



Medelpads
Räddningstjänstförbund

2020

Årsredovisning

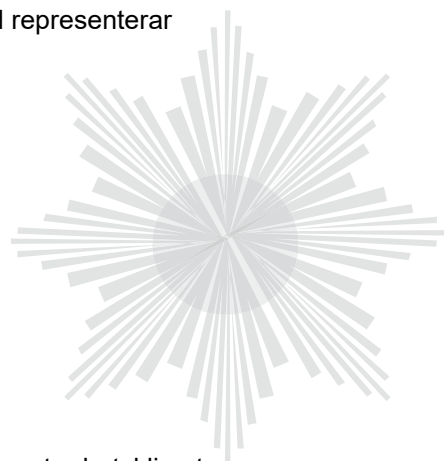




En omtänksam gammal stjärna

Sedan 1800-talet har den åttauddiga stjärnan existerat inom brandkårer i Europa. Stjärnan speglar en etisk norm för hela yrkeskåren och varje udd representerar följande egenskaper:

Lojalitet
Kunskap
Omtanke
Takt
Uppmärksamhet
Mod
Skicklighet
Uthållighet



Det är viktigt att vårda och bevara ett öppet arbetsklimat och den goda andan. Arbetsplatsen är vår vardag. Vi, medarbetarna, har tillsammans arbetat fram de värdeord som är viktiga för oss. Det gjorde vi under år 2013. Omtanke, kunskap och trygghet - det vill vi stå för.

Vi bestämde att vi skulle fortsätta jobba med liknande frågor. Och det har vi gjort. Arbetsmodellen kallar vi för VVV - vår viktiga vardag.

*Vi visar omtanke
Vi söker kunskap
Vi skapar trygghet*

Innehållsförteckning

1. Sammanfattning	4
2. Inledning	7
2.1 Vår vision	7
2.2 Vår verksamhetsidé	7
2.3 Vår målbild	7
3. Orförande och förbundschefen har ordet	8
4. Förvaltningsberättelse	10
4.1 Översikt över verksamhetens utveckling	10
4.2 Den kommunala koncernen	11
4.2.1 Privata utförare	13
4.3 Direktionen	13
4.4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	14
4.4.1 Pandora	14
4.4.2 Krav på en effektivare kommunal räddningstjänst	14
4.4.3 Investeringsbehovet	14
4.4.4 Pensionsförpliktelse	15
4.4.5 Avsaknad av täckning för årliga kostnadsökningar inom driften	15
4.5 Händelser av väsentlig betydelse	18
4.6 Förväntad utveckling	19
4.7 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	25
4.8 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	26
4.8.1 Finansiella mål	26
4.8.2 Mål och måluppfyllelse	27
4.8.3 Kort sammanställning av alla mål	27
4.8.4 Mål och aktiviteter	28
4.9 Balanskravsresultat	37
4.10 Väsentliga personalförhållanden	38
4.11 Ekonomisk ställning	40
5. Resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys	43
5.1 Drift- och investeringsredovisning	46
6. Statistik	53

1. Sammanfattning

Verksamheten vid MRF har genomförts enligt planeringen i Mål- och resursplan 2020.

Pandemin har även påverkat räddningstjänsten

Pandemin med Covid-19 har starkt påverkat verksamheten under 2020. En stor del av verksamheten har inte varit sig lik. Den förebyggande verksamheten har fått ändra karaktär på ett sätt som radikalt har minskat de personliga kontakterna. Externa utbildningar har endast kunnat genomföras i mycket liten utsträckning. Dessa utbildningar står normalt för en avsevärd del av förbundets inkomster vid sidan av den ekonomiska ramen från ägarkommunerna. Vi har jobbat hårt för att begränsa smittan inom förbundet. Vi har även tagit många prover på vår personal för att påvisa Covid-19.

” Corona påverkar oss alla - men vi kämpar på.

