att inte återställa med 164 miljoner kronor för 2023 samt 456,7 miljoner kronor för 2024 kopplade till ökade pensionskostnader på grund av inflationsökningar.

Regionen har fortsatt stora utmaningar då ett stort uppdämt vårdbehov fortsatt påverkar vårdköerna, på grund av uppskjuten och inställd vård under pandemin. Ekonomin utmanas även av den demografiska utvecklingen, vilket innebär att fler invånare kommer vara i behov av välfärdstjänster. Samtidigt som inflationen har stigit kraftigt vilket innebär högre kostnader. Det är hög tid att effektivisera och driva verksamhetsförändringar för att minska kostnaderna och förbättra ekonomin på både kort och lång sikt. Det är av vikt att ha en god ekonomi för att kunna möta nya kostnader och nödvändiga investeringar.

Synnerliga skäl

2023 åberopade Region Jämtland Härjedalen synnerliga skäl för att lägga en negativ budget 2024 på minus 300 miljoner kronor. Även för 2025 har en negativ budget med minus 230 miljoner kronor beslutats där synnerliga skäl har åberopats, vilket innebär att även återställandet av resultatet för 2024 och 2025 måste göras på längre tid än tre år. Anledningen var de snabba förändringarna i omvärlden som fått inflationen att stiga och resulterat i att regionens pensionskostnader ökade kraftigt under 2023 och 2024. Att lägga en budget i balans och i verksamheten tillfälligt genomföra stora nedskärningar, för att sedan växla upp igen, skulle innebära stora negativa konsekvenser för verksamheten men även för invånarna i regionen. Förutom stora minskningar i utbud, som är förenat med risker på kort sikt, kan en tillfällig neddragning även leda till mer långtgående konsekvenser, exempelvis inom kompetensförsörjningen där det redan idag finns utmaningar.

Enligt Kommunallagen ska kommuner och regioner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. God ekonomisk hushållning handlar om att säkerställa en effektiv och ändamålsenlig verksamhet samt en god hushållning av regionens medel på både kort och lång sikt. Region Jämtland Härjedalen bedömer, med utgångspunkt i god ekonomisk hushållning, att det inte är möjligt att återställa det negativa balanskravsresultatet från 2023 inom tre år och sam-

tidigt upprätthålla en ändamålsenlig verksamhet. Denna bedömning grundar sig också i att även resultatet för 2024 är negativt och uppgår till minus 494 miljoner kronor. Även för 2025 har en negativ budget med minus 230 miljoner kronor beslutats, vilket innebär att även återställandet av resultatet för 2024 måste göras på längre tid än tre år.

Region Jämtland Härjedalen åberopar med anledning av detta synnerliga skäl för att inte återställa den del av det negativa balanskravsresultatet som kan hänföras till inflationens påverkan på pensionskostnaderna. Den exceptionellt höga inflationen beräknas ha medfört ökade pensionskostnader 2023 på 164 miljoner kronor och för 2024 med 456,7 miljoner kronor. Restande del av det negativa balanskravsresultatet på 675,1 miljoner kronor planeras att återställas på längre tid än tre år. Motivering till att återställa på längre tid:

- De ekonomiska förutsättningarna är unikt svaga åren 2023 och 2024.
- De ekonomiska förutsättningarna förväntas förbättras något från 2025 för att sen förbättras ytterligare därefter.
- En förväntat negativ real skatteunderlagstillväxt försämrar ytterligare förutsättningarna för att återställa senast 2026.
- Fullmäktige har i Riktlinje för god ekonomisk hushållning, tagit beslut om att långsiktigt stärka soliditeten i Region Jämtland Härjedalen med målet att uppnå positiv soliditet.

Region Jämtland Härjedalens beslut att åberopa synnerliga skäl innebär att det även krävs ett fortsatt arbete för att vända den ekonomiska utvecklingen. En i övrigt hög nettokostnadsutveckling innebär att det, trots att pensionskostnaderna bedöms minska, kommer att krävas omfattande åtgärder för att nå en ekonomi i balans 2030 och över tid stärka den finansiella ställningen.

Att inte återställa hela det negativa balanskravsresultatet bedöms dock, i detta ekonomiskt utmanande läge, ge bäst förutsättningar att uppnå god ekonomisk hushållning på sikt. De negativa konsekvenserna av tillfälligt stora neddragningar i verksamheten bedöms alltså bli större än de kortsiktiga ekonomiska vinsterna. Region Jämtland Härjedalen strategi är i stället att ha ett långsiktigt förhållningssätt till god ekonomisk hushållning, där ett kontinuerligt arbete mot uppsatta mål ska ge långsiktigt hållbara effekter för både verksamhet och ekonomi.

Balanskravsutredning i miljoner kronor	2024	2023
Årets resultat enligt resultaträkning	-493,7	-512,1
- Reducering av samtliga realisationsvinster	-1,2	-1,3
+ Justering för realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet		
+Justering av realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet		
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-183,1	-120,5
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	10,3	5,9
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-667,7	-628,1
- Reservering av medel till resultatreserv		
+ Användning av medel från resultatreserv		
Balanskravsresultat	-667,7	-628,1
Synnerliga skäl (årets balanskravsresultat)		
+ Synnerliga skäl att ej återställa 2024	456,7	164,0
+ Synnerliga skäl att återställa på 6 år, senast 2030	211,0	
Årets balanskravsresultat att återställa, efter synnerliga skäl	-211,0	-464,1
Ackumulerat negativt balanskrav att återställa		
Negativt balanskravsresultat att återställa från tidigare år varav 2023 återställs senast 2028	-464,1	0
Ackumulerat ej återställt negativt balanskravsresultat (från tidigare år inkl. årets negativa balanskravsresultat)	-675,1	-464,1

Väsentliga personalförhållanden

Regionen Jämtland Härjedalens uppdrag är omfattande och komplext och levereras genom en personal- och kompetensintensiv organisation. Förutsättningarna att möta medborgarnas behov och förväntningar påverkas i och med det i hög grad av kompetensförsörjningen såväl som av medarbetarnas arbetsförhållanden, engagemang och förutsättningar att bidra till organisationens utveckling och resultat på både kort och lång sikt.

Kompetensförsörjningsutmaningen är en av både arbetsmarknadens och regionens viktigaste och mest prioriterade frågor under överskådlig tid. Nationella rapporter visar prognoser med ökade behov av samhällets välfärdstjänster under flera år framåt. Samtidigt visar prognoserna minskade förutsättningar att möta verksamheternas kompetensförsörjningsbehov då antalet medborgare i arbetsför ålder kvarstår på oförändrade nivåer under motsvarande tidsperiod. Kompetensförsörjningsutmaningen är nationell och rör större delen av arbetsmarknaden vilket bland annat återspeglat sig lokalt genom svårigheter att bemanna ett flertal kompetensområden inom regionens verksamhet. Regionens ekonomiska utmaningar påverkar ytterligare förutsättningarna att försörja verksamheten med rätt kompetens och kapacitet då en utökad bemanning även medför ökade kostnader för verksamheten.

Både de ekonomiska förutsättningarna och arbetsmarknadens utveckling innebär att regionens kompetensförsörjningsbehov behöver mötas med nya metoder. Utvecklingen av teknik, arbets sätt och verksamhetens effektivitet är av strategisk betydelse för att verksamheten på sikt ska kunna drivas med relativt färre antal medarbetare med en kompetenssammansättning som möter verksamhetens behov. Likaväl är utvecklingen av regionen som en attraktiv arbetsplats fortsatt av stor vikt för förutsättningarna att attrahera, rekrytera och behålla medarbetare med rätt kompetens på den konkurrensutsatta arbetsmarknad som utvecklas.

Under 2024 har Färdplan 2030 arbetats fram som bland annat bidrar till att möta den mångfacetterade kompetensförsörjningsutmaningen i sin helhet. Inom ramen för färdplanens prioriterade fokusområde Attraktiv arbetsplats har ett flertal målinriktade utvecklingsinsatser drivits inom det personalpolitiska området för att stödja utvecklingsarbetet i sin helhet samt för att bidra till regionens verksamhetsresultat. Ledarskapet är av central betydelse för både verksamhetens utveckling och vardagliga drift. Metoder har utvecklats under året till stöd i chefernas förändringsledarskap såväl som förutsättningarna för cheferna att utöva ett hållbart ledarskap över längre tid. Regionens anställningsvillkor har enligt tidigare inriktning fortsatt formas för att bidra till medarbetarnas engagemang och motivation såväl som för att bidra till kompetensförsörjningen genom att möta villkoren på arbetsmarknaden för de mest konkurrensutsatta befattningarna. Kompetensförsörjningsutmaningen förstärker också behovet av att tillvarata medarbetarnas kompetens på bästa sätt. Mot bakgrund av det har den redan pågående utvecklingen av karriärmodeller fortsatt under 2024 för att bidra till både goda förutsättningar för chefers kompetensplanering såväl som att tydliggöra karriär- och kompetensutvecklingsmöjligheter för medarbetare inom hälso- och sjukvård. För att bidra till en hälsofrämjande arbetsplats, ett hållbart arbetsliv samt ökad närvaro och engagemang på arbetet har utveckling drivits för att stödja organiseringen av hållbara arbetssätt med balans mellan krav och resurser och förutsättningar för medarbetarnas återhämtning i arbetet. Därutöver har ett aktivt arbete med hälsofrämjande och rehabiliterande åtgärder drivits för minskad ohälsa. Även vikten av ledarens roll i arbetet med medarbetarnas organisatoriska förutsättningar, hälsa och rehabilitering har varit i fokus utifrån ett förebyggande perspektiv inom hälso- och arbetsmiljöområdet.

Under 2023-2024 har ett omfattande utrednings- och rättningsarbete genomförts av felaktigt registrerad arbetstid och uteblivna utbetalningar av obekväm arbetstid, jourersättning och sjuklön till läkare. Rättningsarna har genomförts med en preskriptionstid på 10 år och kostnaderna har till och med 2024 uppgått till 6,1 mkr. Av de totala kostnaderna har ca. 4 miljoner

kronor utgjort utbetalning av löner och resterande delen har utgjorts av ränta (1,35 mkr), skadestånd till respektive medarbetare (560 tusen kronor) samt skadestånd till Läkarföreningen (250 tkr). Rättningsarbetet planeras att vara helt klart under 2025.

Under våren 2024 drevs en omfattande avtalsrörelse nationellt och som under våren 2024 innebar konflikt inom Vårdförbundets avtalsområde. Region Jämtland Härjedalen påverkades genom blockader mot nyanställningar samt mot övertids- och mertidsarbete. Konflikten fick påverkan på förutsättningarna att bedriva utveckling inom det personalpolitiska området samt störningar av verksamhetsdriften inom Hälso- och sjukvårdens förvaltningsområde. Konflikten påverkade även förutsättningarna att planera verksamheten och bemanningen inför sommarssemesterperioden.

Antal anställda

Antal månadsav-lönade	2021-12	2022-12	2023-12	2024-12	Förändring mot fg år
Totalt antal anställda	4 174	4 272	4 424	4 586	162
Varav kvinnor:	3 169	3 252	3 392	3 532	140
Varav män:	1 005	1 020	1 032	1 054	22

Totalt har antalet anställda ökat med 162 jämfört med samma period ifjol.

Under senare delen av året kan en viss lättnad i att rekrytera skönjas på övergripande nivå, dock finns det fortfarande stora lokala skillnader.

	2021-12	2022-12	2023-12	2024-12	Förändring mot fg år
Hälso- och sjukvårdsnämnden	3 405	3 467	3 602	3 752	150
Regionala utvecklingsnämnden	176	172	165	162	-3
Kollektivtrafiknämnden	13	17	19	20	1
Regionstyrelsen	573	608	629	644	15
Patientnämnden	4	4	4	4	0
Revison	5	4	5	4	-1
Totalt	4 174	4 272	4 424	4 586	162

Hälso- och sjukvårdsnämnden har ökat med 150 månadsanställda från föregående år, men det finns fortfarande en brist inom vissa yrkeskategorier och inom vissa specialiseringar. Även om arbetstiden och antalet anställda ökar generellt så har förvaltningen fortsatt utmaningar på enskilda enheter eller inom enskilda yrkeskategorier för att ha fullt tillräcklig bemanning över hela året. Det gäller framför allt medicinska sekreterare ett antal specialistläkare, optiker och kurator som minskat i arbetstid på enskilda enheter. Även inom kategorin sjuksköterskor som ökat i arbetstid och antal anställda finns ett fortsatt behov för att möta efterfrågan.

Detta har lett till ett beroende av tillfällig personal inom delar av hälso- och sjukvården. Störst omsättning är det fortsatt på sjuksköterskor och där beskriver verksamheterna att det finns utmaningar med att både rekrytera och behålla erfarna medarbetare. Förvaltningsledningen tillsammans med stödfunktioner har bland annat arbetat med att kartlägga lönebildningen och möjligheter till kompetensutveckling för att främja möjligheter till att både rekrytera och behålla. Ett arbete som kommer fortsätta även framåt under kommande år. Rekryteringsläget i stort nationellt är en utmaning som delas med resten av Sveriges regioner och kommuner.

Regionala utvecklingsnämnden har minskat med 3 medarbetare. Antal anställda skiljer sig åt över tid framför allt på grund av projekt som påbörjas och avslutas, samt utifrån antal tillfälligt anlitade i olika produktioner inom kulturverksamheten. Under 2024 har både område Hållbar tillväxt och område Kultur och bildning haft vakans på chefsidan. Det har också varit vakanser vid föräldradedighet, tjänstledighet och pågående sjukskrivningar.

Kollektivtrafiknämnden har haft vakans som tillsatts sen föregående år.

Regionstyrelsens antal anställda ökade med 15 jämfört med samma period föregående år. Den främsta anledningen till ökningen är att det inför 1 januari 2024 genomfördes en organisationsförändring som innebar att avdelningen tog över regionens 7 vakter. Det beror även på tillsatta vakanser inom HR-avdelningen både inom Löneservice och HR-strateger samt inom Beslutsstöd.

Kompetensförsörjning

Generellt är det svårt att rekrytera inom många områden, specialistläkare, oavsett specialitet, distriktsläkare, övertandläkare, tandläkare, allmänsjuksköterskor, specialistsjuksköterskor, undersköterskor till vissa enheter, psykologer samt vissa specialist-/nyckelkompetenser. En viss förändring med lite fler sökanden till tjänster kunde skönjas andra delen av 2024, dels beroende på minskad omfattning av inhyrd personal över hela landet men högst troligt även på grund av ett generellt lägre konjunkturläge med en mindre het arbetsmarknad överlag.

Detta gäller även flertalet yrkeskategorier utanför hälso- och sjukvård, exempelvis inom IT, och andra stödfunktioner, även städ har utmaningar i att rekrytera tillräckligt med personal. Det kan vara svårare att rekrytera till glesbygd (undantag Åre) än till Östersund med omnejd. Olika specialiteter kan också vara olika svårt att rekrytera, trots att det handlar om samma typ av befattning. Det kan bero på attraktionskraften hos den specialitet som har behovet. Det kan också handla om de anställningsvillkor som erbjuds. Längden på anställningen och sysselsättningsgrad kan vara villkor som påverkar möjligheterna att rekrytera.

Gällande allmänna rekryteringsbefrämjande insatser så har mässor och studiebesök genomförts under 2024. Runt 300 elever har under hösten varit på fysiska studiebesök på KTC, kliniskt träningscenter på Östersunds sjukhus, fördelade på 10 olika högstadieskolor och 2 olika gymnasieskolor. Regionen har varit representerade vid studentmässor vid universitet och högskolor i Göteborg, Stockholm, Uppsala och Örebro samt vid Mittuniversitetets studentmässor "Mötesplats Campus".

Kompetensutveckling

I en kunskapsintensiv organisation i ständig utveckling och för att klara generationsväxlingen är kompetensutveckling viktig. Hur stor andel tid som läggs på utbildning varierar mellan och inom yrkeskategorier och verksamhetsområden. Beroende på verksamhet, olika kompetenskrav på Region Jämtland Härjedalens cirka 120 yrken och utbildningsutbud, är variation något som förekommer i en så bred verksamhet som Region Jämtland Härjedalens.

Andelen utbildningstid i förhållande till utförd tid per år låg före pandemin på en konstant nivå runt 3,5-4 procent. Detta har under 2024 varit 3,8 procent (2023, 3,8 procent, 2022, 3,3 procent och 2021, 2,9 procent), där bristande bemanning delvis beskrivs som försvårande inom vissa grupper och enheter till att den lokalt kan vara lägre, främst inom hårt belastade personalgrupper.

För att klara verksamhetens behov av grundutbildad och specialistutbildad personal utgör Region Jämtland Härjedalens studiemedel en viktig strategisk insats. Medlen utgår till utbildningar där det finns brist som innebär att verksamheten inte kan bedrivas i full utsträckning eller att den har motsvarande påverkan på andra verksamheter.

Under året har medarbetare studerat till specialistutbildning och vid grundutbildning, med någon form av studiefrämjande medel, antingen med avslut, pågående eller påbörjat under året. Under 2024 fanns totalt 8,2 miljoner kronor i budget för regionövergripande studiemedel, vilket var en halvering mot 2023. Antalet utbildningar med studiemedel låg dock kvar på samma nivå, finansierade av statliga, riktade medel samt verksamhetsfinansierade medel.

PÅGÅENDE UTBILDNINGAR	2024 RJH studiemedel	2024 verksamhets finansierade	2023 RJH studieme del
VUB (Vidareutbildning)			
Barnmorska, 90 HP	12	5	14
Akutsjukvård	5	1	8
Ambulanssjukvård	3		5
Anestesissk, 60 HP	3	3	6
IVA, 60 HP	0	4	3
Distriktssköterska, 75 HP	8	1	10
Palliativ ssk, 60 HP	3		3
Psykiatri, 60 HP	4		5
Operation, 60 HP	1	3	1
Barn- o ungdom, 60 HP	5	2	6
Hjärtsjukvård, 60 HP	2		2
Neurosjukvård, 60 HP	1		1
Oftalmologi, 60 HP	2		2
Grundutbildning			
Grundutbildning m studiebidrag			
Grundutb sjuksköterska 180 P, T1-T6	10	3	23
Grundutb sjuksköterska T5 - T6		8	
Grundutb sjuksköterska T6		2	
Grundutbildning BMA T6		2	
Grundutb röntgensjuksköterska 180 P, T 1-T6		1	
Steriltekniker	0	1	1
Medicinteknisk ingenjör	1		1
Medicinsk sekreterare	1		1
TOTALT	61	36	92

Samverkan med övriga regioner och universitet i norra regionen sker inom ramen för Regionala vårdkompetensrådet (RVKR) och syftar till en bättre matchning mellan de utbildningar som erbjuds av universiteten och regionernas behov, i nuläget och i framtiden.

Bemanningsföretag

Kostnad bemanningsföretag i mkr	2022-12	2023-12	2024-12	Förändring i mkr mot fg år
Läkare	126	181	155	-26
Varav läkare primärvården	47	64	54	-10
Sjuksköterskor	75	182	109	-73
Övriga	4	6	4	-2
Totalt	205	369	268	-101

Publicerade avrop (dvs verksamhetens aviserade behov av inhyrd bemanning) under perioden juni till december motsvarar ca 103 årsarbetskrafter varav motsvarande 83 årsarbetare blev bemannade (beräknat utifrån schablon 40 arbetstimmar/vecka och fyra veckor per månad, vilket för regionens egna anställda sjuksköterskor inte motsvarar normal arbetstid). Huvuddelen av obesvarade avrop var kopplat till sommarperioden, andelen besvarade avrop för perioden september tom december är 85 procent, för perioden juni tom augusti var den 69 procent.

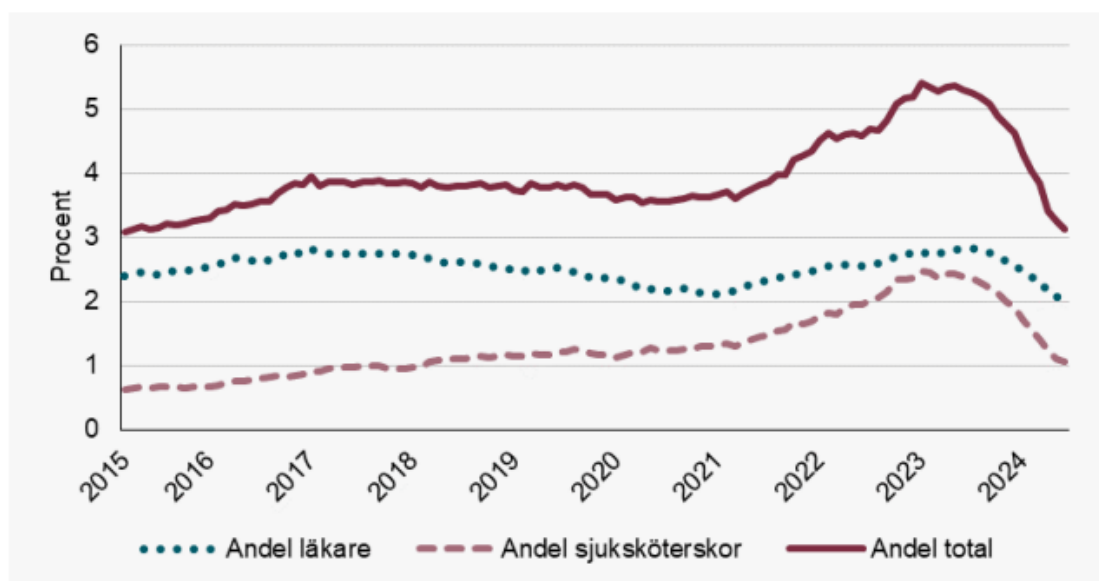
Den minskade hyrbemanningen är märkbar i alla divisioner och inom divisionerna Medicin och Kirurgi är garantibemanningen nu utfasad.

Utveckling av andel hyrbemanning i förhållande till totala personalkostnader följer den nationella utvecklingen, men ligger över snittet i kurvan för landets regioner (se bild nedan, SKR ekonomirapport oktober).

	2021-12	2022-12	2023-12	2024-12
Andel hyrbemanning Region Jämtland Härjedalen	5,1%	7,0%	11,1%	7,2%

Diagram 23 • Andel av kostnaderna för hyrbemanning av egen personal uppdelad på läkare resp. sjuksköterskor

Procent



Källa: Sveriges Kommuner och Regioner.

Chef- och ledarskap

Under 2024 har Region Jämtland Härjedalen haft en extern personalomsättning för chefer på 6,7 procent, vilket är en minskning i jämförelse med 2023 då personalomsättningen var 10,9 procent. 2022 var motsvarande siffra 8,8 procent. Den verkliga omsättningen av chefer blir något högre då ett antal chefer i samtliga förvaltningar har lämnat sitt chefsuppdrag och gått tillbaka till sin grundanställning.

Det innebär att flera nya chefer har rekryterats. De som är helt nya har påbörjat sin introduktion till chefsrollen och till ledarskapet. Regionen behöver fortsätta stödja med introduktionsutbildning och utbildning i Chefsutvecklingsprogram 1 och ledarträningarna Utvecklande ledarskap och Hållbart ledarskap samt handledning.

36 nya chefer har genomgått Chefsutvecklingsprogram 1 som vänder sig till nya chefer och pågår under ett år. Utbildningen pågår under brutet kalenderår så den startar upp på höstterminen. 23 chefer har genomgått utbildningen Utvecklande ledarskap (UL) under 2024. UL riktar sig till mer erfarna chefer både som individer och som ingående i ledningsgrupper. En kortare version av UL har också genomförts för 80 medarbetare. Den har bland annat riktat sig mot ledningsfunktioner som ledningsbarnmorskor och ledningssjuksköterskor samt MLU:er. Delar av denna utbildning har också genomförts i modulform för mindre grupper som ledningsgrupper.

Kartläggningen av chefers arbetsmiljö visar att arbetsbelastning upplevs hög och att den kognitiva arbetsmiljön därför behöver vara hållbar för att bidra till goda förutsättningar för cheferna att leda och organisera verksamheten. Det är sammanlagt 60 chefer som deltagit i Hållbart ledarskap varav 36 chefer under 2024 som är en ledarträning med syfte att skapa medarbetarskap, förutsägbarhet i ledarskapet och med ett självledarskap som grund hos varje ledare. Utöver det har ett webbaserat stödmaterial tagits fram och tillgängliggjorts i regionens kompetensportal. En viktig del av ett hållbart ledarskap är att det främjar och stärker ett aktivt medarbetarskap, där medarbetarna får förutsättningar att ta ansvar, vara delaktiga och tillsammans hantera vardagliga problem. Det frigör tid och energi för organisering och verksamhetsutveckling och skapar en tryggare, mer självgående arbetsgrupp. Den systematik som arbetats fram under 2023 för kartläggning av chefers arbetsmiljö fortsätter utgöra den metod regionen tillämpar vid utveckling av chefers arbetsmiljö. En förutsättning för detta är ett tydliggörande av chefers placering i regionens digitala organisationsträd vilket fortsatt är en viktig regionövergripande fråga att utveckla 2025.

I syfte att stärka vårt ledarskap i Region Jämtland Härjedalen har ytterligare satsningar gjorts under 2024 inom området.

En översyn av den regiongemensamma introduktion för chefer av HR har genomförts i syfte att göra introduktionen mer lättillgänglig, värdera vilja relevanta områden som chefer har behov av i en introduktion och att se till att alla chefer ska få samma introduktion. I översynen har det också uppmärksammats att erfarna chefer har behov av kunskapspåfyllnad i de områden som ingår i introduktionen. Utifrån översynen kommer arbetet fortsätta under 2025 bland annat med att göra fler webbutbildningar för att öka tillgängligheten.

En e-utbildning för att leda på distans har tagit fram för att möta chefers förutsättningar med att ha fler medarbetare på distans. Den kommer att implementeras under 2025.

I syfte att stärka ledarskapet genom den omställning som Region Jämtland Härjedalen gör genom Färdplan 2030, har de första cheferna bjudits in till nätverk för att dela erfarenheter, idéer och höja kompetensen i förändringsledning. Dessa grupper kallas Erfa-grupper. Under 2024 har utvecklingen av konceptet pågått och kommer att implementeras under 2025.

Därutöver togs en e-utbildning med grundläggande kunskaper om den modell som ligger till grund för Region Jämtland Härjedalens chefs- ledar- och medarbetarskap fram 2023. Utbild-

ningen har skett i några ledningsgrupper samt i andra sammanhang även under 2024. Fortsatt marknadsföring behöver ske för att nå fler.

Arbetet med chefers förutsättningar som genomfördes under 2023 genom en kartläggning av chefers arbetsmiljö fortsatte under 2024. Detta med anledning av Arbetsmiljöverkets inspektion av Region Jämtland Härjedalens systematiska arbetsmiljöarbete. Arbetsmiljöverket ställde krav på regionen att införa en systematisk uppföljning av chefers arbetsmiljö. En skydds rond för chefer har utvecklats i ett samarbete mellan HR-avdelningen och chefer i verksamheten. Skydds ronden bygger på Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) checklista för chefers arbetsmiljö och Arbetsmiljöverkets föreskrifter om organisatorisk och social arbetsmiljö. I kartläggningen inkluderades även en fördjupad analys av chefers resultat i regionens medarbetarundersökning, erfarenheter från chefsgrupper, från ledarträningen Hållbart ledarskap samt kunskapssammanställningen Leda lagom många. Ledarskapet och chefers arbetsmiljö har stor betydelse för arbetsmiljön och verksamhetens resultat. Det är även genom ledarskapet man kan organisera verksamheten på ett sätt som främjar långsiktig hållbarhet och ger andra förutsättningar.

Lönebildning

Löneöversyn 2024 drog ut på tiden då samtliga avtalsområden, förutom Akademikeralliansen, omfattades av centrala avtalsförhandlingar 2024. En konflikt med Vårdförbundet på central nivå påverkade också tidplanen.

Utbetalning av nya löner för medarbetare inom Kommunals avtalsområde skedde i juni, där utrymmet var 985 kr/tillsviareanställd varav en individgaranti som enligt avtal var 450 kr.

För avtalsområdena Allmän kommunal verksamhet, Sveriges Lärare och Akademikeralliansens betalades nya löner ut i september. Det garanterade utfallet för dessa arbetstagarorganisationer var enligt avtal 3,3 % förutom för Akademikeralliansen där avtalet fortsatt var sifferlöst. Läkarnas avtal garanterade ett utfall på 3,3% och nya löner betalades ut i oktober. Samtliga avtal, förutom Vårdförbundets, var giltiga från 1 april 2024.

Efter medling på central nivå resulterade Vårdförbundets nya avtal i ett garanterat utfall av 3,05% och gällde från 28 juni. Utöver detta avsattes, på central nivå, 0,25 %, till arbetstidsförkortning där veckoarbetstidsmättet för 10 % natt ändrades till 36:20 från 2024-11-01. (tidigare gav 20 % natt veckoarbetstidsmättet 36:20) Vårdförbundets nya löner betalades ut i november.

Det generella utrymmet i löneöversyn 2024 var 2,9 procent och det totala utfallet blev 3,8 % för samtliga tillsvidareanställda, inklusive prioriteringar.

De prioriterade grupperna i löneöversyn 2024 var leg psykologer, undersköterskor vårdavdelning, medicinska sekreterare, kuratorer, audionomer, dietister, servicemedarbetare/måltidsvärd, förrådsarbetare, enhetschefer inom HS-förvaltningen, Regionstab och Regional utveckling, allmänsjuksköterskor inom vissa enheter, anestesijuksköterskor, operationsjuksköterskor, IVA-sjuksköterskor, kommunikatörer, HR-konsulter/HR-strateger, controllers och ekonomer inom ekonomienheten, lärare vid Bäckedals folkhögskola, Kulturen och några projektledare inom Regional utveckling. Särskilt yrkesskickliga var fortsatt en del i Vårdförbundets avtal men bedömning av dessa gjordes inom det generella utrymmet, dvs inget extra avsatt utrymme.

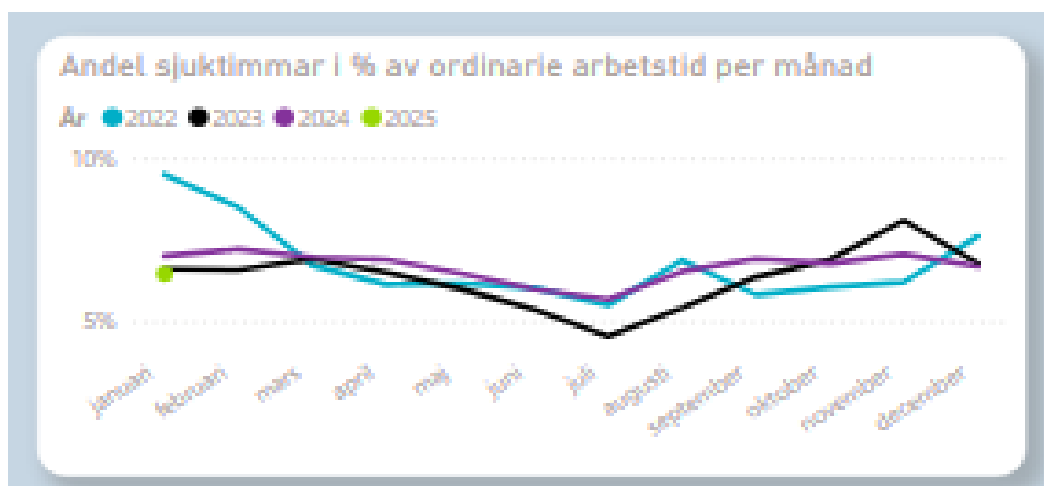
Sjukfrånvaro - ökade frisktal

Obligatorisk sjukfrånvarostatistik

Sjukfrånvaroandel i % i relation till utförd arbetstid	2022	2023	2024
Sjukfrånvaron för kvinnor	7,2	7,0	7,5
Sjukfrånvaron för män	5,2	4,3	4,1
Total sjukfrånvaroandel	6,7	6,3	6,7
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	7,6	6,9	6,9
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år	6,6	6,2	6,4
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	6,7	6,4	6,9
Andel långtidssjukfrånvaro = 60 dagar eller mer	29,8	35,4	41,3
Totala antal sjuktimmar	519 088	502 638	555 569

Den ackumulerade sjukfrånvaron för 2023 var 6,7 procent, vilket är högre än föregående år (6,3 procent) och når inte ned till målvärdet på 5,0 procent. Detta motsvarar 555 569 sjuktimmar på helåret och 315 årsarbetare, jämfört med 286 årsarbetare året innan (1760 årsarbets-tid). Ökningen mellan åren är 52 931 sjuktimmar motsvarar ca 30 årsarbete. Den rena sjuklönekostnaden för 2024 blev 37 miljoner kronor (exkl. sociala avgifter) och ligger på samma nivå som året innan. Att kostnaderna inte ökat beror på att den sjukfrånvaro som ökat är den långa över 180 dagar där arbetsgivaren inte betalar sjuklön (sjuklöneperioden är dag 1-14). Sjuklönekostnaderna var som högst i februari och mars då årets influensa påverkade sjukfrånvaron samt under augusti och september.

Under perioden har sjukfrånvaron minskat för män men ökat för kvinnor under 2024. Sjukfrånvaronivåerna skiljer sig mellan förvaltningarna, det gör även verksamheternas innehåll och det speglas också i sjukfrånvaronivåerna. Regionstaben har högst sjukfrånvaro på 7,0 procent och Hälso- och sjukvårdsförvaltningen har 6,9 procent.



Sjukfrånvaron som är längre än 60 dagar fortsätter öka i andel och det är en följd av ett förändrat sjukskrivningsmönster och ändrad sjukförsäkring sedan tre år tillbaka. Samverkan med Försäkringskassan i återgång till arbete är sämre och incitamenten till att pröva annat arbete blir färre då sjukskrivande läkare och sjukförsäkringen inte längre har den inriktningen i ett tidigt skede.

Korttidsfrånvaron inom sjuklöneperioden (dag 1-14) har minskat från 234 891 sjuktimmar till 218 813 sjukfrånvarotimmarna, en minskning på 16 078 sjuktimmar.

Det finns en ökning av den långa sjukfrånvaron och även den medellånga sjukfrånvaron har ökat. Per 31 december var 121 stycken medarbetare sjukskrivna i spannet dag 180- , 70 stycken mellan dag 60-180 och 52 stycken dag 30-60. Ökningen är +39 stycken mellan åren i spannet längre än 180 dagar och -20 stycken mellan dag 60-180. Ökningen av de längre rehabiliteringsärendena hör till stor del samman med ett ändrat sjukskrivningsmönster och ändrade regler hos Försäkringskassan där dag 180 i sjukskrivningsperioden inte längre har samma betydelse för rätten till sjukpenning. Detta ställer nu därför högre krav på arbetsgivaren och vården att samarbeta tidigt kring en återgång i arbete för att undvika långa sjukfall i det fall där arbetsförmåga finns till exempel genom en ändrad sysselsättning.

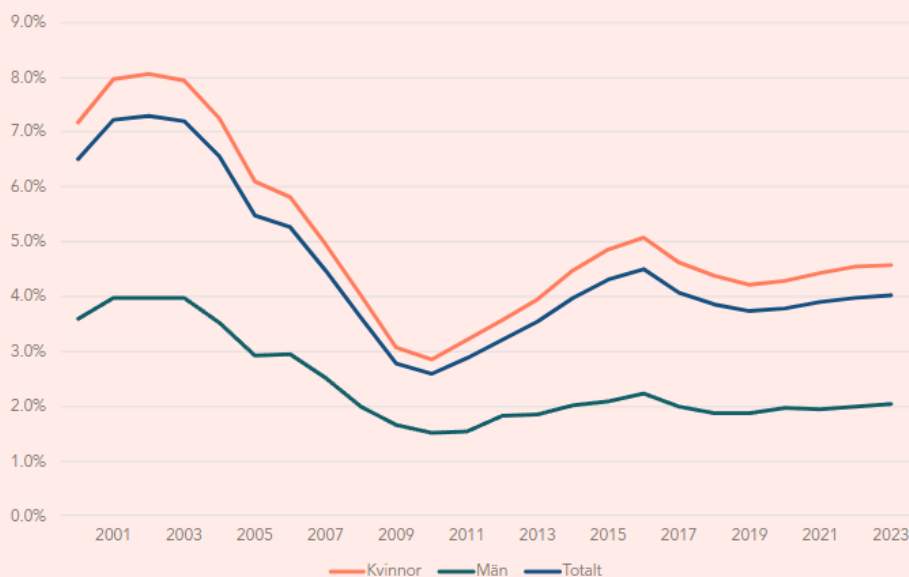
Ett fortsatt arbete med rehabiliteringsplaner är därför, för aktuella medarbetare, viktiga och att i enskilda fall av långtidssjukskrivningar, koppla in resurser via hälsofrämjande teamet samt företagshälsovården som stöd till berörda verksamheter. Detta för att genomföra den rehabilitering som är möjlig och att pröva arbetsförmåga och ta tillvara både kompetens och arbetsförmåga. En aktiv och nära dialog med ansvarig chef och medarbetare samt plan för återgång i arbete blir därför särskilt viktig framåt om den långa sjukfrånvaron ska minskas.

Även ett fortsatt arbete med att följa upp tidiga signaler på ohälsa, identifiera behov av förebyggande åtgärder och rehabilitering samt ge individuellt stöd till medarbetare utifrån behov för att undvika sjukskrivning är av stor vikt om man ska fånga de medarbetare som riskerar ohälsa. Vad det finns för olika alternativ till sjukskrivning och rätt man på rätt plats blir två centrala begrepp i arbetet med sjukfrånvaron tillsammans med ledare och deras roll i att ge stöd och skapa förutsättningar för sina medarbetare. När mätningarna av den självupplevda hälsan sker i de årliga medarbetarundersökningarna upplevs hälsan fortsatt hög och har under året haft en positiv trend, men den ringar också in balansen mellan krav och resurser (att hinna färdigställa sina arbetsuppgifter) som ett riskområde vilket indikerar att det är där insatser för att förebygga ohälsa ska ligga.

Insatser som gjorts under året handlar till stora delar om organisatoriska förutsättningar, att ge stöd i att balansera krav och resurser i de fall man upplever stressrelaterad ohälsa. Här finns både den kognitiva arbetsmiljön med som en viktig del samt tydligheten i uppdrag och prioriteringar som ett nära ledarskap kan bidra med. En stor del av de tjänster som köps från vår företagshälsovård är psykologstöd, stöd i att hantera stress och stöd till chef och medarbetare till att lägga upp arbetet och eventuella anpassningar på ett bättre sätt. Hela projektet "Organisera för återhämtning" rör stora delarna av individnivån av stress också, både genom hur återhämtning kan avaktivera stressreaktioner och utifrån kognitiv belastning även på individnivå. Det handlar om tankesättet utifrån kognitiv belastning (ljud, intryck, krav mm), möjligheten till pauser och återhämtning samt balans mellan arbetsliv och privatliv.

I en omvärldsbevakning så ökar sjukfrånvaron i hela landet. Ser man på Regionerna sker en svag ökning i sjukfrånvaron, här har Region Jämtland Härjedalen legat bland de med lägst sjukfrånvaro senaste åren.

Sjukfrånvaron i regionerna



SKR: Sjukfrånvaro bland kommunanställda 30 dagar eller mer i november

Arbetsmiljö - Hälsosfrämjande arbetsmiljö

Under 2024 har Region Jämtland Härjedalens främsta fokus varit hälsofrämjande och förebyggande insatser i det systematiska arbetsmiljöarbetet och organisatoriska förutsättningar. Många verksamheter återger en positiv bild av deras arbetsmiljöarbete, med hög medarbetar-tillfredsställelse och engagemang där riskbedömningar och systematiska insatser för att förbättra arbetsförhållandena görs löpande.

Att organisera för återhämtning är en strategiskt viktig arbetsmiljöinsats i regionens verksamheter. Att organisera för återhämtning handlar om att skapa förutsättningar för organisationens medarbetare att få återhämtning i arbetsvardagen via bland annat arbetssätt och organisering för att därigenom skapa ett långsiktigt hållbart arbetsliv. Projektet "Organisera för återhämtning" som pågått under 2022-2024 har haft inriktningen att utveckla hur arbetet organiseras och leds i syfte att skapa återhämtning under arbetsdagen och genom arbetsuppgifterna. Målet nu är att organisering för återhämtning behöver inkluderas som en naturlig del i verksamheterna, för utveckling av både medarbetares och chefers arbetsmiljö. Fokus ligger på förändrade arbetssätt där planeringen utifrån kartläggningen av chefers arbetsmiljö kommer utgöra en utgångspunkt.

På en övergripande nivå har ytterligare ett fokus under 2024 varit att fortsätta integrera det systematiska arbetsmiljöarbetet som en naturlig del i det löpande arbetet, genom bland annat utveckling av årshjulet för det systematiska arbetsmiljöarbetet och automatisering av personaldata till både arbetsmiljörapport och bokslut. Detta i syfte att sprida de gemensamma delarna som ingår i arbetsmiljöarbetet jämt över året, samt möjliggöra förutsättningar för analys och planering framåt. Andra viktiga satsningar har varit den systematiska kartläggningen av chefers arbetsmiljö där en viktig del är ledarträningen hållbart ledarskap som nu är en återkommande del i det övergripande arbetsmiljö- och ledarskapsarbetet. Chefers skyddsrand återkopplas också som något positivt i verksamheterna, där chefer får ett specifikt forum att diskutera sin arbetsmiljö tillsammans med överställd chef.

En central arbetsmiljöfråga i många verksamheter har varit arbetsbelastningen utifrån upp-

levda krav i förhållande till resurserna, särskilt i samband med hög sjukfrånvaro och rekryteringsvårigheter. Det har resulterat i att många verksamheter beskriver en ökad stress och otydlighet kring arbetsuppgifter. Under 2025 är viktiga insatser i arbetsmiljöarbetet ett fortsatt fokus på förebyggande insatser för att öka resurserna i förhållande till de krav som ställs.

Lokalernas utformning är även det en central del i beskrivningen av arbetsmiljön, framför allt i de riskbedömningar och skyddsronder som utförts. Lokalerna upplevs som icke-ändamålsenliga och bristfälliga, vilket försvårar det systematiska arbetsmiljöarbetet för cheferna och påverkar medarbetarnas arbetsmiljö på ett negativt sätt. Stöd från arbetsmiljöingenjör från företagshälsovården och fortsatt arbete med att sprida kunskapen hur man skapar återhämtande miljöer och minska kognitiva belastningar (framför allt ljud, intryck m.m.) har varit och kommer även under 2025 vara viktiga delar i detta arbete, parallellt med regionens fastighetsutvecklingsplan.

Arbetet med medarbetarenkäten lyfts som en viktig del i dialogen med medarbetarna och det systematiska arbetsmiljöarbetet. Regionens hälsofrämjande index har ett bra resultat: 4,70 av 6,0 hösten 2024 (jämfört med 4,68 hösten 2023). Påverkansmöjligheter hur arbetet organiseras och att hinna avsluta sina arbetsuppgifter på det sätt som planerats visar på en positiv trend, även om upplevelsen att hinna avsluta arbetsuppgifter på det sätt som planerats fortsatt är den friskfaktor som ligger lägst i mätningarna. Medarbetarnas självupplevda hälsa har även den ett högt resultat (4,72 hösten 2024). Det upplevda stödet och handledning från sin närmsta chef visar på en något sjunkande trend vilket går i linje med det fortsatta arbetet som behöver göras kopplat till chefers förutsättningar och arbetsmiljö.

