

Årsbokslut för

Kommunförbundet Jämtland Härjedalen

802540-4776

Räkenskapsåret
2022-08-17 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Verksamhetsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Noter	7
Underskrifter	8-9

Verksamhetsberättelse

Styrelsen för Kommunförbundet Jämtland Härjedalen, 802540-4776, får härmed avge årsbokslut för räkenskapsåret 2022-08-17 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Kommunförbundet Jämtland Härjedalen med säte i Bräcke registrerades 2022-08-17. Förbundet är en intresseorganisation för kommunerna i Jämtlands län. Den juridiska formen är Ideell förening.

Förbundets huvuduppgift är att, med iakttagande av de kommunalrättsliga principerna, stödja kommunerna i det primär kommunala uppdraget att leverera välfärdstjänster av god kvalitet till sina medborgare. Detta genom att samordna kommunal samverkan och initiera kunskapsbaserat utvecklingsarbete.

Förbundet har därutöver uppdraget att vara en aktiv regional aktör. Förbundet ger ett kommunalt perspektiv på välfärdsfrågor och regional utveckling i kontakter med andra organisationer och myndigheter. Kommunförbundet skall samverka med Sveriges Kommuner och Regioner och med övriga kommuners regionala förbund eller motsvarande.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Förbundets verksamhet styrs genom förbundsmöte, styrelsen och ett förbundskansli. De väsentligaste händelserna inom dessa sammanfattas nedan.

Förbundsmöte

Den 1 juli 2022 bildades förbundet vid ett konstituerande förbundsmöte. 2023 hölls ett ordinarie och ett extra förbundsmöte. Vid det ordinarie förbundsmötet beslutades att ett förlängt verksamhetsår från bildandet fram till och med sista december 2023 skall tillämpas. Vid det extra förbundsmötet togs beslut att anta verksamhetsplan för 2023, verksamhetsplan och budget för 2024 samt fastställdes förbundsavgiften för 2024 till totalt 10,4 mkr. Förbundsavgiften fördelas mellan kommunerna i förhållande till antalet invånare i medlemskommunerna.

Styrelsen

Protokollförda styrelsemöten genomfördes vid tre tillfällen 2022 och vid nio tillfällen 2023. Styrelseprotokollen finns tillgängliga via förbundets hemsida, www.kfjh.se

Våren 2023 rekryterades Martin Söderström som förbundschef.

Föreningen är försäkrad från 2024-03-13 via IF Skadeförsäkring AB. I försäkringen ingår ansvarsförsäkring för styrelsen.

Förbundskansli

Martin började sin tjänst som förbundschef på 10% i maj 2023 och på heltid från 1:a augusti. Det primära uppdraget var att rekrytera medarbetare och att tillsammans med styrelsen ta fram en verksamhetsplan. Hösten 2023 rekryterades de första medarbetarna och verksamhetsplanen fastställdes i styrelsen.

De frågetecken som uppstått gentemot Region Jämtland Härjedalen i samband med bildandet av kommunförbundet och det avtal om primärkommunal samverkan som kommunerna sagt upp prioriterades och klargjordes både gällde ekonomi och verksamhet under hösten 2023. En struktur för förbundets beredningsstruktur sattes upp. Samtidigt påbörjades ett digert arbete för att få ihop en berednings- och beslutsstruktur för hela länets samverkan på både tjänstemanna- och politisk nivå. I detta arbete har det varit viktigt att på länsnivå skapa tydliga strukturer för hur vi bereder ärenden.

Sociala välfärdsområdet

Inom det sociala välfärdsområdet har arbetet primärt innefattat att säkerställa en kontinuitet i pågående processer i och med kommunförbundets bildande, exempelvis avtalsprocesser och gemensamma utvecklingsinsatser. Kontinuiteten i etablerade nätverk har säkerställts liksom dialogen med Region Jämtland Härjedalen och på nationell nivå. Vidare har ett intensivt arbete skett i SocSam samt på förvaltningschefsnivå för att sätta en hållbar och effektiv struktur för framtida samverkan, detta arbete fortsätter under 2024.

Utbildning och kompetensförsörjning

2023 arrangerade kommunförbundet en workshop för Barn- och utbildning Z (hädanefter kallat BUZ), en samverkanskonstellation bestående av kommunernas förvaltningschefer och politiker ansvariga för skolfrågor. Under workshopen fokuserades på hur man vill att samverkan ska se ut framöver, och vilka utvecklingsområden man vill prioritera under 2024.

Därtill påbörjades en översyn av samverkansstrukturer för vuxenutbildning, tillsammans med relevanta aktörer. En utredning om länets Vård- och Omsorgscollege inleddes också, där samtliga kommuner fick ge sina perspektiv på Vård- och Omsorgscollege inför beslut under 2024 om hur formerna ska se ut framöver.