Projektering av nya lokaler – Pandora

Arbetet med projekt Pandora har fortsatt under perioden. Förberedelser för att kunna starta upp projektering har genomförts. I slutet av året har också projekteringen startat. Nya lokaler avses byggas för bland annat MRF på tre platser; i Sundsvall, Timrå och Liden. Beslut om att avsätta medel för projektering för nya lokaler i Timrå är fattat av kommunfullmäktige i Timrå och för nya lokaler i Sundsvall och Liden av kommunfullmäktige i Sundsvall. Både en extern huvudprojektledare och en projektledare för MRF har utsetts. Den senare är tillika biträdande huvudprojektledare.

En stark operativ ledning – Räddsam Västernorrland

Förstudien avseende Räddsam Västernorrland har presenterats. Det gäller ett länsgemensamt samarbete avseende operativ verksamhet inkluderande ledningsfunktioner. En beslutsprocess har i det närmaste slutförts angående inrättande av arbetsmodellen. En del i detta samarbete är att inrätta en länsgemensam räddningscentral och en gemensam struktur för flera andra ledningsfunktioner.

” Vi tror på ett gemensamt operativt ledningssystem i länet.

Beslut kommer tas i direktionen i januari 2021 om inrättande av samarbetet Räddsam Västernorrland. Nästa steg i ärendet är att i början av februari 2021 starta planeringen för genomförandet.

Den operativa ledningen utvecklas ännu mer

Ett samarbete inom operativ ledning har också inletts mellan räddningstjänsterna i Västernorrlands och Jämtlands län. Detta samarbete, som benämns Räddsam Y Z, har som mål att bygga upp ett gemensamt ledningssystem med bibehållande av platser för inre ledning i både Sundsvall och Östersund. En regional ledningsutvecklare har utsetts för att ansvara för att ta fram förslag till hur detta samarbete ska se ut. En uppdragsbeskrivning har tagits fram för att tydliggöra i vilken riktning utredningsarbetet ska bedrivas. Samarbetet tillsammans med Jämtland är avsett att vara ett kluster i ett större samarbete tillsammans med räddningstjänster i de sex nordligaste länen. Detta för att bland annat klara att hantera riktigt stora händelser och ytterligare öka den operativa förmågan.

Vi förebygger olyckor och stärker krisberedskapen. Inom det förebyggande verksamhetsområdet har arbetet med tillståndsgivning genomförts enligt planering. Arbetet som normalt innebär personkontakter i det fysiska rummet har på grund av pandemin antingen fått planeras om och göras digitalt eller fått skjutas på framtiden. Detta gäller bland annat tillsyner, trygghetsinsatser och medverkan i samhällsplanering. MRF har fortsatt sitt arbete med att vara ett stöd för ägarkommunerna i processen kring att stärka krisberedskapsarbetet och bygga upp det civila försvaret.

Stöd för verksamheten utvecklas

Inom verksamhetsstöd har ett arbete inletts med att effektivisera lönehanteringen. En förstudierapport är framtagen och en referensgrupp är bildad. Arbetet fortlöper med att ta fram lämpliga lösningar. Ett samarbete har inletts med upphandlingsenheten vid Sundsvalls kommun för att påbörja arbetet med avtalsuppföljning och att säkerställa en tillräcklig upphandlingsfunktion.

Flera interna och externa e-tjänster är framtagna. Detta i syfte att underlätta för både allmänheten i kontakten med MRF och för förbundets medarbetare.

En informationshanteringsplan är beslutad i direktionen. Detta i syfte för att införa e-arkiv i linje med Sundsvalls kommuns strategi för att säkerställa en effektiv informationsförsörjning. Planen kommer bli ett hjälpverktyg för att kunna säkerställa en tillgänglig

och rättssäker förvaltning.

Vidare har MRF utvecklat den externa webbplatsen för att den ska bli så tillgänglig som möjligt enligt den nya lagen (2018:1937) om tillgänglighet till digital offentlig service. Det finns arbete kvar att göra. Det som har gjorts under året är att MRF har analyserat webbplatsen samt gjort flera förbättringar och upprättat en redogörelse över de brister som finns.

Ett nytt verktyg för mediabevakning finns sedan år 2020 att tillgå för MRF. I förbundets verksamhet är det viktigt att snabbt kunna ge media information om händelser.