En framgångsfaktor som lyfts från verksamheterna i arbetsmiljöarbetet är projektet "Organisera för återhämtning". Många verksamheter beskriver att verktygen i projektet bidragit till en förbättrad arbetsmiljö och återhämtning. Sammanfattningsvis finns fortsatta utmaningar i arbetsmiljöarbetet och en viktig del för att nå framgång är att behålla det stora engagemang för arbetsmiljöfrågor som finns i verksamheterna, där man beskriver ett lösningsfokuserat förhållningssätt och en god dialog.

Förväntad utveckling

Utveckling av regionens ekonomi

Åren 2023 och 2024 har inneburit kraftiga underskott om sammantaget 1 miljard kronor och det på grund av stora svängningar på både intäkter och kostnader. De riktade bidragen minskade kraftigt under 2023 mot tidigare år samtidigt som pensionskostnaderna ökade kraftigt på grund av inflationen och nytt pensionssystem vilket framförallt påverkat åren 2023-2024. Inflation och prisnivå har även påverkat övriga kostnadsmassor, trots det arbete som skett inom Region Jämtland Härjedalen för att reducera kostnader.

2025-2026 har budgeterats med ytterligare underskott och preliminär prognos för 2025 innehåller stora osäkerheter avhängigt framförallt nivå på statliga bidrag som ej var kända vid regionplanens upprättande men även utveckling av ränta och inflation som påverkar pensionerna.

Det återstår mycket att genomföra för verksamheten bland annat kopplat till uppskjuten vård, krav att öka antalet vårdplatser samt nya regler för dygnsvård som också driver på kostnaderna. Köpt vård har under 2024 minskat volymmässigt men prisjusteringar har medfört att det inte än gett utslag i kostnadsmassan. Den inhyrda bemanningen har kunnat minska då egen personal har rekryterats inom framför allt sjuksköterskor och undersköterskor.

För att dämpa inflationsutvecklingen har centralbanken världen över parerat med höjda räntor, vilket också leder till ökade räntekostnader. Även detta påverkar med kostnadsökningar, då lån till investeringar ligger med i kommande planer. Även lägre kostnadsersättningar och riktade bidrag väntas de kommande åren. Detta får effekt på likviditeten. Kraftiga underskott urholkar likviditeten snabbt, vilket innebar beslut om pausade investeringar under våren. Under året har upplåning skett hos Kommuninvest med 200 miljoner kronor vilket vid årets slut i princip motsvara det medel som utgör region Jämtland Härjedalens banktillgodo (exklusive förvaltade pensionsmedel).

Den ekonomiska situationen är mycket allvarlig och det är viktigt att så snart som möjligt reglera det negativa resultatet för att inte en övervältring av dagens kostnader ska betalas av framtida generation.

De ekonomiska förutsättningarna för Region Jämtland Härjedalen har inte möjlighet att ge verksamheten någon uppräkningsbudget för perioden 2025-2027, förutom Regionala utvecklingsnämnden och Kollektivtrafiknämnden som får begränsad uppräkningsbudget. Detta på grund av att den kulturella infrastrukturen med dess olika kulturinstitutioner och civilsamhället behöver kunna fortsätta att verka trots nedskärningar från nationell nivå. Kollektivtrafik behöver finnas tillgängligt där människor bor, går i skola och vid exempelvis företagsetableringar. Detta innebär att arbete att ta fram effektiviseringar och kostnadsbesparingar i verksamheten. Det innebär också prioriteringar och omställningar inom verksamheten.

Organisationsförändring

En omorganisering inom Regionstyrelsens förvaltningsområde har påbörjats under 2024 med en ny avdelning, Digitaliserings- och utvecklingsavdelningen, för att fokusera ännu mer till en digital omställning. Även de nuvarande två förvaltningsområdena under Regionstyrelsen återgår till ett gemensamt som behåller namnet Regionstaben. Denna förändring har trätt i kraft 1 januari 2025.

Investeringsbehov

Köp av mark har skett under året för uppförande av helikopterplatta vid Bräcke Hälsocentral. Under 2025 ska arbetet med att bygga om Funäsdalen Hälsocentral påbörjas. Även ett närsjukhus i Åre planeras för kommande åren. Framtagande av underlag för fastighetsutvecklingsplan samt lokalbehovsplan för verksamheterna har påbörjats.

Robusthet

Det allvarliga säkerhetspolitiska läget fortsätter att påverka hela verksamheten, ekonomin, material- och läkemedelsförsörjningen. Det synes inte i dagsläget finnas någon ljusning på kort sikt vilket betyder att osäkerheten framåt är fortsatt stor. Inträdet i Nato kommer att innebära skyndsamma anpassningar för Regionen kommande år, både på infrastruktur och sjukvård. Det geopolitiska läget är oförutsägbart och kan medföra stor volatilitet i utveckling av räntor, inflation och finansiella marknader.

Miljoner kronor	Utfall 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter	1038	970	970	970
Riktade statsbidrag	228	120	120	120
Verksamhetens kostnader	-7 268	-6 776	-6 776	-6 776
Avskrivningar	-165	-163	-164	-164
Verksamhetens nettokostnader	-6 167	-5 849	-5 850	-5 850
Skatteintäkter	3 714	3 882	4 025	4 171
Generella statsbidrag *	1 463	1 314	1 326	1 391
Statsbidrag läkemedel	514	531	551	571
Verksamhetens resultat	-400	-123	52	283
Finansiella intäkter	273	29	31	33
Finansiella kostnader	-292	-136	-98	-113
Årets resultat	-494	-230	-15	203
Bruttokostnadsutveckling i %	4,3%	-3,1%	0,0%	0%
Nettokostnadsutveckling i %	5,3%	-3,8%	0,0%	0%
Långfristig skuld	441	782	932	932
Investeringar	280	228	274	230
Nyupplåning	200	200	150	0

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Driftredovisningen ska innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten. Interndeberitering förekommer inom vissa verksamheter bland annat för att kunna särredovisa tandvård, Primärvården ska redovisa mot hälsovalet och Regional utveckling behöver redovisa mot projekt. Område Regionservice interndebererar kostnader avseende förråd och hjälpmedelscentral. Område Diagnostik och teknik interndebererar för bland annat laboratoriemedicin och röntgen.

Region Jämtland Härjedalens kärnverksamhet är hälso- och sjukvård, tandvård för barn och unga upp till 23 års ålder och regionalt utvecklingsansvar. Regioner ansvarar även tillsammans med kommunerna för regional och lokal kollektivtrafik. Region Jämtland Härjedalen har valt att utföra uppgifter inom kultur samt utbildning i form av folkhögskolor. För att kärnverksamheten ska kunna utföras och utvecklas med god kvalitet behövs stödverksamhet inom olika sakområden och av olika kompetenser, exempelvis från IT, HR, kommunikation eller ekonomi.

Driftredovisning per verksamhet	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse		Avvikelse utfall mot budget 2024
	Innevarande år	Budget	Föregående år	Innevarande år	Budget	Föregående år	Intäkter	kostnader	
Hälso- och sjukvårdsnämnden	1 603	1 457	1 599	- 5 327	- 4 810	- 5 182	145	- 517	- 372
Regionala utvecklingsnämnden	129	127	183	- 272	- 280	- 322	2	8	10
Kollektivtrafiknämnd	308	259	291	- 603	- 561	- 581	49	- 42	7
Regionstyrelsen	744	551	671	- 2 713	- 2 306	- 2 478	193	- 407	- 215
Varav:									
Regionstaben	403	347	411	- 1 014	- 888	- 961	55	- 126	- 70
Vårdval	195	7	191	- 1 103	- 923	- 1 070	188	- 179	8
Regiongemensamt	147	197	70	- 596	- 494	- 447	- 50	- 102	- 153
Patientnämnden	0	0	0	- 4	- 4	- 4	0	0	0
Förtroendevalda politiker	-	-	-	- 26	- 31	- 30	-	5	5
Revision	0	-	-	- 5	- 6	- 5	0	0	0
Gemensam IT-nämnd	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen, interna och externa	2 784	2 395	2 745	- 8 950	- 7 997	- 8 602	389	- 953	- 564
Finansen	5 673	5 302	5 345	-	-	-	371	-	371
Total avvikelse mot budget Region Jämtland Härjedalen	8 457	7 697	8 090	- 8 950	- 7 997	- 8 602	759	- 953	- 194

Region Jämtland Härjedalen har för år 2024 antagit en negativ budget -300 miljoner kronor. Utfallet -494 miljoner kronor medför därmed en negativ avvikelse mot budget med -194 miljoner kronor för året 2024. Avvikelsen ligger inom den prognos som har lämnats på -200 mot budget.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Avvikelsen mot budget var negativ och uppgick till -372 miljoner kronor varav högre intäkter än budget med 145 miljoner kronor som främst avser riktade statsbidrag. Högre kostnader än budget med 517 miljoner kronor, vilket huvudsakligen beror på personalkostnader inklusive inhyrd bemanning, köpt riks- och regionvård och sjukvårdsartiklar.

Verksamheten inom hälso- och sjukvård sker inom tre divisioner:

Division medicin: -73 miljoner kronor jämfört med budget.

Division kirurgi: -96 miljoner kronor jämfört med budget.

Division nära vård: -288 miljoner kronor jämfört med budget.

Det är främst inom division Nära Vård som bruttokostnadsökning märks med 119 mkr (6,5

procent) där bemanningskostnad ökat 5,7 procent. Division Kirurgi har kostnadsökning 20 mkr och bemanningskostnad ökar 2,7 procent. Division Medicin har kostnadsökning 38 mkr och bemanningskostnader ökat 1,0 procent. Det lägre kostnadsutfallet avseende inhyrd bemanning märks inom alla divisioner.

Primärvård inom hälsovalet som bedrivs i egen regi hade en negativ budgetavvikelse på -106 miljoner kronor efter justering för det samordnings- och sistahandsansvar som åligger de regiondrivna hälsocentralerna.

Patientsäkerhet

Det strategiska arbetet med patientsäkerhet i Region Jämtland Härjedalen utgår från Socialstyrelsens nationella handlingsplan "Agera för säker vård" samt den regionala handlingsplanen för ökad patientsäkerhet 2022–2024. Syftet med den regionala handlingsplanen är att stärka och stödja det regionala och lokala patientsäkerhetsarbetet samt vara vägledande i det systematiska patientsäkerhetsarbetet för att förebygga undvikbara vårdskador. Patientsäkerhetsarbetet är långsiktigt och kräver uthållighet och det pågår många aktiviteter för ökad säkerhet vid vård, behandlingar och införande av nya processer. November 2024 togs beslut i hälso- och sjukvårdsledningen att ge område patientsäkerhet ett utökat uppdrag där syfte och mål är att säkerställa ett systematiskt kvalitetsarbete för god vård.

Produktion

	2023-12	2024-12	Förändring mot fg år
Antal läkarbesök specialistvård	147 671	150 711	3 040
Sjukvårdande behandling specialistvård	129 536	133 348	3 812
Antal läkarbesök primärvård	197 424	205 504	8 080
Sjukvårdande behandling primärvård	257 338	260 270	2 932
Vårdtillfällen specialistvård	17 343	17 533	190
Vård dagar specialistvård	94 864	92 913	-1 951
Vårdtillfällen primvård	156	151	-5
Vård dagar primärvård	1 194	1 207	13
Medelvårdtid specialistvård	4,5	4,3	-0,2
Medelvårdtid primärvård	7,3	7,5	0,2

Sjukvårdens verksamheter fördelas inom primärvård och specialistvård samt vad som utgör öppen vård (besök och behandlingar) respektive slutna vård (vårdtillfällen och vårdtid). Vårdens omställning syftar till att en större del av vården ska konsumeras i primärvården, och på sikt som egenvård. Hur detta redovisas kommer förändras dynamiskt vartefter omställningen fortgår. Statistik avseende primärvård omfattar egen regi.

Antalet läkarbesök har ökat jämfört med föregående år och ökar mest inom primärvården samt Barn och unga vuxna. Över lag är ökningstakten dock fortsatt avtagande. Det indikerar att Hälso- och sjukvårdsnämndens beslut från februari om sänkta ambitioner avseende omhändertagandet av den uppskjutna vården börjar få effekt. Antalet sjukvårdande behandlingar ökar även fortsatt. Det ska dock noteras att sjukvårdande behandlingar kan komma som en följd av läkarbesök, varvid en eftersläpning i trendförändring inte är oväntad.

Östersunds sjukhus (slutna specialistvård) har på totalen haft en gynnsam vårdplatssituation under hösten. Antal vårdtillfällen är i paritet med föregående år men antal vård dagar och medelvårdtid är fortsatt nedgående.

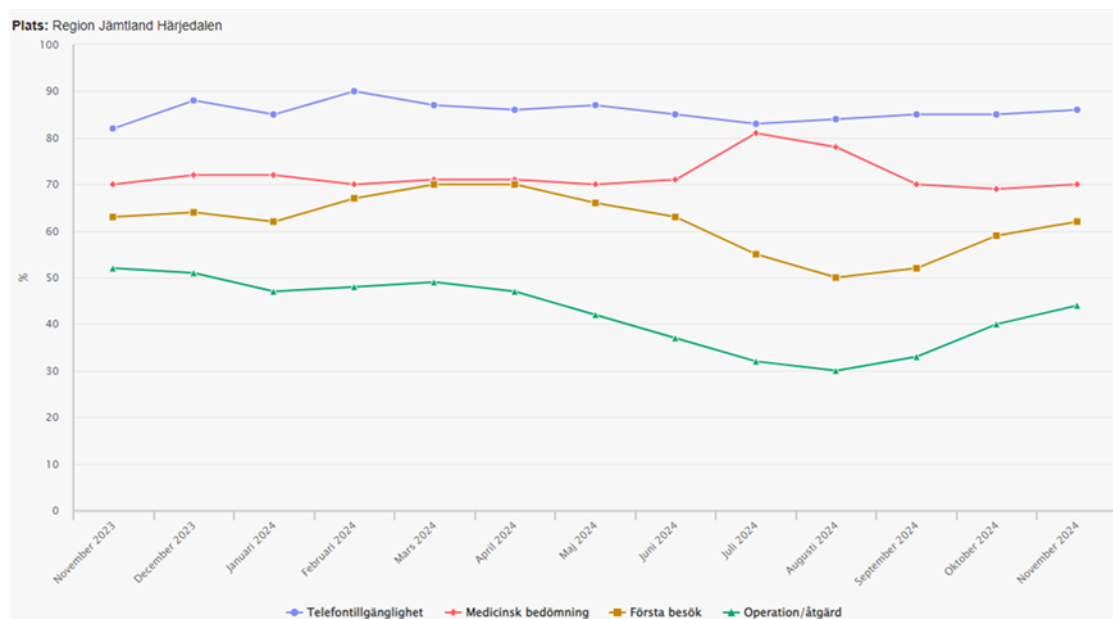
För öppen primärvård i egen regi ökar antalet kontakter, vilket är i enlighet med intentionerna. Ökningen sker dock i lägre takt än förändringen från 2022-2023. Slutenvård primärvård avser Näva i Strömsund. Antalet disponibla vårdplatser har under 2024 till följd av bemanningsproblematik varit färre än tidigare år.

Övrig produktion

Ambulanssjukvården visar en allmän minskning av ambulanssamtal, vilket kan kopplas till implementeringen av "Inre Befäl" och en minskad efterfrågan. Resursoptimering, inklusive användning av mångsökare, har bidragit till denna nedgång. För 2024 var vinterambulansen i Vemdalen obemannad och ersattes av ett regionalt resursfordon. Totalt minskade ambulanssamtalen från 16 939 år 2022 till 15 924 år 2024, med personalutmaningar som ledde till att bedömningsfordon i Sveg och Hammerdal inte var i drift, och verksamheten i Östersund skaldades tillbaka för att prioritera bemanning av länsresursen.

Inom akutsjukvården är Obs-platser en viktig komponent, där 2 087 patienter vårdats under året. Beläggningsgraden har i snitt varit 7,23 patienter/dygn. Antalet inläggningar från observationsplatser till avdelning har under 2024 varit 661 (34 procent). PCI-labbet genomgick betydande uppgraderingar, vilket resulterade i köer, medan antalet operationer ökade jämfört med föregående år. Statistiken för intensivvårdsavdelningen (IVA) visade en 20 procent minskning av totala vårdtimmar, trots att antalet patienter ökade med 10 procent. Noteras även en ökning av patienter inom den rättsliga psykiatriska vården, vilket belyser pågående utmaningar inom den sektorn.

Tillgänglighet



Vårdgarantin för regionen visar telefontillgänglighet 86 procent, medicinsk bedömning 70 procent, första besök 62 procent samt operation/ åtgärd 44 procent, se diagram ovan. Vårdgarantin för riket motsvarar 86 procent, 87 procent, 72 procent, 64 procent. Statistik för väntetider inom vårdgaranti finns på www.vantetid.se.

Utvecklingsarbeten under 2024

Den nya telefonmätningen inom vårdgarantin är implementerad för primärvården, avsaknad av nytt tjänstekontrakt för filöverföring saknas för telefonin. Arbetet med att mäta fysiska chatrar och ta fram nationella riktlinjer har gjorts under 2024

Fortsatt arbete pågår med att få med alla enheter i den nationella mätningen.

För barn och ungdomsmedicin har regionen en ny lösning som innebär att barn som remitteras för besök om 3-4-5 år på grund av exempelvis genetiska anlag för sjukdom inte kommer med i mätningen, vilket är helt korrekt.

Kvalitetssäkring av utdata för väntande har skett för operationer i narkos, väntelista Campus för gynekologi och kirurgi ska tas fram och starta upp att fungera från 2025.

Vuxenpsykiatrins modell för rapportering av väntetidsdata förändras under 2025. Ett nationellt förarbete har gjorts under 2024 som även mynnat ut i ett erfarenhetsutbyte mellan Region Jämtland Härjedalen och Region Jönköping. Region Jönköping har idag möjlighet att rapportera enligt den nya modellen och kodar behandlingar med mera.

Samverkansavtalet med St Olav i Trondheim har kommit i gång från maj månad. Nya rutiner framtagna, ny mindre avstämningsgruppering på svensk sida finns sen september 2024. Avstämning med St. Olav har skett vid två tillfällen under hösten. Hälsocentralerna Myrviken, Hede, Svenstavik, Funäsdalen och Sveg har fått information om möjligheterna till att remittera patienter, även kvinnokliniken har startat upp att remittera patienter.

Regionala utvecklingsnämnden

Avvikelsen mot budget var positiv och uppgick till 10 miljoner kronor varav intäkterna utöver projektverksamhet var 16 miljoner lägre än budget. Intäkterna uppgår var 1,8 miljoner kronor högre än budget och kostnaderna understeg budget med 8,3 miljoner kronor. Omslutningen av projektfinansierad verksamhet var för år 2024 betydligt lägre än 2023. Regional utvecklingsdirektör var 3 miljoner kronor bättre än budget. Område Kultur och bildning var 2,8 miljoner kronor bättre än budget. Hållbar tillväxt var 4,1 miljoner kronor bättre än budget.

Nämndens verksamhet bedrivs inom två verksamhetsområden:

- Kultur och bildning med verksamhet inom Kultur och Folkhögskolor. Underliggande enheter är Estrad norr, Kulturutveckling, Birka folkhögskola samt Bäckedals folkhögskola.
- Hållbar tillväxt med verksamhet inom Regionalt utvecklingsansvar genom underliggande enheter Finansiering och stöd samt Samhällsutveckling. Verksamhet bedrivs även inom Energikontoret utifrån avtal med kommunerna.

Folkbildning	2021-12	2022-12	2023-12	2024-12
Deltagarveckor	13 628	14 444	12 847	12 999
-Birka	8 291	8 931	7 738	8 063
-Bäckedal	5 337	5 513	5 109	4 936

För verksamhetsåret 2024 tilldelades Bäckedals folkhögskola 4 850 deltagarveckor och Birka 7 940 i ingångsvärde. Den totala produktionen för 2024 landade på 4 936 deltagarveckor för Bäckedal och 8 063 för Birka. Bäckedals överproduktion på 86 deltagarveckor har beviljats ersättning för från Folkbildningsrådet.

Scenkonst	2021-12	2022-12	2023-12	2024-12
Föreställningar	500	464	412	378
- Estrad Norr, musik	348	316	303	243
- Estrad Norr, NMD-Z	6	10	14	18
- Estrad Norr, teater	106	97	37	71
- Estrad Norr, dans	0	41	58	46

Antal scenföreställningar inom musik var 243, Estrad Norr 18, teater har haft 71 och dans 46.

Kollektivtrafiknämnden

Avvikelsen mot budget var positiv och uppgick till 7,2 miljoner kronor. Intäkter var 48,9 miljoner kronor högre än budget för helår 2024. Den särskilda kollektivtrafiken, (Färdtjänst och Skoltrafik som utförs i regionens regi där främst kommunerna är huvudmän), utgör cirka 20 procent av nämndens omslutning som har ett nettonollresultat. Intäkt för särskild kollektivtrafik var 8 miljoner kronor lägre än budgeterat vilket möts av lägre kostnad.

Kostnaderna var 41,7 miljoner kronor högre än budget för helår 2024. Trafikeringskostnader för den allmänna kollektivtrafiken var 47 miljoner kronor högre än budgeterat. Driftbidraget till Norrtåg var 2 miljoner kronor högre än budgeterat. Trafikkostnader inom skoltrafiken var 8 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Verksamheten bedrivs med kollektivt resande inom allmän kollektivtrafik för buss och tåg (genom delägda bolaget Norrtåg) samt inom särskild kollektivtrafik (färdtjänst och skolskjutsar) på uppdrag av länets kommuner.

Kollektivtrafik	2019-12	2020-12	2021-12	2022-12	2023-12	2024-12
Totalt antal resor	6 482 702	4 528 368	4 213 019	5 698 341	6 280 530	6 242 573
Regionbuss och tåg	2 484 283	1 801 706	1 670 617	2 173 484	2 307 853	2 265 226
Tätortstrafiken Östersund	3 998 419	2 726 662	2 542 402	3 524 857	3 972 677	3 977 347

Resandet är stabilt. Biljettstatistiken visar ett marginellt lägre resultat än 2023. Den uppmätta minskningen beror främst på brist på biljettutrustning i samband med trafikstarter i både Åre och Östersund samtidigt. Biljettutrustningen börjar bli uttjänt och behöver bytas ut för att upprätthålla en stabil funktion. Leverans av nytt biljettsystem har försenats.

Regionstyrelsen

Regionstyrelsen inklusive Regionstaben, Vårdval och Regiondirektör hade en negativ budgetavvikelse på 213 miljoner kronor.

Område Regionstabens utfall var 70 miljoner kronor sämre än budget. Verksamhetens intäkter för perioden var 55 miljoner kronor bättre än budget och beror i huvudsak på ökade intäkter av sålda varor från centralförrådet samt riktade bidrag med 22 miljoner kronor som inte var budgeterade. Bruttokostnaderna var totalt 125 miljoner kronor högre än budget för perioden vilket främst beror på högre personalkostnader med 44 miljoner kronor samt högre kostnader för IT och underhållsavtal med 61 miljoner kronor. Även kostnad för sålda varor översteg budget med 15 miljoner kronor vilket följer av den ökade försäljningen.

Område Vårdval hade en positiv avvikelse med 8,5 miljoner kronor. Hälsoval kapitering var 4,5 miljoner kronor bättre än budget, den positiva avvikelsen är en följd av avsatta medel inte har

nyttjats fullt för hälsosamtal och ST-läkare/PTP-psykologer. Privata vårdgivare var 3,7 miljoner kronor bättre, avser främst lägre nyttjande av fysioterapeuter. Beställartandvård: var 0,5 miljoner kronor bättre än budget.

Område Regiongemensamt, utfall var 151 miljoner sämre än budget. Det som orsakar en negativ avvikelse är främst regiongemensamma kostnader såsom pensionskostnader som avviker 113 miljoner kronor men även en ändrad hantering av vissa riktade bidrag. Ekonomiavdelningen hade en positiv avvikelse med 3,9 miljoner kronor och HR-avdelningen hade en positiv avvikelse jämfört med budget som var 8,1 miljoner kronor, vilket i huvudsak beror på att tjänster ej tillsatts. Kommunikationsavdelningen avvek mot budget med 2,3 miljoner kronor avseende webprojekt.

Patientnämnden

I patientnämndens uppdrag ingår att tillhandahålla eller hjälpa patienter att få den information patienterna behöver för att kunna ta till vara sina intressen i hälso- och sjukvården och hjälpa patienter att vända sig till rätt myndighet. Informationen kan bland annat handla om lagstiftning, rutiner och riktlinjer, eller hänvisning till andra instanser och myndigheter.

Under 2024 tog patientnämnden emot 542 klagomål och synpunkter, vilket är på likvärdig nivå som förra året. De vanligaste klagomålen handlade om vård och behandling, följt kommunikation, och tillgänglighet. Patientnämnden tog under 2024 emot över 300 telefonsamtal som var av rådgivande/informerande karaktär.

58 procent av ärendena avsåg kvinnors vård, och den till antalet största åldersgruppen var personer mellan 50–59 år. Patientnämnden vill särskilt belysa följande iakttagelser och identifierade patientsäkerhetsrisker:

- Bristande bemötande är en patientsäkerhetsrisk
- Personer med psykisk ohälsa upplever diskriminering i vården
- Bristfällig journalföring påverkar vårdens kvalitet.

Den sista december 2024 pågick totalt åtta stödpersonsuppdrag. Under året har sju nya stödpersonsuppdrag tillsatts. Tillgången på stödpersoner är god. Under året har två utbildningstillfällen erbjudits stödpersonerna.

Finansiering

Finansieringen består av regionens skatteintäkter, generella statsbidrag från utjämnningssystemet, läkemedelsbidrag samt finansiella intäkter och kostnader. Resultatet ackumulerat för Finansieringen var 369 miljoner kronor högre än budget. Skatteintäkterna var 25 miljoner kronor lägre än budgeterat och de generella statsbidragen var 190 miljoner kronor högre. De finansiella intäkterna avvek positivt med 245 miljoner kronor, främst på grund av realiserade vinster. De finansiella kostnaderna avvek negativt med 41 miljoner vilket främst avsåg räntekostnader.

Investeringsredovisning

Regionfullmäktige har 2023-10-18 §109 (RS/129/2023) beslutat om en investeringsram för år 2024 om 205,6 miljoner kronor varav 91 miljoner kronor avser investeringar kopplade till investeringsrådet, 88 miljoner kronor fastighetsinvesteringar kopplade till investeringsrådet, 7 miljoner kronor för oförutsedda investeringar, 5 miljoner kronor till haveripotten och 15 miljoner kronor investeringar i hjälpmedel.

Utöver ramen ovan har totalt 113,5 miljoner kronor överförts från 2023 till 2024, varav 104,8 miljoner kronor omdisponerats för överföring av beslutad investeringsbudget år 2023 till år 2024 samt ej nyttjad budget från investeringsobjekt med 8,8 miljoner kronor som också överförts till 2024 års pott för oförutsedda investeringshändelser i syfte att täcka i första hand fördyringar (§ 36, RS/417/2022).

Utifrån den ekonomiska situationen och påverkan i likviditet har regionstyrelsen 2024-03-27 §37 (RS/440/2023) beslutat att den investeringsplan som fastställdes under hösten justeras ned med 38,8 miljoner kronor för fastighetsavdelningen, investeringar som äskas till 2025 års investeringsbudget. Därutöver har beslutats att alla investeringar som ej är pågående eller där upphandling ej har inletts, pausades fram till regionstyrelsens sammanträde 28-29 maj då beslut fattades att genomföra investeringar enligt plan.

Totalt för året uppgår investeringsbudgeten till 280,3 miljoner kronor ($205,6 + 113,5 - 38,8$ miljoner kronor). Utfallet per sista december 2024 för genomförda och pågående investeringar var 179,8 miljoner kronor.

Regionstyrelsen har 2025-01-21 §7 beslutat om överföring av budgetmedel per objekt med motsvarande 120 miljoner kronor från 2024 till 2025, inkluderat den tidigare förskjutningen som beslutades i mars. Att investeringar har pausats under inledning av året har påverkat storleken på ej genomförda investeringar 2024. Detaljerad redovisning lämnas i Bilaga 2.

En sammanställning över regionens investeringar år 2024

Investeringsredovisning (tkr)	Uppgifter sedan inv. start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda investeringar						
Årets beslutade och avslutade investeringar kopplade till investeringsrådet, varav:	35 428	30 928	4 500	35 428	30 928	4 500
Hälso- och Sjukvård	19 885	16 944	2 941	19 885	16 944	2 941
RUN	1 300	1 029	271	1 300	1 029	271
Regionstab	0	0	0	0	0	0
Fastighet	9 100	7 998	1 102	9 100	7 998	1 102
Extra medel för oförutsedda investeringshändelser, RS/440/2023 samt (RS/417/2022)	5 143	4 957	186	5 143	4 957	186
Beslutade och avslutade investeringar överförda från år 2023 till år 2024 (RS/417/2022), varav:	80 209	101 607	-21 398	62 083	71 385	-9 302
Hälso- och Sjukvård	57 759	81 782	-24 023	48 231	49 376	-1 145
RUN	0	0	0	0	577	-577
Regionstab	0	0	0	0	0	0
Fastighet	22 450	19 825	2 625	13 852	21 431	-7 579
Beviljat ur Akuta haveripotten varav:	6 508	5 883	625	6 508	3 376	3 132
Akuta haveripotten	6 317	5 692	625	6 317	3 376	2 941
Ej nyttjad	191	191	0	191	0	191
HMC Hjälpmedel	15 000	14 700	300	15 000	22 605	-7 605
Övriga investeringar utanför beslutad ram (Statliga medel och/eller otillåtna)	0	287	-287	0	1 100	-1 100

Investeringsredovisning (tkr)	Uppgifter sedan inv. start			Varav årets investeringar		
	Pågående investeringar	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Prognos avvikelser	Budget	Utfall
Årets beslutade investeringar kopplade till investeringsrådet som ännu inte genomförts, varav:	76 899	72 046	4 853	76 215	11 043	65 172
Hälsa- och Sjukvård	23 180	23 036	144	23 180	1 639	21 541
RUN	3 700	0	3 700	3 700	0	3 700
Regionstab	30 930	30 089	841	30 930	6 121	24 809
Fastighet Inventarierinvesteringar samt investeringar i annans fastighet					2 756	
Fastighet	7 795	7 795	0	7 795	0	7 795
Extra medel för oförutsedda investeringshändelser, RS/440/2023 samt (RS/417/2022)	5 357	5 189	168	5 357	527	4 830
" Ej nyttjad	5 937	5 937	0	4 569	0	
Beslutade investeringar överförda från år 2023 till år 2024 (RS/417/2022) som ännu inte genomförts, varav:	64 361	22 984	41 377	39 511	10 110	29 401
Hälsa- och Sjukvård	12 483	11 553	930	10 534	3 495	7 039
RUN	10 200	0	10 200	5 259	2 165	3 094
Regionstab	2 804	2 804	0	2 804	0	2 804
Fastighet	38 874	8 627	30 247	20 914	4 450	16 464
Projekt som beslutats utöver ordinarie investeringsplan (RS/440/2023)	45 600	45 600	0	45 600	29 254	16 346
Summa årets investeringar	324 005	294 035	29 970	280 345	179 800	100 544

Akuta haveripotten och robusthöjande investeringar

Enligt beslut ska en samlad redovisning återrapporteras till styrelsen om robusthöjande investeringar med anledning av säkerhetsläget. Detta följer nedan.

Budgeten för den "Akuta haveripotten" uppgår till 5 miljoner kronor RS/440/2023. Från årets pott har investeringsrådet under perioden lämnat förslag till beslut till regiondirektören gällande haverier/fördyringar för 17 äskanden varav 14 har beviljats. Potten är i sin helhet nyttjad.

I bilaga 2 investeringar per december 2024, återfinns en detaljerade sammanställning; del 1, en detaljerad sammanställning av beslutade investeringar överstigande 5 miljoner kronor, och del 2, en sammanställning av investeringar som finansieras genom särskilda medel om 15 753 miljoner kronor till regiondirektörens förfogande.

Beslutade investeringar överstigande 5 miljoner kronor.

Årets beslutade investeringar överstigande 5 000 tkr (tkr)	Uppgifter sedan investeringens start		Varav årets investeringar	
	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall inkl periodens	Budget -24	Utfall -24
Hälsa- och Sjukvård				
4 Ambulansfordon	10 080	4 414	10 080	4 414
Skelettlab röntgen	5 750	0	5 750	0
Hotlab	20 000	550	4 000	550
Regionstab				
IT infrastruktur för ser- ver,nät,datalagring	21 730	3 387	21 730	3 387
Utökad datorkraft i serverfarm m.m	7 050	2 734	7 050	2 734
Fastighet, investeringar som finansieras via särskilda medel om 45 mkr				
Ny HC i Funäsdalen, fortsatt projektering	15 000	954	88	487
Birka Ventilation	7 300	2 152	500	2 152
Ombyggnad pannrum	6 500	7 015	6 500	7 015
Torvalla HC	24 000	17 510	24 000	17 510
Brandsskyddsåtgärder	8 600	8 272	8 600	8 272
Byte till ledbelysning	6 000	2 985	6 000	2 985

Resultaträkning

Resultaträkning i miljoner kronor		2024-12	2023-12
Verksamhetens intäkter	3	1 265,7	1 267,2
Verksamhetens kostnader	4	-7 267,6	-6 970,9
Avskrivningar	5	-164,9	-153,7
Verksamhetens nettokostnader		-6 166,8	-5 857,5
Skatteintäkter	6	3 714,3	3 638,3
Generella statsbidrag och utjämnin- g	7	1 977,1	1 769,4
Verksamhetens resultat		-475,4	-449,8
Finansiella intäkter	8	273,2	189,4
Finansiella kostnader	9	-291,5	-251,7
Resultat efter finansiella poster		-493,7	-512,1
Extraordinära poster		0,0	0,0
Årets resultat		-493,7	-512,1

Budget och utfall 2024	Budget 2024-12	Utfall 2024-12	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1 110,4	1 265,7	155,3
Verksamhetens kostnader	-6 579,3	-7 267,6	-688,3
Avskrivningar	-133,1	-164,9	-31,8
Verksamhetens nettokostnader	-5 602,0	-6 166,8	-564,8
Skatteintäkter	3 739,0	3 714,3	-24,8
Generella statsbidrag och utjämnin- g	1 787,2	1 977,1	190,0
Verksamhetens resultat	-75,8	-475,4	-399,6
Finansiella intäkter	28,5	273,2	244,7
Finansiella kostnader	-252,7	-291,5	-38,8
Årets resultat	-300,0	-493,7	-193,7

Balansräkning

		2024-12	2024-01
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	10	5,2	2,9
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	647,8	677,8
Maskiner och inventarier	12	418,7	372,0
Övriga materiella anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	13	78,1	75,9
Summa anläggningstillgångar		1 149,8	1 128,6
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR		0,0	0,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd	14	29,5	28,8
Fordringar	15	427,0	568,2
Kortfristiga placeringar	16	1 574,5	1 351,4
Kassa och bank	17	298,2	188,4
Summa omsättningstillgångar		2 329,3	2 136,8
Summa tillgångar		3 479,1	3 265,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Årets resultat		-493,7	-512,1
Resultatutjämningsreserv		0,0	
Övrigt eget kapital		-429,1	83,0
Summa eget kapital	18	-922,7	-429,1
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	19	2 942,3	2 391,7
Andra avsättningar		0,0	0,0
Skulder			
Långfristiga skulder	20	441,3	282,4
Kortfristiga skulder	21	1 018,3	1 020,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		3 479,1	3 265,4
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter	22	209,3	228,6
Ansvarförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	23	2 000,8	1 964,8
Övriga ansvarförbindelser	24	822,2	608,4

Kassaflödesanalys

Den löpande verksamheten i miljoner kronor		2024-12	2023-12
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		-493,7	-512,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster	26	145,6	153,7
Övriga likviditetspåverkande poster	26	550,7	362,2
Poster som redovisas i annan sektion	27	-1,2	-1,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		201,3	2,6
JUSTERING FÖR RÖRELSEKAPITALET'S FÖRÄNDRING			
Ökn(-)/minskn(+) förråd och varulager		-0,7	3,6
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar		141,1	-36,6
Ökn(-)/minskn(+) korta placeringar		-223,0	-126,2
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder		-2,1	16,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-84,7	-143,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-2,2	-1,7
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-163,4	-351,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		2,2	3,4
Investering i koncernföretag		-2,6	-2,6
Försäljning av koncernföretag		0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-166,0	-352,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	28	200	0,0
Amortering av skulder för finansiell leasing	28	-36,4	180,4
Amortering av långfristiga skulder	28	-2,8	-100
Erhållna offentliga investeringsbidrag	28	-1,6	-1,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		159,3	79,1
ÅRETS KASSAFLÖDE		109,9	-414,1
Likvida medel vid årets början		188,4	602,4
Likvida medel vid periodens slut		298,2	188,4
Förändring av likvida medel		109,9	-414,1

Noter till räkenskaperna

Not 1 Redovisningsprinciper

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Not 3-9 Noter till resultaträkningen

Not 10-24 Noter till balansräkningen

Not 25 Leasing

Not 26-28 Noter till kassaflödesanalysen

Not 29 Upplysning om upprättade särredovisningar

Not 30 Upplysning om kostnader för redovisningsrevision

Not 1 Redovisningsprinciper

En av redovisningens viktigaste uppgifter är att ge relevant information om verksamhetens finansiella resultat och ekonomiska ställning för att underlätta styrning och uppföljning av verksamheten. För att det ska kunna ske måste olika redovisningsprinciper beskrivas på ett öppet och informativt sätt.

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) (2018:597), rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) och god redovisningssed. Att lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från RKR följs innebär bland annat att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till marknadsvärdet per 31/12.
- Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är resultatet av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. 10 miljoner kronor har bedömts som lägsta belopp.

Sammanställd redovisning

Enligt 12 kap 2§ andra stycket LKBR (Lag 2018:597) behöver sammanställda räkenskaper inte upprättas för den kommunala koncernen, om samtliga kommunala koncernföretag, såväl var för sig som tillsammans, är utan väsentlig betydelse för kommunen. Någon sammanställd redovisning har därför inte upprättas.

Regionkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av avsnittet, Den kommunala koncernen.

INTÄKTER

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på Sveriges Kommuner och Regioner, SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2.

Statsbidrag

Specialdestinerade/riktade statsbidrag redovisas i resultaträkningen tillsammans med övriga verksamhetsanknutna intäkter. De periodiseras i normalfallet till den period där kostnaderna som statsbidraget avser är bokförda.

Generella statsbidrag och utlämning redovisas i resultaträkningen tillsammans med bidrag och avgifter i utjämningsystemen i posten generella statsbidrag och utjämnings. De redovisas normalt enligt kontantmetoden vilket innebär att de redovisas vid utbetalning.

Läkemedelsförmånen

Dessa medel är ett bidrag för regionens kostnader för läkemedelsförmånerna, även läkemedel förskrivna enligt smittskyddslagen samt läkemedel för behandling av hepatit C.

KOSTNADER

Hyres- och leasingavtal

Operationell leasing: Det framgår i regionens policy att leasing i princip endast ska förekomma när det gäller fordon. Regionens operationella leasingavtal redovisas som hyreskostnader i redovisningen.

Finansiell leasing: En uppdelningen i operationell och finansiell leasing har utförts under 2023. Det är bara för fast egendom som Region Jämtland Härjedalen har leasingavtal som klassificeras som finansiella. Redovisningen av finansiell leasing påverkar både balans- och resultaträkningen samt räntekostnader.

Hanteringen av Transitios uthyrning av tåg till Regionerna håller på att utredas gemensamt av alla Regioner, om det är operationell eller finansiell leasing. Region Jämtland Härjedalen kommer vara klara med det under 2025.

Avskrivningar

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk och utgår ifrån anläggningarnas ursprungliga anskaffningsvärde.

Den normala avskrivningstiden för olika typer av anläggningstillgångar är följande:

Markanläggningar 10-30 år

Byggnadsinventarier: 3-30 år

Inventarier: 5-20 år

IT-utrustning: 3-5 år

Medicinteknisk utrustning: 5-10 år

Bilar och andra transportmedel: 5-10 år

Region Jämtland Härjedalen tillämpar komponentavskrivning i enlighet med RKR R4 på byggnader, 10-60 år. Exempelvis, stomme, fasad, VVS, styr- och regler, övervakning med flera samt övriga komponenter som kan identifieras.

Återanskaffning av en komponent redovisas som anskaffning av ny anläggningstillgång och eventuellt kvarvarande redovisat värde för den ersatta enheten kostnadsförs.

Anläggningstillgångar

Immateriella tillgångar

En immateriell anläggningstillgång är en identifierbar icke-monetär tillgång utan fysisk form. Vid redovisning av immateriella tillgångar följs RKR R3. Av försiktighetskäl tillämpas en beloppsgräns på 30 prisbasbelopp eller mer. Avskrivningstiden varierar mellan 3-8 år.

Materiella tillgångar

En materiell anläggningstillgång är fysisk tillgång avsedd för stadigvarande bruk. Vid redovisning av materiella tillgångar följs RKR R4.

En anskaffning som i övrigt uppfyller kriterierna för investering, ska bokföras som investering endast under förutsättning att utgiften uppgår till minst ett basbelopp och att nyttjandeperioden är minst 3 år. Anläggningstillgångarna är i balansräkningen värderade till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar.

Undantaget från RKR R4 är tillgångsredovisningen av individmärkta hjälpmedel där alla individmärkta hjälpmedel från 1000 kr hos hjälpmedelscentralen bokas som anläggningstillgång och avskrivningar görs. Detta enligt beslut från 2006. Ett skäl är att kostnader och intäkter ska

matchas under samma period då de individmärkta hjälpmedlen hyrs ut. Systemstödet finns i lagersystemet Sesam 2. Datorer och rollatorer avskrivs på 3 år, sängar på 8 år och allt övrigt på 5 år.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal (till exempelvis Leasing) används den planerade verkliga nyttjandeperioden som avskrivningstid.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar värderas som huvudprincip till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet. Med det verkliga värdet avses försäljningsvärde efter avdrag för beräknad försäljningskostnad.

Enligt RKR R7 ska finansiella tillgångar klassificeras som anläggningstillgångar då syftet med innehavet är att tillgången ska innehas eller brukas stadigvarande. Medel som kontinuerligt är föremål för köp och försäljning och som är tillgängliga för att möta löpande utbetalningar, ska klassificeras som omsättningstillgångar. Region Jämtland Härjedalens pensionsmedel och samtliga placeringsmedel är klassificerade som omsättningstillgångar. De är värderade till marknadsvärde från och med 2019-01-01 då LKBR trädde i kraft med ny redovisningsprincip.

De finansiella instrumenten värderas till verkligt värde med börskurs den 31/12.

Som finansiell tillgång återfinns aktier i dotterföretag och övriga företag Region Jämtland Härjedalen äger andelar i.

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar

Fordringar värderas till de belopp varmed de beräknas inflyta. Vid varje tertial, delårs- och årsbokslut värderas samtliga utestående kundfordringar och värderegleras.