Ekonomi

Medlemsintäkterna för 2022/2023 uppgick till 5 179 200 kr och erhållna bidrag till 1 mkr (bidrag från Regionen avseende Jämtland Härjedalen Turism). Verksamhetens kostnader uppgick till 4 132 433 kr, fördelat på externa kostnader 3 266 492 kr och personalkostnader 865 941 kr. De största externa kostnaderna bestod av inköp tjänster från kommunerna (1 055 434 kr) och medfinansiering av Jämtland Härjedalen Turism (1 mkr). Överskottet (årets resultat) fastställs till 2 045 832 kr.

Förbundet erhöll under räkenskapsåret 2 687 486 kr i oförbrukade medel hos Region Jämtland Härjedalen, dessa medel kvarstår i förbundet och återfinns under balansposten mottagna ej använda bidrag.

Förbundets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Ekonomisk översikt

Flerårsöversikt

	<i>2022/2023</i>
Medlemsintäkter	5 179 200
Bidrag	1 000 000
Resultat efter finansiella poster	2 045 832
Soliditet, %	37

Förbundets resultat och ställning

Förändringar i eget kapital

	<i>Medlemskapital</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Årets resultat		2 045 832
Vid årets slut		2 045 832

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 2 045 832, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp</i>
Balanseras i ny räkning	2 045 832
Summa	2 045 832

Förbundets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-17- 2023-12-31</i>
Rörelseintäkter		
Medlemsintäkter	2	5 179 200
Bidragsintäkter		1 000 000
Summa rörelseintäkter		6 179 200
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader		-3 266 492
Personalkostnader		-865 941
Summa rörelsekostnader		-4 132 433
Rörelseresultat		2 046 767
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter		-935
Summa finansiella poster		-935
Resultat efter finansiella poster		2 045 832
Bokslutsdispositioner		
Resultat före skatt		2 045 832
Skatter		
Årets resultat		2 045 832

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>
--------------------	------------	-------------------

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		360 966
-------------------	--	---------

Summa kortfristiga fordringar		<u>360 966</u>
-------------------------------	--	----------------

Kassa och bank

Kassa och bank		5 241 780
----------------	--	-----------

Summa kassa och bank		<u>5 241 780</u>
----------------------	--	------------------

Summa omsättningstillgångar		<u>5 602 746</u>
------------------------------------	--	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		<u>5 602 746</u>
-------------------------	--	------------------

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Årets resultat		2 045 832
Eget kapital vid räkenskapsårets slut		2 045 832
Kortfristiga skulder		
Mottagna ej använda bidrag	3	2 687 486
Leverantörsskulder		332 473
Skatteskulder		5 852
Övriga skulder		357 828
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		173 275
Summa kortfristiga skulder		3 556 914
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 602 746

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsbokslutet är upprättad i enlighet med bokföringslagens regler om årsbokslut och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2017:3) om årsbokslut.

Not 2 Medlemsintäkter

Medlemsintäkter per kommun

	<i>2022-08-17- 2023-12-31</i>
Bergs kommun	280 800
Bräcke kommun	239 200
Härjedalens kommun	400 400
Krokoms kommun	608 400
Ragnunda kommun	202 800
Strömsunds kommun	447 200
Åre kommun	483 600
Östersunds kommun	2 516 800
Summa	5 179 200

Medlem skall varje år betala förbundsavgift i förhållande till antalet invånare i medlemskommunen den 1 november föregående år. Förbundsavgiftens storlek bestäms varje år av förbundsmötet.

Not 3 Mottagna ej använda bidrag

	<i>2023-12-31</i>
Social välfärd; socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård (RSS)	1 773 911
Primär kommunal samordning - Barn & utbildning	304 525
Primär kommunal samordning - Vuxenutbildning	304 525
Primär kommunal samordning - Social välfärd	304 525
	2 687 486

Underskrifter

Östersund den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Niklas Daason
Styrelseordförande

Therese Kärngård
Styrelseledamot

Daniel Danielsson
Styrelseledamot

Richard Nilsson
Styrelseledamot

Bo-Göran Danielsson
Styrelseledamot

Anders Häggkvist
Styrelseledamot

Lars-Gunnar Nordlander
Styrelseledamot

Maria Jacobsson
Styrelseledamot

Karin Jonsson
Styrelseledamot

Anton Hammar
Styrelseledamot

Susanne Hansson
Styrelseledamot

Pär Fredriksson
Styrelseledamot

Simon Högberg
Styrelseledamot

Martine Eng
Styrelseledamot

Daniel Hillbom
Styrelseledamot

Lennart Raswill
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av våra elektroniska underskrifter.

Kent Wassdahl
Lekmannarevisor

Björn Hammarberg
Lekmannarevisor