Årets resultat – inget normalår

Periodens resultat är 2 431 tkr. Budgeterat resultat är 0 tkr, vilket ger en differens på 2 431 tkr. Årets prognos är 369 och differens mot utfall är 2062 tkr. Detta beror på att;

- Avskrivningarna blev lägre på grund av att investeringar har förskjutits till nästa år med 320 tkr.
- Några tjänster har varit vakanta i avvaktan på nya tillsättningar av dessa, vilket minskat lönekostnaden med 1 138 tkr.
- Driftskostnader för resor, kost och logi har hållits nere med 570 tkr.
- Kostnaderna för den upplupna tjänstepensionen har justerats med -746 tkr.
- MRF har fått ersättning för sjuklön på grund coronarestriktionerna med 444 tkr.
- Ägarkommunerna har givit förbundet ett ekonomiskt tillskott för inkomstbortfall som MRF drabbats av i samband med pandemin. Totalt är detta stöd 1 617 tkr.

Årets resultat speglar inte ett normalår. Under ett normalt år går MRF back med minst 800 tkr varje år på driften.

Direktionen fattade ett beslut om fortsatta åtstramande ekonomiska åtgärder för 2020. När pandemin släpper sitt grepp som samhället kommer det att finnas ett behov av att ta igen verk-

samhet, och det kommer att kosta pengar. År 2020 har direktionen fattat beslut om att det finansiella 2 % - målet, sett ur ett treårsperspektiv, ska ersättas med ett mål på lägst ett nollresultat. MRF har budgeterat för ett nollresultat och målet om en god ekonomisk hushållning kan därmed anses vara uppnådd för 2020. Målet om prognossäkerhet uppfylls inte 2020 och ett nytt mål kommer tas fram för 2021.

Ekonomi på driften går inte ihop

För att klara 2 % - målet på sikt kommer det inte att räcka med fortsatta åtstramande ekonomiska åtgärder. Det krävs att förbundet får täckning för årliga kostnadsökningar gällande driften. Om inte detta sker behöver förbundet märkbart dra ner på produktionen inom de närmaste åren.

Fordonsparken har nu blivit äldre än planerat. Konsekvenserna är större risk för haverier som kan medföra att MRF inte kommer fram till en olycka i planerad tid och försämringar avseende personalens arbetsmiljö. På sikt blir även trafiksäkerheten lägre. Det blir också högre kostnader för reparationer.





HR och kompetensutveckling

MRF har stärkt kompetensen inom HR-området. Där ingår bland annat arbetsmiljö, mångfald och jämställdhet, rekrytering, kompetensutveckling samt arbetsrättsliga frågor. Förbundet har infört ett eget utbildningskoncept, benämnt MRF-akademin. Målet för genomförande av konceptet är en bättre struktur för kompetensutvecklingen.

MRF arbetar med att bygga en chef- och ledarplattform som ska vara ett stöd för chefer att hitta information kopplat till sitt chefsuppdrag.

Fokus på värdegrund och arbetsmiljö

Under året har det genomförts arbetsdagar med MRF:s värdegrundsarbete Vår Viktiga Vardag (VVV). Frågeställningarna innefattade allt ifrån arbetsklimat till rekrytering av nya medarbetare. Många synpunkter omvandlades till kompletterade frågeunderlag i den enkät inom organisatorisk och social arbetsmiljö som genomfördes under juni 2020. Fokus ligger på fortsatt arbete med förbundets organsatoriska- och sociala arbetsmiljö samt arbete med att utveckla värdeorden.

En arbetsmiljöpolicy är beslutad i direktionen och en arbetsmiljöplan som innefattar tre år är framtagen. Innehållet i arbetsmiljöplanen har stort fokus på den organisatoriska- och sociala arbetsmiljön, men även flertalet förbättringar kopplat till den fysiska arbetsmiljön. Rekrytering är påbörjad av en drifttekniker, där en del i befattningsbeskrivningen kommer vara uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet.

2. Inledning

2.1 Vår vision

Ett tryggt, säkert och hållbart samhälle

Vår vision är ett tryggt, säkert och hållbart samhälle. Vi har en tydlig ambition att bidra till att uppfylla de globala målen i Agenda 2030 och det vill vi visa i vår vision.

