

| | |
|--|----------------|
| Ägardirektiv för JÄMTLANDS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND gällande 2025 | Sida: 1 (5) |
| Förslag 2024-06-27 Beslutas av samtliga ägarkommuner senast 31 oktober 2024 enligt reviderat konsortialavtal § 3 Beslutad av KF | Reviderad den: |

ÄGARDIREKTIV 2025 för Jämtlands Räddningstjänstförbund

Adress: Fyrvallavägen 4, Östersund

Förbundsordning: Upprättad av ägarna 2007-05-03, reviderad 2009-12-17, rev 2011-10-25, rev 2014-03-12, rev 2015-05-29, rev 2023-09-05

Konsortialavtal: Upprättat av ägarna 2009-12-17, rev 2011-10-25, rev 2014-03-12, rev 2015-04-15, rev 2023-09-05

Ägardirektiv: Antagna av kommunfullmäktige i Bergs kommun, Bräcke kommun, Härjedalens kommun, Krokoms kommun, Ragunda kommun, Strömsunds kommun, Åre kommun och Östersunds kommun

Gäller fr.o.m.: den 1 januari **2025** och tillsvidare eller senast den 31 december **2025** då nya ägardirektiv skall vara fastställda.

Direktivens innehåll:

1 Verksamhetens mål

- Syftet med förbundet är att optimera nyttjandet av resurserna för kommunal räddningstjänst som återfinns i medlemskommunerna. Verksamheten ska inriktas på att ge människors liv, hälsa och egendom samt miljön med hänsyn till de lokala förhållandena ett tillfredställande och likvärdigt skydd mot olyckor.
- Målet att leverera bra service och efterfrågade tjänster till alla som bor i och besöker våra ägarkommuner. Jämtlands räddningstjänstförbund arbetar därför ur ett helhetsperspektiv där all verksamhet ytterst syftar till att bidra till medborgarnas och besökarnas trygghet och säkerhet. En helhet som, förutom en god service, också ska borga för en god ekonomiskushållning med förbundets resurser.

2 Ekonomiska mål och riktlinjer

- Direktionen skall samråda med medlemskommunerna om förslaget till budget för nästkommande år senast den 15 september **2024**. Direktionen skall senast under december månad året före budgetåret fastställa budget för förbundet inom den ram som medlemmarna enats om.
- Inget överskridande av budget accepteras av direktionen. Det är fastställt budget som gäller och direktionen har ansvar för att detta följs. Om di-

| | |
|---|----------------|
| Ägardirektiv för JÄMTLANDS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND gällande 2025 | Sida: 2 (5) |
| Förslag 2024-06-27 Beslutas av samtliga ägarkommuner senast 31 oktober 2024 enligt reviderat konsortialavtal § 3 Beslutad av KF | Reviderad den: |

rektionen upptäcker att ett överskridande av budget är på väg att ske skall direktionen omedelbart besluta om åtgärder för att minska kostnaderna. Förbundet har rätt att disponera balanserat resultat. För övrigt gäller vad som anges i förbundsordningen.

3 Ekonomiska förutsättningar budget 2025 och flerårsplan 2026-2027

- Budgetramen/medlemsbidraget för budget 2025 och flerårsplan 2026-2027 utgår från 2024 års budgetram/bidrag för Jämtlands Räddningstjänstförbund och kostnadsfördelning mellan ägarkommunerna Berg, Bräcke, Härjedalen, Krokomb, Ragunda, Strömsund, Åre, Östersund. Ny kostnadsfördelning mellan ägarkommunerna beslutad av ägarsamråd 2019-04-29.
Kostnadsfördelningen 2024 års nivå är följande: Berg 14 307 tkr, Bräcke 11 429 tkr, Härjedalen 24 565 tkr, Krokomb 21 258 tkr, Ragunda 10 948 tkr, Strömsund 19 317 tkr, Åre 24 640 och Östersund 50 565 tkr – totalt 177 030 tkr
~~År 2023 fick förbundet även ett 1-årigt investeringsbidrag på 3 mnkr fördelat mellan medlemmarna enligt ägarandel.~~
- Indexuppräknigen från 2024-2025 års nivå uppgår till:
Personalkostnader 3,5%
Övriga kostnader 0,4 %
Intäkter 0 %.
- ~~Under år 2024 kommer posten ökad pensionskostnad regleras som en engångskostnad och fördelas på medlemmarna Östersund, Berg, Bräcke, Strömsund, Ragunda, Krokomb och Härjedalen. Separat debitering kommer att ske från förbundet. I Åres budget 2024 finns redan denna kostnad medräknad.~~
- För budgetåret 2025 uppgår förbundets totala budgetram/medlemsbidrag och investeringsbidrag till 184 501 tkr- varav från:

| Ägarkommuner (Tkr) | Ägarandel 2024 | Medlemsbidrag exkl STAB | Fördelning STAB:s kostnad | Medlemsbidrag 2024 | Medlemsbidrag exkl STAB | Fördelning STAB:s kostnad | Medlemsbidrag 2025 | Förändring | i % |
|----------------------------|----------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|--------------|-------------|
| Östersund | 23,12% | 31 319 | 19 246 | 50 565 | 33 758 | 18 837 | 52 594 | 2 029 | 4,0% |
| Krokomb | 12,28% | 16 639 | 4 619 | 21 258 | 17 930 | 4 528 | 22 458 | 1 200 | 5,6% |
| Strömsund | 11,76% | 15 928 | 3 389 | 19 317 | 17 171 | 3 226 | 20 397 | 1 080 | 5,6% |
| Berg | 8,99% | 12 173 | 2 134 | 14 307 | 13 126 | 2 073 | 15 199 | 892 | 6,2% |
| Bräcke | 7,08% | 9 596 | 1 833 | 11 429 | 10 338 | 1 771 | 12 108 | 679 | 5,9% |
| Ragunda | 6,95% | 9 410 | 1 539 | 10 948 | 10 148 | 1 491 | 11 639 | 691 | 6,3% |
| Härjedalen | 15,90% | 21 536 | 3 029 | 24 565 | 23 216 | 2 945 | 26 161 | 1 596 | 6,5% |
| Åre | 13,92% | 0 | 0 | 24 640 | 20 325 | 3 619 | 23 943 | -697 | -2,8% |
| Summa medlemsbidrag | 100,00% | 116 601 | 35 789 | 177 030 | 146 012 | 38 489 | 184 501 | 7 472 | 4,2% |

- Förbundet erhåller medlemsbidrag från ägarkommunerna enligt fastställt budget med en fjärdedel per kvartal i förskott.

| | |
|--|----------------|
| Ägardirektiv för JÄMTLANDS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND gällande 2025 | Sida: 3 (5) |
| Förslag 2024-06-27 Beslutas av samtliga ägarkommuner senast 31 oktober 2024 enligt reviderat konsortialavtal § 3 Beslutad av KF | Reviderad den: |

- Utöver medlemsbidragen så erhåller förbundet Statsbidrag kommunal räddningstjänst 4 kr/invånare fördelat enligt nedan tabell.

| Statsbidrag kommunal räddningstjänst (Tkr) | dec-23 | 4 kr per innevånare |
|--|----------------|---------------------|
| Östersund | 64 881 | 260 |
| Krokom | 15 595 | 62 |
| Strömsund | 11 113 | 44 |
| Berg | 7 140 | 29 |
| Bräcke | 6 099 | 24 |
| Ragunda | 5 135 | 21 |
| Härjedalen | 10 145 | 41 |
| Åre | 12 464 | 50 |
| S:a | 132 572 | 530 |

- Vid ägarsamråd 2024-06-24 beslutades att förbundet får göra avrop gällande tre fordon år 2026 till en kostnad av 15 mnkr samt avrop motsvarande 10 mnkr år 2027 som finansieras via lån. Kapitaltjänstkostnaderna för lånet (avskrivning och räntekostnader) ska finansieras av medlemskommunerna fördelat under 15 år.
- Förbundet kan balansera årets resultat (förändring av eget kapital).
- Förbundet ska genomföra en verksamhets- och säkerhetsskyddsanalys där nödvändiga åtgärder för säkerhetsskyddet ska redovisas. Förbundet söker finansiering för drift- och investeringskostnader från medlemskommunerna. Arbetet ska ske i samråd med medlemskommunernas säkerhetsskyddschefer.

4 Informationskrav

- *Årsredovisning*
Förbundet ska lämna underlag för årsredovisning inklusive miljö- och personalekonomiskt bokslut till medlemskommunerna senast den 15 februari året efter räkenskapsåret. Det reviderade bokslutet, inklusive lekmanarevisorernas rapport, ska vara ägarna tillhanda senast den 15 mars. Redovisning av förhållanden som förbundet önskar påtala som äskanden/behov inför kommande budgetår ska inlämnas till medlemmarna senast den 31 januari året före budgetåret.
- *Delårsrapporter*
Förbundet skall redovisa delårsrapporter till ägarna per 30 april och 31 augusti. Rapporterna ska innehålla prognos för helårsresultat och vara medlemmarna tillhanda ca 20 maj och ca 20 september. I delårsrapporterna ska uppföljning av miljö- och personalmålen göras. I delårsrapporten per 31 augusti skall även delårsbokslut redovisas. Rapporterna och bok-

| | |
|---|----------------|
| Ägardirektiv för JÄMTLANDS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND gällande 2025 | Sida: 4 (5) |
| Förslag 2024-06-27 Beslutas av samtliga ägarkommuner senast 31 oktober 2024 enligt reviderat konsortialavtal § 3 Beslutad av KF | Reviderad den: |

slut skall även tydligt redovisa uppnådda resultat i relation till satta mål. Exakta tidpunkter meddelas i början av året.