Varulager och förråd

Inventering ska göras av alla förråd/lager med undantag av köksförråd, medicinförråd, avdelningsförråd samt smärre förråd av omsättningskaraktär med ett värde som bedöms understigra 50 000 kr. Alla inventerade lager ska bokas upp. Lager av olja och flis för löpande användning ska alltid inventeras.

Lagret ska värderas till senast kända anskaffningsvärde exklusive moms. När det gäller förråd med systemstöd, till exempel Sesam lager, värderas lagret till faktiskt anskaffningsvärde enligt FIFO. Inkuransavdrag görs med 3 procent av samtliga lagertillgångar enligt försiktighetsprincipen.

Skulder och avsättningar

Skuld personalen

Skuld till personalen i form av semesterlöneskuld, upplupen övertid, jour och beredskap (årets löneläge) samt tillhörande upplupen arbetsgivaravgift, (årets arbetsgivaravgift) har värderats och redovisats som kortfristiga skulder.

Pensionsskuld/avsättning

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda och förtroendevalda i Regionen är beräknade enligt RIPS och RKR R10. En förpliktelse att betala ut pensionsförmåner som intjänats före 1998 ska inte tas upp som skuld eller avsättning. Dessa pensioner redovisas som kostnader i resultaträkningen vid utbetalning.

Övriga avsättningar

Avsättningar redovisas i balansräkningen i enlighet med RKR R9 som innebär att det ska finnas en legal förpliktelse till följd av inträffade händelser, att det är troligt att en reglering ska

ske och att en tillförlitlig beräkning kan göras.

Konkurrensneutralitet/ särredovisning tandvård och folkhögskolor

En särredovisning för tandvårdsverksamheten i Region Jämtland Härjedalen har upprättats enligt den modell som Regionerna gemensamt tagit fram.

Folkhögskolorna har redovisats enligt förordning (2015:218) om statsbidrag till folkbildningen

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Säsongsvariationer;

Under juli och augusti är resultatet ofta bättre än helårsprognos vilket beror på:

- Lägre personalkostnader under juli och augusti på grund av uttag av semester.
- Riktade statsbidrag kommer löpande under året, som periodiseras i tolftedelar, men där flera bidrag beslutats under sommarmånaderna, vilket kan innebära en högre intäkt den månad som bidraget inkommer och inte tidigare varit känt. Ett generellt statsbidrag, sektorsbidraget, inom i juni och fördelades i tolftedelar vilket påverkade junis intäkter kraftigt. Tilläggsöverenskommelse för hälso- och sjukvårdens arbete med civilt försvar, försörjningsberedskap läkemedel, och försörjningsberedskap medicinsk teknik, återfinns i balansräkningen då det kommer användas under 2024-2025
- Historiskt har verksamheten haft ökade kostnader i slutet av året, delvis beroende på ökade inköp.

Större redovisningsjusteringar under året

Nya avtal för pensionerna samt den höga inflationen har påverkat pensionskostnaderna kraftigt mot föregående år och påverkat både verksamhetskostnader, finansiella kostnader och avsättningar till pensioner.

I december 2023 ändrades redovisningen av leasing då uppdelning gjordes mellan operationell och finansiell leasing jämfört med tidigare då allt redovisats som operationell leasing. Finansiell leasing är hittills endast identifierad inom fast egendom inte lös egendom.

Redovisningen av finansiell leasing har påverkat både tillgångar och skulder samt ränta och nivån på avskrivningar har ökat mot tidigare år. Hyreskostnaderna minskar däremot. Per december 2024 har en ny bokning av redovisning av finansiell leasing gjorts gällande januari till december 2024.

Noter till resultaträkningen

Not 3 Verksamhetens intäkter (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisning	2784,0	2744,8
Avgår interna intäkter	-1518,3	-1477,6
Summa	1 265,7	1 267,2
Försäljningsintäkter	470,5	428,9
Taxor och avgifter	261,1	248,3
Hyror och arrenden	12,9	11,9
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	338,4	395,6
EU-bidrag	0,9	27,4
Övriga bidrag	60,0	45,8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	93,0	89,8
Realisationsvinster på materiella och immateriella anläggningstillgångar	1,2	1,3
Övriga verksamhetsintäkter	27,6	18,1
Summa verksamhetens intäkter	1265,7	1267,2
Not 4 Verksamhetens kostnader (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens kostnader enligt driftsredovisning	8785,9	8448,6
Avgår interna kostnader	-1518,3	-1477,6
Summa	7 267,6	6 970,9
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	2 958,0	2 773,1
Pensionskostnader	736,9	567,0
Lämnade bidrag	160,8	178,2
Köp av verksamhet	2 756,3	2 791,4
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	62,1	58,5
Inköp av material och varor	338,1	342,6
Inköp av tjänster	255,4	260,0
Realisationsförluster och utrangeringar	0,1	0,1
Summa verksamhetens kostnader	7 267,6	6 970,9
Not 5 Av- och nedskrivningar (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Avskrivningar immateriella tillgångar	0,0	0,0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	47,2	46,7
Avskrivningar förbättringar i annans fastighet	8,2	8,1
Avskrivningar maskiner och inventarier	71,7	62,1
Avskrivningar hjälpmedel	18,4	17,7
Avskrivningar finansiell leasing	19,3	19,2
Nedskrivning byggnader och anläggningar	0,0	0,0
SUMMA	164,8	153,7
Not 6 Skatteintäkter (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Preliminär kommunalskatt	3718,1	3556,5
Preliminär slutavräkning innevarande år	14,9	60,8
Slutavräkningsdifferens föregående år	-18,7	21,0
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	3 714,3	3 638,3

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Inkomstutjämning	844,9	835,0
Kostnadsutjämning	291,6	294,4
Regleringsbidrag/avgift	96,6	56,6
Kommunal fastighetsavgift	0,0	0,0
Bidrag/avgift för LSS- utjämning	0,0	0,0
Läkemedelsbidrag	514,5	471,7
Övriga bidrag i utjämningsystemet	0,0	104,6
Övriga generella bidrag från staten	229,5	7,1
SUMMA	1 977,1	1 769,4

Not 8 Finansiella intäkter (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Utdelningar från koncernföretag	0,0	0,0
Utdelningar på aktier och andelar	0,8	0,6
Intäkter från finansiella anläggningstillgångar	1,7	0,7
Realiserad vinst på försäljning av finansiella instrument	36,5	0,5
Orealiserad värdestegring på finansiella instrument	220,3	171,4
Ränteintäkter	11,0	14,1
Borgensavgifter	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	2,8	2,1
SUMMA	273,2	189,4

Realiserat resultat för sålda pensionsplaceringar är 36,5 mkr och orealiserat resultat 183,1 mkr.

Under året har orealiserad värdeökning på 230,6 mkr bokförts och 47,5 mkr i orealiserad värdeminskning. Värdeutvecklingen från 2023 har varit 222,6 mkr.

Not 9 Finansiella kostnader (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Räntekostnader på lån	6,7	2,7
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	244,5	196,8
Kostnader från finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Förlust vid försäljning av finansiella instrument	0,0	-2,4
Orealiserad värdeminskning finansiella instrument	37,2	50,9
Ränta finansiell leasing	2,7	2,9
Övriga finansiella kostnader	0,3	0,8
Summa finansiella kostnader	291,5	251,7

Noter till balansräkningen

Not 10 Immateriella tillgångar (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	2,9	1,2
Inköp	2,2	1,7
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	5,2	2,9
<i>varav pågående investering</i>	<i>5,2</i>	<i>2,9</i>
Ingående ack. Avskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0
Utgående ack. Avskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	5,2	2,9
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	0	0
Inköp av immateriella tillgångar pågår hos kollektivtrafiknämnden. Aktivering sker närtillgången tas i bruk		
Not 11 Mark och byggnader (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	916,5	546,5
Inköp	58,8	33,3
Finansiell leasing, bokat 231231 gäller även tidigare år	7,9	336,7
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Rättningar EK/AR mellan Inventarier o bygg se ot 12	-27,8	0,0
Utgående anskaffningsvärde	955,3	916,5
<i>varav pågående investering</i>	<i>1,0</i>	<i>13,5</i>
Ingående ack. Avskrivningar	-238,6	0,0
Finansiell leasing, bokat 231231 gäller tidigare år	-2,7	-172,8
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Avskrivning i annans fastighet, se not 12	1,0	8,1
Årets avskrivningar mark och bygg	-47,8	-54,8
Avskrivningar finansiell leasing	-19,3	-19,2
Utgående ack. Avskrivningar	-307,4	-238,6
Utgående redovisat värde	647,8	677,8
Därav finansiell leasing, fast egendom	-14,1	144,7
Genomsnittlig nyttjandeperiod	23,71	22
Pågående investeringar avskrivs ej		

Not 12 Maskiner och inventarier (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	460,3	304,7
Inköp	117,4	159,4
Försäljningar	-2,3	-3,3
Rättn EK/AR	0,0	-0,6
Rättningar EK/AR mellan Inventarier o bygg, se not 11	30,5	0,0
Utgående anskaffningsvärde	605,8	460,3
<i>varav pågående investering</i>	-4,3	6,3
Ingående ack. avskrivningar	-88,2	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Rättningar mellan Inv o bygg	0,0	0,0
Avskrivning i annans fastighet, se not 11	-1,0	-8,1
Årets avskrivningar	-97,8	-80,1
Utgående ack. avskrivningar	-187,0	-88,2
Ingående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0
Utgående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	418,8	372,0
Därvav finansiell leasing	0,0	0,0
Genomsnittlig nyttjandeperiod	7,2	7,0

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar

Not 13 Finansiella anläggningstillgångar (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Aktier och andelar kommunkoncernföretag mm		
Landstingsbostäder i Jämtland AB	7,4	7,4
Landstingens ömsesidiga försäkringsbolag (LÖF)	17,1	17,1
Kommuninvest Ekonomisk förening	33,5	30,9
Almi företagspartner Mitt AB	0,5	0,5
Torsta AB	0,2	0,2
Mid Sweden Science Park AB	0,1	0,1
Vattenbrukscentrum Norr AB	0,1	0,1
Norrtåg AB	0,5	0,5
AB Transitio	1,0	1,0
Kommunalförbundet för svenskt ambulansflyg	0,1	0,1
Inera AB och övrigt diverse små andelar	0,3	0,3
Summa aktier och andelar kommunkoncernföretag mm	60,8	58,2
Långfristiga placeringar		
Långfristiga placeringar	0,0	0,0
Summa långfristiga placeringar	0,0	0,0
Långfristig utlåning		
Stiftelsen Jamtli för köp av Teknikland	0,8	1,0
Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg	8,1	8,4
Summa långfristig utlåning	8,9	9,4
HSB Brf Torvalla centrum (Torvalla hälsocentral)	7,1	7,1
HSB Brf Åkerärtan (Odensala hälsocentral)	1,3	1,3
Summa bostadsrätter	8,4	8,3
Summa finansiella anläggningstillgångar	78,1	75,9

Not 14 Förråd, lager och exploateringsfastigheter (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Hjälpmedelsförråd	9,1	8,4
Sjukvårdsmaterial förråd	13,2	12,5
Syncentral	2,2	0,3
Hörselcentral	0,3	2,5
Beredskapslager	0,6	0,6
Fastighet	4,1	4,5
Summa förråd, lager och exploateringsfastigheter	29,5	28,8

Not 15 Fordringar (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Fordringar		
Kundfordringar	127,7	115,2
Statsbidragsfordringar och kostnadsersättningar samt mervärdesskatt	127,2	170,4
Kommunalskattefordringar	57,0	171,1
Projektfordringar	7,4	10,6
Övriga kortfristiga fordringar	0,7	0,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	107,0	100,5
Summa fordringar	427,0	568,2

Not 16 Kortfristiga placeringar (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Aktier och andelar	1199,1	861,6
Anskaffningsvärde	917,7	755,5
Värdereglering	281,4	106,1
Övriga kortfristiga placeringar	375,4	489,9
Anskaffningsvärde	352,4	474,7
Värdereglering	23,0	15,2
Anskaffningsvärde vid årets slut	1574,5	1351,4
Orealiserad värdestegring vid årets slut	183,1	120,5
Likvida medel i depå	0,0	0,0
Summa kortfristiga placeringar	1 574,5	1 351,4

Marknadsvärdet skiljer med 5,5 miljoner kronor (1 569) mot Söderberg och Partners årsrapport som redovisas under avsnittet Pensiosförpliktelser. Detta beror på att rapporter till bokföringen togs ut vid annan tidpunkt och vissa valutadagssaldon kan skilja sig åt.

Not 17 Kassa och bank (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Kassa	0,1	0,1
Bank	298,1	188,3
SUMMA	298,2	188,4

Region Jämtland Härjedalen har tillsammans med koncernbolagen en gemensam checkräkningskredit på 145 mkr. Stiftelsen Jamtli har på balansdagen utnyttjat 7,6 mkr av internkrediten på 7,6 mkr

Not 18 Eget kapital (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Ingående eget kapital	-429,1	99,5
Varav justering av eget kapital pga start redovisning finansiell leasing	0,0	-16,5
Summa Ingående eget kapital	-429,1	83,0
Årets resultat	-493,7	-512,1
Summa eget kapital	-922,7	-429,1

Not 19 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	2391,7	2010,2
Justering ingående avsättning enl. KPA som nu redovisar förtroendevalda i samma rapport	-8,4	
Nytjänad pension	305,9	249,3
Årets utbetalning	-52,8	-54,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	196,8	196,9
Övrig post	0,0	-10,3
Förändring löneskatt	109,1	0,0
Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt	2942,3	2391,7

Uppgift om aktualiseringsgrad och visstidsförordnande finns i not 23

Vår pensionsförvaltare KPA har fr o m 2024 slagit ihop prognoserna för anställda och förtroendevalda mot tidigare då vi fick skilda prognoser. Vi har också nu fått underlag till noten. Det blev då lite andra siffror för 2023 som justerats i ovanstående not

Not 20 Långfristiga skulder (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	290,0	90,0
Regional utveckling förvaltning av intäkter	3,6	6,8
Finansiell leasing skuld *	144,1	180,4
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	3,6	5,1
Summa långfristiga skulder	437,7	277,3
Uppgifter om lång och kortfristig upplåning		
Genomsnittlig ränta %	3,6	2,5
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	0,5	0,2
Kapitalförfall andel av lån		
0-1 år	290,0	90,0
1-3 år	0,0	0,0
3-5 år	0,0	0,0
5-10 år	0,0	0,0
Över 10 år	0,0	0,0
Genomsnittlig räntebindningstid inkl derivat	3,6	2,5
Genomsnittlig räntebindningstid exkl derivat	0,5	0,2
Marknadsvärde säkringsinstrument		
Säkrad låneskuld	0,0	0,0
Marknadsvärde derivat	0,0	0,0

* Redovisning av finansiell leasing startade 2023-12. Amorteringen 2023 och 2024 bokfördes som kortfristig skuld men flyttades nu i december 2024 till minskad långfristig skuld med 40,1 miljoner kronor.

Not 21 Kortfristiga skulder (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	1,5	0,3
Leverantörsskulder	344,7	394,5
Moms och punktskatter	3,6	1,5
Personalens skatter, avgifter och avdrag	203,2	202,4
Upplupna personalkostnader (exklusive pensioner)	183,2	170,9
Upplupna pensionskostnader	97,0	84,1
Kommunalskatteskulder	0,0	0,0
Förutbetalda riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	20,1	19,0
Övriga kortfristiga skulder	41,2	20,1
Finansiell leasing amortering	0,0	-20,2
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	94,9	103,0
Projektskulder	28,9	44,8
Summa kortfristiga skulder	1018,3	1020,4

Not 22 Panter och därmed jämförliga säkerheter (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Landstingens ömsesidiga försäkringsbolag	153,7	173,0
Fastighetsinteckningar Landstingsbostäder	55,6	55,6
Summa övriga ansvarsförbindelser	209,3	228,6

Regionerna ansvarar som delägare i Patientförsäkringen LÖF för bolagets förbindelser till ett belopp motsvarande 10 gånger den premie regionen har att erlägga för vart år som förlust har uppkommit i patientförsäkringen. År 2024 uppgår premien till 15,374 mkr

Not 23 Pensionsförpliktelse som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 miljoner kronor		
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inklusive löneskatt	1 964,8	1 934,3
Justering tidigare rapport för förtroendevalda hos KPA	0,0	9,8
Årets utbetalningar	-126,0	-147,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	124,5	158,5
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0
Övrig post	30,5	9,5
Minskning av ansvarsförbindele genom tecknade av försäkring/överföring till stiftelse	0,0	0,0
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	0,0	0,0
Förändring av löneskatten	7,0	0,0
Summa ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser intjänade före 1998 inklusive löneskatt	2 000,8	1 964,8
Vår pensionsförvaltare KPA har fr o m 2024 slagit ihop prognoserna för anställda och förtroendevalda mot tidigare då vi fick skilda prognoser. Vi har också nu fått underlag till noten. Det blev då lite andra siffror för 2023 som justerats i ovanstående not		
Övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder /avsättningar mkr		
Visstidspension skuld ansvarsförbindelse	2,4	0,0
Omställningsstöd för förtroendevalda	3,4	2,9
Övriga pensionsförpliktelser	0,0	0,0
Aktualiseringsgrad	96%	96%
Visstidspension antal	2	2

Not 24 Övriga ansvarsförbindelser (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
AB Transitio. (tågfordon Norrtåg AB) *	172,1	187,1
<i>Varav borgen genom Kommuninvest för tåg Transitio</i>	<i>153,8</i>	<i>163,8</i>
Kommuninvest Region Jämtland Härjedalen	645,4	416,5
Kommuninvest Landstingsbostäder i Jämtland AB	4,7	4,8
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter	822,2	608,4

Region Jämtland Härjedalen har i februari 2017 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga 296 kommuner och regioner som per 2023-12-31 var medlemmar i Kommuninvest Ekonomisk Förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest Ekonomisk Förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Region Jämtland Härjedalens ansvar för ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2024-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 601 095 707 587 kronor och totala tillgångar till 603 916 952 803 kronor. Region Jämtland Härjedalens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 645 381 799 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 626 095 968 kronor.

Region Jämtland Härjedalen har utfäst att gå i solidarisk borgen om 9 375,7 mkr för AB Transitio för tåg, Region Jämtland Härjedalens del av detta per 2024-12-31 är (regressavtalat) 172,1 miljoner kronor, varav proprieborgen 160,6 miljoner kronor samt solidarisk borgen om 504,9 miljoner kronor.

Region Jämtland Härjedalen har även ingått borgen som för egen skuld för Landstingsbostäder i Jämtland AB. Detta för låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 50 miljoner kronor hos Kommuninvest i Sverige AB, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Landstingsbostäder har 2024 lånat lånat 4,862 miljoner kronor och efter amortering är saldout på balansdagen 4,669 miljoner kronor.

Noter till Leasing

Not 25 Leasing (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Operationell leasing, lös egendom		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	135,7	181,9
Inom 1 år	56,0	55,2
Senare än 1 år men inom 5 år	78,2	123,7
Senare än 5 år	1,5	3,0
Tåg		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	385,7	415,6
Inom 1 år	28,8	29,9
Senare än 1 år men inom 5 år	107,0	109,7
Senare än 5 år	249,9	276,0
Operationell leasing, fast egendom		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	38,4	34,6
Inom 1 år	15,7	10,8
Senare än 1 år men inom 5 år	20,7	20,3
Senare än 5 år	2,0	3,5
Finansiell leasing, fast egendom		
Totala minimileaseavgifter	152,8	170,5
Framtida finansiella kostnader	-8,7	-10,2
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	144,0	160,3
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	20,4	20,5
Senare än 1 år men inom 5 år	83,3	83,7
Senare än 5 år	40,3	56,1
	144,0	160,3
Förvaltning av fonder och stiftelser	24,7	24,7

Noter till kassaflödesanalysen

Not 26 Justering för ej likviditetspåverkande poster (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Avskrivningar	164,9	153,7
Finansiell leasing avskrivning	-19,3	-19,2
Nedskrivningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Gjorda avsättningar	550,7	381,4
Återförda avsättningar	0,0	0,0
Intäktsförda ej likvida gåvor	0,0	0,0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0
Summa ej likviditetspåverkande poster	696,3	515,9

Not 27 Poster som redovisas i annan sektion (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-1,2	-1,2
Summa övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten	-1,2	-1,2

Not 28 Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Nyupptagna lån Kommuninvest	200,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder Kommuninvest	0,0	-100,0
Finansiell leasing fast egendom, skuldförändring *	-36,4	180,4
Regional utveckling minskning skuld till kommunerna	-3,2	-1,0
Investeringsbidrag förändring	-1,6	-0,8
Ökning/minskning långfristiga fordringar på Kommunalförbundet Svenskt Ambulansflyg	0,3	0,3
Minskning långfristiga fordringar på Jamtli för utlåning köp av Teknikland	0,1	0,1
	159,3	79,1
Ränteintäkter	12,2	14,1
Räntekostnader	9,6	6,0

* Redovisning av finansiell leasing startade 2023-12. Amorteringen 2023 och 2024 bokfördes som kortfristig skuld men flyttades nu i december 2024 till minskad långfristig skuld med 40,1 miljoner kronor.

3,7 miljoner kronor ökad leasingsskuld har att göra med fler finansiella leasingavtal (fast egendom) = -36,4

Upplysning om upprättade särredovisningar

Not 29 Upplysning om upprättade särredovisningar	
Redovisningen avser	Lagstiftning
Tandvård	Tandvårdslagen (1985:125)
Folkhögskolor	Förordning (2015:218) om statsbidrag till folkbildningen

Särredovisning Tandvård finns i bilaga 3, Särredovisning Folktandvård 2024.

Särredovisning Folkhögskolorna Birka och Bäckedal finns i bilaga 4, särredovisning Folkhögskola Birka och Bilaga 5, Särredovisning Folkhögskola Bäckedal.

Övrig information hänvisas till respektive Folkhögskola, www.backedal.se samt www.birka.fhsk.se

Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision

Not 30 Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision (miljoner kronor)	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Kostnad för räkenskapsrevision		
Sakkunnigt biträde	0,7	0,6
Förtroendevalda	0,1	0,1
Total kostnad för räkenskapsrevision	0,8	0,7
Kostnad för övrig revision		
Sakkunnigt biträde	4,2	4,1
Förtroendevalda	0,4	0,6
Total kostnad för övrig revision	4,6	4,7
	5,4	5,4
Total kostnad för revision		

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsåret 2024. Den totala kostnaden för revision uppgår till 5,4 miljoner kronor för 2024, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 4,6 miljoner kronor.

Begreppsförklaring och ordlista

Anläggningstillgång och omsättningstillgång

Med anläggningstillgångar menas tillgång som är avsedd att stadigvarande brukas eller innehas i verksamheten. Följande typer av anläggningstillgångar existerar: materiella; maskiner, inventarier och fastigheter, finansiella; aktier i dotterbolag immateriella; goodwill, patent- och licensrättigheter Med omsättningstillgångar menas tillgångar som inte är avsedda att stadigvarande brukas eller innehas i verksamheten; likvida medel, värdepappersportföljer, kundfordringar och varulager.

Ansvarsförbindelser

Förpliktelse som inte redovisas som skuld eller avsättning på grund av att det inte är troligt att den kommer att behöva infrias, eller på grund av att dess storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet. Det kan även vara fråga om en möjlig förpliktelse, det vill säga det är osäkert om det föreligger en förpliktelse eller ej. Ansvarsförbindelser redovisas inom linjen i balansräkningen, det vill säga de tas inte med i balansräkningens beloppskolumner och räknas inte in i balanssumman.

Avsättning

En skuld som är oviss när det gäller förfallotidpunkt eller belopp. Ett företag ska redovisa en avsättning i balansräkningen när det har ett åtagande för en inträffad händelse där det är troligt att det krävs ett utflöde av resurser för att reglera åtagandet och företaget kan göra en tillförlitlig uppskattning av beloppet. Om inte samtliga dessa villkor är uppfyllda, ska någon avsättning inte redovisas i balansräkningen. Exempel på avsättning är kostnaden för intjänade pensioner.

Balansräkning

En ögonblicksbild av den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen, uttryckt i tillgångar, skulder och kapital. Balansräkningen har en tillgångssida och en skuldsida.

Bruttokostnader

Är verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar.

Eget kapital

Värdet av ett företags tillgångar med avdrag för skulder och avsättningar. Om resultat är positivt ökar det egna kapitalet, medan ett negativt resultat minskar det egna kapitalet.

Extern intäkt eller kostnad

Intäkter eller kostnader som företaget har i relation till andra företag, organisationer eller privatpersoner. Interna intäkter eller kostnader är transaktioner mellan olika kostnadsställen eller enheter inom organisationen.

Ingående balans

Värdet på tillgångar, skulder och eget kapital vid årets början.

Komponentavskrivningar

Avskrivningar ska spegla hur tillgångens värde och/eller servicepotential succesivt förbrukas därför måste skillnader i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter i en materiell anläggningstillgång delas upp på dessa. Respektive komponent ska skrivas av separat.

Poster inom linjen

Redovisningsbegrepp som innebär att ställda säkerheter och ansvarsförbindelser inte ska räknas in i balansräkningen utan redovisas inom linjen. Det betyder att de ska visas i anslutning till balansräkningen och att deras belopp inte ska räknas in i balansomslutningen.

Investering

Definieras som inköp av anläggningstillgångar såsom fastighet, utrustning eller maskiner med varaktighet över 3 år och ett inköpsvärde på minimum ett basbelopp.

Likvida medel

Företagets penningtillgodohavanden i kontanter: kassa, postgiro, bank och bankgiro men även utländska sedlar, erhållna checkar, postanvisningar och postväxlar som ännu inte lösts in. Ordet likviditet är en definition av företagets betalningsförmåga på kort sikt.

Nettoinvestering

Årets investeringsutgifter efter avdrag för årets försäljning och utträngning.

Nettokostnad

Verksamhetens intäkter (avgifter och ersättningar) minus verksamhetens kostnader (personal, material, tjänster och avskrivningar). Nettokostnaden finansieras med skatter och generella statsbidrag.

Nyckeltal och nyckelindikatorer

Ett sätt att genom jämförelsetal beskriva verksamheten och göra den jämförbar över tid och med andra företag. Nyckeltal används i samband med uppföljning för att bland annat mäta effektivitet vid resursanvändning. Exempel på nyckeltal är soliditet och likviditet.

Marknadsvärde

Marknadsvärdet är det troliga pris en tillgång borde få om den köps eller säljs på en marknad.

Orealiserad vinst eller förlust

En förväntad vinst eller förlust är realiserad så länge tillgången inte har sålts

Periodisering

En fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Realisationsvinst eller reavinst

Vinst som uppstår vid försäljning, till exempel vid fastighetsaffärer. Realisationsvinsten är försäljningsvärdet minus bokfört restvärde och eventuella försäljningsomkostnader.

Regionkoncernen

Regionen med dess förvaltning samt de aktiebolag, ekonomiska föreningar och stiftelser där Regionen har ett väsentligt inflytande.

Resultat

Skillnaden mellan ett företags intäkter och kostnader under en viss period. Resultaträkning är den uppställning som visar hur vinsten eller förlusten för perioden uppkommit.

Rörelsekapital

Alla de tillgångar som inte är avsedda att stadigvarande innehas, minskade med de skulder som ska betalas inom ett år. Rörelsekapitalet är ofta en konstant andel av omsättningen. Ett positivt rörelsekapital innebär en buffert tack vare att det finns ett eget och långfristigt kapital som även räcker till att finansiera omsättningstillgångarna. Ett negativt rörelsekapital innebär att leverantörerna till viss del finansierar anläggningstillgångarna.

Skuld

Åtagande att i framtiden betala eller på annat sätt fullgöra en ekonomisk förpliktelse till någon utomstående. Skulder som förfaller till betalning inom ett år benämns kortfristiga skulder, övriga skulder benämns långfristiga.

Soliditet

Betalningsförmåga på lång sikt eller förmåga att stå emot förluster och konjunkturedgångar. Soliditeten anger den del av tillgångarna som finansierats med eget kapital (eget kapital genom totalt kapital).

Utgående balans

Värdet på tillgångar, skulder och eget kapital vid årets slut.

Upplupna intäkter och kostnader

Upplupna intäkter är sådana intäkter som hör till bokslutsåret, men där företaget/myndigheten varken har skickat en faktura eller fått betalt för tjänsten eller varan före bokslutsdagen. En upplupen intäkt redovisas i balansräkningen som en interimfordring.

Upplupna kostnader är kostnader som hör till bokslutsåret, men där företaget/myndigheten varken fått faktura eller betalat för tjänsten eller varan före bokslutsdagen. En upplupen kostnad redovisas som en interimsskuld.

Bilaga 1, måluppfyllelse per december 2024

Region Jämtland Härjedalens kärnverksamhet, stödverksamhet och ledningsprocesser utgör Region Jämtland Härjedalens åtta målområden. Dessa är hälso- och sjukvård, tandvård, regionalt utvecklingsansvar, kollektivtrafik, kultur, folkhögskolor, stödverksamhet och ledningsprocesser. För varje målområde finns ett övergripande mål som beslutas av regionfullmäktige i Regionplan med budget 2024-2026.

För respektive målområde finns långsiktiga nyckeltal och uppdrag för kommande år till styrelsen och nämnderna. Genom att följa de långsiktiga nyckeltalen över tid får regionfullmäktige en indikation om verksamhetens riktning i förhållande till den politiska viljeinriktningen. Analysen används för att identifiera förutsättningar och behov för verksamheten. Uppdrag och nyckeltal är formulerade utifrån att respektive kärnverksamhet, stödverksamhet och ledningsprocesser har olika förutsättningar och är också olika stora. För att uppnå god kvalitet och god ekonomisk hushållning inkluderas ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet i respektive målområde, vilket även gäller för horisontella sakområden som exempelvis arbetsmiljö, folkhälsa och digitalisering.

Regionstyrelsen leder och samordnar allt arbete i Region Jämtland Härjedalen och har det övergripande ansvaret för ekonomin och de personalpolitiska frågorna. Tillsammans med övriga nämnder ska styrelsen se till att den viljeinriktning och politiska mål som regionfullmäktige beslutat om genomförs. Regionstyrelsen har även ansvar för regionens olika vårdval.

Se bilaga 1, sammanställd måluppfyllelse per december 2024, för uppföljning av mål och uppdrag för Regionstyrelsen, Hälso- och sjukvårdsnämnden, Regionala utvecklingsnämnden och Kollektivtrafiknämnden.

I tabellen nedan redovisas måluppfyllelse för respektive prioriterade mål utifrån nämndernas uppdrag. Av dessa åtta mål har tre bedömts som uppfyllda och fem bedömts som delvis uppfyllda. Till dessa finns trettiofyra uppdrag till nämnderna och styrelsen. Av dessa bedöms tjugofyra som uppfyllda och tio som delvis uppfyllda.

De kortsiktiga nyckeltalen avser de sju finansiella målen varav två har bedömts som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och fyra som ej uppfyllda.

Symbolförklaring för måluppfyllelse:

Grönt = målet uppnått, Gult = delvis uppnått, pågående aktiviteter i rätt riktning, Rött = uppnås inte. Mätetalen innebär ett intervall där 90-99 procent är gult.

Målområde med övergripande mål	Uppdrag			Finansiella nyckeltal			Sammanvägd status övergripande mål
Målområde för hälso- och sjukvård - God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen	5	1					Delvis uppfyllt
Målområde för tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland Härjedalen	3	2					Delvis uppfyllt
Målområde för Regionalt utvecklingsansvar - Utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen	3						Uppfyllt
Målområde för kultur - Tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen	1						Uppfyllt
Målområde för kollektivtrafik - Goda kommunikationer inom samt till och från Jämtland Härjedalen		1					Delvis uppfyllt
Målområde för folkhögskolor - Folkhögskolor med hög kvalitet	2						Uppfyllt

Målområde med övergripande mål	Uppdrag			Finansiella nyckeltal			Sammanvägd status övergripande mål
	8	1					
Målområde för stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling							Delvis uppfyllt
Målområde för ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet							Delvis uppfyllt

Finansiella mål	Målvärde	Utfall per december/ Måluppfyllnad
Soliditet (ökning) Exklusive ansvarsförbindelsen	-15,8%	-26,5%
Kassalikviditet inkl. pensionsplaceringar	>100%	226%
Nettokostnadsutveckling	0,6%	5,3%
Bruttokostnadsutveckling	-0,5%	4,3%
Leverantörsföljksamhet	95,0%	88%
Självfinansieringsgrad av investeringar	100,0%	-198,0%
Skuldsättningstak	<14%	7,8%


Hälso- och sjukvård - God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen





Så gott som samtliga uppdrag är pågående enligt plan eller har en positiv utveckling. Den samlade bedömningen för målområdet är gul.


Regionstabens arbete med att stödja hälso- och sjukvårdsverksamheterna när det gäller till exempel säker läkemedelshantering och framtagande av strukturerad vårdinformation/uppföljning pågår enligt plan. Dessutom stöds verksamheterna i kommunsamverkan samt utveckling av kunskapsstyrning. I Hälsovalets förfrågningsunderlag pågår ett arbete med att regelverket i högre grad ska styra mot en nära vård.

Inom målområdet finns fortsatt utmaningar med att ge vård i rimlig tid, även om köerna nu minskat kraftigt. Det bedöms att väntetiderna kommer öka under återstoden av året.

Uppdrag	Status + Kommentar
Vidareutveckla arbetssätt som bidrar till att upprätthålla en restriktiv antibiotikaförskrivning och säker vård. (RS och HSN)	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Läkemedelskommittén samarbetar med Strama för en restriktiv läkemedelsförskrivning. Läkemedelskommittén har bland annat dialog med förskrivande enheter angående deras</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>antibiotikaförskrivning och om det går att förändra på något sätt.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Antibiotikaförskrivningen har ökat jämfört med föregående år, men fortsatt ligger Regionen på en av de lägsta nivåerna i landet. Under pandemiåren var förskrivningen lägre än vanligt. I takt med att livet har återgått till det normala har antibiotikaförskrivningen successivt ökat. I Region Jämtland Härjedalen ligger vi fortfarande på en lägre nivå jämfört med innan pandemin. 2024: 244 recept/ 1000 invånare mot rikets 271 recept/ 1000 invånare. Se även ytterligare uppdrag på samma tema.</p>
Tillse att vård ges i rimlig tid (RS och HSN)	<p> Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Hälso- och sjukvårdspolitiska stödjer verksamheten med att utveckla strukturerad vårdinformation/uppföljning och analys och ledtider för verksamheterna utifrån kunskapsstöden. Vidare arbetar avdelningen med invånarinformation kopplat till Socialstyrelsen riktlinjer samt följer upp tillgängligheten inom primärvården och för dialog med enheter där det finns behov av förbättring. Inom tillgänglighetsområdet deltar avdelningen i arbetet med månadsvisa nationella uppföljningar inklusive kvalitetssäkring. Inom läkemedelsområdet arbetar de med att se över inkomna beställning till tillverkningen för att öka flödet. Slutligen arbetar avdelningen med införande av central vårdlotsfunktion utifrån beslut i Hälso- och sjukvårdsledningen. Avdelningen stödjer även Hälso- och sjukvårdsförvaltningsområdet i utveckling kopplat till vård i Norge.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Pågående arbeten, t.ex. Flödesarbete C-op och teamarbeten på flera av områdena. Det finns flera parametrar som mäter vårdprocessernas ledtider. Bland annat bedömning av läkare på akuten, tillgänglighet till besök samt tid till utredning eller undersökning. Framst har enheterna arbetat för att korta ledtider samt hålla väntlistor aktuella. Utöver avsedda nyckeltal för resultat kan nämnas att elektiva undersökningar som sker inom bild- och funktionsmedicin har ökat från 36,5% 2023 till 52,3% 2024.</p>
Tillsammans med länets kommuner och andra aktörer arbeta för att personcentrerad vård ges och att invånarna vet hur de kommer i kontakt med vården. (HSN och RS)	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen har i bidragsgivning och utbildning samverkan med kommunerna och i arbetet ingår personcentrering. Här ingår också att utveckla arbetet med personcentrerade individuella planer internt i</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>regionen och i samverkan med kommunerna både då det gäller utbildning, länkar till utbildningsmaterial samt kopplat till digitala stöd. Ett utvecklingsarbete sker med kommunförbundet när det gäller användande av SIP. Vidare pågår arbete kopplat rättigheter, normer, kultur och stigma verksamhets- och befolkningsriktade insatser.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Lokala samverkansgrupper med kommunrepresentation finns etablerade i samtliga närvårdsområden. Arbete med nytt hemsjukvårdsavtal pågår med hög intensitet.</p>
<p>Tillsammans med länets kommuner och andra aktörer gemensamt fortsätta arbetet med vårdens omställning och utveckla vårdnivån primärvård i länet. (HSN, RS)</p> <p>Beskrivning</p> <p>Säkerställa att förutsättningarna för en fortsatt förflyttning mot en Nära vård med Primärvården som nav finns genom att administrativa hinder undanröjs</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningens verksamheter stödjer utifrån sitt uppdrag arbetet med vårdens omställning och utveckling vårdnivå primärvård i länet. Beställarenheten har det som ett fokus i revideringen av förfrågningsunderlaget för hälsoval samt jobbar med utveckling nytt listningssystem. Folkhälsoenheten arbetar med i samverkan med kommuner och utvecklar brukarinflytandet. Läkemedelsenheten utvecklar läkemedelshandlingen kopplat till nära vård. Avdelningen deltar också i översyn av samverkansarenor inom hälso- och sjukvården i samverkan med kommunförbundet för att bättre kunna stödja utveckling av vårdnivån primärvård. Slutligen deltar avdelningen i projekt och samverkan inom ramen för Samordningsförbundet kopplat till medborgare med behov av både rehabiliterande och preventivt arbete.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Lokala samverkansgrupper med kommunrepresentation finns etablerade i samtliga närvårdsområden. Intensivt arbete för att ta fram nytt hemsjukvårdsavtal pågår.</p>
<p>Utveckla arbetssätt där förbättringsarbete utgår från kvalitetsresultat och verksamhetsutveckling sker med digitalisering och egenmonitorering som en integrerad del. (HSN, RS)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen arbetar med utveckling av Kostnad per patient (KPP), utfall prestation kopplat till tillgänglig vård och via kunskapsstyrningen uppföljning och analys av verksamhet. Avdelningen har även tagit fram underlag när det gäller utveckling av arbetad tid samt resultat i förhållande till andra regioner kopplat till behov av ekonomiska åtgärder. Slutligen stödjer avdelningen digitaliseringsarbete inom Glesbygdsprojektet i Berg och Ragunda.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Medarbetardriven verksamhetsutveckling har planerats in i flera enheters schemastruktur och flera pågående förbättringsarbeten pågår.</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	Digitaliseringsinsatser pågår löpande, exempelvis genom fler webbtidböcker. Vad gäller egenmonitorering inväntas den pågående rättsprocessen.
Inom kunskapsstyrningen gå från en etablerings- och uppbyggnadsfas till en hållbar drifts- och utvecklingsfas som är mer tydligt inriktat på implementering och tillämpning av bästa tillgängliga kunskap samt uppföljning och resultat. (HSN, RS)	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Ett arbete att fortsätta utveckla kunskapsstyrningen i Region Jämtland Härjedalen sker där arbete just nu pågår med remissprocessen samt skapa engagemang i arbetet med implementering av nya kunskapsstöd. Ett antal gap-analyser kopplat till vårdförlopp har genomförts och pågår, bland annat palliativ vård och sår-vård. Vidare har en verksamhetsutvecklare i primärvården med fokus på kunskapsstyrning anställts som tillsammans med samordnare kunskapsstyrning arbetar för att stärka implementeringen av vårdförlopp kopplat till den primära vården.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Ett arbete att fortsätta utveckla kunskapsstyrningen i Region Jämtland Härjedalen sker där arbete just nu pågår med remissprocessen samt skapa engagemang i arbetet med implementering av nya kunskapsstöd. Ett antal gap-analyser kopplat till vårdförlopp har genomförts och pågår, bland annat palliativ vård och sår-vård. Vidare har en verksamhetsutvecklare i primärvården med fokus på kunskapsstyrning anställts som tillsammans med samordnare kunskapsstyrning arbetar för att stärka implementeringen av vårdförlopp kopplat till den primära vården.</p>


Tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland Härjedalen.





Den samlade bedömningen för målområdet är gul.

Beställarenheten arbetar bland annat genom uppsökande verksamhet och utbildning för att tandvård ska ges till både barn och vuxna. Arbete pågår också för att stärka förebyggande och hälsofrämjande tandvård.

Folktandvården brottas med rekryteringsproblem och har till följd av detta tillgänglighetsutmaningar, främst avseende vuxentandvården som utvisar en negativ trend inom sin behandlingsstatistik. Uppdragen är pågående enligt plan eller före plan.

Uppdrag	Status + Kommentar
Verka för att såväl akut som förebyggande tandvård ges till både barn och vuxna (HSN, RS)	<p> Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Beställarenheten arbetar genom uppsökande verksamhet samt utbildning av kommunal personal för att effektivisera verksamheten kopplat till tandvårdsstödet, bland annat genom dialog med kommunal personal om att gå den digitala</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>utbildning som Socialstyrelsen tagit fram kopplat till tandvård. Vidare arbetar enheten med digitalisering av intygsutfärdarutbildning.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Föreläsning om nationella riktlinjer för barn och som betonar förebyggande åtgärder. Åtgärd under 2024 för barntandvården bestod i tex lån av personal från region Stockholm, som förstärkte 3 kliniker under två veckors tid.</p>
<p>Tillhandahålla en säker tandvård (RS, HSN)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Beställarenheten arbetar med ökad digitalisering och automatisk utbetalning för barn- och ungdomstandvård kopplat till vådrapporter. Vidare arbetar enheten med rutiner och införande av tillgång till e-frikortsmodulen kopplat till tandvårdsstödet.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Journalgranskning, föreläsning om bland annat våld i nära relationer och HLR.</p>
<p>Tillhandahålla tandvård med hög kvalitet, där förbättringsarbete utifrån kvalitetsresultat ständigt pågår. (RS, HSN)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Uppföljning av 2023 års verksamhet har genomförts och utveckling samt dialog med tandvårdsklinikerna pågår inför kommande års uppföljning.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Löpande hantering genom avvikelssystemet, och lån av personal från annan region för att inte få längre väntetider för barntandvården i vissa länsdelar. Dialog med beställarenheten om uppföljning av barntandvården samt lämnat in förslag om effektivisering av densamma vilket skulle lösgöra mer tandläkartid.</p>
<p>Verka för att tandvården på lång sikt stärker sin roll som instans för hälsofrämjande insatser på individ- och samhällsnivå. (RS, HSN)</p>	<p> Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen arbetar via Beställarenheten och Folkhälsoenheten med insatser för att stärka det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. I arbetet ingår att revidera förfrågningsunderlaget samt att Folkhälsoenheten har deltagit vid träff med samtliga leverantörer. Folkhälsoenheten arbetar vidare direkt gentemot Folkandvården för att stödja dem i det hälsofrämjande uppdraget. Slutligen har utbildning av genomförts kopplat till folktandvårdens personal under våren 2024.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p>


Uppdrag	Status + Kommentar
	Folk tandvården arbetar tillsammans med sjukvården för att tex se över hur akuta patienter kan hanteras på helger då de kan ha både tandvård och annan somatisk problematik som behöver mötas, hur vi hanterar och skickar remisser mellan enheter och får en säkrare gång. Kunskapsstyrningen implementeras löpande utifrån resurser. Kontakt tagen med KTC utifrån att bygga mer utbildningsmöjligheter för ny personal i behov av kompetensutveckling.
Verka för att barntandvården i större utsträckning fördelas jämnt mellan de utförare som finns i länet. (RS)	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Beställarenheten har under året besökt flera kliniker med tydlig återkoppling som ett led för att de ska behålla barnavtal och fler är planerade.</p>



Regionalt utvecklingsansvar - Utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen



Samverkan gällande transportinfrastruktur kopplat till NATOs grundkrav samt arbete för att möjliggöra en ökning av tillförda utvecklingsmedel till länet är pågående.