2.2 Vår verksamhetsidé

Skydd mot olyckor utgör grunden för vår verksamhet.

Vi har en väl fungerande utryckningsverksamhet och genom ett brett förebyggande arbete bidrar vi till att minska antalet olyckor för de som bor och vistas i ägarkommunerna.

Vi är en aktiv part i kommunerna och nyttjar de personella och materiella resurserna på ett effektivt sätt i arbetet för en säkrare och tryggare kommun.

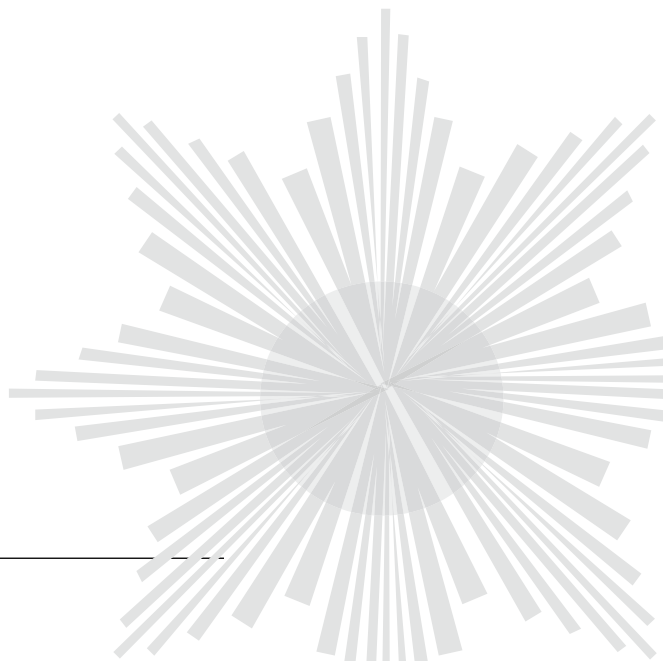
Vi arbetar för en utökad samverkan med andra kommuner och organisationer i regionen för att uppnå största möjliga nytta för medborgarna.

Vi har en ambition att anses vara en av Sveriges ledande räddningstjänster.

2.3 Vår målbild

Målbilden för vårt uppdrag enligt LSO är genom olycksförebyggande och skadebegränsande åtgärder att:

- Ingen ska dödas eller skadas allvarligt till följd av en olycka.
- De totala kostnaderna för olyckor ska minimeras.
- Ingen olycka ska ge negativ påverkan på miljön.



3. Ordförande och förbundschefen har ordet

År 2020 har varit ett år som inte har varit likt något annat. Pandemin satte redan under våren ett starkt avtryck på flertalet viktiga förhållanden vid MRF. Omfattande verksamhet, såväl extern som intern, har fått planeras om eller flyttas framåt i tiden. Prioriteringen har legat på att så långt som möjligt förhindra att smittan sprids till personalen. Och då i första hand att den operativa verksamheten har kunnat fungera.

En stab som fokuserat på att bibehålla den operativa förmågan

Ända sedan pandemins inledande skede har en stab hanterat coronafrågor. Staben har varit gemensam tillsammans med Räddningstjänsten Höga Kusten – Ådalen. Arbetet i staben har varit fokuserat på smittbegränsande åtgärder. Avvägningar har gjorts angående vilken verksamhet som har kunnat genomföras respektive fått ställas in. Frågor om vikten av att arbeta förebyggande med hygien, provtagning och att hålla avstånd mellan varandra har stått i förgrunden. Den personal som har haft möjligt har i stor utsträckning arbetat hemma. Från och med början av december månad har det varit hemarbete

” Vi prioriterar vår förmåga att hjälpa dig i nöd

som har gällt som regel för personal med kontorsuppgifter. Och även för kombibrandmän och kombibefäl som har haft kontorspass.

När vi nu har lämnat år 2020 bakom oss har vi tyvärr inte gjort detsamma med Covid-19. Frågorna är flera.

Kommer det en tredje våg? Kommer inslaget av muterade virusvarianter att öka och innebär dessa fler smittade och andra sjukdomsförlopp? Kommer tidsplanerna för vaccinering att hållas och hur effektivt är vaccinerna? Det finns också mycket

verksamhet att återta när vi kan fungera normalt igen på arbetet.