- *Statistikuppgifter*
Förbundet ansvarar för erforderlig redovisning av verksamhetsstatistik (uppgifter till SCB mfl, enkäter etc).
- *Övrig information*
Medlemmarna har rätt att under löpande år kalla förbundets direktion och ledning för information om förbundets verksamhet och ekonomi.
- *Nyckeltal – jämförelser med andra*
Uppdras till direktionen att räkna fram/utarbete nyckeltal – jämförelser med andra räddningstjänster i syfte att ha underlag för förbättringsåtgärder.

5 Speciella verksamhetskrav

- *Principiella frågor*
Förbundet ska tillse att kommunfullmäktige i respektive medlemskommun får tillfälle att ta ställning innan beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller större vikt fattas.
- *Internkontroll*
Direktionen har att verka för att en god internkontroll präglar organisationen och förbundets löpande verksamhet. Direktionen ska årligen värdera den interna kontrollen.
- *Miljöarbete*
Förbundet ska i all sin verksamhetsutövning verka för en ekologiskt hållbar utveckling. Förbundet ska aktivt arbeta för att förbättra och utveckla sitt miljöarbete genom att formulera egna målsättningar som sammanställs i handlingsplaner på lokal nivå. Uppföljningen redovisas i samband med delårsrapporter och årsbokslut. Förbundet ska genomföra och kommunicera smarta miljölösningar på kort och lång sikt.
- *Upphandling*
Förbundet skall samordna sin upphandling med medlemskommunernas gemensamma nämnd för upphandling och följa den fastställda upphandlingspolicyn som fastlagts av länets gemensamma nämnd för upphandling.

| | |
|--|----------------|
| Ägardirektiv för JÄMTLANDS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND gällande 2025 | Sida: 5 (5) |
| Förslag 2024-06-27 Beslutas av samtliga ägarkommuner senast 31 oktober 2024 enligt reviderat konsortialavtal § 3 Beslutad av KF | Reviderad den: |

- *Förbundets IT-verksamhet*
Förbundet ska ha en av direktionen fastställd policy med rutiner vad gäller informationssäkerhet och IT-säkerhet, där även användarnas ansvar för säkerhet och etik tydliggörs.
- *Personalpolitik*
Förbundet ska aktivt verka för att:
 - arbetsmiljön på förbundets arbetsplatser är stimulerande samt främjar hälsa, trivsel och arbetsglädje.
 - förbundet uppfattas som en attraktiv arbetsgivare som erbjuder goda arbets- och anställningsförhållanden.
 - förbundet har jämställda arbetsplatser där kvinnor och män värderas lika och ges samma möjligheter till goda arbets- och anställningsvillkor samt karriärmöjligheter.
- *Säkerhetsskydd*
Förbundet ansvarar för att utifrån sitt verksamhetsansvar följa säkerhetsskyddslagen. Förbundet ska ha en av direktionen fastställd säkerhetsskyddsanalys. Det ska inom förbundet finnas en säkerhetsskyddschef. Förbundet ska i de fall det krävs genomföra säkerhetsprövning, registerkontroll och säkerhetssamtal med den personal som omfattas av detta.
- *Extraordinära händelser och höjd beredskap*
Kommunfullmäktige i medlemskommunerna har fastställt Ledningsplan för respektive kommun vid extra ordinära händelser. Av planen framgår organisationen av krisledningsnämnd och att planen omfattar alla verksamheter inom kommunkoncernen.
- Förbundet har skyldighet att ingå i kommunernas organisationer för extraordinära händelser och att vidta de åtgärder som följer av ledningsplanen. Således ska förbundet upprätta plan för extraordinära händelser, revidera planerna årligen och se till att planerna bygger på riskanalyser inom respektive verksamhet.
- Förbundet ska i samverkan med ägarkommunerna delta i planeringen för det civila försvaret, planering för höjd beredskap, risk och sårbarhetsanalyserna, RSA, samt krisberedskap.

Ägardirektiven gäller efter att samtliga ägarkommuners fullmäktige församlingar beslutat fastlägga dem.