Insatser för att öka spridning av Anslag 1:1 regionala utvecklingsåtgärder i länet är slutförd.

Uppdrag	Status + Kommentar
I samverkan med relevanta aktörer arbeta för ökade satsningar på transportinfrastruktur i Jämtlands län samt identifiera behov utifrån kraven på världlandsstöd och NATO:s grund-läggande krav för civilt försvar. (RS, RUN)	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Arbetet fortgår efter plan. Nya förutsättningar framkommer löpande. Finns ett stort intresse lokalt, regionalt, högre regionalt och nationellt för området.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden Ett flertal insatser har genomförts för att synliggöra länets behov av ökade satsningar på transportinfrastruktur. T.ex. ett flertal möten i Transportutvecklingsrådet, ett remissvar på den nationella transportinfrastrukturplanen beslutades av RUN i april, deltagit på regeringens hearing avseende nationella infrastrukturplanen, deltagande på Järnvägsforum i Sundsvall, möten med flygföretagare om antalet avgångar till/från Frösön. Tillsammans med övriga Norrlandslän anordnat event avseende betydelsen av öst-västlig förbindelse samt deltagande på Tröndelagsdagarna i januari där försvarsministern medverkade och där mycket tid ägnades åt diskussioner gällande betydelsen av öst-västlig riktning. Viss närvaro fanns även på Almedalen i form av personal från Stockholmskontoret. Återkoppling från riksdagsmötena har inneburit att frågan om mer medel till Länstransportplanen lyfts av ordförande i andra sammanhang i riksdagen. Deltagit på ett flertal</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	möten med Trafikverket och ansvarigt departement och bland annat haft diskussion om SJ och nattågstrafiken och kommande upphandling av nattågsvagnar.
Utveckla det proaktiva arbetet för att öka spridningen av Anslag 1:1 regionala utvecklingsåtgärder i länet.	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden</p> <p>Kommunikationsplan för information om EU-fonderna (Regionalfonden, Interreg och Socialfonden) och medfinansiering genom regionalt projektstöd togs fram i början på året. Kommunikationsplanen innehåller ett årshjul för utlysningar och informationsinsatser som genomförs i samarbete med förvaltande myndigheter. Insatser har under året genomförts i enlighet med årshjulet.</p> <p>Anslag 1:1 har varit kraftigt översökt under året, även om ett stöd återtogs i sent på året och kommunikationsinsatserna behöver på ett ännu tydligare sätt vara mobiliserande i linje med politiska prioriteringar för regionalt utvecklingsarbete. En begränsad tillgång till medel kräver tydliga prioriteringar och detta är ett utvecklingsarbete som fortsätter under 2025.</p>
Utveckla påverkansarbetet för att möjliggöra en ökning av utvecklingsmedel till länet.	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden</p> <p>Arbete pågår löpande för att tydliggöra länets behov och förutsättningar för nationell- och EU-nivå bland annat avseende gleshetsmedlens betydelse för länet. Behov framförs enskilt och tillsammans med övriga nordliga län i forum såsom Europaforum Norra Sverige, CPMR, NSPA, samt via Brysselkontoret och Stockholmskontoret. Länets behov har även förts fram i arbetet med OECD-rapporten. Svar på remiss gällande En ny organisation för förvaltning av EU-medel (SOU 2024:22) har skickats till Finansdepartementet. Ett flertal samtal har dessutom förts med utredarna under utredningens gång, både via Strukturfondspartnerskapet och enskilt som Regionalt utvecklingsansvarig aktör.</p>

Kollektivtrafik - Goda kommunikationer inom samt till och från Jämtland Härjedalen



En ny resenärsapp lanserades i december 2023. Initialt präglades uppstarten av driftsstörningar, dessa är nu avhjälpna. Appen är ett första viktigt steg i införandet av det nya biljettsystemet. Mjukvaruinstallationer och ny hårdvara införs successivt enligt plan.

Förberedelser pågår för att införa beslutade förändringar av prisstrukturen under våren 2025..

Förberedelser pågår för förarcertifieringar inför trafikstart av nya avtal i Östersund och Åre.

Planen att genomföra biljettkontroller har inte startat då verksamheten inte har haft kapaciteten, samt att det generella anställningsstoppet innebär ett hinder.

Uppdrag	Status + Kommentar
Utveckla arbetet med att säkra kollektivtrafikens intäkter.	<p>◆ Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Kollektivtrafiknämnden</p> <p>En harmonisering av biljettyper mellan kort och app har genomförts och ny hårdvara för kommunikation har installerats i fordonen. Beslut om nya zoner och priser med en enklare prisstruktur har fattats. Däremot beräknas införandet ske under våren 2025 på grund av leveransförseningar av nytt biljettsystem.</p> <p>Nyttoanalys och nyttokalkyl för att införa biljettkontroller pågår.</p>

Kultur - Tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen



Arbete med kultur på recept fortgår enligt plan.



Uppdrag	Status + Kommentar
<p>Fortsätta utveckla arbetet med kultur och hälsa. (RS+RUN)</p> <p>Beskrivning</p> <p>Regionstyrelsen och regionala utvecklingsnämnden ska genomföra aktiviteter för att inom ramen för KulturZ och FolkhälsoZ mobilisera och utveckla samverkan tillsammans med kommuner och andra aktörer. Målet innebär att kulturens hälsofrämjande aspekter ska synliggöras och tillvaratas för att därigenom bidra till ett friskare län.</p>	<p>● Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Pilotsatsning <i>Kultur på recept/Må bra med kultur</i> har genomförts och slutredovisat. Dialog kring fortsatt arbete och mot implementering av kultur på recept fortsätter under hösten 2024. Hälso- och sjukvårdsnämnden är också en aktiv part i det fortsatta arbetet med kultur och hälsa utifrån regionplan.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden</p> <p>Pilot 2 av satsningen <i>Kultur på recept/Må bra med kultur</i> är genomförd och slutredovisades i juni. Det finns viss otydlighet om ansvarsfördelning och hur fortsatt arbete ska se ut.</p> <p>Projektbidraget <i>kultur för hälsa</i> beviljades nio projekt, sammanlagt 499 500 kr. Projektägarna stötts genom nätverks-och informationsträff, erbjudande om utvärderingsmaterial och utvecklad redovisningsblankett.</p> <p>Ett arbete för att utveckla teaterproduktioner samt dans- och musik för barn och unga med komplexa funktionsvariationer pågår.</p>

Folkhögskolor - Folkhögskolor med hög kvalitet



Målområdet innehåller två uppdrag och båda är avslutade. En gemensam ledningsgrupp för Regionens folkhögskolor har startat upp och vid det första mötet deltog även rektor vid Åredalens folkhögskola. Ett långsiktigt nyckeltal har tagits fram: *Andel deltagare som skulle*

rekommendera någon av regionens folkhögskolor till en kamrat



Uppdrag	Status + Kommentar
Verksamheten ska fortsätta utveckla en gemensam regional kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte mellan folkhögskolorna i länet	 Avslutad/klar Kommentar Regionala utvecklingsnämnden En gemensam ledningsgrupp för folkhögskolornas rektorer, övriga chefer samt berörd områdeschef bildades under 2024 och har haft återkommande möten. Även Åredalens folkhögskola deltar återkommande.
Verksamheten ska ta fram ett långsiktigt nyckeltal gällande deltagares nöjdhet som är relevant att följa över tid	 Avslutad/klar Kommentar Regionala utvecklingsnämnden Båda folkhögskolorna har i sina deltagarenkäter sedan våren 2024 frågan: Skulle du rekommendera XX folkhögskola till en kompis? Svartalternativen är Ja, Nej eller Vet ej. Detta finns med som ett långsiktigt nyckeltal i nämndens plan med budget 2025.




Stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling






Den sammanvägda bedömningen för målområdet stödverksamhet är att uppdragen är pågående enligt plan.

Styrelsen har pågående arbete inom samtliga nio uppdrag bland annat ökad robusthet, arbetsmiljö, digitalisering, samers rättigheter samt folkhälsa enligt plan. De två uppdrag som gäller samers rättigheter har delats med samtliga nämnder och är överlag pågående men Kollektivtrafiknämnden har ännu inte genomfört aktiviteter.

Uppdrag	Status + Kommentar
Verka för fortsatt ändamålsenligt stöd för förvaltning och utveckling av kompetensförsörjningsarbete genom exempelvis främjande av goda anställningsvillkor, inklusive att utveckla regionens akademiska forsknings- och utbildningsmiljöer. (RS)	 Avslutad/klar Kommentar 2024 års aktiviteter är genomförda enligt plan.
Bistå med stöd till verksamhet för att främja medarbetares hälsa genom att fokusera på hälsofrämjande och förebyggande insatser i det systematiska arbetsmiljöarbetet, så som balans mellan krav och resurser och att organisera för återhämtning. (RS)	 Avslutad/klar Kommentar Regionstyrelsen Hälsofrämjande teamet har jobbat aktivt under året både utifrån organisera för återhämtning, friskvård och tidiga signaler. Även stöd i arbetsmiljöarbete och insatser har varit en stor del av stödet till verksamheten under året

Uppdrag	Status + Kommentar
<p>Fortsätta utveckla det övergripande folkhälsoarbetet och stödja verksamheter för att i ökad omfattning prioritera främjande och förebyggande insatser. (RS)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Folkhälsoenheten genomför en rad insatser inom området, däribland att utveckla länets struktur för folkhälsoarbete inklusive uppföljning och revidering av den länsgemensamma folkhälsopolicyn vilket fortsätter under 2025. Här ingår att se över samverkan med bland annat länsstyrelsen och kommunförbundet. Enheten arbetar vidare utveckling av folkhälsodata som underlag för analys och prioritering. Folkhälsoenheten tar fram ett underlag för prioritering och stöd i planering, genomförande och uppföljning till verksamheter i det hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande arbetet. Enheten arbetar med att ta fram former för att i högre grad ta hänsyn till god och jämlik hälsa samt hälsans bestämningsfaktorer i planering, genomförande och utvärdering av insatser. Slutligen arbetar Folkhälsoenheten med samverkan med externa aktörer samt kommunikationsinsatser för att öka kunskapen inom området.</p>
<p>Regionstyrelsen ska i samverkan med nämnderna prioritera insatser för att främja det psykiska välbefinnandet hos unga och unga vuxna.</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen utvecklar ungdomars möjlighet till delaktighet och inflytande genom att involvera dem i arbetet via RF Sisu, ungdomsmottagningen och kontaktklass på JGY. Inom avdelningen har arbete skett med utbildnings och informationsinsatser i både egen regi samt via stöd till Suicide Zero och Team Tilia. Samverkan med NSPH Hjärnkoll Jämtland Härjedalen har utvecklats. Vidare arbetar avdelningen med våldsförebyggande projekt med förslag för fortsatt samverkansarbete i länet. Avdelningen arbetar även med att stödja ungdomsmottagningen med att införa ungdomsambassadörer samt samordnat nationella uppdrag kopplat till förstärkt föräldraskapsstöd. Slutligen har avdelningen dialog med HR kopplat till hur regionen som arbetsgivare kan utveckla arbetet med sjukskrivningsprocessen kopplat till denna målgrupp.</p>
<p>Säkerställa att omotiverade skillnader i vård- och behandling analyseras, uppmärksammas och att en långsiktig plan för åtgärd upprättas.</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Folkhälsoenheten arbetar med att utveckla ett effektivare genomförande av hbtqi- och mångfaldsdiplomerering genom en digitalisering process. Kartläggning av CEMR deklARATIONEN och dess innehåll har gjorts och beslut är taget att regionen ställer sig bakom de nio nya artiklarna i den uppdaterade CEMR-deklARATIONEN. Slutligen har ett</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
<p>Utveckla insatser som främjar hälsosamma levnadsvanor i hela befolkningen, stärka kunskapen om egenvårdsinsatser och möjligheten att själva ha kontroll över sin vård.</p>	<p>arbete bedrivits tillsammans med länsstyrelsen avseende jämställdhetsstrategin.</p> <p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Folkhälsoenheten deltar i utvecklingen av Mötesplats Torvalla samt införande av social aktivitet på recept i samverkan med Östersunds kommun och hälsocentraler. Vidare deltar Folkhälsoenheten i genomförande och utvärdering av Senior sport School i samverkan med Östersunds kommun och RF/Sisu. Arbetet pågår med anpassade kommunikationsmetoder med hälsofrämjande information, utvecklingen av Fysisk aktivitet på recept med stärkta arbetssätt. Folkhälsoenheten stödjer utveckling av flödet kring egenregistrerad provhantering för STI och i ett andra steg tillgängliggöra testkit på skolor i länet. Arbeta pågår med att ta fram underlag som tydliggör ansvarsfördelning och åtgärdsprogram för insatser för att förbättra levnadsvanor hos barn och ungar med speciellt fokus på att öka andelen barn med normalvikt.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden Häls- och sjukvården och Folkhälsoenheten samverkar i bland annat utvecklingen av Mötesplats Torvalla, samt införande av social aktivitet på recept, egenregistrerad provhantering för STI. Steg har under året tagits för att stärka samarbetet inför kommande år.</p>
<p>Vidta åtgärder för att öka Region Jämtland Härjedalens robusthet i händelse av olyckor, samhällsstörningar samt krig. Uppdraget omfattar försörjningsberedskap, cybersäkerhet, informationspåverkan och ett fortsatt arbete inom kontinuitets-hantering. (RS)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Regionstaben bidrar i arbetet genom att bli delta i Arena materialförsörjning samt i SKR:s grupp Nationellt forum för försörjningsberedskap. Resurser avsätts för att arbeta med system för lagerhållning och spårbarhet. Övergripande riktlinjer för medicinteknisk säkerhet har tagits fram. Fastighetsavdelningen tar fram plan för hantering av dokumentation samt en klassning av våra lokaler som ska visa vilka lokaler som är skyddsvärda samt vilka åtgärder som behövs för att skydda dessa. Inom IT-området pågår säkerhets-höjande åtgärder löpande. Arbeta pågår med förbättring av regionens informationssäkerhet. Till övervägande del har planerade åtgärder genomförts men ytterligare åtgärder planeras för kommande år.</p>
<p>Verka för att samers rättigheter är kända och implementeras.</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen har tagit fram en samisk språkplan som beslutades under året. Vidare pågår ett arbete med framtagande av interna rutiner och riktlinjer kopplat till lagefterlevnad som samisk förvaltningsmyndighet. Slutligen har avdelningen tagit fram en introduktionsfilm avseende konsultationsordningen samt anställt en person som ska arbeta med utbildningsinsatser för att stärka kompetensen i samisk kultur.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden Se under målområde Hälso- och sjukvård respektive Tandvård.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden Kursen Konst Plats Kultur är ett samarbete mellan Region Jämtland Härjedalen och Mittuniversitetet och de första studenterna började höstterminen 2024. Region Jämtland Härjedalen och Gaaltje tog emot SKR:s arbetsgrupp för samiska frågor under juni och på SKR:s nätverk för regionala kulturchefer har det genomförts ett fördjupningsarbete och kunskapsinhämtning gällande samisk kultur.</p> <p>Område Kultur och bildning är sammankallande till kunskapsutbyte mellan de samiska nätverken. Ett stort antal nomineringar/ansökningar till det samiska stipendiet kom in under våren.</p> <p>Kollektivtrafiknämnden Behov av stöd och kompetens från staben för att utveckla arbetet.</p>
<p>Tillse att samers delaktighet och inflytande i enlighet med lagen om konsultation om frågor som rör det samiska folket efterlevs. (RS+nämnder)</p>	<p>◆ Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Flera verksamheter inom avdelningen har genomgått utbildning kopplat till konsultationsordningen. Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen stöttar verksamheterna kopplat till checklista för när och hur konsultation ska bedrivas. Arbete med interna rutiner pågår där uppdrag ingår att föreslå implementering och fortsatta utbildningsbehov.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden Direktiv beaktas när frågor som rör det samiska folket hanteras.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden Samtliga medarbetare på Hållbar tillväxt (regionalt utvecklingsansvar) har genomgått utbildning i konsultationslagen. Konsultationsordningen har även varit ett tema på KulturZ. Planen är att en intern digital utbildning ska finnas tillgänglig under 2025 och utöver den finns ett behov av organisationsövergripande riktlinjer så att verksamheten utifrån dessa kan ta fram verksamhetsspecifika rutiner för att säkerställa att lagen efterlevs.</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>Kollektivtrafiknämnden</p> <p>Stöd och kompetens från staben behövs för att identifiera vad lagen innebär för kollektivtrafik. Planen är att en intern digital utbildning gällande lagen kommer att finnas tillgänglig från 2025.</p>

Ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet



Sammanvägt är uppdrag och kortfristiga nyckeltal inom målområde ledningsprocesser övervägande bedömt som ej uppnått.


Den sammanvägda bedömningen för kortfristiga finansiella nyckeltal kopplat till målområdet är röd, ej uppnådd. En följd av att budget inte uppnås då både brutto- och nettokostnadsutveckling överstiger målvärden som är baserade på en kostnadsminskning. Nyckeltal för likviditet är positivt utifrån att kortfristiga fordringar och bank, inkluderat placerade pensionsmedel, fortsatt överstiger de kortfristiga skulderna.

Det finns nio uppdrag som kopplats till målområdet. Uppdraget att redovisa ett resultat bättre än budget är inte uppnått. Övriga uppdrag som är kopplat till kostnadskontroll och effektiviseringar är pågående och följs upp, se avsnitt kring resultatförbättrande åtgärder, samt att styrmedel i form av mallar för budget, planering, uppföljning och beslut är uppdaterade för att förstärka behovet av kostnadskontroll, effektivisering och resultatförstärkning i organisationen och dess verksamheter. Uppdrag inom miljö och digitalisering är pågående.

Uppdrag	Status + Kommentar
Sträva efter och bidra till att Region Jämtland Härjedalen redovisar ett resultat bättre än budgeterat resultat. (RS+Nämnder)	<p> Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Verksamheterna arbetar kontinuerligt med genomförande av de åtgärdsplaner som tagits fram inför 2024. Många av de åtgärder som planerats har genomförts, andra kräver mer samverkan med framför allt hälso- och sjukvården för att kunna genomföras utan att de medför en övervärling av arbetsuppgifter och kostnader till vården.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden Nämnden har fortsatt svårt att hålla budget. Fortlöpande arbete pågår med att sänka kostnadsutvecklingen och säkra intäkterna, vilket till viss del börjar ge frukt. Det är mycket arbete som kvarstår för att nämnden ska kunna leverera ett resultat bättre än budget.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden Regionala utvecklingsnämnden redovisar ett bättre resultat än budgeterat.</p> <p>Kollektivtrafiknämnden Kollektivtrafiknämnden redovisar ett bättre resultat än budgeterat.</p> <p>Gemensam nämnd för sammanhållen upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter Nämnden har genomfört de aktiviteter som hör till</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>uppdraget. Aktiviteterna har i huvudsak handlat om att följa upp aktuella upphandlingar samt hjälpmedelsstatistik.</p>
<p>Väva in effektiviseringar som en naturlig del i planerings-, budget- och uppföljningsarbetet. Samt upprätta åtgärdsplaner och arbeta enligt Långsiktig plan för en ekonomi i balans. (RS+Nämnder)</p>	<p> Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Åtgärder identifieras och genomförs löpande. Exempel är automatisering av beställningar till diariet samt utveckling och förbättring av regionens ärendehantering. Reseservice har automatiserat stora delar av bidragshandläggningen av sjukresor vilket medfört snabbare handläggning med mindre resurser. Regionservice verksamheter ser över och tydliggör uppdrag. Fastighet har sett över den ekonomiska uppföljningen för att kunna göra bättre analyser och beslutsunderlag. IT arbetar aktivt för att öka nyttjandegraden av de funktionaliteter som investerats i Cosmic som t ex e-besök, kliniskt beslutsstöd mm. Löpande uppföljning av arbetet sker i ledningsgrupper.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden Nämnden jobbar kontinuerligt med effektiviseringar. Detta arbete innefattar översyn av arbetsrätt, säkerställa rätt använd kompetens (RAK), rätt användning av material m.m. Åtgärderna sammanställs och följs upp - se bl.a avsnitt kring resultatförbättrande åtgärder</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden Nämnden har en ekonomi i balans. Effektiviseringar är en naturlig del i arbetet genom de mallar och rutiner som tas fram centralt i organisationen.</p> <p>Kollektivtrafiknämnden Åtgärdsplanen för ekonomi i balans 2024 har arbetats med under året och en ny åtgärdsplan är beslutad i nämndens plan 2025. Effektiviseringar är en naturlig del i arbetet genom de mallar och rutiner som tas fram centralt i organisationen.</p>
<p>Säkerställa att det finns direktiv för hur verksamheten ska hantera ekonomiska avvikelser om dessa uppstår. (RS)</p>	<p> Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Arbete pågår men det behövs en samsyn och samverkan med politiken för att få kraft och följsamhet till direktiven.</p>
<p>Kravställa att samtliga beslut (politiska och/eller i tjänstemannaledning) som innebär en ökad kostnad ska beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram. (RS+Nämnder)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen Mall för tjänsteskrivelse i Platina har uppdaterats med särskild information om vilka beslut som ska</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
	<p>finnas med om beslut kräver finansiering. Framtagna regler för ärendehantering omfattar information om att frågan om finansiering ska finnas med i handläggning av ärenden och det tas även upp kontinuerligt vid utbildningar. Nämndsekreterare granskar tjänsteskrivelse innan de skickas vidare till kansliberedning. I arbetet med att tydliggöra ansvar och roller i ärendehantering ingår att förtydliga vem som ansvarar för att kvalitetssäkra beslutsunderlag.</p> <p>Projektkontoret har tagit fram rutiner för nyttoanalyser, kalkyler samt rutiner för utvecklingsprocessen.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Arbete har under året pågått för att säkerställa att samtliga beslut innefattar beskrivning av finansiering.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden</p> <p>Inga beslut där kostnaden faller utanför budgetram har fattats under året.</p> <p>Kollektivtrafiknämnden</p> <p>Inga beslut där kostnaden faller utanför budgetram har fattats under året.</p>
<p>Presentera en långsiktig fastighetsutvecklingsplan. (RS)</p>	<p>◆ Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Den första delen i Östersunds sjukhus utvecklingsplan är klar och regionfullmäktige beslutade i juni 2024 att gå vidare och utreda alternativet som innebär en nybyggnad av ett s k "akuthus" samt bygga om i befintliga lokaler. Under 2024 har arbete pågått med att bli fördjupa kunskapen om verksamheternas lokalbehov. Målsättningen är att regionfullmäktige, i april 2025, ska få ett underlag för att eventuellt besluta om att gå vidare med ett förstudie- och/eller programhandlingsarbete.</p>
<p>Minska miljö- och klimatpåverkan.</p> <p>Beskrivning</p> <p>Samtliga verksamheter bidrar till uppdraget genom att arbeta med relevanta aktiviteter. Aktiviteter som prioriterats för att verksamheter ska bidra till uppdraget finns i Dokument (se flik). Alla verksamheter ska bidra till de nyckeltal man kan. Välj en eller flera av de aktiviteter som behöver/kan förbättras inom aktuell verksamhet. Enheternas aktiviteter väljs med fördel i samråd Enhetschef-Verksamhetschef och gärna med stöd av enhetens miljöombud.</p> <p>Detta är de kortsiktiga nyckeltalen inom miljö kopplat till det övergripande uppdraget:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Regionens koldioxidutsläpp från tjänsteresor och interna transporter inom alla verksamheter (minska med 48 % jämfört med 2019) - Energianvändning i regionens verksamheter och 	<p>◆ Pågående enligt plan</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Åtgärder pågår delvis enligt plan men begränsade möjligheter till investering för t.ex. laddstolpar för elfordon samt resursbrist i fastighetsverksamheten för att arbeta med energibesparingsåtgärder. Vid olika möten och nätverksträffar sker deltagande digitalt när så är möjligt, och slöserier uppmärksammas kontinuerligt.</p> <p>Hälso- och sjukvårdsnämnden</p> <p>Många aktiviteter i verksamheten som bland annat bidrar till minskad klimatpåverkan, energianvändning och resursförbrukning har genomförts alternativt initierats. Policies följs och när det är möjligt väljs tåg vid resor. Initiativ för att byta ut medicinmuggar i plast mot papper har initierats,</p>

Uppdrag	Status + Kommentar
<p>fastigheter (Uppnå 176 kWh per kvadratmeter)</p> <p>- Regionens totala avfallsmängd. (minska med 1 % jämfört med 2019)</p> <p>- Hög återvinningsgrad (% av avfallet som sorteras för materialåtervinning) av det avfall som uppkommer i regionens verksamheter. (Uppnå 41 %)</p>	<p>minskning av handskförbrukning är ett viktigt pågående arbete liksom försök att minska användningen av olika engångsprodukter. Förändrat arbetssätt kan innebära mindre kassation av utgånget provtagningsmaterial.</p> <p>Regionala utvecklingsnämnden</p> <p>Ett antal olika insatser pågår exempelvis för att minska energianvändning genom utbildning och skapa medvetenhet, minska avfall på skolorna, minska koldioxidutsläpp vid resor och minska antalet tömningar av containrar. Estrad Norr håller på att rensa/tömma lokalerna på Folkets hus och i första hand kontaktas återbruksorganisationer. Recertifiering av skolrestaurangen på Bäckedal är genomförd och godkänd och Bäckedal behåller sin KRAV-certifiering.</p> <p>Kollektivtrafiknämnden</p> <p>Nya trafikavtal i Östersunds kommun, Åre kommun och Ragunda kommun. Trafiken kommer att bedrivas med förnyelsebara drivmedel.</p>
<p>Stärka förmågan till genomförande av digitalisering genom bättre samordning, planering och prioritering för att därigenom realisera redan påbörjade initiativ samt genomföra ytterligare digitaliseringar som ökar verksamhetens effektivitet. (RS)</p>	<p> Avslutad/klar</p> <p>Kommentar</p> <p>Regionstyrelsen</p> <p>Regiondirektören har beslutat om ny organisation där IT- och utvecklingsrelaterad verksamhet har samlats i en ny verksamhet "Utveckling och digitalisering". Från och med årsskiftet 2024/2025 gäller ny organisation fullt ut.</p> <p>Regler för ny utvecklingsprocess kopplad till medel för utvecklingsfinansiering är framtagna.</p>

Regionstyrelsen

Hälso- och sjukvård - God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen

◆ Kommentrar

Regionstabens arbete med att stödja hälso- och sjukvårdsverksamheterna när det gäller t ex säker läkemedelshantering och framtagande av strukturerad vårdinformation/uppföljning har genomförts enligt plan. Dessutom stöds verksamheterna i kommunsamverkan samt utveckling av kunskapsstyrning. I Hälsovalets förfrågningsunderlag pågår ett arbete med att regelverket i högre grad ska styra mot en nära vård.

Uppdrag	Kommentar
● Vidareutveckla arbetssätt som bidrar till att upprätthålla en restriktiv antibiotikaförskrivning och säker vård. (RS och HSN)	Läkemedelskommittén samarbetar med Strama för en restriktiv läkemedelsförskrivning. Läkemedelskommittén har bland annat dialog med förskrivande enheter angående deras antibiotikaförskrivning och om det går att förändra på något sätt.
◆ Tillsä att vård ges i rimlig tid (RS och HSN)	Hälso- och sjukvårdspolitiska stödjer verksamheten med att utveckla strukturerad vårdinformation/uppföljning och analys och ledtider för verksamheterna utifrån kunskapsstöden. Vidare arbetar avdelningen med invånarinformation kopplat till Socialstyrelsen riktlinjer samt följer upp tillgängligheten inom primärvården och för dialog med enheter där det finns behov av förbättring. Inom tillgänglighetsområdet deltar avdelningen i arbetet med månadsvisa nationella uppföljningar inklusive kvalitetssäkring. Inom läkemedelsområdet arbetar de med att se över inkomna beställning till tillverkningen för att öka flödet. Slutligen arbetar avdelningen med införande av central vårdlotsfunktion utifrån beslut i Hälso- och sjukvårdsledningen. Avdelningen stödjer även Hälso- och sjukvårdsförvaltningsområdet i utveckling kopplat till vård i Norge.

Uppdrag	Kommentar
<p>Tillsammans med länets kommuner och andra aktörer arbeta för att personcentrerad vård ges och att invånarna vet hur de kommer i kontakt med vården. (HSN och RS)</p>	<p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen har i bidragsgivning och utbildning samverkan med kommunerna och i arbetet ingår personcentrering. Här ingår också att utveckla arbetet med personcentrerade individuella planer internt i regionen och i samverkan med kommunerna både då det gäller utbildning, länkar till utbildningsmaterial samt kopplat till digitala stöd. Ett utvecklingsarbete sker med kommunförbundet när det gäller användande av SIP. Vidare pågår arbete kopplat rättigheter, normer, kultur och stigma verksamhets- och befolkningsriktade insatser.</p>
<p>Tillsammans med länets kommuner och andra aktörer gemensamt fortsätta arbetet med vårdens omställning och utveckla vårdnivån primärvård i länet. (HSN, RS)</p>	<p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningens verksamheter stödjer utifrån sitt uppdrag arbetet med vårdens omställning och utveckling vårdnivå primärvård i länet. Beställarenheten har det som ett fokus i revideringen av förfrågningsunderlaget för hälsoval samt jobbar med utveckling nytt listningssystem. Folkhälsoenheten arbetar med i samverkan med kommuner och utvecklar brukarinflytandet. Läkeemedelsenheten utvecklar läkeemedelshanteringen kopplat till nära vård. Avdelningen deltar också i översyn av samverkansarenor inom hälso- och sjukvården i samverkan med kommunförbundet för att bättre kunna stödja utveckling av vårdnivån primärvård. Slutligen deltar avdelningen i projekt och samverkan inom ramen för Samordningsförbundet kopplat till medborgare med behov av både rehabiliterande och preventivt arbete.</p>
<p>Utveckla arbetssätt där förbättringsarbete utgår från kvalitetsresultat och verksamhetsutveckling sker med digitalisering och egenmonitorering som en integrerad del. (HSN, RS)</p>	<p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen arbetar med utveckling av Kostnad per patient (KPP), utfall prestation kopplat till tillgänglig vård och via kunskapsstyrningen uppföljning och analys av verksamhet. Avdelningen har även tagit fram underlag när det gäller utveckling av arbetad tid samt resultat i förhållande till andra regioner kopplat till behov av ekonomiska åtgärder. Slutligen stödjer avdelningen digitaliseringsarbete inom Glesbygdsprojektet i Berg och Ragunda.</p>

Uppdrag	Kommentar
<p>● Inom kunskapsstyrningen gå från en etablerings- och uppbyggnadsfas till en hållbar drifts- och utvecklingsfas som är mer tydligt inriktat på implementering och tillämpning av bästa tillgängliga kunskap samt uppföljning och resultat. (HSN, RS)</p>	<p>Ett arbete att fortsätta utveckla kunskapsstyrningen i Region Jämtland Härjedalen sker där arbete just nu pågår med remissprocessen samt skapa engagemang i arbetet med implementering av nya kunskapsstöd. Ett antal gap-analyser kopplat till vårdförlopp har genomförts och pågår, bland annat palliativ vård och sår-vård. Vidare har en verksamhetsutvecklare i primärvården med fokus på kunskapsstyrning anställts som tillsammans med samordnare kunskapsstyrning arbetar för att stärka implementeringen av vårdförlopp kopplat till den primära vården.</p>
<p>● Verksamheten ska presentera hur förfrågningsunderlag Hälsoval kan ta hänsyn till behovet av löpande förflyttning av ansvar och verksamhet från denspecialiserade vården till primärvårdsnivån.</p>	<p>Det pågår ett arbete i det lokala primärvårdsrådet kopplat till förflyttningen, vidare är medel avsatta inom God och Nära vårdöverenskommelsen för flyttning mellan vårdnivåerna.</p>
<p>● Verksamheten ska fortsätta arbeta för tillgängliga läkemedel med hjälp av en trygg läkemedelsförsörjning och aktiv resthantering.</p>	<p>Läkemedelsenheten har under året fått möjlighet att publicera viktig information om tillgängliga läkemedel och aktuella restproblem på Insidan. Licenslistan har utvecklats för vårdgivarwebben. Brist på vissa läkemedel och infusionsvätskor har inneburit att resurser varit tvungen att knytas till det arbetet. Under december avslutades upphandling av läkemedelsförsörjning för kommande period, med start 2026.</p>

Tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland Härjedalen.

● Kommentarer

Beställarenheten arbetar bl a genom uppsökande verksamhet och utbildning för att tandvård ska ges till både barn och vuxna. Arbete pågår också för att stärka förebyggande och hälsofrämjande tandvård. Beställarenheten samarbetar där med Folkhälsoenheten.

Uppdrag	Kommentar
<p>● Verka för att såväl akut som förebyggande tandvård ges till både barn och vuxna (HSN, RS)</p>	<p>Beställarenheten arbetar genom uppsökande verksamhet samt utbildning av kommunal personal för att effektivisera verksamheten kopplat till tandvårdsstödet, bland annat genom dialog med kommunal personal om att gå den digitala utbildning som Socialstyrelsen tagit fram kopplat till tandvård. Vidare arbetar enheten med digitalisering av intygsutfärdarutbildning.</p>

Uppdrag	Kommentar
● Tillhandahålla en säker tandvård (RS, HSN)	Beställarenheten arbetar med ökad digitalisering och automatisk utbetalning för barn- och ungdomstandvård kopplat till vådrapporter. Vidare arbetar enheten med rutiner och införande av tillgång till e-frikortsmodulen kopplat till tandvårdsstödet.
● Tillhandahålla tandvård med hög kvalitet, där förbättringsarbete utifrån kvalitetsresultat ständigt pågår. (RS, HSN)	Uppföljning av 2023 års verksamhet har genomförts och utveckling samt dialog med tandvårdsklinikerna pågår inför kommande års uppföljning.
● Verka för att tandvården på lång sikt stärker sin roll som instans för hälsofrämjande insatser på individ- och samhällsnivå. (RS, HSN)	Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen arbetar via Beställarenheten och Folkhälsoenheten med insatser för att stärka det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. I arbetet ingår att revidera förfrågningsunderlaget samt att Folkhälsoenheten har deltagit vid träff med samtliga leverantörer. Folkhälsoenheten arbetar vidare direkt gentemot Folktandvården för att stödja dem i det hälsofrämjande uppdraget. Slutligen har utbildning av genomförts kopplat till folktandvårdens personal under våren 2024.
● Verka för att barntandvården i större utsträckning fördelas jämnt mellan de utförare som finns i länet. (RS)	Beställarenheten har under året besökt flera kliniker med tydlig återkoppling som ett led för att de ska behålla barnavtal och fler är planerade.

Regionalt utvecklingsansvar - Utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen

● Kommentrar


Arbetet med att analysera behov utifrån kraven på värdlandsstöd och NATO:s grundläggande krav för civilt försvar har genomförts enligt plan.

Uppdrag	Kommentar
● I samverkan med relevanta aktörer arbeta för ökade satsningar på transportinfrastruktur i Jämtlands län samt identifiera behov utifrån kraven på värdlandsstöd och NATO:s grundläggande krav för civilt försvar. (RS, RUN)	Arbetet fortgår efter plan. Nya förutsättningar framkommer löpande. Finns ett stort intresse lokalt, regionalt, högre regionalt och nationellt för området.

Kultur - Tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen

● Kommentrar

Arbetet har genomförts enligt plan




Uppdrag	Kommentar
 Fortsätta utveckla arbetet med kultur och hälsa. (RS+RUN)	Pilotsatsning <i>Kultur på recept/Må bra med kultur</i> har genomförts och slutredovisat. Dialog kring fortsatt arbete och mot implementering av kultur på recept fortsätter under hösten 2024. Hälso- och sjukvårdsnämnden är också en aktiv part i det fortsatta arbetet med kultur och hälsa utifrån regionplan.





Stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling

Kommentrar

Målen för antal genomförda hälsosamtal har delvis uppnåtts. Servicenivån i regionens Helpdesk har uppnåtts. IT-säkerhetsmålen har ej uppnåtts p g a försening vid införande av ny databasstruktur. Införande har skett löpande under 2024 för att kunna påverka måluppfyllelsen år 2025. Sjukfrånvaron ligger något högre än målet och i princip på samma nivå som föregående tertial och år.

I övrigt pågår åtgärder för bland annat ökad robusthet, arbetsmiljö, digitalisering, samers rättigheter samt folkhälsa enligt plan.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
 Sjuktal per enhet inom regionstyrelsens förvaltningsområde	6,1	5,5	
 Frisktal per enhet inom regionstyrelsens förvaltningsområde		80 %	Nya mätetal kommer inte utvecklas under 2024. Beslutet är att använda befintliga mätetal som finns tillgängliga i Inblick. Ingen plan för införande i Inblick finns vad gäller frisktal.
 Hälsofrämjande index (inom Regionstyrelsens förvaltningsområde)		4,5	Följs inte upp på nivån Regionstyrelsen.



Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
 Personalomsättning chefer inklusive omsättning förordnanden	6,7	10	Under 2024 har Region Jämtland Härjedalen haft en extern personalomsättning för chefer på 6,7 procent, vilket är en minskning i jämförelse med 2023 då personalomsättningen var 10,9 procent. 2022 var motsvarande siffra 8,8 procent. Den verkliga omsättningen av chefer blir något högre då ett antal chefer i samtliga förvaltningar har lämnat sitt chefsuppdrag och gått tillbaka till sin grundanställning.
 Hög säkerhet i nätverksansluten hårdvara	13 %	70 %	Pågår enligt plan men mäts en gång per år. Precis som tidigare år kan inte IT komma längre i arbetet innan förnyelsen av CMDB (Data-bas för information om t ex servrar och dess egenskaper, var servern står, installerade mjukvaror och licenser) slutförts då områdets samtliga underkontroller är beroende av funktionalitet i CMDB som ännu inte finns på plats. Ny CMDB har inte hunnit slutföras under 2024 men planen är att arbetet kan slutföras under 2025.
 Hög säkerhet hos mjukvara som körs i regionens IT-miljö genom inventering och kontroll	40	70 %	Pågår enligt plan men mäts en gång per år. Precis som tidigare år kan inte IT komma längre i arbetet innan förnyelsen av CMDB (Data-bas för information om t ex servrar och dess egenskaper, var servern står, installerade mjukvaror och licenser) slutförts då områdets samtliga underkontroller är beroende av funktionalitet i CMDB som ännu inte finns på plats. Ny CMDB har inte hunnit slutföras under 2024 men planen är att arbetet kan slutföras under 2025.
 Andel genomförda riktade hälsosamtal utifrån listade personer	24 %	30 %	Utifrån personalsituationen på vissa hälsocentraler har det inte varit möjligt att prioritera riktade hälsosamtal. De hälsocentraler som haft högst andel deltagare har kontaktat personerna via telefon för att boka tid för provtagning

	Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
●	Servicenivå hos Helpdesk, andel ärenden lösta vid första telefonsamtalet.	83,2 %	80 %	Aktiviteter för att hålla en hög servicenivå fortgår enligt plan. Andelen ärenden som löses vid första telefonkontakt överträffar målvärdet.

	Uppdrag	Kommentar
●	Verka för fortsatt ändamålsenligt stöd för förvaltning och utveckling av kompetensförsörjningsarbete genom exempelvis främjande av goda anställningsvillkor, inklusive att utveckla regionens akademiska forsknings- och utbildningsmiljöer. (RS)	2024 års aktiviteter är avslutade enligt plan.
●	Bistå med stöd till verksamhet för att främja medarbetares hälsa genom att fokusera på hälsofrämjande och förebyggande insatser i det systematiska arbetsmiljöarbetet, så som balans mellan krav och resurser och att organisera för återhämtning. (RS)	Hälsofrämjande teamet har jobbat aktivt under året både utifrån organisera för återhämtning, friskvård och tidiga signaler. Även stöd i arbetsmiljöarbete och insatser har varit en stor del av stödet till verksamheten under året
●	Fortsätta utveckla det övergripande folkhälsoarbetet och stödja verksamheter för att i ökad omfattning prioritera främjande och förebyggande insatser. (RS)	Folkhälsoenheten genomför en rad insatser inom området, däribland att utveckla länets struktur för folkhälsoarbete inklusive uppföljning och revidering av den länsgemensamma folkhälsopolicyn vilket fortsätter under 2025. Här ingår att se över samverkan med bland annat länsstyrelsen och kommunförbundet. Enheten arbetar vidare utveckling av folkhälsodata som underlag för analys och prioritering. Folkhälsoenheten tar fram ett underlag för prioritering och stöd i planering, genomförande och uppföljning till verksamheter i det hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande arbetet. Enheten arbetar med att ta fram former för att i högre grad ta hänsyn till god och jämlik hälsa samt hälsans bestämningsfaktorer i planering, genomförande och utvärdering av insatser. Slutligen arbetar Folkhälsoenheten med samverkan med externa aktörer samt kommunikationsinsatser för att öka kunskapen inom området.
●	Verka för stärkt arbetsmiljö för chefer genom strukturella insatser, stärkt IT-stöd och utveckling av utbildningsutbud i syfte att dels stärka chefers förutsättningar i arbete, dels stärka dem i sin roll som ledare med betydande inverkan på medarbetarnas mående, verksamhetens kvalitet och resultat.	Genomförd chefsutbildning, översyn av chefers arbetsmiljö och vidareutveckling av systemstöd exempelvis Inblick och Visma recruit. Arbetet fortsätter under kommande år men 2024 har avslutats enligt plan.