Vi har också lärt oss saker av pandemin som vi kan ha nytta av framöver. En bättre hygiennivå skyddar även mot till exempel säsongsinfluensor. Många möten kan med fördel genomföras digitalt utan att deltagarna behöver resa. Att jobba hemifrån någon dag då och då, när detta är möjligt, kan i vissa fall vara mer effektivt än att alltid utgå fysiskt från arbetsplatsen.



Under hela pandemin har vi arbetat för att säkerställa vår förmåga att kunna utföra räddningsinsatser. Det handlar om att öva på ett coronasäkert sätt, använda skyddsutrustning i ökad omfattning och att vi har hårda restriktioner för att minska smittspridningen hos vår personal.

Pandora är prioritet

Under året startade arbetet upp med att projektera för tre nya brandstationer för MRF. Sundsvall och Timrå ska få nya heltidsstationer samt Liden ska få en ny RIB-station. Allt går under arbetsnamnet Pandora. Både när det gäller lokalsamarbete och samverkan i övrigt mot bakgrund av nya lokallösningar, eftersträvas ett nära samarbete med bland annat ägarkommunerna, Region Västernorrland och SOSAlarm AB. Att lokalerna utformas i enlighet med personal- och arbetsmiljöintressen är särskilt viktigt. Arbetet med Pandora är högt prioriterat inom MRF och kommer att pågå under flera år framöver.

Lagen kräver en starkare operativ ledning

Förberedelserna för att införa Räddsam Västernorrland, innebärande ett gemensamt operativt ledningssystem, har fortsatt under året. Skälet är ändringar i lagen om skydd mot olyckor vilka ställer krav på stärkt förmåga till en ständigt fungerande övergripande ledning. Bakgrunden är erfarenheter från bland annat skogsbranden i Västmanland 2014 och skogsbrandssommaren 2018. När Räddsam Västernorrland införs under 2021 står hela länets operativa resurser till ledningssystemets förfogande.

Ett arbete har därutöver inletts för att under 2022 utvidga ledningssystemet till att också omfatta Jämtlands län. Förutom att MRF

har ett mycket bra samarbete tillsammans med övriga räddningstjänster i Västernorrlands län kännetecknas också förhållandet till räddningstjänsterna i Jämtlands län av utomordentligt goda relationer. Tillsammans kommer våra båda läns räddningstjänster att vara starka i att hantera både flera samtidigt pågående räddningsinsatser och riktigt stora händelser. Samarbetet med Jämtlands län går under namnet Räddsam Y Z.

Inriktningen är att Räddsam Y Z senare ska utgöra ett kluster i en nordlig räddningsregion bestående av räddningstjänster i de sex nordligaste länen. Ett sådant större ledningssystem kommer då att vara av den storleken att det händelsemässigt hanterar drygt 10 000 skarpa händelser per år, det antal som MSB förordar i sitt utvecklingsarbete ”Ett nationellt enhetligt ledningssystem” (ELS). Det ska uppfattas som ett gemensamt operativt ledningssystem med personal i fyra räddningscentraler, och då bland annat i Sundsvall och Östersund.

Enkät om organisatorisk och social arbetsmiljö

Under 2020 svarade personalen på en enkät inom området organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA)

med hög svarsfrekvens. Svaren som kom in var både positiva till förhållandena på arbetsplatsen men också kritiska. Ett arbete har startats upp för att omhänderta sådant som behöver förbättras. Det är viktigt att skapa verkstad i detta arbete för att arbetsmiljön långsiktigt ska vara bra vid MRF och personalen trivas.

Verksamhetsidén som anger att MRF har en ambition att anses vara en av Sveriges ledande räddningstjänster ska ligga i bakgrunden för att lyckas med arbetet. Framgången ligger i att vara tydlig i det som ska förändras, göra det tillsammans med personalen samt att åtgärderna ska vara avvägningar mellan verksamhets- och personalintressen. Många gånger sammanfaller också intressena.