Uppdrag	Kommentar
<p>● Regionstyrelsen ska i samverkan med nämnderna prioritera insatser för att främja det psykiska välbefinnandet hos unga och unga vuxna.</p>	<p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen utvecklar ungdomars möjlighet till delaktighet och inflytande genom att involvera dem i arbetet via RF Sisu, ungdomsmottagningen och kontaktklass på JGY. Inom avdelningen har arbete skett med utbildnings och informationsinsatser i både egen regi samt via stöd till Suicide Zero och Team Tilia. Samverkan med NSPH Hjärnkoll Jämtland Härjedalen har utvecklats. Vidare arbetar avdelningen med våldsförbyggande projekt med förslag för fortsatt samverkansarbete i länet. Avdelningen arbetar även med att stödja ungdomsmottagningen med att införa ungdomsambassadörer samt samordnat nationella uppdrag kopplat till förstärkt föräldraskapsstöd. Slutligen har avdelningen dialog med HR kopplat till hur regionen som arbetsgivare kan utveckla arbetet med sjukskrivningsprocessen kopplat till denna målgrupp.</p>
<p>● Säkerställa att omotiverade skillnader i vård- och behandling analyseras, uppmärksammas och att en långsiktig plan för åtgärd upprättas.</p>	<p>Folkhälsoenheten arbetar med att utveckla ett effektivare genomförande av hbtqi- och mångfaldsdiplomering genom en digitalisering process. Kartläggning av CEMR deklARATIONEN och dess innehåll har gjorts och beslut är taget att regionen ställer sig bakom de nio nya artiklarna i den uppdaterade CEMR-deklARATIONEN. Slutligen har ett arbete bedrivits tillsammans med länsstyrelsen avseende jämställdhetsstrategin.</p>
<p>● Utveckla insatser som främjar hälsosamma levnadsvanor i hela befolkningen, stärka kunskapen om egenvårdsinsatser och möjligheten att själv ha kontroll över sin vård.</p>	<p>Folkhälsoenheten deltar i utvecklingen av Mötesplats Torvalla samt införande av social aktivitet på recept i samverkan med Östersunds kommun och hälsocentraler. Vidare deltar Folkhälsoenheten i genomförande och utvärdering av Senior sport School i samverkan med Östersunds kommun och RF/Sisu. Arbetet pågår med anpassade kommunikationsmetoder med hälsofrämjande information, utvecklingen av Fysisk aktivitet på recept med stärkta arbetssätt. Folkhälsoenheten stödjer utveckling av flödet kring egenregistrerad provhantering för STI och i ett andra steg tillgängliggöra testkit på skolor i länet. Arbetet pågår med att ta fram underlag som tydliggör ansvarsfördelning och åtgärdsprogram för insatser för att förbättra levnadsvanor hos barn och ungar med speciellt fokus på att öka andelen barn med normalvikt.</p>

Uppdrag	Kommentar
<p>● Vidta åtgärder för att öka Region Jämtland Härjedalens robusthet i händelse av olyckor, samhällsstörningar samt krig. Uppdraget omfattar försörjningsberedskap, cybersäkerhet, informationspåverkan och ett fortsatt arbete inom kontinuitetshandling. (RS)</p>	<p>Regionstaben bidrar i arbetet genom att bl a delta i Arena materialförsörjning samt i SKR:s grupp Nationellt forum för försörjningsberedskap. Resurser avsätts för att arbeta med system för lagerhållning och spårbarhet. Övergripande riktlinjer för medicinteknisk säkerhet har tagits fram. Fastighetsavdelningen tar fram plan för hantering av dokumentation samt en klassning av våra lokaler som ska visa vilka lokaler som är skyddsvärda samt vilka åtgärder som behövs för att skydda dessa. Inom IT-området pågår säkerhetshöjande åtgärder löpande. Arbete pågår med förbättring av regionens informations säkerhet. Till övervägande del har planerade åtgärder genomförts men ytterligare åtgärder planeras för kommande år.</p>
<p>● Verka för att samers rättigheter är kända och implementeras.</p>	<p>Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen har tagit fram en samisk språkplan som beslutades under året. Vidare pågår ett arbete med framtagande av interna rutiner och riktlinjer kopplat till lagefterlevnad som samisk förvaltningsmyndighet. Slutligen har avdelningen tagit fram en introduktionsfilm avseende konsultationsordningen samt anställt en person som ska arbeta med utbildningsinsatser för att stärka kompetensen i samisk kultur.</p>
<p>● Tillse att samers delaktighet och inflytande i enlighet med lagen om konsultation om frågor som rör det samiska folket efterlevs. (RS+nämnder)</p>	<p>Flera verksamheter inom avdelningen har genomgått utbildning kopplat till konsultationsordningen. Hälso- och sjukvårdspolitiska avdelningen stöttar verksamheterna kopplat till checklista för när och hur konsultation ska bedrivas. Arbete med interna rutiner pågår där uppdrag ingår att föreslå implementering och fortsatta utbildningsbehov.</p>
<p>◆ Verksamheten ska utveckla tillgängligheten till digitala och administrativa verktyg i syfte att stödja förflyttningen till en nära vård samt öka effektiviteten i verksamheten och förbättra arbetsmiljön.</p>	<p>Exempel på införd ny teknik är ny video-lösning i Cosmic. Anslutning av tjänste-kontrakt för informationsutbyte nationella vårdtjänster pågår. Vissa förseningar i arbetet med ny teknik p g a vakanser i bemanning. Arbete med den nya vårdgivarwebben har genomförts bl a för att underlätta möjligheterna att hitta information. Rutiner och riktlinjer för projektarbete finns framtagna.</p>
<p>● Verksamheten ska genom riktade satsningar öka antalet forskningsaktiva medarbetare med kort- till medellång vårdutbildning i Region Jämtland Härjedalen</p>	<p>Avtal och finansiering för tillsättande av klinisk lektor är klar från regionens sida. Rekryteringen är avslutad och klar.</p>

Uppdrag	Kommentar
 Verksamheten ska planera inför utökningen av läkarutbildningen vilket bl a innefattar behov av lokaler och finansiering	Investeringsäskande framtaget där investeringsbehov framgår. Förslaget är förankrat med ansvariga politiker och diskuterat i FoU-rådet. Investeringen blev ej prioriterad för år 2025 men kommer att äskas inför 2026. Förseningen i beslut bedöms kunna hanteras på kort sikt.
 Samiska språk och samisk kultur ska vara synlig och närvarande i Regionens lokaler och digitala forum genom successiva översättningar och en ökad användning av samiska språk.	En språkplan är beslutad och implementering pågår.





Ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet

Kommentar

Av de finansiella nyckeltalen uppnås kassalikviditet och skuldsättningstak för året medan leverantörstrohet delvis är uppfylld både för regionstyrelsen och regionen som helhet. Brutto- och nettokostnadsutvecklingen samt soliditeten uppnås inte under perioden.






Regionens miljöarbete med att minska klimatavtrycket fortsätter men sammantaget uppnås målen delvis under året. Det är framför allt regionens koldioxidutsläpp och avfallsmängd som är sämre än målvärdet medan målen för både andel ekologiska livsmedel och återvinningsgraden av avfall uppnås. Även kostnadsutvecklingen för läkemedel uppnås och var lägre än i jämförelse med riket.

En rad åtgärder och aktiviteter har vidtagits under året. Bland annat har en särskild ledning ekonomi inrättats som ett förstärkt stöd till regionledningen med uppgift att ta fram åtgärder på både kort och lång sikt för att kunna nå en ekonomi i balans. Dessa förslag på åtgärder har sedan intrigerats i det löpande arbetet såsom planering, budgetering och uppföljning av resultatet. Följsamheten till föreslagna åtgärder mäts löpande för att på sikt uppnå god ekonomisk hushållning i all verksamhet.

	Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
	Soliditet (ökning) Exklusive ansvarsförbindelsen (RJH totalt)	-26,6	- 15,8 %	
	Kassalikviditet inkl. pensionsplaceringar (RJH totalt)	238 %	100 %	
	Bruttokostnadsutveckling (RJH totalt)	4,3 %	-0,5 %	
	Nettokostnadsutveckling (RJH totalt)	5,3	0,6 %	

	Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
◆	Leverantörstrohet (RJH totalt)	88,1 %	95 %	Leveratörsföljsamheten för regionen totalt uppnås inte under året med ett utfall på 88,1% vilket ger en måluppfyllelse på 92,7%. Jämfört med delårsrapporteringen var det en försämring med knappt 2 procentenheter.
●	Skuldsättningstak (RJH totalt)	8,5 %	14 %	
■	Bruttokostnadsutveckling	9,36	-6,5 %	
				Regionstyrelsen
◆	Leverantörstrohet	87,9 %	95 %	Regionstyrelsen uppnår inte målet med 95% leverantörstrohet för 2024 med ett utfall på 87,9% och var delvis uppfyllt. Till viss del påverkas nyckeltalet av de EU-projekt som bedrivs av FoUU och justeras för dessa leverantörer skulle utfallet varit 90%.
—	Påverkansmöjlighet på hur arbetet organiseras på den egna arbetsplatsen (regionstyrelsens förvaltningsområde)		5	Finns ingen data för nivån Regionstyrelsen.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
<p>Kostnadsutveckling för läkemedel jämfört med riket (målet är att ha en lägre kostnadsutveckling)</p>	5,1	7,8 %	<p>Den totala kostnadsutvecklingen för läkemedel i regionen är 5,1%, vilket är lägre än den nationella kostnadsutvecklingen (7,8%). I mars godkände Tandvårds- och läkemedelsförmånsverket en allmän prishöjning av läkemedel, vilket har påverkat utvecklingen för läkemedel på recept. Inom det område har kostnaden ökat med nästan 10%, vilket är i nivå med genomsnittet för riket. Kostnaden för rekvisitionsläkemedel har minskat jämfört med föregående år (-7,3%), vilket är en något bättre utveckling än för genomsnittet för riket. Kostnadsminskningen beror dels på slumpen, ett fåtal patienter med svår sjukdom, kan påverka utfallet snabbt mellan olika år, switch från dyrare rekvisitionsläkemedel till billigare receptläkemedel, bra strategiskt arbete både nationellt, regionalt och i verksamheten för att pressa priser och välja billigare alternativ samt en bättre robusthet av läkemedelslagren på sjukhuset har förhindrat inköp av dyrare licenspreparat vid svårare bristsituationer. Det pågår ett ständigt arbete att hitta likvärdiga läkemedel med lägre priser, både inom receptförskrivning och för att rekvirera till enheterna.</p>

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
 <p>Regionens koldioxidutsläpp från tjänsteresor och interna transporter inom alla verksamheter (minska jämfört med 2019)</p>	-16	-48 %	<p>Utsläppen från resor och interna transporter är 16% lägre än 2019, och trots att det skett en minskning är det inte tillräckligt för att nå årets målvärde på 828 ton CO2. Utfallet är 50% högre än målvärdet (1 243 ton CO2).</p> <p>Under senare delen av året sker en ökning av flygresorna, och under T3 genererar flygresorna nästan lika mycket utsläpp som T1+T2 tillsammans. En förklaring till det högre flygandet skulle kunna vara problem med bokningssystem för tåg under del av året.</p> <p>Regionens fordonsflotta blir mer bränsleeffektiv, men för hela 2024 gällde beslut om att inte tanka det fossilfria dieselbränslet HVO till förmån för det billigaste bränslet pga det ekonomiskt ansträngda läget, något som också påverkar utsläppen.</p> <p>Utfallet avser helår 2024.</p>
 <p>Energianvändning i regionens verksamheter och fastigheter (minska)</p>	200	176	Avser helår 2024. Målvärdet är ambitiöst formulerat.
 <p>Regionens totala avfallsmängd. (minska jämfört med 2019)</p>	0,9 %	-1 %	Avfallsmängden som uppkommit under året är i nivå med 2019. Utfallet avser ackumulerat värde.
 <p>Andelen ekologiska livsmedel av de totala livsmedelsinköpen i regionens verksamheter (öka)</p>	36 %	36 %	<p>Utfallet avser regionövergripande nivå och ligger strax under målvärdet. Personaldryck inkluderas i det gemensamma värdet. Resultat per enhet:</p> <p>Kostenheten: 31%</p> <p>Birka: 31%</p> <p>Bäckedal: 35%</p> <p>Alla siffror är ackumulerade.</p>
 <p>Hög återvinningsgrad (% av avfallet som sorterar för materialåtervinning) av det avfall som uppkommer i regionens verksamheter</p>	42 %	41 %	Utfallet är bättre än målvärdet.

Uppdrag	Kommentar
<p>◆ Sträva efter och bidra till att Region Jämtland Härjedalen redovisar ett resultat bättre än budgeterat resultat. (RS+Nämnder)</p>	<p>Verksamheterna arbetar kontinuerligt med genomförande av de åtgärdsplaner som tagits fram inför 2024. Många av de åtgärder som planerats har genomförts, andra kräver mer samverkan med framför allt hälso- och sjukvården för att kunna genomföras utan att de medför en övervältring av arbetsuppgifter och kostnader till vården.</p>
<p>◆ Väva in effektiviseringar som en naturlig del i planerings-, budget- och uppföljningsarbetet. Samt upprätta åtgärdsplaner och arbeta enligt Långsiktig plan för en ekonomi i balans. (RS+Nämnder)</p>	<p>Åtgärder identifieras och genomförs löpande. Exempel är automatisering av beställningar till diariet samt utveckling och förbättring av regionens ärendehantering. Reseservice har automatiserat stora delar av bidragshandläggningen av sjukresor vilket medfört snabbare handläggning med mindre resurser. Regionservice verksamheter ser över och tydliggör uppdrag. Fastighet har sett över den ekonomiska uppföljningen för att kunna göra bättre analyser och beslutsunderlag. IT arbetar aktivt för att öka nyttjandegraden av de funktionaliteter som investerats i Cosmic som t ex e-besök, kliniskt beslutsstöd mm. Löpande uppföljning av arbetet sker i ledningsgrupper.</p>
<p>◆ Säkerställa att det finns direktiv för hur verksamheten ska hantera ekonomiska avvikelser om dessa uppstår. (RS)</p>	<p>Arbete pågår men det behövs en samsyn och samverkan med politiken för att få kraft och följsamhet till direktiven.</p>
<p>● Kravställa att samtliga beslut (politiska och/eller i tjänstemannaledning) som innebär en ökad kostnad ska beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram. (RS+Nämnder)</p>	<p>Mall för tjänsteskrivelse i Platina har uppdaterats med särskild information om vilka beslut som ska finnas med om beslut kräver finansiering. Framtagna regler för ärendehantering omfattar information om att frågan om finansiering ska finnas med i handläggning av ärenden och det tas även upp kontinuerligt vid utbildningar. Nämndsekreterare granskar tjänsteskrivelse innan de skickas vidare till kansliberedning. I arbetet med att tydliggöra ansvar och roller i ärendehantering ingår att förtydliga vem som ansvarar för att kvalitetssäkra beslutsunderlag.</p> <p>Projektkontoret har tagit fram rutiner för nyttoanalyser, kalkyler samt rutiner för utvecklingsprocessen.</p>

Uppdrag	Kommentar
<p>◆ Presentera en långsiktig fastighetsutvecklingsplan. (RS)</p>	<p>Den första delen i Östersunds sjukhus utvecklingsplan är klar och regionfullmäktige beslutade i juni 2024 att gå vidare och utreda alternativet som innebär en nybyggnad av ett sk "akuthus" samt bygga om i befintliga lokaler. Under 2024 har arbete pågått med att bli fördjupa kunskapen om verksamheternas lokalbehov. Målsättningen är att regionfullmäktige, i april 2025, ska få ett underlag för att eventuellt besluta om att gå vidare med ett förstudie- och/eller programhandlingsarbete.</p>
<p>◆ Minska miljö- och klimatpåverkan.</p>	<p>Åtgärder pågår delvis enligt plan men begränsade möjligheter till investering för t.ex. laddstolpar för elfordon samt resursbrist i fastighetsverksamheten för att arbeta med energibesparingsåtgärder. Vid olika möten och nätverksträffar sker deltagande digitalt när så är möjligt, och slöserier uppmärksammas kontinuerligt.</p>
<p>● Stärka förmågan till genomförande av digitalisering genom bättre samordning, planering och prioritering för att därigenom realisera redan påbörjade initiativ samt genomföra ytterligare digitaliseringar som ökar verksamhetens effektivitet. (RS)</p>	<p>Regiondirektören har beslutat om ny organisation där IT- och utvecklingsrelaterad verksamhet har samlats i en ny verksamhet "Utveckling och digitalisering". Från och med årsskiftet 2024/2025 gäller ny organisation fullt ut.</p> <p>Regler för ny utvecklingsprocess kopplad till medel för utvecklingsfinansiering är framtagna.</p>
<p>◆ Regionstyrelsens verksamheter, Regionstab, Ekonomi- och HR-avdelningen skall i planerings- och budgetarbetet presentera en långsiktig plan för att minska bruttokostnadsutvecklingen för perioden 2024 till 2026. Åtgärder och aktiviteter hittas i tabell under avsnitt 11.1. Effektiviseringar får inte innebära övervältringseffekter till andra verksamheter eller nämnder men kan i vissa fall innebära vissa kvalitets- och ambitionssänkningar vilka då skall riskbedömas.</p>	<p>Regionstaben har under året arbetat för att genomföra planerade besparingsåtgärder. Planen har kompletterats med nya åtgärder och arbetet fortsätter under 2025</p>

Uppdrag	Kommentar
<p>● Presidierna för hälso- och sjukvårdsnämnden, kollektivtrafiknämnden och regionala utvecklingsnämnden bjuds in till styrelsesammanträden under 2024 vid behov för en fördjupad dialog om respektive nämnds verksamhet. Det i syfte att särskilt bevaka följa upp nämndernas arbete med effektiviseringar och åtgärder för att nå en ekonomi i balans.</p>	<p>Regionstyrelsen</p> <p>Regionstyrelsen beslutade i juni 2023 att hälso- och sjukvårdsnämndens respektive kollektivtrafiknämndens skulle bjudas in till regionstyrelsens återstående sammanträden under 2023 för en fördjupad dialog om respektive nämndes verksamhet. För 2024 har detta att genomföras och på styrelsens möte i maj föredrogs Tertialrapporten per april respektive nämnd samt den särskilda rapporten som är upprättad utifrån styrelsens uppsiktsplikt.</p>









Hälso- och sjukvårdsnämnden

Hälso- och sjukvård - God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen

◆ Kommentar

Inom målområdet finns fortsatt utmaningar med att ge vård i rimlig tid. Köerna minskade kraftigt under första delen av året, men minskningen har sedan bromsat in utifrån det ekonomiska läget. Så gott som samtliga uppdrag är pågående enligt plan eller har en positiv utveckling. Den samlade bedömningen för målområdet är gul.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
● Hälsöfrämjandeindex ska öka	4,71	4,5	Samtliga divisioner uppnår målvärdet vid höstens mätning.
■ Sjuktal per enhet	6,9 %	5,5 %	Se utförligare information längre ner under avsnitt "sjukfrånvaro". Värdet som anges är övergripande för förvaltningsområdet som helhet.
● Hållbart Säkerhets Engagemang (HSE) ska öka.	4,03	4,01	HSE har vid årets två mätningar legat över målvärdet.
● Andel genomförda förstabesök inom barn- och ungdomspsykiatri inom 30 dagar ska öka jämfört med föregående år.	86 %	75 %	Extra kvällsmottagningar för nybesök samt utökning av personalstyrkan på BUP:s mottagning nybesök har givit goda resultat och andelen som får sitt första besök inom 30 dagar har gått från i medeltal mellan 40-50 % (för 2023 tom april 2024) till i medeltal 83 % för årets fyra sista månader. Verksamheten har under flera år legat under rikets genomsnitt vad gäller första besök inom 30 dagar till att nu under senaste halvåret ligga över rikets genomsnitt.
■ Andel genomförda utredningar inom barn- och ungdomspsykiatri inom 30 dagar ska öka jämfört med föregående år.	50 %	75 %	Medelvärdet för årets 12 månader hamnar på 54 % av utredningarna påbörjade inom 30 dagar vilket är i nivå med rikets genomsnitt, även föregående år var medelvärdet 54 %. Dock mäter detta bara första besöket i en utredning som består av minst 2 besök till minst 2 olika professioner, mätningen säger inget om hur lång tid det tar till att utredningen är färdig. Den bibehållna tillgängligheten har klarats trots ökning med cirka 20 % i antalet utförda utredningar för verksamheten.
● Andel genomförda behandlingar inom barn- och ungdomspsykiatri inom 30 dagar ska öka jämfört med föregående år.	81 %	75 %	Medelvärdet för årets 12 månader är 83% av behandlingarna påbörjade inom 30 dagar vilket är bättre än rikets genomsnitt, föregående år var medelvärdet 89 % . Antalet patienter på BUP har ökat från 2939 år 2023 till 3466 under 2024, en ökning med 18 %, denna ökning utgörs till största delen av ökad efterfrågan på neuropsykiatriska utredningar.
◆ Andel patienter som väntat 90 dagar eller kortare till första	61 %	64 %	Måluppfyllelsen ligger högre än per augusti, men lägre än per april. Detta

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
besök i specialiserad vård bibehålls på föregående års nivå, eller ökar om den ekonomiska situationen så medger.			beror på att effekten av den sänkta ambitionsnivån slagit igenom under årets andra halvår.
 Andel återbesök inom den specialiserade vården som sker inom medicinskt måldatum bibehålls på föregående års nivå, eller ökar om den ekonomiska situationen så medger.	75 %	74 %	Divisionerna medicin och nära vård uppnår målet. Utfallet för hela hälso- och sjukvården har legat stabilt över målvärdet under året.
 Andel patienter som väntat 90 dagar eller kortare till planerade operationer/ åtgärder/ behandlingar (exkluderat utprovning av hörapparat) bibehålls på föregående års nivå, eller ökar om den ekonomiska situationen så medger	60 %	62 %	Utfallet för hälso- och sjukvården har ökat från 49 respektive 43% vid tidigare tertialer.
 Andel patienter som väntat 90 dagar eller kortare till utprovning av hörapparat bibehålls på föregående års nivå, eller ökar om den ekonomiska situationen så medger	28 %	33 %	Som en följd av föräldraledigheter samt färre veckor med inhyrd bemanning 2024 jämfört med 2023 ligger antalet utprovningar av hörapparater lägre än föregående år vilket påverkar andelen patienter som väntat <90 dagar. Utfallet har förbättrats sedan augusti men är inte i samma nivå som vid årsskiftet 2023.
 Andel elektiva operationer som sker inom medicinskt måldatum bibehålls på föregående års nivå eller ökar om den ekonomiska situationen så medger.	64 %	60 %	Högre produktion än föregående år vilket har en positiv påverkan på operationsköerna som minskat på både antal och i väntetid. Totalt har 9071 operationer genomförts, varav 7842 på dagtid.
 Andel patienter som har vistelseid maximalt 4 timmar på den somatiska akutmottagningen ska överstiga målvärdet.	51 %	75 %	Akkumulerat under året har 51% av patienterna som besökt akutmottagningen handlagts under 4 timmar. En viss variation finns mellan klinikerna, där Barn- och ungdomsmedicin ligger på 80%, Kvinna 77%, Ögon 89%, Öron 79%. Infektion 43%, Kirurgi 37%, Medicin 52% och Ortopeden 54%
 Utlokaliseringar / 100 vårdplatser ska minska jämfört med föregående år.	1,64	2,24	Helårsvärdet 2024 är 1,78 utlokaliseringar / 100 disponibla vårdplatser, att jämföra med föregående års 2,40.
 Andelen patienter som får medicinsk bedömning inom 3 dagar i primärvården bibehålls på föregående års nivå, eller ökar om den ekonomiska situationen så medger.	75 %	75 %	Andelen som får medicinsk bedömning inom 3 dagar har 2024 ökat något under merparten av månaderna. Arbetet fortgår med att registrera rätt och en kodningsansvarig kommer att införas i varje närvårdsområde under 2025. Under 2024 har antalet besök utan medicinsk bedömning minskat jämfört med föregående år vilket är ett resultat av arbetet med registrering och kodning.
 Andelen patienter som når hälsocentralen via telefon samma dag bibehålls på föregående års	87 %	88 %	Telefontillgängligheten har under året varit stabil. Under året har en ny mätning implementerats från SKR där alla

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
nivå, eller ökar om den ekonomiska situationen så medger.			callback- och kösystem mäts. Arbetet med att "hitta rätt" i schema och tider för utringning har fortsatt under året och visar att det är ett arbete som hela tiden är aktuellt. Utmaningen på rådgivningsgången är fortfarande att ha personal som kan bemanna denna.
<p>Antal genomförda riktade hälsosamtal inom primärvårdens egenregi utifrån antal listade personer som under året fyller 40, 50, 60 eller 70 år bibehålls på föregående års nivå (20%), eller ökar om den ekonomiska situationen så medger.</p>	1 089 st	455 st	Under året har 1089 riktade hälsosamtal, jämfört med målvärdet 1137. Många av hälsocentralerna har under året arbetat aktivt med hälsosamtal vilket också gjort att målet grönmärkts. Det är dock ett arbete som är tids- och personalkrävande.

Uppdrag	Kommentar
<p>Identifiera behov av och arbeta fram arbetsätt för att organisera för återhämtning i arbetsvardagen.</p>	Verksamheten fortsätter att arbeta aktivt med att implementera det arbetsätt för att främja en organisation som arbetar med återhämtning under arbetsdagen. Arbetet startades upp under projektform under 2023 och har fortsatt att utvecklas för att kunna vara ett verktyg i vardagen. Ett fokusområde under 2025 kommer vara att vidareutveckla arbetet med friskfaktorer i verksamheterna.
<p>Tillämpa Kloka Kliniska Val och därigenom öka kvalitet och välja bort verkningslös vård.</p>	Kontinuerligt arbete har pågått under året. Bland annat genom etiska diskussioner och inventering av provtagnings. Fortsatt kommer diskussioner och förändrade arbetsätt vara ett led i den kliniska vardagen för att välja bort verkningslös vård. Arbetet sker i samverkansforum så som LAG och MLU/MLA-forum. Patientgrupper och arbetsätt ses över i alla verksamheter för att finna åtgärder som bidrar till att minska resursutnyttjandet. Här kan nämnas "5 do nots" för att minska provtagning, minska användande av KAD eller undvika CT -hjärna vid syncopé. Tydligt ses en minskning med 40% av bilddiagnostik vid artros sedan projekt genomförts som en LAG för att öka följsamheten till Socialstyrelsens riktlinjer. Verksamheterna har även arbetat för att patienterna ska få sin vård i rätt vårdnivå varför många patienter utremitterats till primärvården. I primärvården har enhetschefer, MLU och MLA deltagit i föreläsning angående Kloka kliniska val. MLU-grupp samt ledningsgrupp har tagit med sig frågeställningen till enheterna för att identifiera de fem mest aktuella kloka kliniska val i vardagen att arbeta vidare med och dialog förs ute på enheterna inom läkargruppen. Inom psykiatri har kartläggning kring nytt arbetsätt att planera för maxlängd på terapier genomförts och arbete fortsätter under 2025.
<p>Ta fram process för att systematiskt sammanställa och tillvarata patienters klagomål och</p>	Uppdraget är slutfört och process finns framtagen. Uppföljning kommer ske regelbundet.

Uppdrag	Kommentar
synpunkter så att dessa kan användas som underlag för förbättrings-/förändringsarbete.	
<p>● Vidareutveckla arbetssätt som bidrar till att upprätthålla en restriktiv antibiotikaförskrivning och säker vård. (RS och HSN)</p>	<p>Antibiotikaförskrivningen har ökat jämfört med föregående år, men fortsatt ligger Regionen på en av de lägsta nivåerna i landet. Under pandemiåren var förskrivningen lägre än vanligt. I takt med att livet har återgått till det normala har antibiotikaförskrivningen successivt ökat. I Region Jämtland Härjedalen ligger vi fortfarande på en lägre nivå jämfört med innan pandemin. 2024: 244 recept/ 1000 invånare mot rikets 271 recept/ 1000 invånare. Se även ytterligare uppdrag på samma tema.</p>
<p>● Tillse att vård ges i rimlig tid (RS och HSN)</p>	<p>Pågående arbeten, t.ex. Flödesarbete C-op och teamarbeten på flera av områdena. Det finns flera parametrar som mäter vårdprocessernas ledtider. Bland annat bedömning av läkare på akuten, tillgänglighet till besök samt tid till utredning eller undersökning. Främst har enheterna arbetat för att korta ledtider samt hålla väntlistor aktuella. Utöver avsedda nyckeltal för resultat kan nämnas att elektiva undersökningar som sker inom bild- och funktionsmedicin har ökat från 36,5% 2023 till 52,3% 2024.</p>
<p>● Tillsammans med länets kommuner och andra aktörer arbeta för att personcentrerad vård ges och att invånarna vet hur de kommer i kontakt med vården. (HSN och RS)</p>	<p>Lokala samverkansgrupper med kommunrepresentation finns etablerade i samtliga närvårdsområden. Arbete med nytt hemsjukvårdsavtal pågår med hög intensitet.</p>
<p>● Tillsammans med länets kommuner och andra aktörer gemensamt fortsätta arbetet med vårdens omställning och utveckla vårdnivån primärvård i länet. (HSN, RS)</p>	<p>Lokala samverkansgrupper med kommunrepresentation finns etablerade i samtliga närvårdsområden. Intensivt arbete för att ta fram nytt hemsjukvårdsavtal pågår.</p>
<p>● Utveckla arbetssätt där förbättringsarbete utgår från kvalitetsresultat och verksamhetsutveckling sker med digitalisering och egenmonitorering som en integrerad del. (HSN, RS)</p>	<p>Medarbetardriven verksamhetsutveckling har planerats in i flera enheters schemastruktur och flera pågående förbättringsarbeten pågår. Digitaliseringsinsatser pågår löpande, exempelvis genom fler webbtidböcker. Vad gäller egenmonitorering inväntas den pågående rättsprocessen.</p>
<p>● Inom kunskapsstyrningen gå från en etablerings- och uppbyggnadsfas till en hållbar drifts- och utvecklingsfas som är mer tydligt inriktat på implementering och tillämpning av bästa tillgängliga kunskap samt uppföljning och resultat. (HSN, RS)</p>	<p>Ett arbete att fortsätta utveckla kunskapsstyrningen i Region Jämtland Härjedalen sker där arbete just nu pågår med remissprocessen samt skapa engagemang i arbetet med implementering av nya kunskapsstöd. Ett antal gapanalyser kopplat till vårdförlopp har genomförts och pågår, bland annat palliativ vård och sårvård. Vidare har en verksamhetsutvecklare i primärvården med fokus på kunskapsstyrning anställts som tillsammans med samordnare kunskapsstyrning arbetar för att stärka implementeringen av vårdförlopp kopplat till den primära vården.</p>
<p>● Upprätthåll en restriktiv antibiotikaförskrivning.</p>	<p>STRAMA-gruppen är numera bemannad. Divisionerna följer STRAMAs rekommendationer om antibiotikabehandling och har god följsamhet till förskrivning av antibiotika.</p>
<p>◆ Säkerställ att följsamheten till basala hygien- och klädregler är fullgod.</p>	<p>Arbete pågår kontinuerligt, t.ex. genom fokusveckor. Mätningar sker lokalt och på olika sätt bland annat genom stickprov eller</p>

Uppdrag	Kommentar
	självskattning.
<p>● Prioritera medarbetardriven verksamhetsutveckling, där kvalitetsresultat utgör en viktig grund och digitala verktyg är en naturlig del av de lösningar som skapas.</p>	<p>Medarbetardriven verksamhetsutveckling har planerats in i enheternas schemastruktur. Genomförda förbättringsarbeten är bland annat utöka användandet av 1177, webbtidböcker samt öka användandet av taligenkänning. Inslaget är uppskattat och stärker såväl förändringsarbete som förebyggande patientsäkerhetsarbete. Fler områden arbetar teambaserat. Kvalité- och patientsäkerhetsteam arbetar med verksamhetsutvecklingsprojekt där olika källor, så som avvikelser och medarbetarförslag, ligger som grund. På Centraloperation har två flödesgrupper startats upp för att förbättra flödena, en för kirurgi och en för ortopedi, inspirerade av studiebesök i Alingsås. Uppdaterade rutiner rörande infektionssuppföljning och dukning för mindre infektionskänslig kirurgi är under framtagande. Gröna korset används på flera enheter där förbättringsförslag från medarbetare fångas upp och också lyfts till verksamheternas ledningsgrupper. Patient- och närståendebildning (ADHD) i digital form har färdigställts. IKBT och verktyg för testning är infört inom område barn- och unga vuxna. Smittskyddssjuksköterska arbetar med "Smittfri förskola" i samverkan med förskolepersonal,</p>
<p>■ Möjliggör för fler patienter i lämpliga flöden att anslutas till egenmonitorering på såväl individ- som gruppnivå.</p>	<p>Flera patientgrupper kan använda och blir hjälpta av egenmonitorering. Verksamheterna har inte haft möjlighet att ansluta fler patienter till egenmonitorering under 2024, pågående arbete med upphandling.</p>
<p>● Vidta åtgärder som stärker patienternas kunskap om egenvård och sin egen vårdplan.</p>	<p>Egenvårdsråd och egenvårdsplaner samt vård- och rehabplaner utförs i flera verksamheter. Arbete med förbättring av innehåll och användande är ständigt pågående. Inom psykiatri har en digital patient- och närståendebildning producerats (PNU- ADHD) Utbildningen är färdigställd och utskick till patienter gjordes sommaren. Upphandling av DISSPO (Digitalt stöd för patientmedverkan och planering i samband med operation) pågår. Test av DISPPO har genomförts med höftprotespatienter som ett led i att stärka patienternas delaktighet i operationsprocessen. Det finns flera personcentrerade vårdförlopp som säkerställer patientens delaktighet och kunskap om sin sjukdom. Här kan nämnas hjärtsvikt, reumatoid artrit, epilepsi och rehabilitering. Inom barnsjukvården har flera åtgärder skett under 2024. Flera team arbetar med att utveckla digital patientinformation på webben. Att utveckla kontaktsjuksköterskerollen är ett ständigt pågående arbete för de olika öppenvårdsteamerna.</p>
<p>● Implementera insatser som främjar hälsosamma levnadsvanor samt uppmärksammar psykisk hälsa och våldsutsatthet i fler patientmöten.</p>	<p>Hälsosamma levnadsvanor diskuteras med patienterna kopplat till deras grundsjukdomar. Inom akutområdet har en särskild satsning gjorts i syfte att alla patienter ska tillfrågas vid besök på akuten. Inom operationsprocessen har frågan om levnadsvanor i samband med operation lyfts inom Oprådet samt inom "DISPPO"-projektet. Område Kvinna har en aktiv</p>

Uppdrag	Kommentar
	<p>grupp som arbetar med frågan om att efterhöra och omhänderta våld i nära relationer. Planeras att gruppen ska göra utbildningsinsatser för övrig personal. Inom psykiatrien pågår planering och upprättande av implementeringsplan för införande av Meningsfull heldygnsvård på två avdelningar. Utbildning i suicidförebyggande arbete samt förebyggande arbete med skolorna i samarbete med kommunen sker kontinuerligt i närvårdsområde Krokombådan/Åre/Strömsund.</p>
<p>● Vidareutveckla den digitala ungdomsmottagningen.</p>	<p>Statistik för första halvåret visade på sjunkande siffror för den synkrona chatten till psykosocial personal, unga valde den asynkrona tjänsten "skicka meddelande" istället. Pga av att väntetiderna till fysiska samtalstider ökade markant och videomöten ej bokats så valde Ungdomsmottagningen att under sommaren och hösten ej ha kuratorschatten igång, utan prioritera fysiska besök. Meddelandefunktionen i både 1177.se och UMonline har fortsatt vara väl använda. Utvärdering har skett av UM online för 2024, en långsam ökning av kontakter till medicinsk personal ses men få till kurator. Utvärderingen visar också att unga män är få. Genom att analysera utfallet och prata med ungdomsmottagningar nationellt som använt chatt, pågår ett utvecklingsarbete av tjänsten.</p>
<p>● Säkerställ att kunskapen om brytpunktsamtal inom palliativ vård ökar i alla yrkesgrupper och att genomförda samtal dokumenteras, samt för enheter som rapporterar i Palliativa registret registreras korrekt.</p>	<p>I primärvården genomförs brytpunktssamtal för patienter på SÄBO, arbete pågår vidare för patienter i hemsjukvård eller som är anslutna till utvidgad Primärvård. Utbildning och diskussioner om brytpunktssamtal har skett under året. Pågående arbeten med att förbättra kunskapen om palliativa registret och dess användning pågår. Flertalet medarbetare inom palliativ och onkologisk vård har genomfört utbildning i Samtal vid allvarlig sjukdom.</p>
<p>● Säkerställ att alla medarbetare känner till vad Samordnad Individuell Plan (SIP) är och när det ska eller kan användas.</p>	<p>SIP används vid behov, men skulle kunna utföras i större omfattning. Arbetssätt infört på 1177 på telefon som innebär att 1177-sjuksköterskor kan varsla via Cosmic Link när behov uppstår. Ambulansen kommer att införa varsel via Cosmic Link under nästa år.</p>
<p>● Identifiera och vidta åtgärder som minskar behov av slutenvård och (i relevanta verksamheter) särskilt fokusera på att minska oplanerad återinskrivning i slutenvård för invånare år och äldre.</p>	<p>Barn och unga vuxna - matstöd och familjedagvård har nu börjat erbjudas ätstörningspatienter, vilket på sikt kan minska behovet av slutenvårdsinsatser för denna patientgrupp. BUP:s 2 avdelade platser inne hos vuxenpsykiatrien täcker inte längre behoven och behöver utökas (ökningen av behoven följer den allmänna patientökningen inom BUP). Inom primärvården utvecklas arbetssätt med hemtagningssteam vid Hammarstrands HC och Stuguns HC vilken anas ha god effekt samt införande av PAS för allt fler patienter på flera enheter. Fortsatt arbete med att implementera utvidgad primärvård pågår. Ökad samverkan och användning av bedömningsbil inom ambulanssjukvården Östersund. Fortsatt arbete med att identifiera de mest sköra som befinner sig i hemmet, framförallt att förebygga inläggning på sjukhus så långt det är möjligt. Vaccinationsmottagningen</p>

Uppdrag	Kommentar
	<p>Campus har som huvudsakliga mål att öka vaccinationstäckningen, vilket i sin tur minskar risken för fler allvarliga sjukdomsfall och potentiellt för tidig död. LAG "in till sjukhus" har pågått och kommer fortsätta under 2025. Samverkan med primärvård och kommun för att undvika att patienten åker in till akuten, kan skrivas hem direkt från akuten samt efter kortare vårdtid skrivas hem från slutenvården. Utökad dagvård bidrar till att patienterna i mindre utsträckning har behov av ineliggande vård. Genombrottsprojektet med antibiotikapumpar i hemmet är nu avslutat. Införande på andra enheter har påbörjats. Vidare har verksamheterna sett över möjlighet till annan vård istället för slutenvård ex hemsjukvård, dagvård, permission och möjlighet till patienthotell.</p>
<p>● Arbeta för att personcentrerad vård ges.</p>	<p>Perspektivet finns med och genomsyra arbetet, vård sker så långt det är möjligt i samråd med patienterna. Flera områden har utvecklat 1177 samt inför webbtidböcker. Tydliga kopplingar finns till uppgifterna om kloka kliniska val och medarbetardriven utveckling.</p>
<p>● Fortsätt arbetet med vårdens omställning och utveckla vårdnivån primärvård i länet</p>	<p>Insatser som syftar till vårdens omställning pågår i hela hälso- och sjukvården. Här listas ett urval:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Öppenvård Beroende arbetar med primärvården och kommunförbundet, och har genomfört besökandeträffar för information och samverkan. Konsultationstider samt e-besök i samverkan med primärvården utvecklas. • Habiliteringsverksamheterna är engagerad i en översyn av samverkan med kommunerna. Förslag finns om en modell som innebär en förflyttning mot nära vård för medborgaren. • Föräldra-, och barnhälsan har ökat närvaron på BVC/familjecentralerna. • BUP vidareutvecklar filialkonceptet i ytterkommunerna. Fast filial finns nu i Härjedalens och Bergs kommuner. Tillsammans med Krokoms kommun planeras införandet av tidigare samordnade insatser enligt modell "Backa barnet". • Inom primärvården har kommunikationsvägar och arbetssätt för att möjliggöra vård på rätt vårdnivå förtydligats. Hälsocentralens ansvar har tydliggjorts för att stärka vården i hemmet eller på SÄBO så att invånaren ska känna tryggheten i att få vård på rätt vårdnivå och i rätt tid. • Inom ramen för Projektet Nära Vård i Berg och Ragunda har det införts hemtagningsteam, utredningar om behov av korttidsplatser görs, liksom rehabinsatser på distans, insatser för unga i skolan utförd av fysioterapeut och utredning om möjlighet till




Uppdrag	Kommentar
	<p>gemensam journal mm. Arbetet sker i samverkan med kommunerna.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Utveckling av samarbete och samsyn mellan mödravården och förlossningsvården pågår. • Inom ögonsjukvården sker genom-brottsarbete tillsammans med primärvården. • Inom internmedicin har behovet av utökat mobilt medicinskt team aktualiserats och utredning påbörjats • Kontakt mellan division medicin och Nära vård i södra delen av länet har initierats för att minska antalet återinskrivningar eller behov av akutvårdsplats • Medicinområdet har tillsammans med akutmottagningen arbetat med möjligheten till vårdplanering på akuten för att undvika inläggning av patienter som bör hanteras på annan vårdnivå. • Utrustning för långtids-EKG och sömnapné-utredning finns nu fördelade till primärvården, istället för att enbart kvitteras ut på sjukhuset.
<p>● Verka för ökad kulturkompetens i hälso- och sjukvårdens verksamheter för att säkerställa samers rättigheter i kontakten med vården</p>	<p>Flertalet chefer och ett antal medarbetare har gått utbildning om kulturkompetens. Inom Nära vård har studiebesök skett på SANKS (psykiatrisk specialistcenter gällande samiska befolkningens psykiska hälsa, inkl. specialistpsykiatrisk mottagning med särskild kompetens) i norra Norge.</p>

Tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland Härjedalen.

■ Kommentar






Folktandvården brottas med rekryteringsproblem och har till följd av detta tillgänglighetsutmaningar, främst avseende vuxentandvården, men till viss del även barntandvården. Även om majoriteten nyckeltal och uppdrag är gröna eller gula bedöms målområdet som helhet som rött utifrån den negativa utvecklingen av utförd vuxentandvård.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
<p>● Hälsofrämjandeindex ska öka</p>	4,64	4,5	En positiv ökning i resultat sedan 2023 (4.55). Handlingsplaner har utarbetats på Folktandvårdens enheter där resultatet så kräver.
<p>■ Sjuktal per enhet</p>	8,8	5	Se utförligare information längre ner under avsnitt "sjukfrånvaro". Värdet som anges är övergripande för förvaltningsområdet som helhet.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
 Hållbart SäkerhetsEngagemang (HSE) ska öka.	4,14	4,07	HSE-värdet har ökat från årets första till andra mätning.
 Andel barn 3-23 år som är listade i Folk tandvården och som får en tid inom 3 månader.	95 %	100 %	Resultatet är något högre än i delårsboks slutet. Det finns dock svårigheter att kalla in barnen i tid på grund av resursbrist i allmäntandvården, även om prioritering av barn inför sänkning av ålder på barn-, och ungdomstandvård har skett för att inte bära med en vårdskuld in på 2025. Under december fick regionen hjälp av tre team från Stockholm för att arbeta undan barn i våra köer.
 Antal timmar bokad tid för vuxna i Folk tandvården ska öka.	1 690 tim i snitt/mån (R12)	2 800 tim i snitt/mån (R12)	Bokad tid för vuxna fortsätter att sjunka, vilket påverkar invånarnas munhälsa negativt. Problemet adresseras i separata ärenden.

Folk tandvården har i uppdrag att öka andelen bokad tid för vuxna till 55% (se HSN/371/2024). Utfallet för 2024 är 49%. Minskningen beror på prioritering av barn inför sänkning av ålder på barn-, och ungdomstandvård, detta för att inte bära med en vårdskuld in på 2025. Andel bokad tid för vuxna i allmäntandvården ska enligt beslut vid nämndens sammanträde i april rapporteras i tertialrapport, delårsrapport och årsrapport. Värdet i tertialrapporten 2024 utgör utgångsvärde för vidare uppföljningar.

	Årsrapport 2023	Tertialrapport 2024	Delårsrapport 2024	Årsrapport 2024
Andel bokad tid för vuxna i allmäntandvården	50,70%	48%	50%	49%



Uppdrag	Kommentar
 Identifiera behov av och arbeta fram arbetsätt för att organisera för återhämtning i arbetsdagen.	Flera kliniker har tagit fram exempel på hur individuell återhämtning i vardagen kan se ut.
 Verka för att såväl akut som förebyggande tandvård ges till både barn och vuxna (HSN, RS)	Föreläsning om nationella riktlinjer för barn och som betonar förebyggande åtgärder. Åtgärd under 2024 för barntandvården bestod i tex lån av personal från region Stockholm, som förstärkte 3 kliniker under två veckors tid.
 Tillhandahålla en säker tandvård (RS, HSN)	Journalgranskning, föreläsning om bland annat våld i nära relationer och HLR.
 Tillhandahålla tandvård med hög kvalitet, där förbättringsarbete utifrån kvalitetsresultat ständigt pågår. (RS, HSN)	Löpande hantering genom avvikelssystemet, och lån av personal från annan region för att inte få längre väntetider för barntandvården i vissa länsdelar. Dialog med beställarenheten om uppföljning av barntandvården samt lämnat in förslag om effektivisering av densamma vilket skulle lösgöra mer tandläkartid.
 Verka för att tandvården på lång sikt stärker sin roll som instans för hälsofrämjande insatser på individ- och samhällsnivå. (RS, HSN)	Folk tandvården arbetar tillsammans med sjukvården för att tex se över hur akuta patienter kan hanteras på helger då de kan ha både tandvård och annan somatisk problematik som behöver mötas, hur vi hanterar och skickar remisser mellan enheter och får en säkrare gång. Kunskapsstyrningen implementeras löpande





Uppdrag	Kommentar
	utifrån resurser. Kontakt tagen med KTC utifrån att bygga mer utbildningsmöjligheter för ny personal i behov av kompetensutveckling.
● Upprätta en långsiktig planering för ST-tandläkare inom specialisttandvården	Folktandvården har en planering för vilka specialister som behöver utbildas, ST-tjänster kräver tex befintlig handledning. Revidering kommer ske av planeringen under 2025.
◆ Upprätthåll en restriktiv antibiotikaförskrivning.	Det har under 2024 skett en ökning av utskrivna antibiotikarecept per 1000 invånare av alla tandläkare i Jämtland/Härjedalen, detta kan bero på bristen av personal och minskad tillgång till vård. På allmän-, och specialisttandvården i regionen syns ingen nämnbar förändring av utskrivna recept. Fördjupad analys krävs.
● Säkerställ att följsamheten till basala hygien- och klädregler är fullgod.	Folktandvården följer checklistor under patientsäkerhet i Stratsys och verkställer egna mätningar fyra gånger per år.
● Prioritera medarbetardriven verksamhetsutveckling, där kvalitetsresultat utgör en viktig grund och digitala verktyg är en naturlig del av de lösningar som skapas.	Specialisttandvården har börjat hämta hem vård, IPS-patienter inom käkkirurgi, helt ny metod där patienten inte behöver ligga inne. Metoden innebär enkelt uttryckt att man istället utvecklar ett "metallskelett". Fortsatt arbete med Us och kontrollpass.
● Implementera insatser som främjar hälsosamma levnadsvanor samt uppmärksammar psykisk hälsa och våldsutsatthet i fler patientmöten.	From 2024 så är frågan obligatorisk för alla över 18 år när de kommer för undersökning inom folktandvården.
● Arbeta för att tandvården som ges är personcentrerad.	Pågående arbeten inom folktandvården, exempel bildspel på APT, Ambitionsnivåer och handledningsansvarig Tandläkare. Utförd journalutbildning för hela folktandvården där vikten av samtycke och att patienten tillfrågas och informeras innan behandling utförs betonades.
● Verka för ökad kulturkompetens i hälso- och sjukvårdens verksamheter för att säkerställa sams rättigheter i kontakten med vården	Utbildning enligt plan.

Stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling

● Kommentar

Nyckeltal och uppdrag under målområde Stödområde återfinns också under målområdena Hälso- och sjukvård samt Tandvård. Den samlade bedömningen är vid årets slut grön.




Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
 Hälsofrämjandeindex ska öka	4,71	4,5	
 Sjuktal per enhet	6,9	5 %	


Uppdrag	Kommentar
 Utveckla insatser som främjar hälsosamma levnadsvanor i hela befolkningen, stärka kunskapen om egenvårdsinsatser och möjligheten att själv ha kontroll över sin vård.	Häls- och sjukvården och Folkhälsoenheten samverkar i bland annat utvecklingen av Mötesplats Torvalla, samt införande av social aktivitet på recept, egenregistrerad provhantering för STI. Steg har under året tagits för att stärka samarbetet inför kommande år.
 Verka för att samers rättigheter är kända och implementeras.	Se under målområde Hälso- och sjukvård respektive Tandvård.
 Tillse att samers delaktighet och inflytande i enlighet med lagen om konsultation om frågor som rör det samiska folket efterlevs. (RS+nämnder)	Direktiv beaktas när frågor som rör det samiska folket hanteras.
 Identifiera behov av och arbeta fram arbetssätt för att organisera för återhämtning i arbetsvardagen.	Se under målområde Hälso- och sjukvård respektive Tandvård.

Ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet

Kommentar


Den samlade bedömningen är röd utifrån fortsatt hög kostnadsutveckling och stor negativ avvikelse jämfört med budget. Arbete med uppdragen att minska kostnader/ öka intäkter pågår men dessvärre har inte dessa räckt till för att nå en ekonomi i balans.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
 Bruttokostnadsutveckling	2,5	-10,4 %	Trots fattade beslut och åtgärder kvarstår en ökning av den externa kostnadsmassan jämfört med föregående år med 2,5% vilket dock utgör betydligt lägre takt än föregående år (december 2023: 13,0%) och tidigare i år (april 2024: 9%, augusti 2024 4,1%).
 Leverantörstrohet	90 %	95 %	Fortsatt hög leverantörstrohet, som dock sjunkit något under 2024, och därmed inte är i nivå med målvärdet. Det är bla upphandlad egenmonitorering som överklagats som påverkar statistiken.
 Påverkansmöjlighet på hur arbetet organiseras på den egna arbetsplatsen ska öka.	4,18	4,14	

Uppdrag	Kommentar
 Sträva efter och bidra till att Region Jämtland Härjedalen redovisar ett resultat bättre än budgeterat resultat. (RS+Nämnder)	Nämnden har fortsatt svårt att hålla budget. Fortlöpande arbete pågår med att sänka kostnadsutvecklingen och säkra intäkterna, vilket till

Uppdrag	Kommentar
	viss del börjar ge frukt. Det är mycket arbete som kvarstår för att nämnden ska kunna leverera ett resultat bättre än budget.
<p>◆ Väva in effektiviseringar som en naturlig del i planerings-, budget- och uppföljningsarbetet. Samt upprätta åtgärdsplaner och arbeta enligt Långsiktig plan för en ekonomi i balans. (RS+Nämnder)</p>	<p>Nämnden jobbar kontinuerligt med effektiviseringar. Detta arbete innefattar översyn av arbetsrätt, säkerställa rätt använd kompetens (RAK), rätt användning av material m.m. Åtgärderna sammanställs och följs upp - se bl.a avsnitt kring resultatförbättrande åtgärder</p>
<p>● Kravställa att samtliga beslut (politiska och/eller i tjänstemannaledning) som innebär en ökad kostnad ska beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram. (RS+Nämnder)</p>	<p>Arbete har under året pågått för att säkerställa att samtliga beslut innefattar beskrivning av finansiering.</p>
<p>● Minska miljö- och klimatpåverkan.</p>	<p>Många aktiviteter i verksamheten som bland annat bidrar till minskad klimatpåverkan, energianvändning och resursförbrukning har genomförts alternativt initierats. Policier följs och när det är möjligt väljs tåg vid resor. Initiativ för att byta ut medicinmuggar i plast mot papper har initierats, minskning av handskförbrukning är ett viktigt pågående arbete liksom försök att minska användningen av olika engångsprodukter. Förändrat arbetssätt kan innebära mindre kassation av utgången provtagningsmaterial.</p>
<p>● Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom minskad hyrbemanning.</p>	<p>Samtliga divisioner har gjort ett arbete med att minska behov av hyrbemanning genom en blandning av ersättning med egen personal, minskad produktion under sommarmånader samt planeringsarbete i form av omfördelning och schemaplanering. Det totala kostnadsutfallet för 2024 267 mkr understiger utfallet 2023 med 27%, det är både lägre snittersättning och lägre antal timmar som ger kostnadsminskningen.</p> <p>Mål för minskad hyrbemanning är uppnått enligt resultatförbättrande åtgärder 2024, men arbetet fortgår.</p>
<p>◆ Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom minskning av köpt vård.</p>	<p>Köpt vård är kostnadsutfallet detsamma som 2023 år trots en ökad prisnivå, vilket innebär att volymen har minskat mer än kostnaden (volymförändring beräknas utgöra -10%).</p> <p>Arbeten pågår. Område Kvinna förnyade inte avtalet med Fjällvivan för 2024. Otokirurgi utförs i större omfattning i år än tidigare år och i maj genomfördes de första ablationsbehandlingarna av patienter med njurtumörer i Östersund - en hemtagning av vård från Uppsala.</p> <p>Då beslut fattats om att satsningen på att korta väntetiderna till utredning och behandling kvarstår för område Barn- och unga vuxna har division Nära Vård inte att minska kostnaderna för köpt vård. Samma gäller för område Psykiatri där beslut fattats om att köpa neuropsykiatriska utredningar och behandlingar. Införande av remisskrav har skett för vissa utredningar och behandlingar.</p>
<p>◆ Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom effektiviserad läkemedelshantering.</p>	<p>Läkemedelsgenomgångar och samverkan med läkemedelsenheten görs fortlöpande. Även om förbättringar görs som sänker kostnaderna så</p>

Uppdrag	Kommentar
	<p>har regionens kostnader för läkemedel ökat 3,2% , men ökningen är lägre än Socialstyrelsens prognos för ökade kostnader för läkemedelsförskrivning 2024 (11%)..</p>
<p>◆ Verksamheten ska verkställa kostnadsminskningar genom effektiviserade vårdflöden.</p>	<p>Effektiviseringar av vårdflöden är en ständigt pågående process. De effektiviseringar som görs leder dock sällan till kostnadsminskningar som syns i enheternas redovisade resultat men kan ge stor effekt på tillgänglighet, vårdkvalité och patientsäkerhet. De resurser som frigörs genom en effektivisering ex. tidsbesparing ger ofta många små procentsatser utspridda på flera yrkeskategorier och leder därför inte till att tjänster helt kan tas bort för att uppnå en kostnadsminskning.</p> <p>Åtgärder som kan nämnas är:</p> <p>Samanslagning BB/Gyn genomfördes 2024, förväntad effekt 2025.</p> <p>Uppstart av Vårdhotell har planerad start februari 2025.</p> <p>Ökat användande av vårdplaner samt samverkan med primärvård och kommuner, tidigare utskrivningar och fortsatt vård i hemmet.</p> <p>Flödesarbeten på operation för ökad effektivitet pågår.</p>
<p>● Verksamheten ska verkställa åtgärder för ökade intäkter.</p>	<p>För att säkerställa intäktssidan pågår en mängd olika åtgärder. Arbetsgrupper med kompetens från bl a Cosmic, ekonomi, medicinska sekreterare och avgiftshandboken träffas regelbundet och identifierar olika typer av felkällor. Orsaker till fel som identifierats är brister i instruktioner/dokumentation, otillräcklig kunskap i verksamheten om vad som ska debiteras och hur, samt systemrelaterade problem. Uppföljning görs regelbundet för att säkerställa korrekta registreringar. Detta gäller exempelvis utomlänsbesök, rätt betalt för intyg, provtagning, telefonrådgivning mm. Inom Folk tandvården genomförs utbildning i tandvårdstaxan samt fokus på förbättrad debitering vid uteblivet besök. Kodningsgrupper där ansvarig medicinsk sekreterare sprider kunskapen om kodning inom respektive område finns på flera håll. Fortsatt förstärkt kontroll av fakturor samt fakturering, exempelvis av mellanskillnad av kostnad mot Umeå för patienter som skickas till annat sjukhus pga. resurs-/kompetensbrist på NUS, genomförs.</p>
<p>◆ Verksamheten ska verkställa övriga kostnadsminskande åtgärder med effekt 2024.</p>	<p>Samtliga områden identifierar löpande åtgärder för kostnadsminskningar och intäktsökningar och arbetar aktivt med att genomföra dessa. Allmän restriktion vid resor, utbildning samt köp av inventarier och utrustning vidmakthålls. Den första november beslutades om förstärkt inköpsstopp. De åtgärder som följs under resultatförbättrande åtgärder har gett ett sammantaget positivt utfall jämfört med 2023 om 150 mkr, vilket uppfyller de besparingseffekter som bedömdes inför uppföljning av beslutade åtgärder. Omkostnader i kontoklass 6-7 är 13% lägre per sista tertialet 2024 jämfört mot 2023 men ligger</p>

Uppdrag	Kommentar
	för helåret i nivå med 2023, vilket talar för att arbetet gett frukt under senare delen av året..
 Verksamheten ska inför samtliga beslut värdera kostnad mot nytta samt beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram.	Verktyget för nyttoanalys används nu i större utsträckning, i vardagen görs värderingar av kostnad gentemot nytta och större inköp värderas/prioriteras i ledningsgrupper.

Regionala utvecklingsnämnden

Regionalt utvecklingsansvar - Utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen

● Kommentar

Inom målområdet finns fem uppdrag varav årets aktiviteter bedöms vara avslutade.

För att behålla och öka regionala utvecklingsmedel i länet genomförs löpande arbete enskilt och ibland tillsammans med övriga norrlandslän. För att öka satsningar på länets infrastruktur har ett flertal möten och dialoger genomförts med relevanta parter och ett remissvar gällande den nationella transportinfrastrukturplanen har tagits fram. Arbetet pågår även för att synliggöra länets behov och förutsättningar för nationell- och EU-nivå bland annat avseende betydelsen av EU:s gleshetsmedel för länet.

Kommunikationsmaterialet "Bilderna av Jämtland Härjedalen" och en film om det regionala utvecklingsansvaret har tagits fram och används både internt och externt. Dessa finns även tillgängliga på www.regionjh.se. Kommunikationsplan för information om EU-fonderna (Regionalfonden, Interreg och Socialfonden) och medfinansiering genom regionalt projektstöd är framtagen och aktiviteter genomförs enligt planen.

Ett utvecklingsarbete gällande exempelvis Länspartnerskapet har genomförts under året.

Uppdrag	Kommentar
● Utveckla påverkansarbetet för att möjliggöra en ökning av utvecklingsmedel till länet.	Arbetet pågår löpande för att tydliggöra länets behov och förutsättningar för nationell- och EU-nivå bland annat avseende gleshetsmedelens betydelse för länet. Behovet framförs enskilt och tillsammans med övriga nordliga län i forum såsom Europaforum Norra Sverige, CPMR, NSPA, samt via Brysselkontoret och Stockholmskontoret. Länets behov har även förts fram i arbetet med OECD-rapporten. Svar på remiss gällande En ny organisation för förvaltning av EU-medel (SOU 2024:22) har skickats till Finansdepartementet. Ett flertal samtal har dessutom förts med utredarna under utredningens gång, både via Strukturfondspartnerskapet och enskilt som Regionalt utvecklingsansvarig aktör.

Uppdrag	Kommentar
<p>● Utveckla det proaktiva arbetet för att öka spridningen av Anslag 1:1 regionala utvecklingsåtgärder i länet.</p>	<p>Kommunikationsplan för information om EU-fonderna (Regionalfonden, Interreg och Socialfonden) och medfinansiering genom regionalt projektstöd togs fram i början på året. Kommunikationsplanen innehåller ett årshjul för utlysningar och informationsinsatser som genomförs i samarbete med förvaltande myndigheter. Insatser har under året genomförts i enlighet med årshjulet.</p> <p>Anslag 1:1 har varit kraftigt översökt under året, även om ett stöd återtog i sent på året och kommunikationsinsatserna behöver på ett ännu tydligare sätt vara mobiliserande i linje med politiska prioriteringar för regionalt utvecklingsarbete. En begränsad tillgång till medel kräver tydliga prioriteringar och detta är ett utvecklingsarbete som fortsätter under 2025.</p>
<p>● Utveckla arbetet med varumärke och kommunikation</p>	<p>En film om det regionala utvecklingsansvaret har tagits fram och finns på www.regionjh.se, på sidan om regionalt utvecklingsansvar. Kommunikationsmaterialet "Bilderna av Jämtland" färdigställdes i slutet av året. Det finns nedladdningsbart och används i både interna och externa sammanhang. Flera insatser har genomförts för att aktörer i länet ska få vetskap om materialet och att det finns tillgängligt att använda.</p>

Uppdrag	Kommentar
<p>● Utveckla samverkan och samråd genom att tydliggöra struktur för arenor och dess syfte</p>	<p>Länspartnerskapet har tillsammans med deltagande aktörer utvecklats till att vara ett forum som är strategiskt inriktat på kommande gemensamma utmaningar. Länspartnerskapet leds av ett presidium med representanter från region, kommun, Mittuniversitetet, näringslivet och Länsstyrelsen. Forumet kommer löpande att utvecklas utifrån behov.</p> <p>Dialoger förs löpande med Kommunförbundet gällande de frågor som ryms inom nämndens verksamheter. Det förs även regelbundet dialog om ägarskapet av mer operativa frågor som rör båda organisationerna, t ex avseende inflyttning och etableringsarbete.</p>
<p>● I samverkan med relevanta aktörer arbeta för ökade satsningar på transportinfrastruktur i Jämtlands län samt identifiera behov utifrån kraven på värdlandsstöd och NATO:s grundläggande krav för civilt försvar. (RS, RUN)</p>	<p>Ett flertal insatser har genomförts för att synliggöra länets behov av ökade satsningar på transportinfrastruktur. T.ex. ett flertal möten i Transportutvecklingsrådet, ett remissvar på den nationella transportinfrastrukturplanen beslutades av RUN i april, deltagit på regeringens hearing avseende nationella infrastrukturplanen, deltagande på Järnvägsforum i Sundsvall, möten med flygföreträdare om antalet avgångar till/från Frösön. Tillsammans med övriga Norrlandslän anordnat event avseende betydelsen av öst-västlig förbindelse samt deltagande på Tröndelagsdagarna i januari där försvarsministern medverkade och där mycket tid ägnades åt diskussioner gällande betydelsen av öst-västlig riktning. Viss närvaro fanns även på Almedalen i form av personal från Stockholmskontoret. Återkoppling från riksdagsmötena har inneburit att frågan om mer medel till Länstransportplanen lyfts av ordförande i andra sammanhang i riksdagen. Deltagit på ett flertal möten med Trafikverket och ansvarigt departement och bland annat haft diskussion om SJ och nattågstrafiken och kommande upphandling av nattågsvagnar.</p>

Kultur - Tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen

Kommentar

Inom målområdet finns två uppdrag och årets aktiviteter bedöms vara avslutade.

Pilotsatsning *Kultur på recept/Må bra med kultur* har genomförts och projektbidrag *Kultur för hälsa* har beviljats till nio projekt.

Flertalet aktiviteter pågår tillsammans med unga. Exempelvis tog Ung referensgrupp aktiv del i planering, genomförande och uppföljning av festivalen Tingsfest. Mötesplats Ung Kultur presenterade sin verksamhet vid regionfullmäktige i april och samtal med Östersunds kommun pågår angående fortsatt samverkan kring Mötesplatsen. En utbildnings- och aktivitetshelg genomfördes i december med KulturCrew och dialog om vidareutveckling av den verksamheten förs med Riksteatern.

Uppdrag	Kommentar
● Stödja kommunerna och de regionala verksamheterna i arbetet med ökat deltagande och medbestämmande enligt barnkonventionen samt utveckla ung referensgrupp.	<p>Ung referensgrupp tog aktiv del i planering, genomförande och uppföljning av festivalen Tingsfest på gamla Tingshuset i Östersund i maj.</p> <p>Samtal med Östersunds kommun pågår angående fortsatt samverkan kring Mötesplats för Ung Kultur.</p> <p>I samarbete med Riksteatern Jämtland Härjedalen vidareutveckla Kulturcrew i regionen. En utbildnings- och aktivitetshelg genomfördes i december och arbetet fortsätter 2025.</p>
● Fortsätta utveckla arbetet med kultur och hälsa. (RS+RUN)	<p>Pilot 2 av satsningen <i>Kultur på recept/Må bra med kultur</i> är genomförd och slutredovisades i juni. Det finns viss otydlighet om ansvarsfördelning och hur fortsatt arbete ska se ut.</p> <p>Projektbidraget <i>kultur för hälsa</i> beviljades nio projekt, sammanlagt 499 500 kr. Projektägarna stöttas genom nätverks- och informationsträff, erbjudande om utvärderingsmaterial och utvecklad redovisningsblankett.</p> <p>Ett arbete för att utveckla teaterproduktioner samt dans- och musik för barn och unga med komplexa funktionsvariationer pågår.</p>

Folkhögskolor - Folkhögskolor med hög kvalitet

● Kommentar

Målområdet innehåller två uppdrag och båda är avslutade.

En gemensam ledningsgrupp för Regionens folkhögskolor har startat upp och Åredalens folkhögskola deltar återkommande. Ett långsiktigt nyckeltal har tagits fram: *Andel deltagare som skulle rekommendera någon av regionens folkhögskolor till en kompis.*

Uppdrag	Kommentar
● Verksamheten ska fortsätta utveckla en gemensam regional kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte mellan folkhögskolorna i länet	En gemensam ledningsgrupp för folkhögskolornas rektorer, övriga chefer samt berörd områdeschef bildades under 2024 och har haft återkommande möten. Även Åredalens folkhögskola deltar återkommande.
● Verksamheten ska ta fram ett långsiktigt nyckeltal gällande deltagares nöjdhet som är relevant att följa över tid	Båda folkhögskolorna har i sina deltagarenkäter sedan våren 2024 frågan: Skulle du rekommendera XX folkhögskola till en kompis? Svarsalternativen är Ja, Nej eller Vet ej. Detta finns med som ett långsiktigt nyckeltal i nämndens plan med budget 2025.

Stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling

◆ Kommentar

Målområdet innehåller två uppdrag och arbete pågår inom båda.

Verksamheterna fortsätter att öka kunskapen i den egna verksamheten och externt gällande samers rättigheter och utvecklar aktiviteter och insatser utifrån det. Samtidigt finns ett behov av regionövergripande riktlinjer och ökat stöd för att kunna efterleva Lagen om konsultation om frågor som rör det samiska folket.

Uppdrag	Kommentar
<p>● Verka för att samers rättigheter är kända och implementeras.</p>	<p>Kursen Konst Plats Kultur är ett samarbete mellan Region Jämtland Härjedalen och Mittuniversitetet och de första studenterna började höstterminen 2024. Region Jämtland Härjedalen och Gaaltje tog emot SKR:s arbetsgrupp för samiska frågor under juni och på SKR:s nätverk för regionala kulturchefer har det genomförts ett fördjupningsarbete och kunskapsinhämtning gällande samisk kultur.</p> <p>Område Kultur och bildning är samman kallande till kunskapsutbyte mellan de samiska nätverken. Ett stort antal nomineringar/ansökningar till det samiska stipendiet kom in under våren.</p>
<p>■ Tillse att samers delaktighet och inflytande i enlighet med lagen om konsultation om frågor som rör det samiska folket efterlevs. (RS+nämnder)</p>	<p>Samtliga medarbetare på Hållbar tillväxt (regionalt utvecklingsansvar) har genomgått utbildning i konsultationslagen.</p> <p>Konsultationsordningen har även varit ett tema på KulturZ.</p> <p>Planen är att en intern digital utbildning ska finnas tillgänglig under 2025 och utöver den finns ett behov av organisationsövergripande riktlinjer så att verksamheten utifrån dessa kan ta fram verksamhetsspecifika rutiner för att säkerställa att lagen efterlevs.</p>

Ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet

● Kommentrar

Inom målområdet finns fyra uppdrag där samtliga bedöms vara avslutade. Målområdet innehåll även två kortsiktiga nyckeltal, varav det inte går att ta fram relevant data för det ena.

Prognosen är att nämnden har en ekonomi i balans och olika insatser genomförs för att det ska fortsätta se ut så även kommande år.

Mätverktyget visar inte för nämndens verksamheter relevant information gällande leverantörstrohet och rätt uppgifter kan därför inte tas fram.

Verksamheterna har under året genomfört olika insatser för att minska miljö- och klimatpåverkan.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
● Bruttokostnadsutveckling	-15,6	7,4 %	Bruttokostnaderna per 2024-12-31 uppgår till 271,8 mkr jämfört med 322,1 mkr för samma period 2023.
▬ Leverantörstrohet		95 %	Uppgifter kan inte lämnas.

Uppdrag	Kommentar
● Sträva efter och bidra till att Region Jämtland Härjedalen redovisar ett resultat bättre än budgeterat resultat. (RS+Nämnder)	Regionala utvecklingsnämnden redovisar ett bättre resultat än budgeterat.
● Väva in effektiviseringar som en naturlig del i planerings-, budget- och uppföljningsarbetet. Samt upprätta åtgärdsplaner och arbeta enligt Långsiktig plan för en ekonomi i balans. (RS+Nämnder)	Nämnden har en ekonomi i balans. Effektiviseringar är en naturlig del i arbetet genom de mallar och rutiner som tas fram centralt i organisationen.
● Kravställa att samtliga beslut (politiska och/eller i tjänstemannaledning) som innebär en ökad kostnad ska beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram. (RS+Nämnder)	Inga beslut där kostnaden faller utanför budgetram har fattats under året.
● Minska miljö- och klimatpåverkan.	Information om de regiongemensamma reglerna för resor ges till medarbetare och beslut om resor fattas utifrån dessa. Ett antal olika insatser pågår exempelvis för att minska energianvändning genom utbildning och skapa medvetenhet. Arbete görs även för att minska avfall, minska antalet tömningar av containrar och rutiner för återvinning ses över. Estrad Norr fortsätter att tömma lokalerna på Folkets hus och i första hand kontaktas återbruksorganisationer. Certifieringsorganet KIWA har genomfört re-certifiering och godkänt skolrestaurangen så Bäckedal behåller sin KRAV-certifiering.

Kollektivtrafiknämnden

Kollektivtrafik - Goda kommunikationer inom samt till och från Jämtland Härjedalen

◆ Kommentar

Beslut om nya zoner och priser med en enklare prisstruktur har fattats som ett steg i att säkra kollektivtrafikens intäkter. Införandet beräknas ske under våren 2025 på grund av leveransförseningar av nytt biljettsystem.

För att förbättra resenärernas upplevelse av trygghet är en förarcertifiering under framtagande.

Uppdrag	Kommentar
● Genomföra insatser för att förbättra resenärernas upplevelse av trygghet	Prov för certifiering är under framtagande och plan för genomförande pågår.
◆ Utveckla arbetet med att säkra kollektivtrafikens intäkter.	En harmonisering av biljettyper mellan kort och app har genomförts och ny hårdvara för kommunikation har installerats i fordonen. Beslut om nya zoner och priser med en enklare prisstruktur har fattats. Däremot beräknas införandet ske under våren 2025 på grund av leveransförseningar av nytt biljettsystem. Nyttoanalys och nyttokalkyl för att införa biljettkontroller pågår.

Stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling

■ Kommentar

Verksamheten är i behov av exempelvis organisationsövergripande riktlinjer och för verksamheten relevant utbildning för att utifrån detta kunna identifiera om något behöver utvecklas gällande samiska rättigheter inom kollektivtrafik.

Uppdrag	Kommentar
■ Verka för att samers rättigheter är kända och implementeras.	Behov av stöd och kompetens från staben för att utveckla arbetet.
■ Tillse att samers delaktighet och inflytande i enlighet med lagen om konsultation om frågor som rör det samiska folket efterlevs. (RS+nämnder)	Stöd och kompetens från staben behövs för att identifiera vad lagen innebär för kollektivtrafik. Planen är att en intern digital utbildning gällande lagen kommer att finnas tillgänglig från 2025.

Ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet

● Kommentrar

Med de nya trafikavtalen i Östersunds kommun, Åre kommun och Ragunda kommun kommer trafiken att bedrivas med förnyelsebara drivmedel.

Kollektivtrafiken är upphandlad men mätverktyget för leverantörstrohet visar inte relevant information och rätt uppgifter kan inte tas fram.

Kollektivtrafiknämnden har en ekonomi i balans.

Kortsiktiga nyckeltal	Utfall	Mål	Kommentar
■ Bruttokostnadsutveckling	3,7	0,3 %	Bruttokostnaderna per 2024-12-31 uppgår till 602,8 mkr jämfört med 581,2 mkr för samma period 2023.
■ Leverantörstrohet		95 %	Uppgifter kan inte lämnas.

Uppdrag	Kommentar
● Sträva efter och bidra till att Region Jämtland Härjedalen redovisar ett resultat bättre än budgeterat resultat. (RS+Nämnder)	Kollektivtrafiknämnden redovisar ett bättre resultat än budgeterat.
● Väva in effektiviseringar som en naturlig del i planerings-, budget- och uppföljningsarbetet. Samt upprätta åtgärdsplaner och arbeta enligt Långsiktig plan för en ekonomi i balans. (RS+Nämnder)	Åtgärdsplanen för ekonomi i balans 2024 har arbetats med under året och en ny åtgärdsplan är beslutad i nämndens plan 2025. Effektiviseringar är en naturlig del i arbetet genom de mallar och rutiner som tas fram centralt i organisationen.
● Kravställa att samtliga beslut (politiska och/eller i tjänstemannaledning) som innebär en ökad kostnad ska beskriva hur kostnaden ska inrymmas inom budgetram. (RS+Nämnder)	Inga beslut där kostnaden faller utanför budgetram har fattats under året.
● Minska miljö- och klimatpåverkan.	Nya trafikavtal i Östersunds kommun, Åre kommun och Ragunda kommun. Trafiken kommer att bedrivas med förnyelsebara drivmedel.

Bilaga 2, investeringar per december 2024

Investeringsredovisning

Regionfullmäktige har 2023-10-18 §109 (RS/129/2023) beslutat om en investeringsram för år 2024 om 205,6 miljoner kronor varav 91 miljoner kronor avser investeringar kopplade till investeringsrådet, 88 miljoner kronor fastighetsinvesteringar kopplade till investeringsrådet, 7 miljoner kronor för oförutsedda investeringar, 5 miljoner kronor till haveripotten och 15 miljoner kronor investeringar i hjälpmedel.

Utöver ramen ovan har totalt 113,5 miljoner kronor överförts från 2023 till 2024, varav 104,8 miljoner kronor omdisponerats för överföring av beslutad investeringsbudget år 2023 till år 2024 samt ej nyttjad budget från investeringsobjekt med 8,8 miljoner kronor som också överförts till 2024 års pott för oförutsedda investeringshändelser i syfte att täcka i första hand fördyringar (§ 36, RS/417/2022).

Utifrån den ekonomiska situationen och påverkan i likviditet har regionstyrelsen 2024-03-27 §37 (RS/440/2023) beslutat att den investeringsplan som fastställdes under hösten justeras ned med 38,8 miljoner kronor för fastighetsavdelningen, investeringar som äskas till 2025 års investeringsbudget. Därutöver har beslutats att alla investeringar som ej är pågående eller där upphandling ej har inletts, pausades fram till regionstyrelsens sammanträde 28-29 maj då beslut fattades att genomföra investeringar enligt plan.

Totalt för året uppgår investeringsbudgeten till 280,3 miljoner kronor (205,6 + 113,5 - 38,8 miljoner kronor). Utfallet per sista december 2024 för genomförda och pågående investeringar var 179,8 miljoner kronor.

Regionstyrelsen har 2025-01-21 §7 beslutat om överföring av budgetmedel per objekt med motsvarande 120 miljoner kronor från 2024 till 2025, inkluderat den tidigare förskjutningen som beslutades i mars. Att investeringar har pausats under inledning av året har påverkat storleken på ej genomförda investeringar 2024. Detaljerad redovisning lämnas i Bilaga 2.

En sammanställning över regionens investeringar år 2024

Investeringsredovisning (tkr)	Uppgifter sedan inv. start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Årets beslutade och avslutade investeringar kopplade till investeringsrådet, varav:	35 428	30 928	4 500	35 428	30 928	4 500
Hälsa- och Sjukvård	19 885	16 944	2 941	19 885	16 944	2 941
RUN	1 300	1 029	271	1 300	1 029	271
Regionstab	0	0	0	0	0	0
Fastighet	9 100	7 998	1 102	9 100	7 998	1 102

Investeringsredovisning (tkr)	Uppgifter sedan inv. start			Varav årets investeringar		
Extra medel för oförutsedda investeringshändelser, RS/440/2023 samt (RS/417/2022)	5 143	4 957	186	5143	4 957	186
Beslutade och avslutade investeringar överförda från år 2023 till år 2024 (RS/417/2022), varav:	80 209	101 607	-21 398	62 083	71 385	-9 302
Hälsa- och Sjukvård	57 759	81 782	-24 023	48 231	49 376	-1 145
RUN	0	0	0	0	577	-577
Regionstab	0	0	0	0	0	0
Fastighet	22 450	19 825	2 625	13 852	21 431	-7 579
Beviljat ur Akuta haveripotten varav:	6 508	5 883	625	6 508	3 376	3 132
Akuta haveripotten	6 317	5 692	625	6 317	3 376	2 941
Ej nyttjad	191	191	0	191	0	191
HMC Hjälpmedel	15 000	14 700	300	15 000	22 605	-7 605
Övriga investeringar utanför beslutad ram (Statliga medel och/eller otillåtna)	0	287	-287	0	1 100	-1 100

Investeringsredovisning (tkr)	Uppgifter sedan inv. start			Varav årets investeringar		
Pågående investeringar	Beslutad totalutgift	Beräknad totalutgift	Prognosavvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Årets beslutade investeringar kopplade till investeringsrådet som ännu inte genomförts, varav:	76 899	72 046	4 853	76 215	11 043	65 172
Hälsa- och Sjukvård	23 180	23 036	144	23 180	1 639	21 541
RUN	3 700	0	3 700	3 700	0	3 700
Regionstab	30 930	30 089	841	30 930	6 121	24 809
Fastighet Inventarierinvesteringar samt investeringar i annans fastighet					2 756	
Fastighet	7 795	7 795	0	7 795	0	7 795
Extra medel för oförutsedda investeringshändelser, RS/440/2023 samt (RS/417/2022)	5 357	5 189	168	5 357	527	4 830

Investeringsredovisning (tkr)	Uppgifter sedan inv. start			Varav årets investeringar		
" Ej nyttjad	5 937	5 937	0	4 569	0	
Beslutade investeringar överförda från år 2023 till år 2024 (RS/417/2022) som ännu inte genomförts, varav:	64 361	22 984	41 377	39 511	10 110	29 401
Hälso- och Sjukvård	12 483	11 553	930	10 534	3 495	7 039
RUN	10 200	0	10 200	5 259	2 165	3 094
Regionstab	2 804	2 804	0	2 804	0	2 804
Fastighet	38 874	8 627	30 247	20 914	4 450	16 464
Projekt som beslutats utöver ordinarie investeringsplan (RS/440/2023)	45 600	45 600	0	45 600	29 254	16 346
Summa årets investeringar	324 005	294 035	29 970	280 345	179 800	100 544

Akuta haveripotten och robusthöjande investeringar

Enligt beslut ska en samlad redovisning återrapporteras till styrelsen om robusthöjande investeringar med anledning av säkerhetsläget. Detta följer nedan.

Budgeten för den "Akuta haveripotten" uppgår till 5 miljoner kronor RS/440/2023. Från årets pott har investeringsrådet under perioden lämnat förslag till beslut till regiondirektören gällande haverier/fördyringar för 17 äskanden varav 14 har beviljats. Potten är i sin helhet nyttjad.

I bilaga 2 investeringar per december 2024, återfinns en detaljerade sammanställning; del 1, en detaljerad sammanställning av beslutade investeringar överstigande 5 miljoner kronor, och del 2, en sammanställning av investeringar som finansieras genom särskilda medel om 15 753 miljoner kronor till regiondirektörens förfogande.

Beslutade investeringar överstigande 5 miljoner kronor.

Årets beslutade investeringar överstigande 5 000 tkr	Uppgifter sedan investeringsens start		Varav årets investeringar		
	(tkr)	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall inkl periodens	Budget -24	Utfall -24
Hälso- och Sjukvård					
4 Ambulansfordon	10 080		4 414	10 080	4 414
Skelettlab röntgen	5 750		0	5 750	0
Hotlab	20 000		550	4 000	550
Regionstab					
IT infrastruktur för server,nät,datalagring	21 730		3 387	21 730	3 387
Utökad datorkraft i serverfarm m.m	7 050		2 734	7 050	2 734

Årets beslutade investeringar överstigande 5 000 tkr	Uppgifter sedan investeringens start		Varav årets investeringar	
Fastighet, investeringar som finansieras via särskilda medel om 45 mkr				
Ny HC i Funäsdalen, fortsatt projektering	15 000	954	88	487
Birka Ventilation	7 300	2 152	500	2 152
Ombyggnad pannrum	6 500	7 015	6 500	7 015
Torvalla HC	24 000	17 510	24 000	17 510
Brandsskyddsåtgärder	8 600	8 272	8 600	8 272
Byte till ledbelysning	6 000	2 985	6 000	2 985

Objekt	Område	Belopp tkr
HAVERI		
GeneXpert	Lab	355,00
	FTV Berg	191,00
Diskdesinfektor		
Maldi-ToF	LAB	2500,00
Fiberskop	ÖNH	75,50
Bilirubinmätare	Kvinna	82,90
	Kirurg	376,00
Duodenoskop		
EndoEye	Kirurg	222,00
	Ögon	350,00
Operationsmikroskop		
	FTV/Strömsund	101,00
Diskdesinfektor		
	Dialys	128,00
Vattenverk		

Mammoskärm x 2	Bild & funktions M	344,50
Vätgasgenerator	LAB	63,00
Elsäkerhetstestare	LAB	70
Elsäkerhetstestare, Diatermi	LAB	106
Totalt beviljat 2024		4964,90

del 1, en detaljerad sammanställning av beslutade investeringar överstigande 5 miljoner kronor,

Beslutade investeringar överförda från år 2023 till år 2024 (RS/417/2022), överstigande 5 mnkr	Uppgifter sedan investeringens start		Varav årets investeringar		Planerad tid för genomförande och övriga kommentarer
(tkr)	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall inkl periodens	Budget -23	Utfall -23	
Hälso- och Sjukvård					
Uljud SC 2000, Klinfys	6 000,00	5 660,00	6 000,00	5 660,00	Klar och aktiverad under 2024.
Komplett röntgensystem för intervention (PCI), HNR. (RE)	11 300,00	11 982,00	11 300,00	0,00	verkligt utfall 11382 tkr beroende på att 600 tkr fakturerats Philips i efterhand och intäkten landat direkt på verksamheten.
Regionalutveckling					
Kollektivtrafik, Betal- och biljettsystem	8 600,00	7 492,00	5 259,00	1 767,00	Projektet aktiveras 202501. Billigare beroende på att vissa småposter kostnadsförts.
Fastighet					
Kv Myggan utredn	9 000,00	5 259,00	5 423,00	972,00	Långsiktig utredning kring hur sjukhusverksamheten ska bedrivas framöver. Beviljade investeringsmedel kommer att nyttjas under 2025, ifall projektet löper vidare så kommer det finansieras via driftbudget i förstadiestadium.
Larm- och patientsignalsystem/ Pågående	15 573,00	10 759,00	5 513,00	699,00	Överföring har äskats. Total budget 15,5 mnkr. 5 mnkr har omdisponerats från år 2019 till år 2020 och ytterligare 5 beviljats under 2020. Ytterligare 5,6 mnkr har beviljats 2022 samt 5,5 har omdisponerats från 2023 till 2024. Total budget 15,5 mnkr

Del 2, en sammanställning av investeringar som finansieras genom särskilda medel om 15 753 miljoner kronor till regiondirektörens förfogande

	8 753 tkr	Från 2023 (RS/417/2022)	
	7 000 tkr	RS/440/2023	
Objekt	Område	Beställare	Belopp tkr
	Fastighet	Jörgen Svensson	3 000
Lokalanpassningar			
UPS	LAB	Anna-Lena Alfreds	200
UKG	BUM	Lars Westegren	712
Medelevärdeskomplex	HNR, mm	Lena Olander	558,6
Torkskåp/Öron	ÖNH	Anna West	525,4
Flexiplatser	Fastighet	Jörgen Svensson	3 500
Operationsbord	ÖNH	Anna West	400,00
2xGastroskop	Kirurg	Frida Lindegren	920
Gastroskop	Kirurg	Frida Lindegren	446
Operationslampa	Ort	Kristian Stjerna	320
Duodenoskop	Kirurg	Frida Lindegren	384
Laserapparat	Kirurg	Frida Lindegren	515,9
3st sömnregistrerings utrustningar	BoF	Karin Kockum	210
Stråldosimeter (sentinel Node)	Kirurg	Frida Lindegren	471
Dermatom	Kirurg	Frida Lindegren	129
Trepan	Kirurg	Frida Lindegren	63
Instrument infektionsanalyser	LAB	Meriana Findakly	356
Milli-Q	LAB	Meriana Findakly	145

2 st dragskåp	LAB	Meriana Findakly	120
Spoldesinfektor	Akut	Anna-Lena Alfreds	92
Bladderscan	Vårdhotell	Elisabeth Liljekvist	90
Totalt beviljat hittills			13 157,90
Ej beslutat		Återstår	2 595,10

Bilaga 3 Särredovisning av tandvård 2024, Folktandvården

I januari 2017 fattade styrelsen för Region Jämtland Härjedalen beslut om ”Regler för ekonomisk redovisning av tandvårdsverksamhet (RS/2177/2016). Beslutet innebär att Region Jämtland Härjedalen ska följa den nationellt överenskomna modellen för särredovisning av tandvård.

Krav A

De uppdrag och tillhörande ersättningar som ges till tandvårdsverksamhet för vad som motsvarar huvudmannens ansvar enligt tandvårdslagen (1985:125) är tydligt specificerade.

Uppdrag framgår på sidan 5-7. Tillhörande ersättningar redovisas på sidan 4. Uppdraget har inte reviderats annat än avseende åldrarna för fri barntandvård sedan LOV för barntandvården infördes. Ersättningen är inte kopplad till de olika deluppdragen.

Krav B

Det utökade uppdraget framgår av redovisningen (särredovisas) vad gäller både ersättningar och kostnader

Ersättningar och kostnader för det utökade uppdraget redovisas på sid 3, Sammanställning per verksamhetsgren under rubriken särskilda uppdrag. Ersättningen från regionen (ram) är inte specificerad på de olika verksamhetsgrenarna utan det är upp till Folktandvården att själva göra fördelningen.

Krav C

Samtliga relevanta overheadkostnader (indirekta kostnader) framgår av tandvårdens redovisning.