En starkare ekonomi behövs

Det ekonomiska läget har varit ansträngt men tillfälligt förbättrats under pandemin. MRF har långsiktigt inte täckning för årliga kostnadsökningar avseende driften. Det kostar också att förbättra kvalitet och nivå i övrigt på den verksamhet som genomförs inom hela MRF:s arbetsområde. Ett arbete har pågått med fortsatta åtstramande ekonomiska åtgärder och flera tjänster är vakantsatta. Dessa åtgärder kommer inte att räcka för att framöver kunna genomföra verksamheten i nuvarande omfattning. En dialog med ägarkommunerna blir under de närmaste åren viktigt angående vad räddningstjänsten får kosta och vilken verksamhet som ska genomföras.

Tack alla!

Vi tackar all personal för ett mycket bra arbete under 2020 i komplexa och vissa fall svårare förhållanden än normalt på grund av pandemin! Vi tackar också direktionens ledamöter och ersättare för ert engagemang för MRF under detta år! Det är viktigt att det goda samarbete som har rätt mellan MRF och samverkande organisationer får fortsätta utvecklas.

” Vi tror på samarbete över gränserna



Åke Nylén
Ordförande i direktionen



Per Silverliden
Förbundschef

4. Förvaltningsberättelse

4.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Verksamhetens utveckling, Tkr	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	31 419	41 184	38 738	20 604	15 354
Verksamhetens kostnader	-145 444	-152 549	-149 727	-129 637	-116 251
Årets Resultat	2 431	606	1 157	1 236	2 066
Soliditet	15,1%	14,8%	15,7%	16,8%	16,6%
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser	-5,3%	-7,5%	-10,4%	-11,5%	-14,0%
Investeringar (netto)	2 447	7 504	7 141	12 927	1 368
Sjävfinansieringsgrad	446,2%	103,3%	132,6%	0,0%	0,1%
Långfristig skuld	-330	-390	-450	-510	-570
Antal anställda	289	284	283	ca 280	ca 280

Soliditet visar andelen tillgångar som finansieras med egna medel (förhållandet mellan eget kapital och total balansomslutning). Soliditet är ett mått på långsiktig betalningsförmåga.

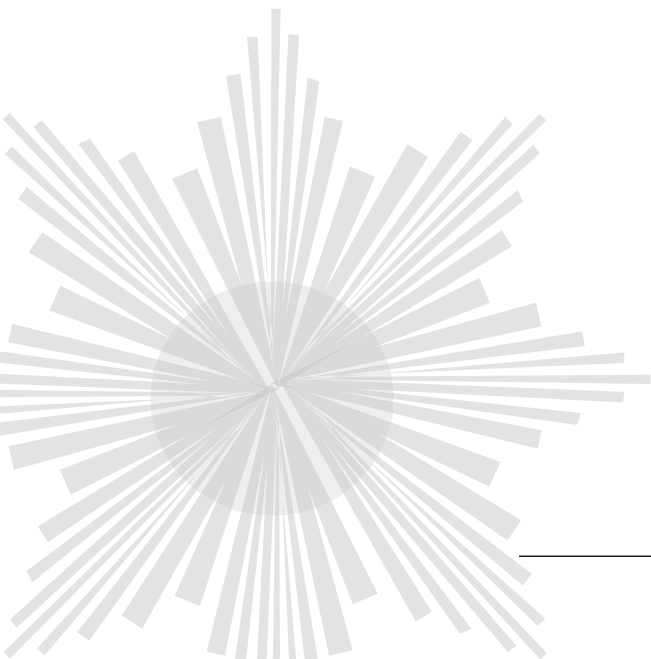
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser definieras som eget kapital - anvarsförbindelsen inklusive löneskatt dividerat med balansomslutningen. Ansvarsförbindelsen består av pensionsavsättningen innan 1998.

Investeringar (netto) definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för de investeringsbelopp som finansierats med offentliga bidrag. MRF har finansierat alla inköp av inventarier med eget kapital.

Sjävfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar.