I Folktandvårdens bokföring finns overheadkostnader bokförda som en intern kostnad med motpartskod 9602-9605. Omfattar ekonomi, HR, löneadministration och IT kostnader.

Krav D

Folktandvården särredovisar de olika verksamhetsgrenarnas samtliga intäkter och kostnader, det vill säga allmäntandvård för barn- och ungdomar samt för vuxna, specialisttandvård för barn- och ungdomar samt vuxna.

Särredovisning utförs fördelat på de olika verksamhetsgrenarna. Ersättningar och kostnader redovisas på sid 3, Sammanställning per verksamhetsgren.

Kostnader och intäkter finns till vissa delar särredovisade i bokföringen. Kostnader och intäkter som inte kan särredovisas i den löpande bokföringen, fördelas med olika nycklar. Målsättningen är att använda den tid som läggs på olika patientgrupper som för beräkning av fördelningsnycklar. Tyvärr har Regionen idag inget statistiksystem som tillåter uttag av tid i den upplösning som vore önskvärd varför fördelningsnycklarna i vissa fall baserats på

annat än tid. Det detaljerade beräkningsunderlaget redovisas inte i denna rapport, förvaras på Folk tandvårdens kansli.

Krav E

Hanteringen av momsen framgår av redovisningen

Extern ingående moms kostnadsbokförs i den löpande redovisningen på konto 6999 och extern utgående moms intäktsbokförs i den löpande redovisningen på konto 3990. För intern ingående moms görs momspåslag vid varje månadsskifte för interna köp och kostnadsbokförs på konto 6998. Intern utgående moms hanteras ej då momspliktig försäljningen är försumbar.

Krav F

Resultathanteringen finns beskriven

I särredovisningen framgår ackumulerat resultat för den konkurrensutsatta delen, ingående och utgående balans (sid 3). Någon bokföringsmässig justering sker inte.

Kommentarer till resultatet 2024 i den konkurrensutsatta verksamheten

Den konkurrensutsatta verksamheten visar underskott 2024. Det innebär att det ackumulerade underskottet fortsätter att öka. Bemanningsläget är fortsatt problematiskt vilket innebär att resurserna fokuseras på att klara det lagstadgade uppdraget och sistahandsansvaret för hela länet. Inför sänkningen av åldrarna för den fria barntandvården fr om 2025 har också stort fokus under hösten lagts på att hinna undersöka och göra färdigt pågående behandlingar.

Personalomsättning, förflyttning av personal för att kunna bemanna klinikerna i länet och en obalans i mixen av olika yrkeskategorierna gör det svårt att upprätthålla effektiva flöden. Ju färre vård/intäktstimmar som utförs desto tyngre blir de fasta kostnaderna för lokaler och utrustning mm att bära. Detta sammantaget resulterar i underskott.

Ersättning från Regionen tillförs Folktandvården i form av en bruttoram. Ramen är inte specificerad på de olika verksamhetsgrenarna utan det är upp till Folktandvården att själva göra fördelningen. Ersättningar betalas också ut från beställarenhet och från hälsopolitiska enhetens flyktingsamordning. Under 2024 har Folktandvården inte erhållit någon finansiering genom riktade statsbidrag.

BOKSLUT 2024, FOLKTANDVÅRD

Sammanställning per verksamhetsgren fördelat på konkurrensutsatt och konkurrensskyddad verksamhet

*) KUV= Konkurrensutsatt verksamhet KSV=Konkurrensskyddad verksamhet

Verksamhetsgrenar	KUV/KSV*	Summa intäkter	Summa kostnader	Årets resultat
Barn- och ungdomstandvård				
Allmäntandvård ersättning 3-23 år	KUV	43 189	-43 068	121
Befolkningsansvar	KSV	11 272	-10 058	1 214
Specialisttandvård	KSV	13 275	-21 267	-7 992
Vuxentandvård				
Allmäntandvård vuxna	KUV	35 947	-39 628	-3 681
Befolkningsansvar	KSV	7 827	-6 915	912
Specialisttandvård	KUV	8 068	-5 610	2 458
Uppsökande tandvård, utbildning vårdpersonal	KSV	1 351	-1 351	0
Nödvändig tandvård till vissa äldre och funktionshindrade och tandvård som ett led i kortvarig sjukdomsbehandling	KUV	13 911	-14 386	-475
Särskilda uppdrag				
Folkhälsoinsatser	KSV	632	-566	66
Kompetensförsörjning	KSV	6 551	-1 673	4 878
Specialisttandvård	KSV			0
Offentlighet och förvaltning	KSV	4 708	-4 517	191
SUMMA FOLKTANDVÅRD		146 731	-149 039	-2 308
RESULTAT KONKURRENSSKYDDAD (KSV)		45 616	-46 347	-731
RESULTAT KONKURRENSUTSATT (KUV)		101 115	-102 692	-1 577
SUMMA FOLKTANDVÅRD		146 731	-149 039	-2 308

BOKFÖRT RESULTAT -2 308

Resultat konkurrensutsatt verksamhet 2023 och tidigare ingående balans 2024 -9 852

Resultat konkurrensutsatt verksamhet 2024 -1 577

UTGÅENDE BALANS 2024 -11 429

BOKSLUT 2024, FOLKTANDVÅRD**Sammanställning ersättningar per verksamhetsgren fördelat på konkurrensutsatt och konkurrensskyddad verksamhet**

*) KUV= Konkurrensutsatt verksamhet KSV=Konkurrensskyddad verksamhet

Verksamhetsgrenar	KUV/KSV*	Ersättning från Regionen (Ram)	Ersättning från beställarenhet	Ersättning från hälso-politiska enheten
Barn- och ungdomstandvård				
Allmäntandvårdsersättning 3-23 år	KUV		42 214	
Befolkningsansvar	KSV	11 183		
Specialisttandvård	KSV	13 066		
Ersättning vård till asylsökande	KUV			199
Vuxentandvård				
Allmäntandvård vuxna	KUV			
Befolkningsansvar	KSV	7 738		
Specialisttandvård	KUV			
Uppsökande tandvård, utbildning vårdpersonal	KSV		1 351	
Nödvändig tandvård till vissa äldre och funktionshindrade och tandvård som ett led i kortvarig sjukdomsbehandling	KUV	4 895	9 003	
Ersättning vård till asylsökande	KUV			306
Särskilda uppdrag				
Folkhälsoinsatser	KSV	611		
Kompetensförsörjning	KSV	6 113		
Offentlighet och förvaltning	KSV	4 694		
SUMMA FOLKTANDVÅRD		48 300	52 568	505

UPPDRAGBESKRIVNING LANDSTINGSFINANSIERAD TANDVÅRD	
ALLMÄNTANDVÅRD	
Områdesansvar, Barn och ungdomar	<p>Områdesansvaret innebär att säkra tillgång till akuttandvård och regelbunden tandvård av hög kvalitet inom rimligt avstånd och inom rimlig tid för alla barn i Jämtlands län. Uppdraget innefattar även ett "slutansvar" som innebär att identifiera och erbjuda tandvård till samtliga barn 3-23 år som inte finns registrerade som patienter vare sig hos privat vårdgivare eller i Folktandvården.</p> <p>I uppdraget ligger att tidigt fånga upp "riskbarn" tex genom samarbete med BVC . Genom att tidigt kalla dessa riskbarn för att avbryta sjukdomsutveckling och minska risken för ny sjukdom. 2013 har detta uppdrag utökats genom att BVC genomför screening som underlag för tandvården.</p> <p>Populationsinriktade förebyggande åtgärder ingår liksom samverkan med primärvård, skola och föreningsliv.</p> <p>I områdesansvaret ingår också att registrera EPI-data för samtliga barn och ungdomar som valt Folktandvården som vårdgivare samt att bearbeta och analysera denna.</p>
Allmäntandvård, Barn och ungdomar	<p>Uppdraget omfattar barn och ungdomar 3-23 år som enligt de fria vårdvalet för barn och ungdomar valt Folktandvården som vårdgivare. Uppdraget ska utföras enligt de norrlandsgemensamma fastställda riklinjerna för barn- och ungdomstandvård. Akuttandvård ingår i ansvaret.</p> <p>Allmäntandläkaren har det övergripande ansvaret för övervakning av barns och ungdomars bettutveckling.</p> <p>Tandläkaren ansvarar för att bettavvikelse upptäcks och vid behov visas för ortodontist så att indicerad behandling kan sättas in vid optimal tidpunkt. Inkluderar interceptiv ortodonti och enklare apparatbehandlingar.</p> <p>Uppdraget omfattar även tandvård till asylsökande och gömda barn och ungdomar enligt nationellt regelverk.</p>
Områdesansvar, vuxna	<p>Landstinget har det övergripande planeringsansvaret för all tandvård för befolkningen. Folktandvården ska upprätthålla en tillgänglighet till vård i hela länet i den omfattning som landstinget anser lämpligt med hänsyn taget till privata etableringar.</p> <p>Ansvaret omfattar att säkerställa god och jämlik vård för hela länets vuxna befolkningen. Alla vuxna som söker tandvård ska erbjudas undersökning och behandlingsförslag. I områdesansvaret ingår också att registrera EPI-data för samtliga vuxna som valt Folktandvården som vårdgivare samt att bearbeta och analysera denna.</p>
Sistahandsansvar vuxna	<p>Ansvaret omfattar att erbjuda tandvård till personer som har svårt att klara sitt tandvårdsbehov tex av sociala skäl eller som är särskilt vårdkrävande pga ålder, sjukdom eller funktionshinder. Att ta emot patienter som medför extra</p>

	<p>tidsåtgång pga kommunikation med sociala myndigheter, språksvårigheter mm.</p> <p>Akuttandvård ska kunna erbjudas samtliga dagar under året och inom rimlig geografisk närhet. Att vid akuta besvär ta emot patienter även om dessa inte kan betala vid behandlingstillfället eller har en skuld till vårdgivaren. Ingen får nekas akuttandvård.</p> <p>Folktandvården ska erbjuda tandvård till asylsökande och gömda enligt lag 2008:344.</p>
SPECIALISTTANDVÅRD	
Områdesansvar för specialisttandvård, barn och ungdomar	I uppdraget ligger att fungera som remissinstans och konsultationsinstans för allmäntandläkare i Folktandvården, privattandläkare och övrig hälso- och sjukvårdspersonal. Uppdraget omfattar även klinikbesök i allmäntandvården, hos privattandläkare när så efterfrågas samt på vårdinrättningar inom den specialiserade sjukvården. I uppdraget ligger även att följa den vetenskapliga utvecklingen och aktivt medverka till att ny kunskap sprids och omsätts i tandvården.
Specialisttandvård, ortodonti, Barn och ungdomar	Utföra tandreglering på barn och ungdomar som efter bedömning enligt norrlandsgemensam fastställd behovsgradering, tillhör grupp 1 och 2.
Specialisttandvård, Pedodonti	Tillgodose behovet av tandvård för barn och ungdomar vars sjukdomsbild och vårdens komplexitet kräver specialistkunskaper (inklusive narkostandvård).
Specialisttandvård, bettfysiologi, Barn och ungdomar	Utföra utredningar och behandling av långvariga eller komplicerade smärtproblem i tuggapparaten.
Specialisttandvård, kirurgi, protetik, Barn och ungdomar	Utföra diagnostik och behandling av sjukdomar, skador samt medfödda eller förvärvade defekter i käkar och omgivande vävnader samt göra protetiska ersättningar.
Områdesansvar för specialisttandvård, vuxna	I uppdraget ligger att fungera som remissinstans och konsultationsinstans för allmäntandläkare i Folktandvården, privattandläkare och övrig hälso- och sjukvårdspersonal. Uppdraget omfattar även klinikbesök i allmäntandvården, hos privattandläkare när så efterfrågas samt på vårdinrättningar inom den specialiserade sjukvården. I uppdraget ligger även att följa den vetenskapliga utvecklingen och aktivt medverka till att ny kunskap sprids och omsätts i tandvården.
Specialist och , Sjukhustandvård, Vuxna	Tillgodose behovet av tandvård för vuxna med svårare sjukdomstillstånd eller funktionsnedsättning och som kräver sjukhusets resurser och som är ett led i sjukvårdande behandling och som ej ersätts via landstingets tandvårdsstöd.

TANDVÅRDSSTÖD	
Uppsökande verksamhet/utbildning	Erbjuda och utföra munhälsobedömning i hemmet eller i särskilt boende för personer som enligt tandvårdsförordningen har rätt till detta. I uppdraget ingår även utbilda kommunernas omvårdnadspersonal i munhälsovård.
Nödvändig tandvård och Tandvård som ett led i sjukdomsbehandling	Utföra tandvård till vissa äldre, sjuka och funktionshindrade personer som har ett varaktigt behov av omfattande vård- och omsorgsinsatser och som enligt tandvårdsförordningen har rätt till detta. Erbjuda tandvård till dem som har behov av särskilda tandvårdsinsatser som ett led i en sjukdomsbehandling.
SÄRSKILDA UPPDRAG	
Folkhälsa	Folktandvården ska vara en del i det Regionövergripande folkhälsoarbetet.
Kompetensförsörjning	Som ett led i planeringsansvaret ingår att tillgodose länets behov av legitimerad tandvårdspersonal. Detta gäller såväl lösningar för rekrytering och bemanning i svårrekryterade områden samt introduktion och handledning av nyutexaminerade tandläkare och hygienister under deras första år. Folktandvården ska tillgodose länets behov av specialister på kort och lång sikt. Folktandvården ska även verka för att allmäntandläkare utbildar sig till specialisttandläkare genom att erbjuda förberedande insatser. Vid behov ska uppdragsutbildningar erbjudas. Folktandvården ska bidra till den solidariska finansieringen av nationella ST-utbildningsplatser.
Kvalitetsarbete, kliniskt utvecklingsarbete	Folktandvården ska arbeta aktivt med övergripande kvalitets och patientsäkerhetsarbete. Folktandvården ska delta i nationella och regionala kvalitetsregister. Folktandvården ansvarar för att kontinuerligt utveckla den kliniska vården och se till att ny kunskap och nya metoder kommer medborgarna till godo.
Offentlighet och förvaltning	Uppdrag och åtaganden som är en konsekvens av att ingå i en politisk styrd och offentlig organisation tex personalpolitiska åtaganden, samverkan, särskilda kollektivavtal, särskilda lagar som offentlig förvaltning tex LOU.
Tolkar, sjukresor	Folktandvården ska tillhandahålla tolkstöd enligt landstingets riktlinjer Folktandvården ska tillhandahålla sjukresor enligt landstingets riktlinjer

Bilaga 4. Särredovisning för Birka folkhögskola inom Region Jämtland Härjedalen (232100-0214)

Denna rapport har upprättats i syfte att uppfylla villkor från folkbildningsrådet enligt Statsbidrag till folkhögskolor 2024 – villkor och fördelning och Villkorsanvisning för särredovisning och revision av folkhögskolor. Birka folkhögskola är en del av Region Jämtland Härjedalens verksamhet. Regionen tillämpar redovisnings- och värderingsprinciper i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Tkr	2024	2023
Verksamhetens intäkter		
Erhållna statsbidrag från Folkbildningsrådet	16 083	16 602
Erhållna statsbidrag från Specialpedagogiska skolmyndigheten SPSM	94	-
Övriga bidrag	1 004	800
Nettoomsättning	5 082	4 222
Övriga verksamhetsintäkter	64	47
Summa verksamhetens intäkter	22 327	21 672

Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-6 151	-5 838
Övriga externa kostnader	-1 126	-1 079
Personalkostnader	-20 265	-19 221
Avskrivningar, nedskrivningar och återföringar	-71	-69
Övriga verksamhetskostnader	-7 682	-6 962
Summa verksamhetens kostnader	-35 295	-33 169

Verksamhetsresultat	-12 968	-11 497
----------------------------	----------------	----------------

Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	4
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-1
Summa resultat från finansiella poster	-12 963	-11 495

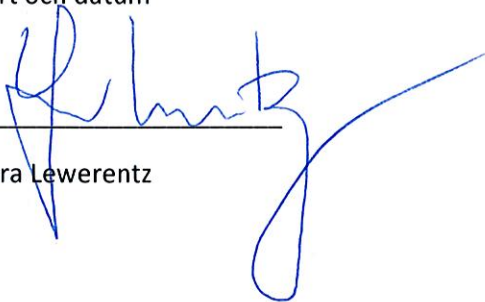
Kommentar:

Resultatet för Birka folkhögskola är något sämre jämfört med föregående år. Det är dock ett överskott med 573 tkr i jämförelse mot budget.

Birka Folkhögskolas regionfinansierade för 2024 är 13 535 tkr.

Östersund 19/2-25

Ort och datum



Sara Lewerentz



Bengt Bergqvist

Bilaga 5, Särredovisning för Bäckedals folkhögskola inom Region Jämtland Härjedalen (232100-0214)

Denna rapport har upprättats i syfte att uppfylla villkor från folkbildningsrådet enligt Statsbidrag till folkhögskolor 2023 – villkor och fördelning och Villkorsanvisning för särredovisning och revision av folkhögskolor. Bäckedals folkhögskola är en del av Region Jämtland Härjedalens verksamhet. Regionen tillämpar redovisnings- och värderingsprinciper i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Tkr	2024	2023
Verksamhetens intäkter		
Erhållna statsbidrag från Folkbildningsrådet	10391	10 706
Erhållna statsbidrag från Specialpedagogiska skolmyndigheten SPSM	14	108
Övriga bidrag	608	641
Nettoomsättning	4135	3 925
Övriga verksamhetsintäkter	42	29
Summa verksamhetens intäkter	15190	15 409
Verksamhetens kostnader		
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster	-3202	-3 261
Övriga externa kostnader	-1012	-1 137
Personalkostnader	-14677	-13 913
Avskrivningar, nedskrivningar och återföringar	-61	
Övriga verksamhetskostnader	-5643	-5 704
Summa verksamhetens kostnader	-24595	-24 015
Verksamhetsresultat	-9405	-8 606
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1	
Summa resultat från finansiella poster	-9401	-8 606

Kommentar

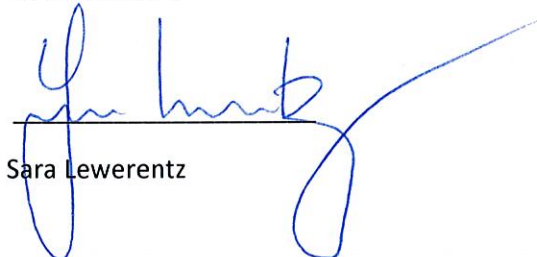
Resultatet för Bäckedals folkhögskola är något sämre jämfört med föregående år. Förbrukningsinventarier, reparation och underhåll samt kostnader för lokal är det största faktorerna för det ökade kostnader 2024. Region Jämtland Härjedalen finansierar underskottet genom att folkhögskolan får ta del av Regionens totala budget.

Bäckedal Folkhögskolas regionfinansierade budget för 2024 är 9 375 tkr.

Undertecknande (firmatecknare)

Östersund 19/2-25

Ort och datum



Sara Lewerentz



Bengt Bergqvist

Följ upp långsiktiga nyckeltal (Region Jämtland Härjedalen)

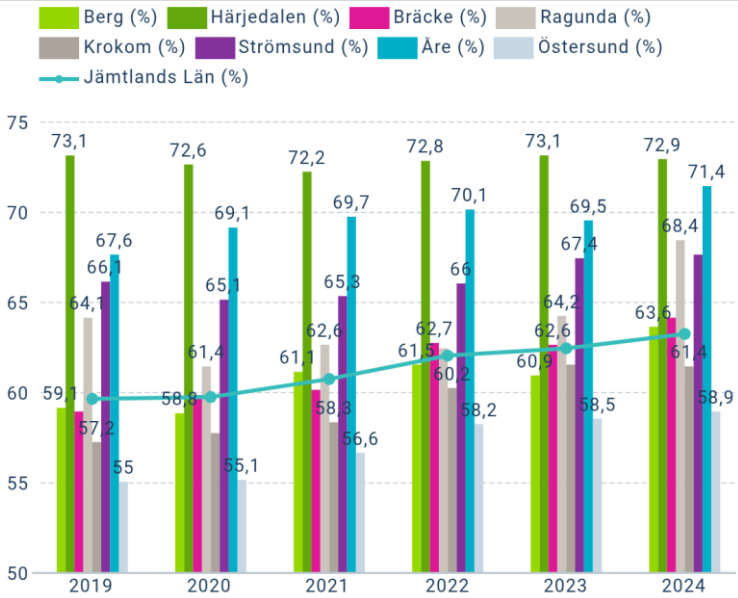
Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Andel av länsinvånarnas vård som konsumeras i primärvården.

Beskrivning

Avser läkarbesök. Belyser vårdens omställning och primärvårdens roll som nav.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

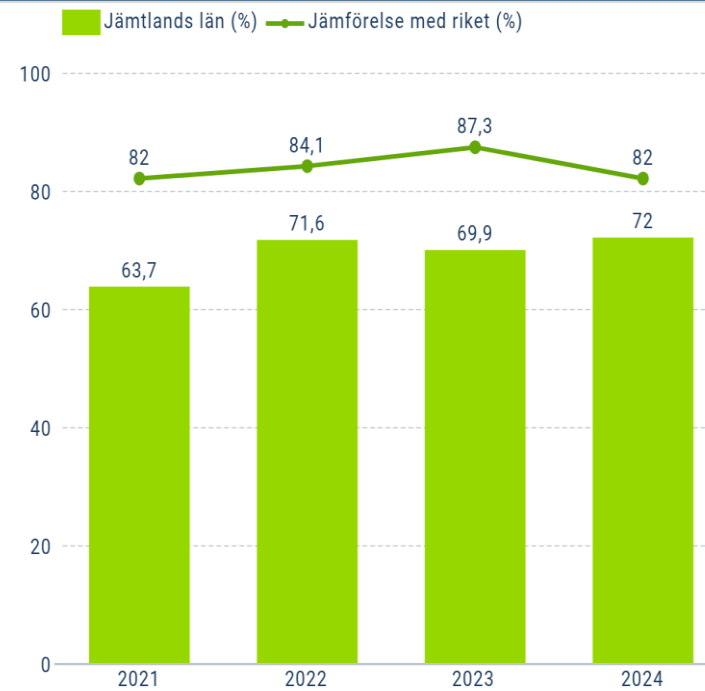
Medicinsk bedömning inom primärvården inom 3 dagar.

Beskrivning

Del av den nationella vårdgarantin.

Mätmetod och datakälla

Andel - högre desto bättre



Lågsiktiga nyckeltal

Diagram

Operation/åtgärd inom 90 dagar.

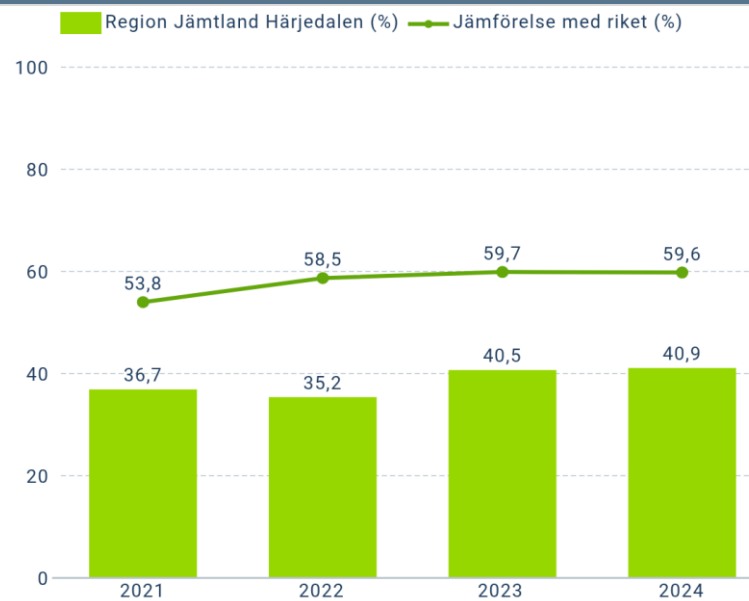
Beskrivning

Del av den nationella vårdgarantin. Ju högre andel, ju kortare kö.

Mätmetod och datakälla

Avser andel patienter som väntat 90 dagar eller kortare till operation/ åtgärd/ behandling.

Högre är bättre



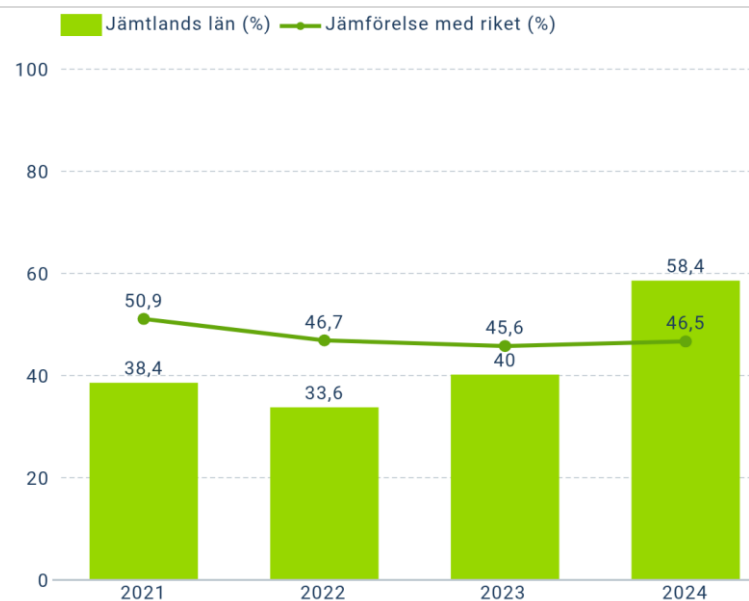
Första kontakt inom barn- och ungdomspsykiatrin inom 30 dagar.

Beskrivning

Del av den förstärkta, nationella vårdgarantin. Ju högre andel, ju kortare kö.

Mätmetod och datakälla

Andel - högre är bättre.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Antal vårdtillfällen per 100 000 invånare.

Beskrivning

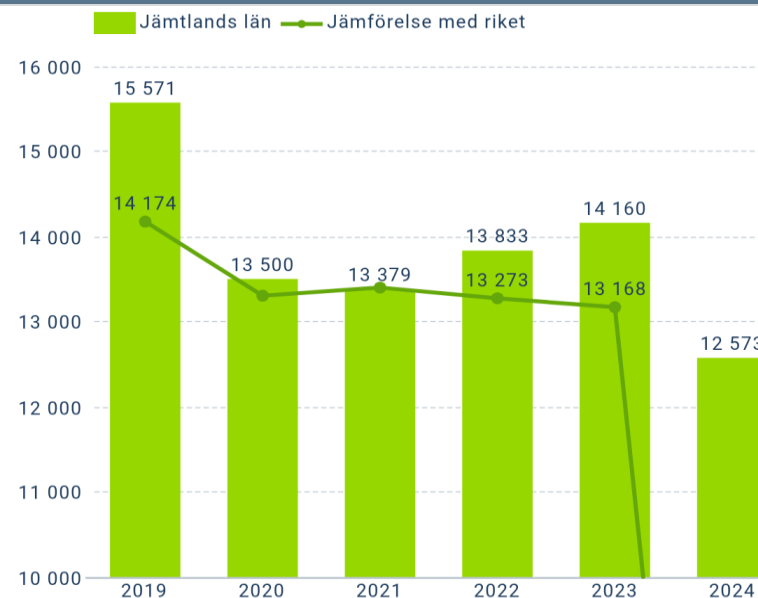
Belyser vårdens omställning och primärvårdens roll som nav.

OBSERVERA: Långsiktigt nyckeltal "Antal vårdtillfällen per 100 000 invånare" uppdateras i februari. Vid statistikuttåg saknas länsinvånarnas slutenvårdstillfällen i andra regioner samt jämförelsetal för riket för senast slutförda år. Nationella data uppdateras under sommaren efter senast slutförda år. Detta innebär att antal vårdtillfällen per 100 000 invånare i Jämtlands län och jämförelsetal för riket i detta långsiktiga nyckeltal är komplett först ett drygt år efter att året är slut.

Mätmetod och datakälla

Antal - lägre är bättre

Diagnoser, Sluten vård, Vårdtillfällen/100 000 inv, Samtliga vårdtillfällen, invånare i Jämtlands län (Källa: Socialstyrelsen, Cosmic och SCB)



Påverkbar slutenvård vid kronisk sjukdom per 100 000 invånare 65 år och äldre.

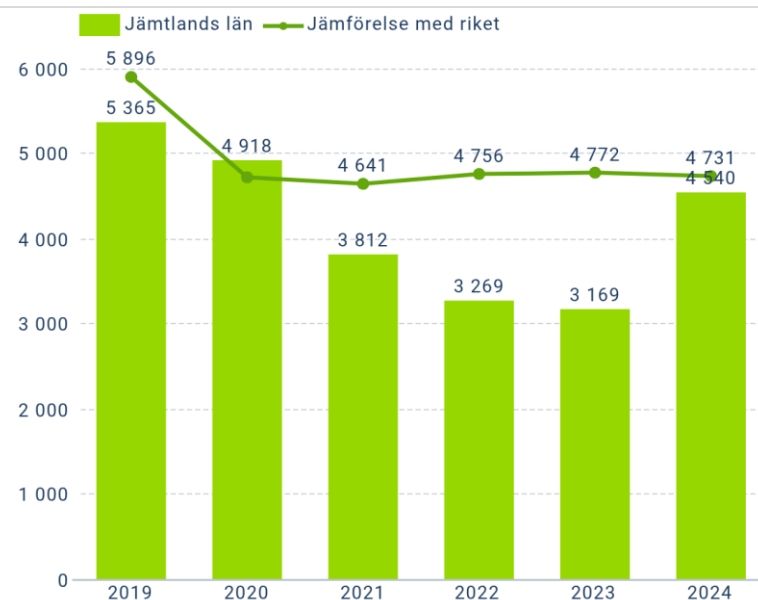
Beskrivning

Belyser vårdens omställning och primärvårdens roll som nav. Inkluderar diagnoserna hjärtsvikt, urinvägsinfektion, förmaksflimmer, lunginflammation, KOL, astma, diabetes och kärlkramp.

Mätmetod och datakälla

Indikatorn Vårdtillfällen med påverkbar slutenvård i urval av diagnoser - 65 år och äldre hos Vården i siffror. Riket och Region Jämtland Härjedalen, period vald till År.

Antal - lägre är bättre



Långsiktiga nyckeltal

Oplanerad återinskrivning i slutenvård inom 30 dagar invånare 65 år och äldre.

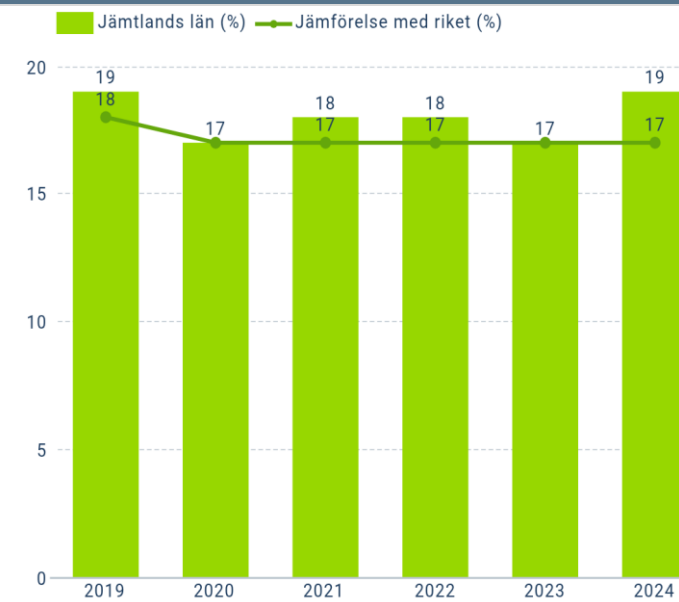
Beskrivning

Använder indikatorn Oplanerad återinskrivning inom 30 dagar, vilken utgörs av andel vårdtillfällen för patienter 65 år och äldre där oplanerad återinskrivning skett inom 30 dagar. Belyser vårdens omställning och primärvårdens roll som nav.

Mätmetod och datakälla

Andel - lägre är bättre

Diagram



Antal SIP (samordnad individuell plan) upprättade i Cosmic LINK.

Beskrivning

Kan just nu inte följas upp.

Mätmetod och datakälla

Antal - högre desto bättre

Inga tillgängliga data

Långsiktiga nyckeltal

Diagram

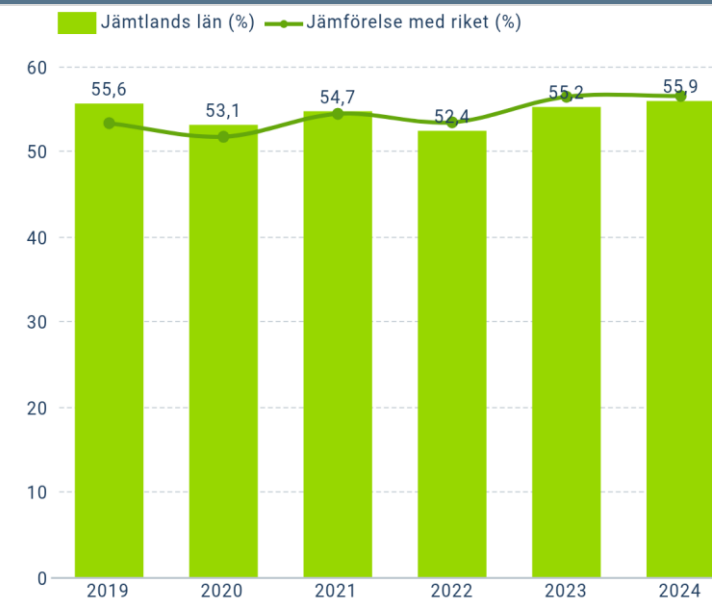
Andel patienter registrerade i Palliativa registret som haft samtal om vårdens innehåll och riktning (brytpunktssamtal) innan sin död.

Beskrivning

Belyser kvaliteten i den palliativa vården.

Mätmetod och datakälla

https://utdata.palliativregistret.org/sv/report/enskilda_brytpunktssamtal-patient. Värde tas från "Ja" endast.



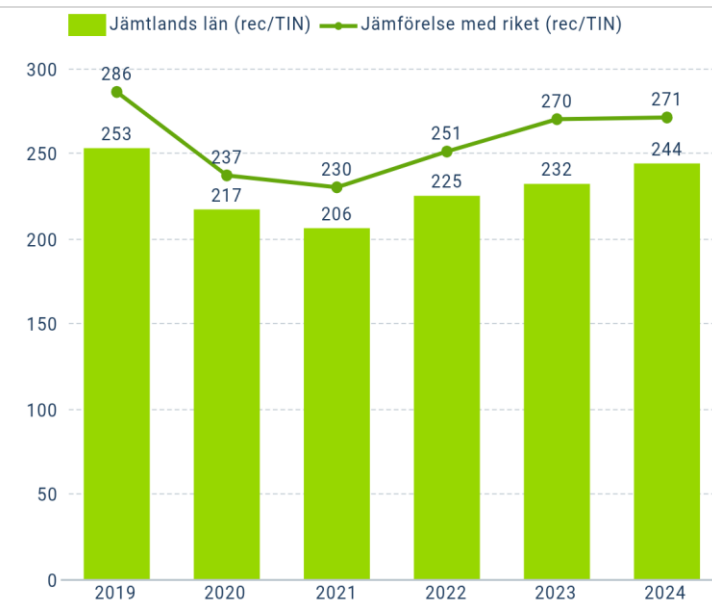
Antal förskrivna antibiotikarecept per 1000 invånare.

Beskrivning

Låg antibiotikaförskrivning är av vikt för att minska resistensutveckling. Nationellt mål är maximalt 250 recept per tusen invånare.

Mätmetod och datakälla

Tas från Inblick och ehälsomyndigheten via Läkemedelsenheten.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

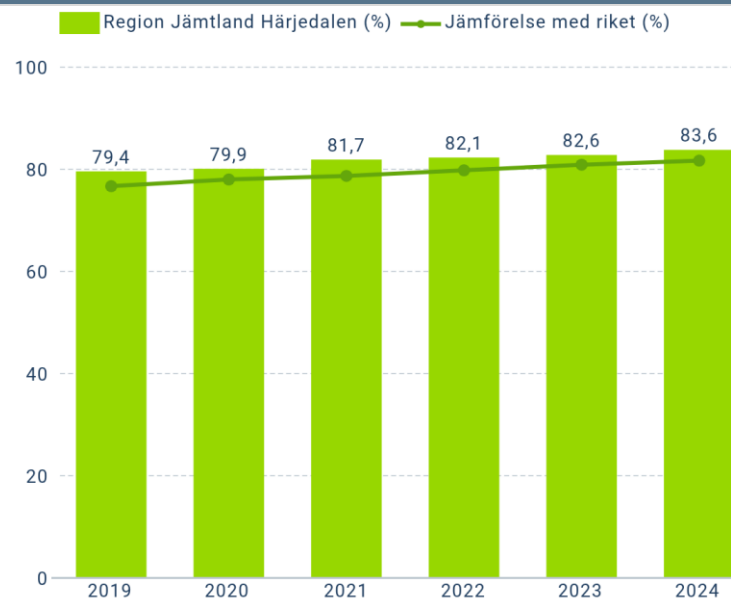
Andelen kariesfria 6-åringar.

Beskrivning

Belyser främst barnhälsovårdens förebyggande arbete.

Mätmetod och datakälla

Via tandvårdens kvalitetsregister Skapa



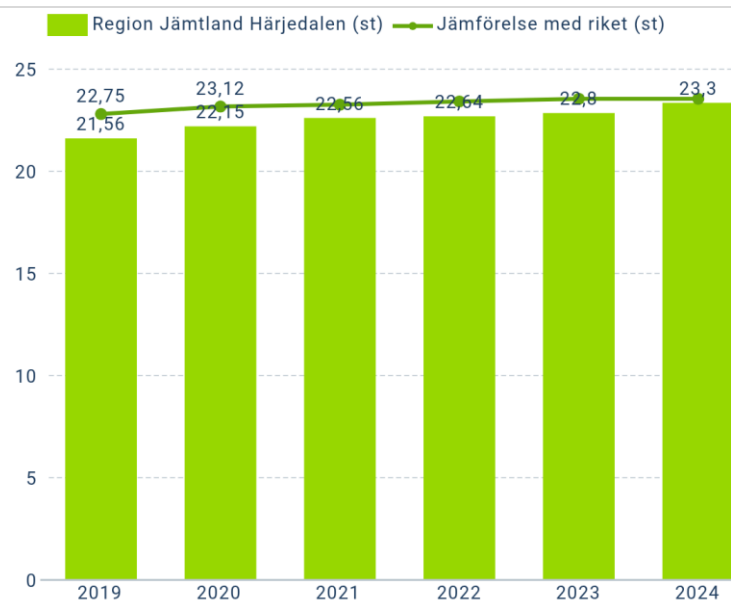
Kvarvarande tänder i åldersgruppen 70–79 år.

Beskrivning

Belyser hur väl tandvården kunnat tillgodose tandvårdsbehoven genom livet.

Mätmetod och datakälla

Via tandvårdens kvalitetsregister Skapa



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Personer som fått en undersökning inom vuxentandvården utförd senaste tvåårsperioden.

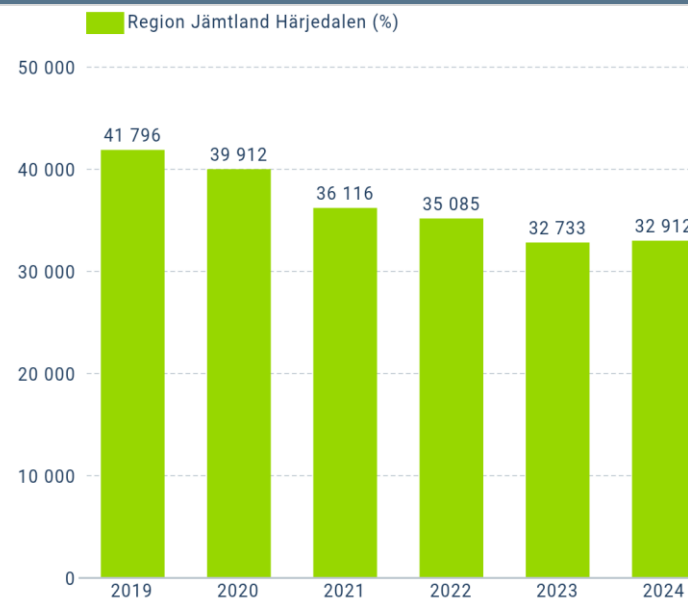
Beskrivning

Belyser tandvården tillgänglighet.

Mätmetod och datakälla

Antal - högre är bättre.

Via tandvårdens kvalitetsregister Skapa



Andel hushåll och företag i länet med tillgång till bredband om minst 1 Gbit/s

Beskrivning

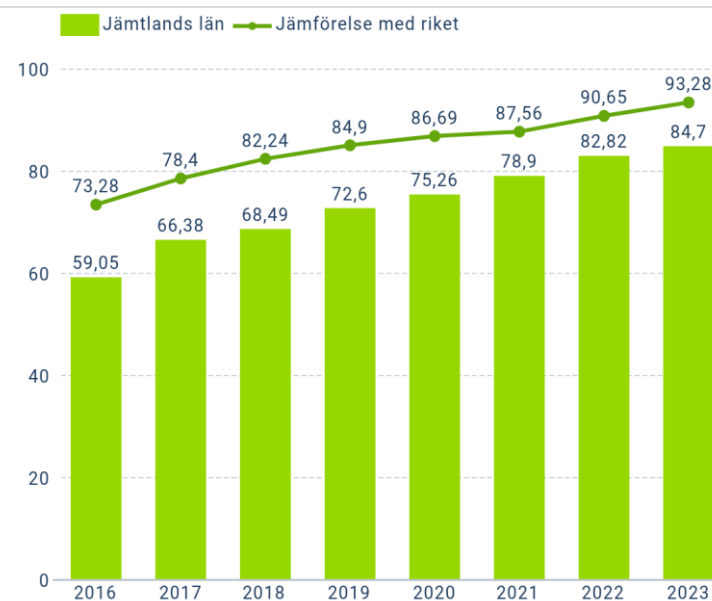
Visar andelen som faktiskt är anslutna till snabbt bredband.

Mätmetod och datakälla

Data hämtas från Post och telestyrelsen årligen i april: <https://statistik.pts.se/telekom-och-bredband/mobiltackning-och-bredband/statistik/>

Använd nyckeltalet: Tillgång till fast bredband om 100Mbit/s

(Data hämtas från Post- och telestyrelsens 2020-mål som mäter en hastighet på minst 100 Mbit/s. Nästan alla som har 100 Mbit/s kan även få 1 Gbit/s eftersom de är anslutna med fiber. 2025-målet 98% anslutna till 1 Gbit/s beskriver andelen anslutna till snabbt bredband, eller med fiber i absoluta närheten. Det som är intressant att följa är antalet som faktiskt är anslutna och därför följer vi 100Mbit/s.)



Långsiktiga nyckeltal

Arbetsgivares upplevda kompetensbrist

Beskrivning

Tas fram av Tillväxtverket genom en enkätundersökning vart tredje år.

Mätmetod och datakälla

Källa: Tillväxtverket.

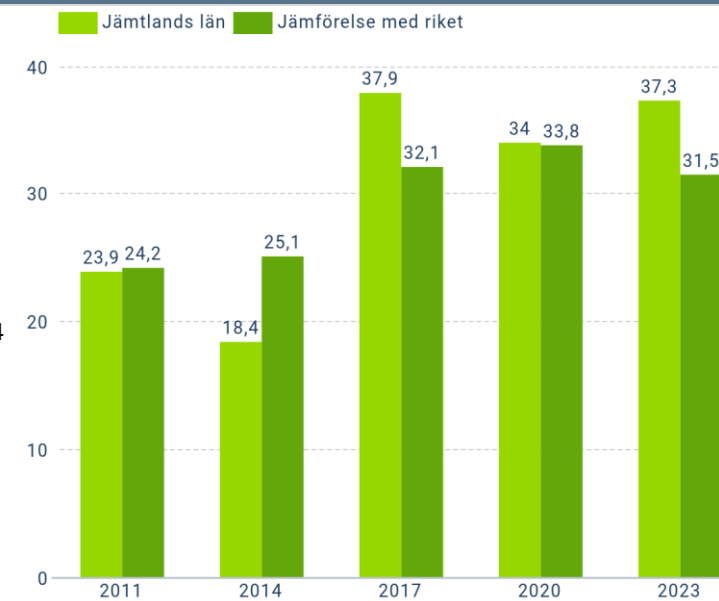
Uppdateras vart tredje år

https://tillvaxtverket.se/tillvaxtverket/statistikochanalys/statistikomregionalutveckling/lansu ppedladstatistik/jamtland.1759.html?chartCollection=30#svid12_11258e6a184d17a7b2c4e4

Nyckeltal: Tillgång till lämplig arbetskraft

"Andel små och medelstora företag som anser att bristen på lämplig arbetskraft är ett stort hinder för tillväxt"

Diagram



Geografisk spridning av antal stöd av anslag 1:1 Regionala utvecklingsåtgärder

Beskrivning

Den geografiska spridningen avser vilka kommuner som angetts vid ansökan om stöd.

Mätmetod och datakälla

Källa: Nyps, Tillväxtverket

Hämtas årligen i januari

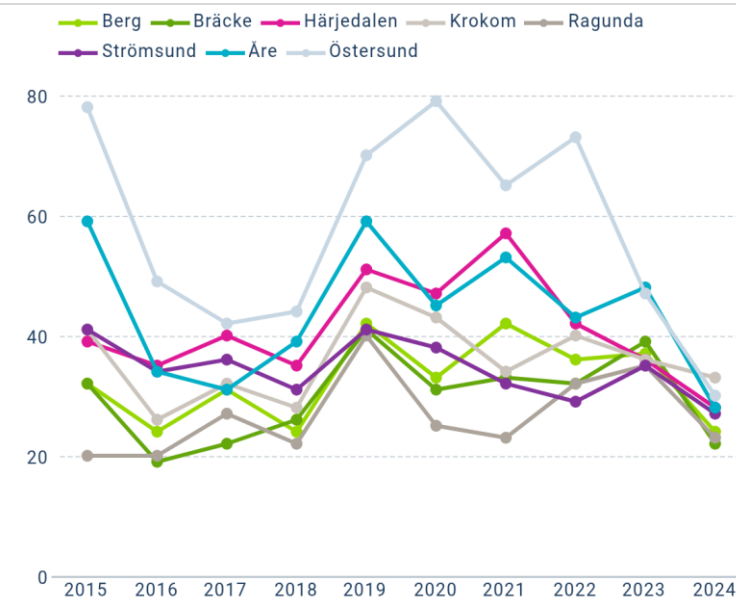
Följande filtrering görs i verktyget:

Uttag: ProDiver

Finansiell källa 19.1.1 Regionala utvecklingsåtgärder

Multitabell: Transår, Kommun ärenden, Kommun arbetsställe, Stödtyp, Ärende-ID.

OBS: Viktigt att notera att det är vilka kommuner som angetts beröras, ej utfallet.



Långsiktiga nyckeltal

Geografisk spridning i kronor av Anslag 1:1 Regionala utvecklingsåtgärder

Beskrivning

Spridning i tusen kronor (tkr) för de kommuner som angetts i ansökan.

Mätmetod och datakälla

Källa: Nyps, Tillväxtverket

Hämtas årligen i januari.

Följande filtrering görs i verktyget:

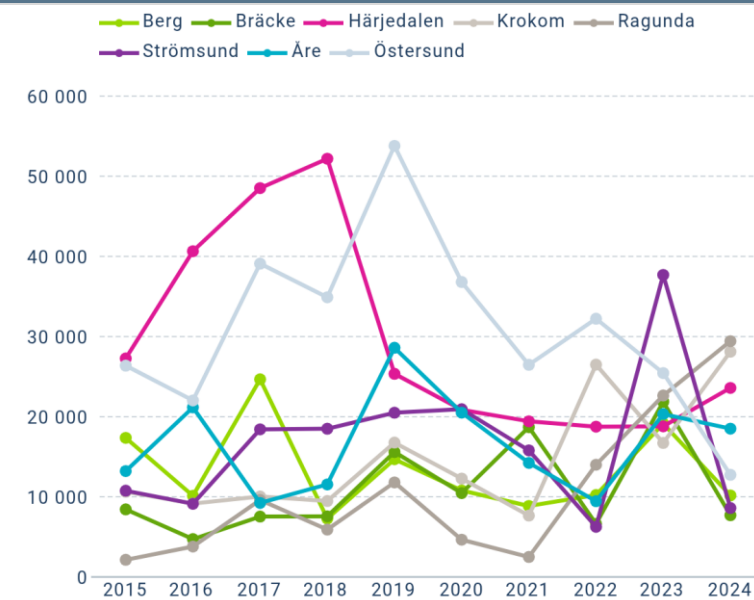
Uttag: ProDiver

Finansiell källa 19.1.1 Regionala utvecklingsåtgärder

Multitabell: Transår, Kommun ärenden, Kommun arbetsställe, Stödtyp, Ärende-ID.

OBS: Beloppen fördelas jämt mellan kommunerna i länet som angetts beröras. Kommunerna från andra län har ignorerats. Detta avser projektmedlen där flera kommuner kan anges.

Diagram



Andel av busstrafiken (fordonskm) som drivs med förnybart drivmedel

Beskrivning

Diagrammet visar andelen (%) av fordonskilometer som utförts med förnybart drivmedel (EI, Etanol, HVO och RME/FAME/Biodisel)

Mätmetod och datakälla

Beräkning enligt fastslagen modell som beskrivs på sidan Dokument och information (FRIDA-information) Beräkning blandade drivmedel.

Uppdateras årligen i början på mars.



Långsiktiga nyckeltal

Antal resor med regionbuss och tåg

Beskrivning

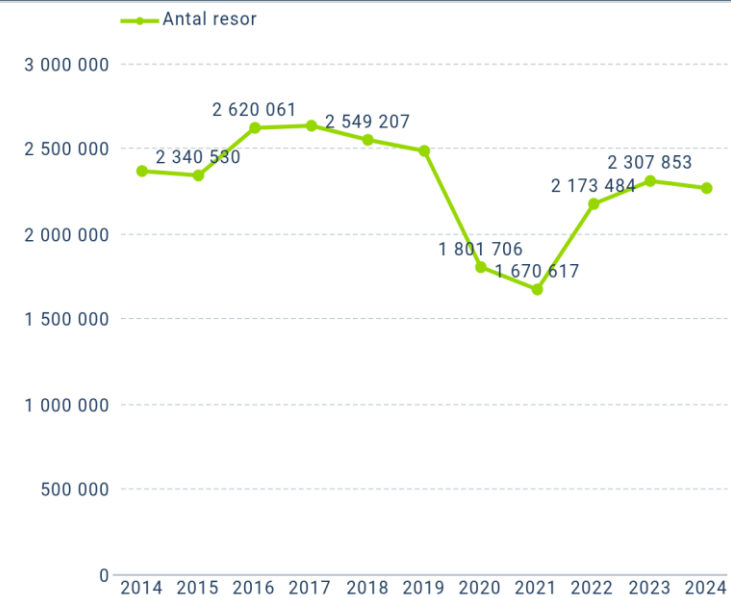
Totalt antal resor med Länstrafiken på buss (ej stadstrafiken) och med Norrtåg.

Mätmetod och datakälla

Egen statistik Område Kollektivtrafik. Hämta data manuellt från årsredovisningen, kapitel om produktion.

Antal resor: Länstrafiken total + Tåg totalt

Diagram

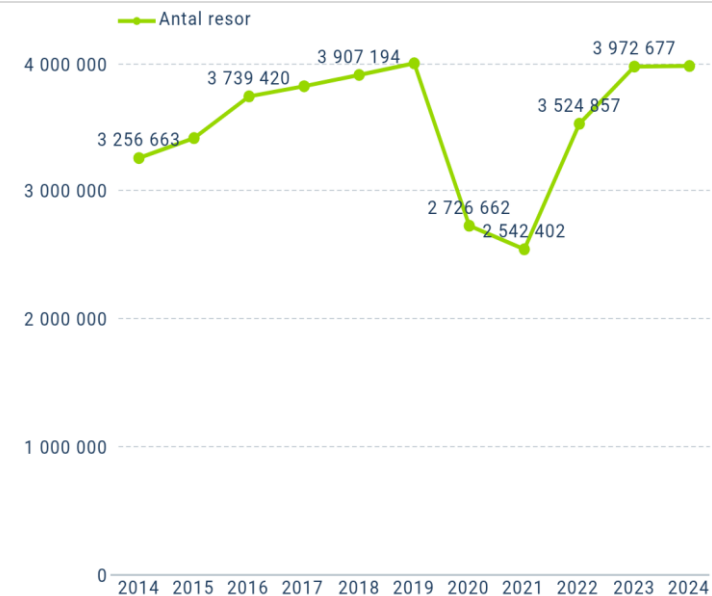


Antal resor med stadstrafiken i Östersund.

Mätmetod och datakälla

Egen statistik Område Kollektivtrafik. Hämta data manuellt från årsredovisningen, kapitel om produktion.

Antal resor: Stadsbussarna Totalt



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Självfinansieringsgrad

Beskrivning

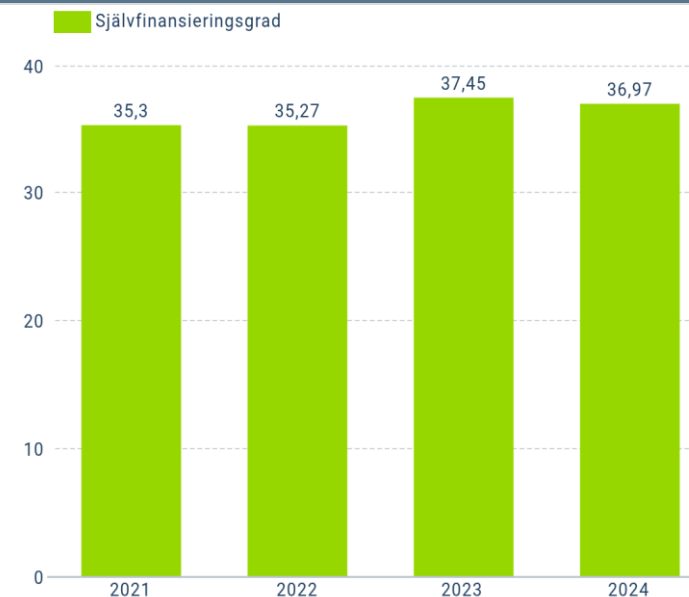
Diagrammet visar hur stor del av trafikkostnaderna som finansieras av biljettintäkter.

Kollektivtrafik är en del av Region Jämtland Härjedalens förvaltningsorganisation sedan sommaren 2020, därav visas inte självfinansieringsgrad för tidigare år.

Mätmetod och datakälla

Summa Biljettintäkter (kontonummer 3070-3076) delat med summa Trafikkostnader (kontonummer 5421-5423, 5426-5429).

Beräkning görs av förvaltningscontroller.



Antalet aktiviteter genomförda för barn och unga per kommun.

Beskrivning

Samtliga aktiviteter, föreställningar och konserter, inom Estrad Norr och Kulturutvecklings verksamheter, för barn och unga upp till 18 år per kommun i länet

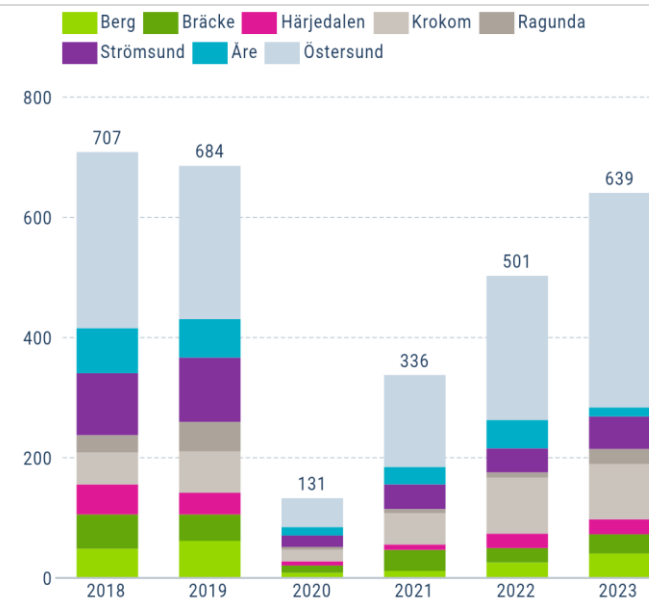
Mätmetod och datakälla

Källa: Kulturdatabasen

Statistik uppdateras årligen i maj

Samtliga aktiviteter, föreställningar och konserter, inom Estrad Norr och Kulturutvecklings verksamheter, för barn och unga upp till 18 år (enligt FN:s definition) per kommun i länet

Aktiviteter och föreställningar som ligger utanför länet samt digitala aktiviteter och föreställningar tas inte med i denna statistik.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Geografisk spridning av antal främjande kulturaktiviteter per kommun.

Beskrivning

Spridningen av aktiviteter (ej föreställningar och konserter) inom Estrad Norr och Kulturutvecklings verksamheter, per kommun i länet.

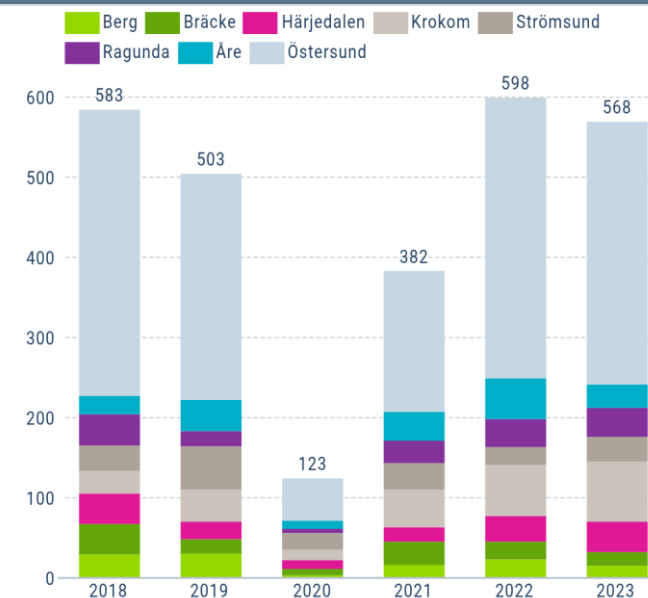
Mätmetod och datakälla

Källa: Kulturdatabasen

Statistik uppdateras årligen i maj

Avser samtliga aktiviteter (ej föreställningar och konserter), inom Estrad Norr och Kulturutvecklings verksamheter, per kommun i länet.

Aktiviteter som ligger utanför länet samt digitala aktiviteter tas inte med i denna statistik.



Geografisk spridning av antal föreställningar per kommun.

Beskrivning

Visar samtliga föreställningar och konserter, egenproduktion och mottagna gästspel, inom Estrad Norr, per kommun i länet.

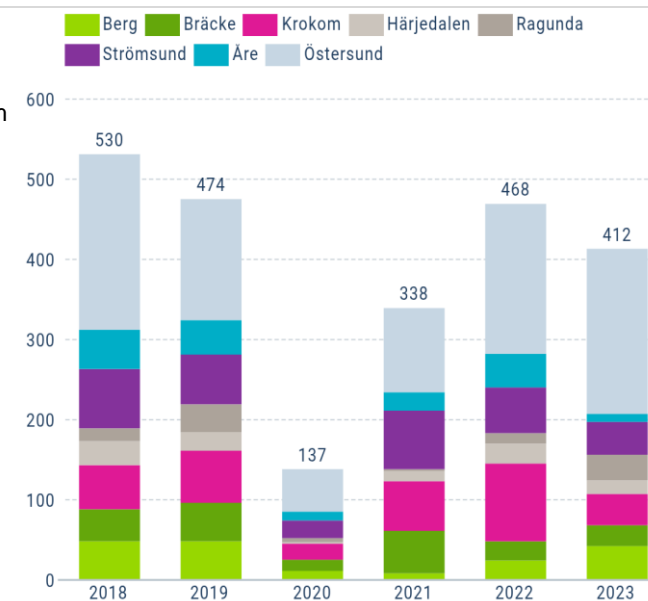
Mätmetod och datakälla

Källa: Kulturdatabasen

Statistik uppdateras årligen i maj

Samtliga föreställningar och konserter, egenproduktion och mottagna gästspel, inom Estrad Norr, per kommun i länet.

Föreställningar som ligger utanför länet samt digitala aktiviteter och föreställningar tas inte med i denna statistik.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Antal tilldelade deltagarveckor, per folkhögskola

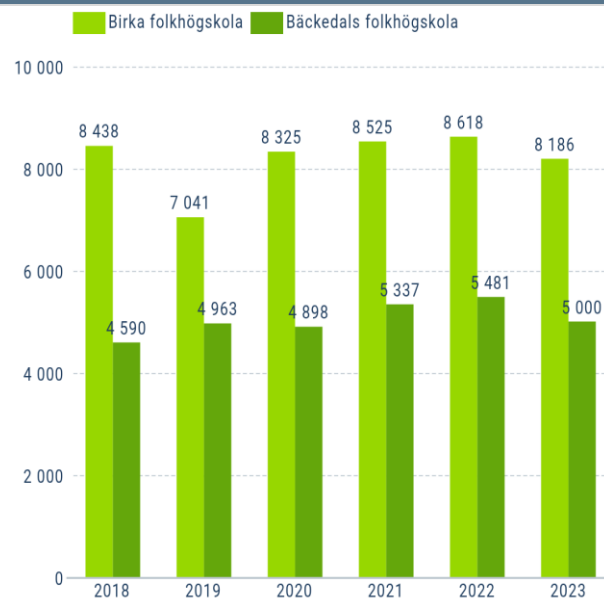
Beskrivning

Folkbildningsrådet tilldelar årligen skolorna ett antal deltagarveckor. Antalet deltagarveckor styr nivån på det statsbidrag skolorna får.

Mätmetod och datakälla

Folkbildningsrådet meddelar preliminär tilldelning av deltagarveckor för kommande år i december, beslutet för innevarande år meddelas i mars. I januari året därefter finns slutgiltiga siffror på utfallet av producerade deltagarveckor.

Utfallet av producerade deltagarveckor hämtas från respektive skolas verksamhetsberättelse. Verksamhetsberättelsen beslutas i RUN i juni innan den skickas till Folkbildningsrådet.



Andel extern finansiering utöver statsbidrag, per folkhögskola

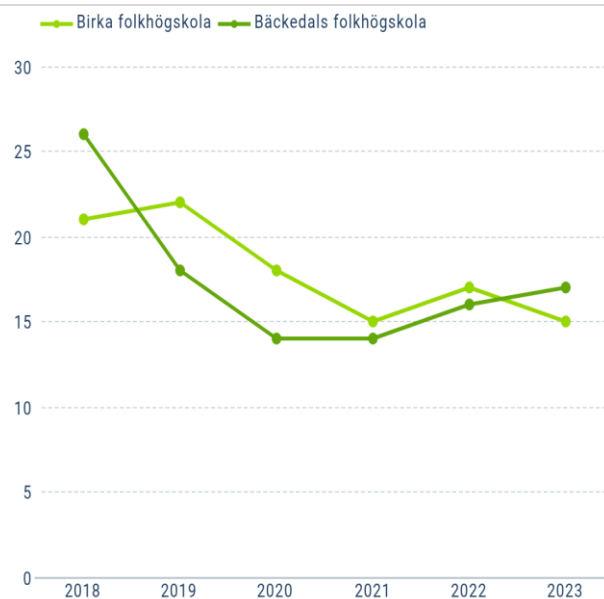
Beskrivning

Extern finansiering inkluderar exempelvis: uppdrag från arbetsförmedlingen, försäljningsintäkter (kost, logi & material), konferensverksamhet med mera.

Mätmetod och datakälla

Data hämtas från skolornas Verksamhetsberättelser som beslutas i RUN årligen i juni.

Mobilitet ersättning inkluderas inte. Projektmedel inkluderas i den totala intäkten, men inte i andel extern finansiering. Beräkningen görs utifrån den totala finansieringen.



Långsiktiga nyckeltal

Antal utfärdade studieomdömen, per folkhögskola

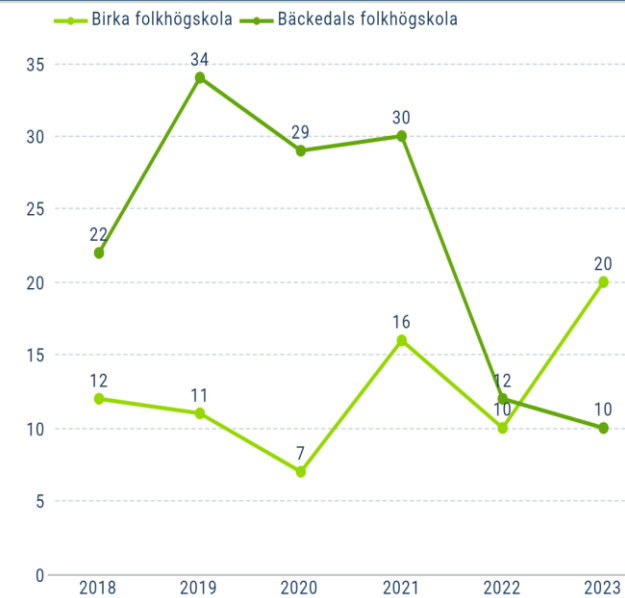
Beskrivning

Avser studieomdömen på allmän kurs

Mätmetod och datakälla

Antal utfärdade studieomdömen hämtas från respektive skolas verksamhetsberättelse. Verksamhetsberättelsen beslutas i RUN i juni innan den skickas till Folkbildningsrådet.

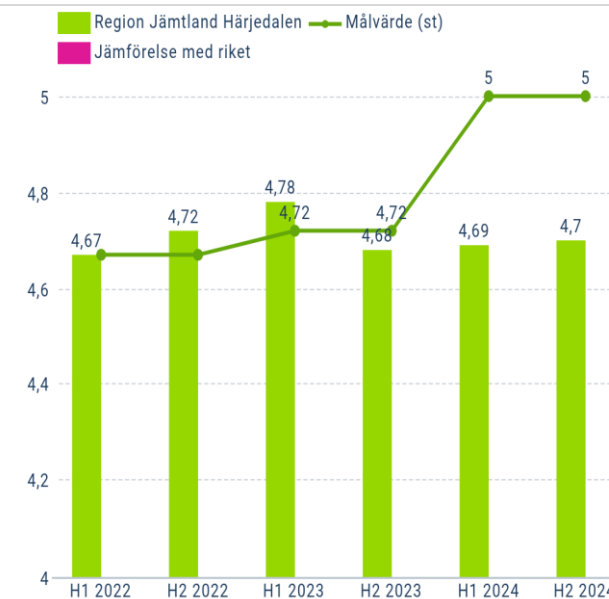
Diagram



Hälsöfrämjandeindex för hela Region Jämtland Härjedalen.

Mätmetod och datakälla

Mäts via medarbetarenkät två gånger per år där maximalt värde är 6,0.



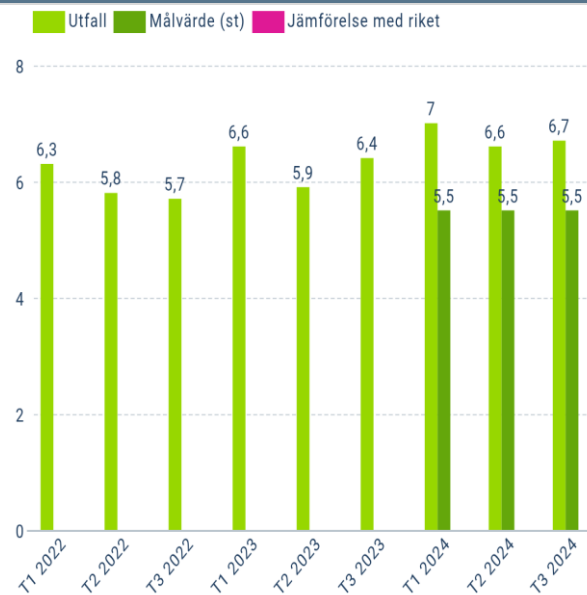
Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Sjuktal per enhet i hela Region Jämtland Härjedalen.

Mätmetod och datakälla

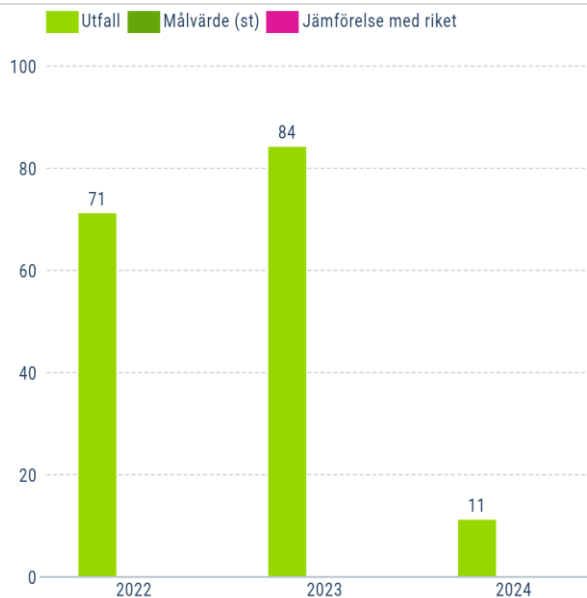
Mäts via BI-system (fnv Sisense)



Antal vetenskapliga publikationer som är knutna till Region Jämtland Härjedalen.

Beskrivning

Publikationer är den vanligaste metoden för att mäta vetenskaplig produktion. För att räknas måste publikationen/artikeln vara vetenskapligt granskad av andra forskare innan publikation i vetenskaplig tidskrift (dagens medicin, läkartidningen osv räknas inte som vetenskapliga tidskrifter).



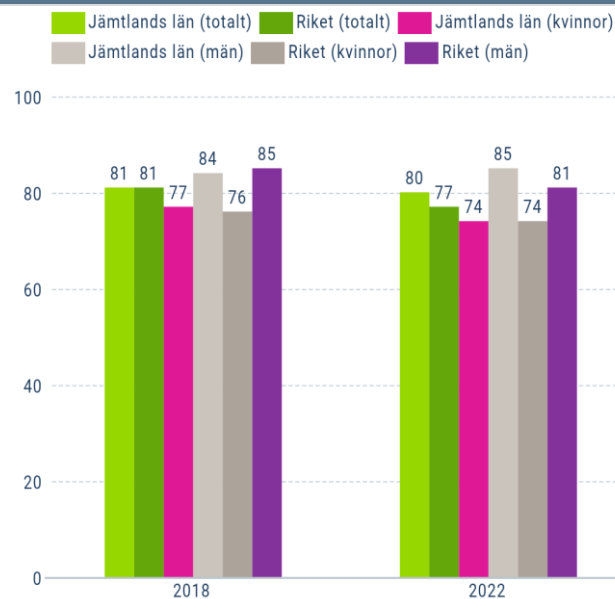
Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Psyiskt välbefinnande (fördelat på kön 16–29 år)

Mätmetod och datakälla

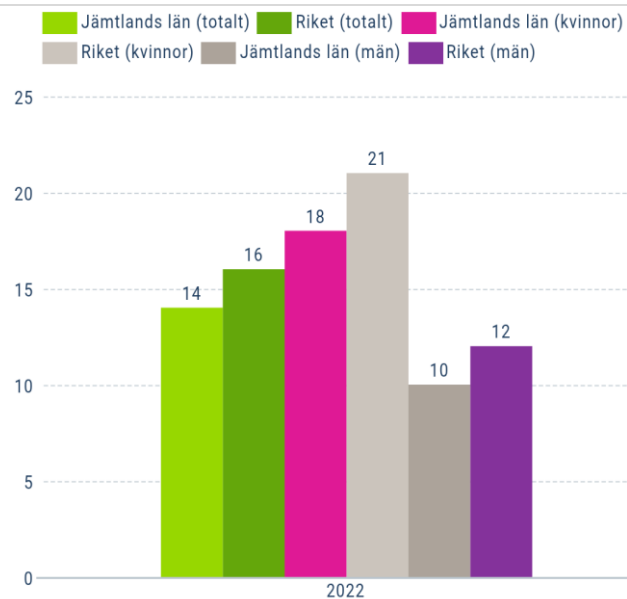
Mäts via Folkhälsomyndighetens nationella folkhälsoenkät "Hälsa på lika villkor" hos personer mellan 16–84 år. Sedan 2016 genomförs den nationellt vartannat år. Det kortare instrumentet SWEMWBS3 används sedan 2018 i enkäten för att mäta den positiva sidan av psykisk hälsa.



Allvarlig psykisk påfrestning (fördelat på kön 16–29 år)

Beskrivning

kolla så att det är rätt totalsiffror. Är det totalt eller 16-29 år?



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Andel av total personalkostnad som utgörs av kostnader för inhyrd bemanning

Beskrivning

Målsättningen är att detta ska minska och ligga i linje med nationellt mål.

Mätmetod och datakälla

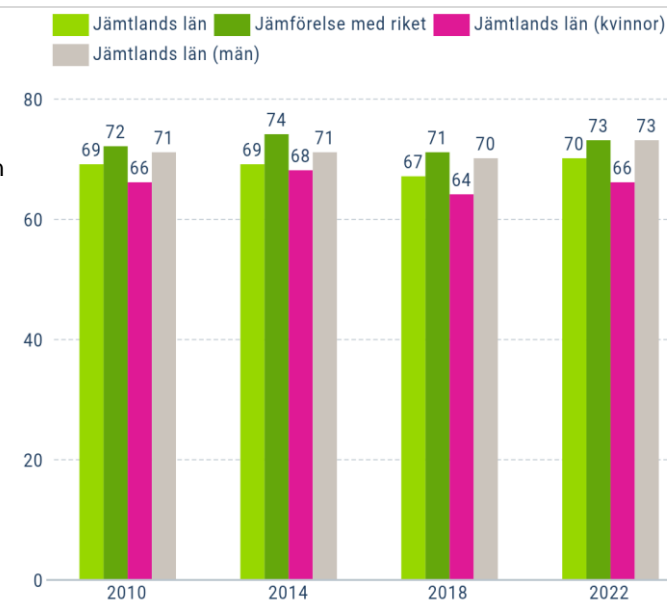
nationell och lokal statistik



Allmänt gott hälsotillstånd (16-84 år)

Mätmetod och datakälla

Mäts genom Folkhälsomyndighetens hälsa på lika villkor. Allmänt hälsotillstånd utgår ifrån frågan: "Hur bedömer du ditt allmänna hälsotillstånd?" med svarsalternativen Andel i % som svarat bra eller mycket bra.



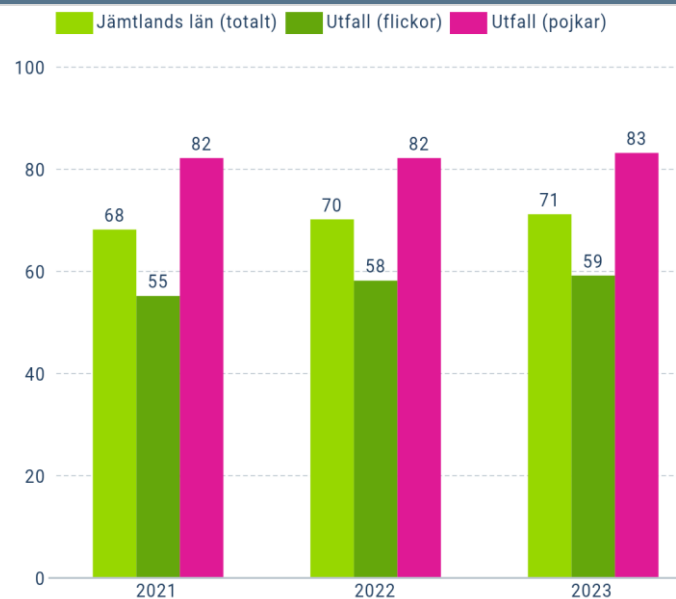
Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Andel elever i årskurs 1 (gymnasiet) som upplever att de mår bra

Mätmetod och datakälla

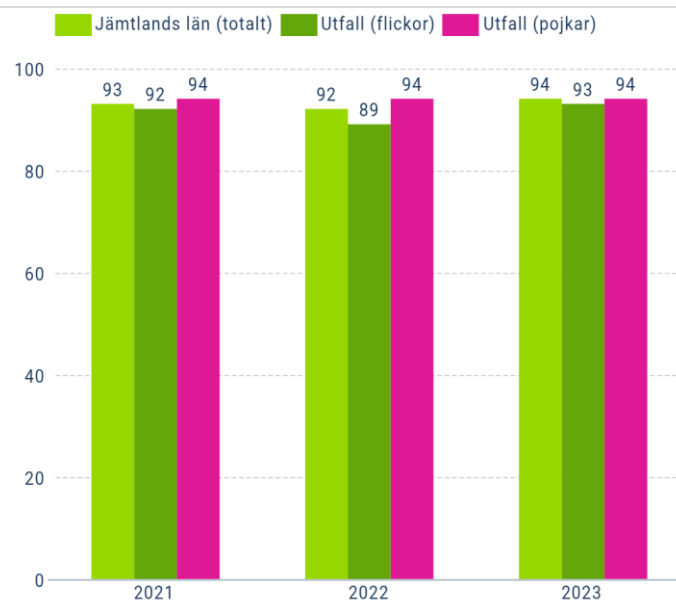
Mäts via Hälsosamtal i skolan, som i Jämtlands län erbjuds varje läsår via skolsköterskorna till barn och unga i förskoleklassen, årskurs 4, 7 och årskurs 1 gymnasiet. Genom de standardiserade hälsofrågorna är det möjligt att följa hälsoutvecklingen hos skolbarn på klass-, skol-, kommun- och länsnivå. Resultatet avser slutet på läsåret.



Andel elever i årskurs 4 som upplever att de mår bra

Mätmetod och datakälla

Mäts via Hälsosamtal i skolan, som i Jämtlands län erbjuds varje läsår via skolsköterskorna till barn och unga i förskoleklassen, årskurs 4, 7 och årskurs 1 gymnasiet. Genom de standardiserade hälsofrågorna är det möjligt att följa hälsoutvecklingen hos skolbarn på klass-, skol-, kommun- och länsnivå. Resultatet avser slutet på läsåret.



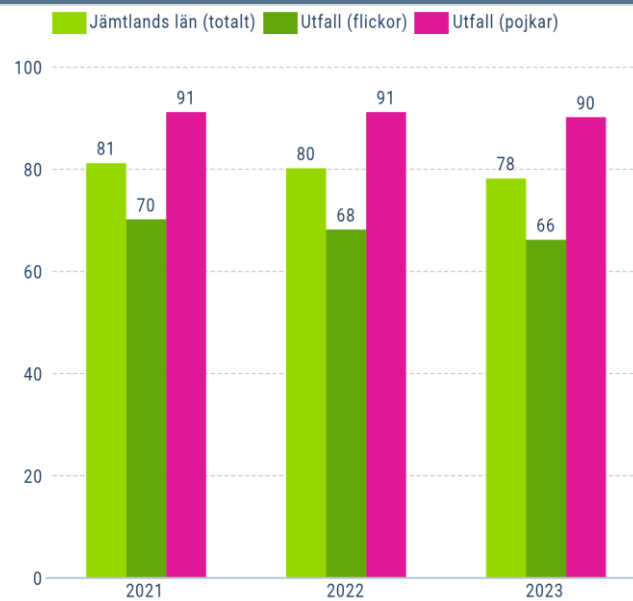
Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Andel elever i årskurs 7 som upplever att de mår bra

Mätmetod och datakälla

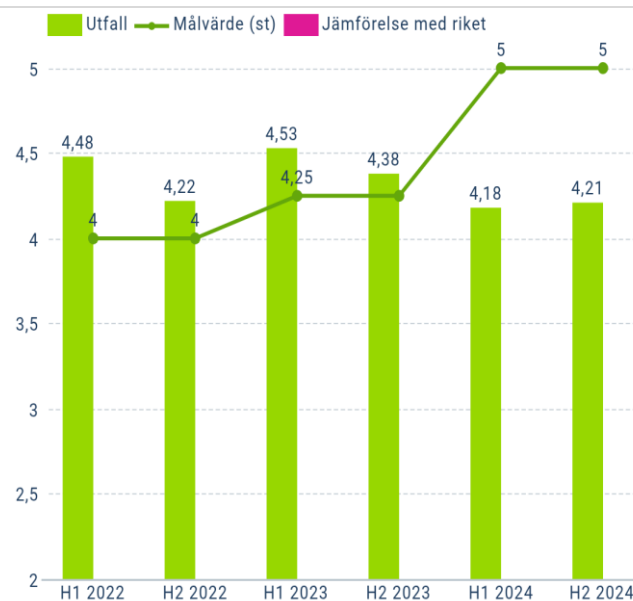
Mäts via Hälsosamtal i skolan, som i Jämtlands län erbjuds varje läsår via skolsköterskorna till barn och unga i förskoleklassen, årskurs 4, 7 och årskurs 1 gymnasiet. Genom de standardiserade hälsofrågorna är det möjligt att följa hälsoutvecklingen hos skolbarn på klass-, skol-, kommun- och länsnivå. Resultatet avser slutet på läsåret.



Påverkansmöjlighet på hur arbetet organiseras på den egna arbetsplatsen

Mätmetod och datakälla

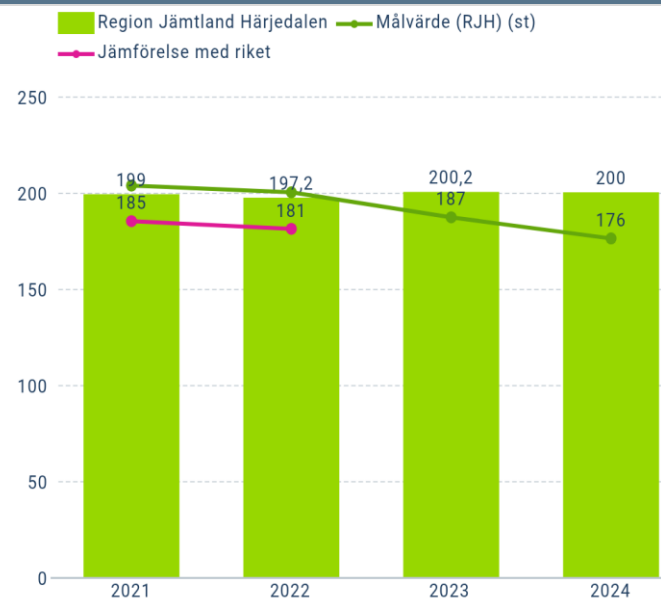
Mäts via medarbetarenkät två gånger per år där maximalt värde är 6,0.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Miljömål; energiförbrukning per kvm

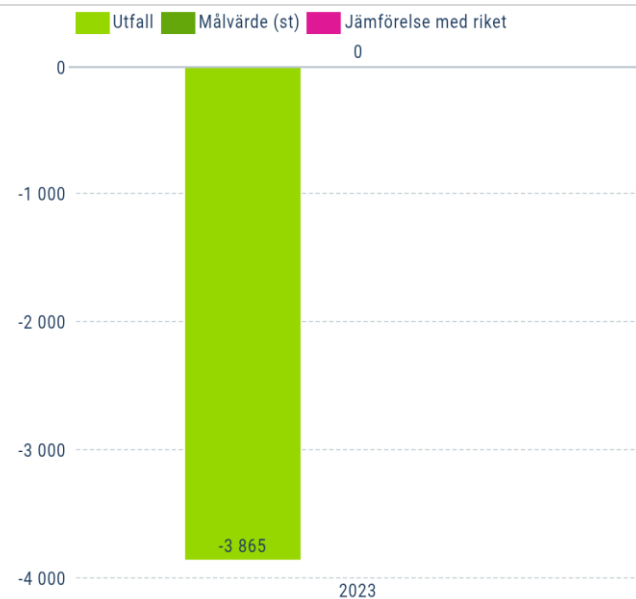


Ekonomiskt resultat i mått per invånare

Mätmetod och datakälla

Mäts en gång per år vid årsbokslut.

5 årigt sammandrag, jämför med historiska år.



Långsiktiga nyckeltal

Diagram

Ekonomiskt resultat bör uppgå till minst 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.

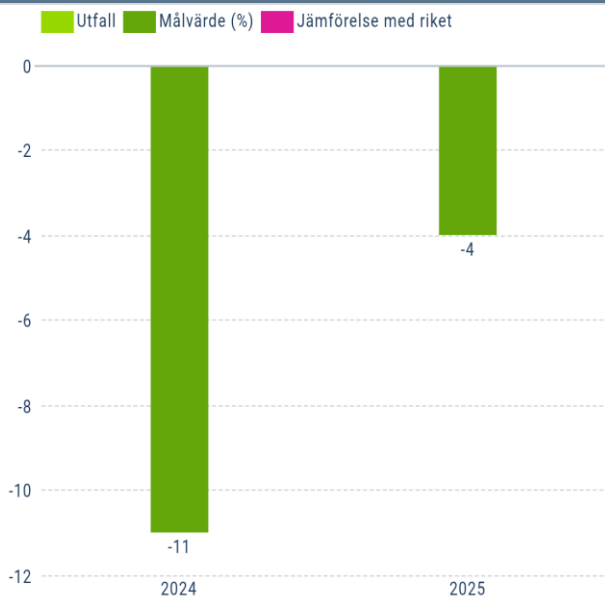
Beskrivning

Från år 2027 till år 2030 bör resultat uppgå till 2% av skatter och generella bidrag årligen. 2027-2029 för att kunna återställa ev. balanskravsunderskott, därefter för att bygga en buffert för framtiden.

Mätmetod och datakälla

Resultat / (skatter + generella bidrag)

Resultat (2024) enligt beslutad Regionplan och budget 2024-2026.
(2025, 2026, 2027) enligt Regionplan och budget 2025-2027



Stärkt soliditet med ett positivt eget kapital.

Inga tillgängliga data

Beskrivning

Enligt styrdokument (riktlinje) God ekonomisk hushållning

Marknadsvärdet av tillgångarna i pensionsmedelsförvaltningen ska senast år 2040 täcka minst hela pensionsskuldens bokförda värde (d v s minst 100 procents konsolidering).

Inga tillgängliga data