För åren 2016-2018 stämmer inte kassaflödesanalysen i årsredovisningarna. Realisationsvinsterna är inte upptagna samt att bruttoinvesteringarna, försäljningar samt utrangeringar inte är korrekt upptagna. Nettoinvesteringarna är korrigerade i denna tabell till korrekt värde, men då kassaflödet från den löpande verksamheten inte är korrigerat, så blir siffrorna för självfinansieringsgraden inte korrekta för åren 2016-2018.

De långfristiga skulderna är också korrigerade då MRF har ett anläggningsbidrag för en översvämningsscontainer som tidigare inte upptagits som en långfristig skuld.



4.2 Den kommunala koncernen

MRF är ett kommunalförbund som omfattar Sundsvall, Timrå och Ånge kommuner. Förbundets verksamhet utgår ytterst från lagar och förordningar. Den viktigaste lagstiftningen inom räddningstjänstens område är lagen (2003:778) om skydd mot olyckor.

Ägarkommunerna har beslutat om ägaruppdrag för 2020 – 2023 som anger vision och målsättning samt inriktningen för verksamheten. Dessa kommuner har formaliserat styrningen av förbundet genom att besluta om en förbundsordning, vilken styr MRF:s verksamhetsområde och beslutsbefogenheter samt ett reglemente som hanterar utformning av och arbetsområde för direktionen.

Direktionen har beslutat om handlingsprogram för räddningsinsats och olycksförebyggande verksamhet för 2020 – 2023 som anger strategier och verksamhetsmål. Verksamhetsplaneringen för året finns angiven i Mål- och resursplan 2020. Denna är beslutad av direktionen.

Inom MRF:s verksamhet ingår både förebyggande och operativ verksamhet. Ett verksamhetsstöd ser till att kärnverksamheten får det stöd som behövs. Förbundet bedriver också verksamhet på särskilda uppdrag. I de uppdragen ingår samordning av krisberedskap och civilt försvar samt funktionen som dataskyddsombud inom GDPR.



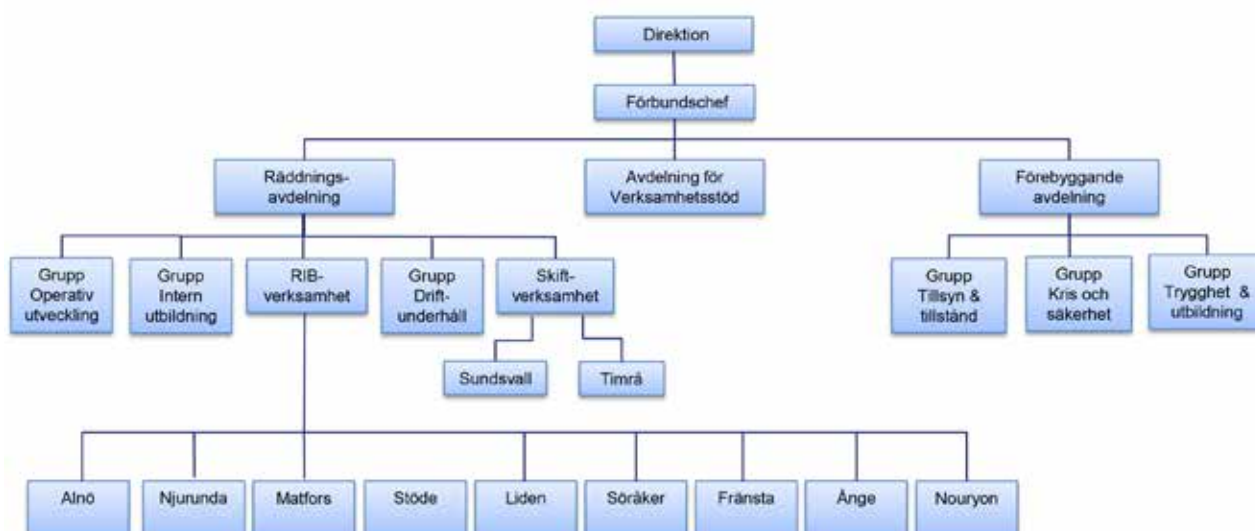
Medelpads räddningstjänstförbunds styrande dokument

I den förebyggande verksamheten ingår bland annat myndighetsutövning inom tillståndsgivning och tillsynsverksamhet.

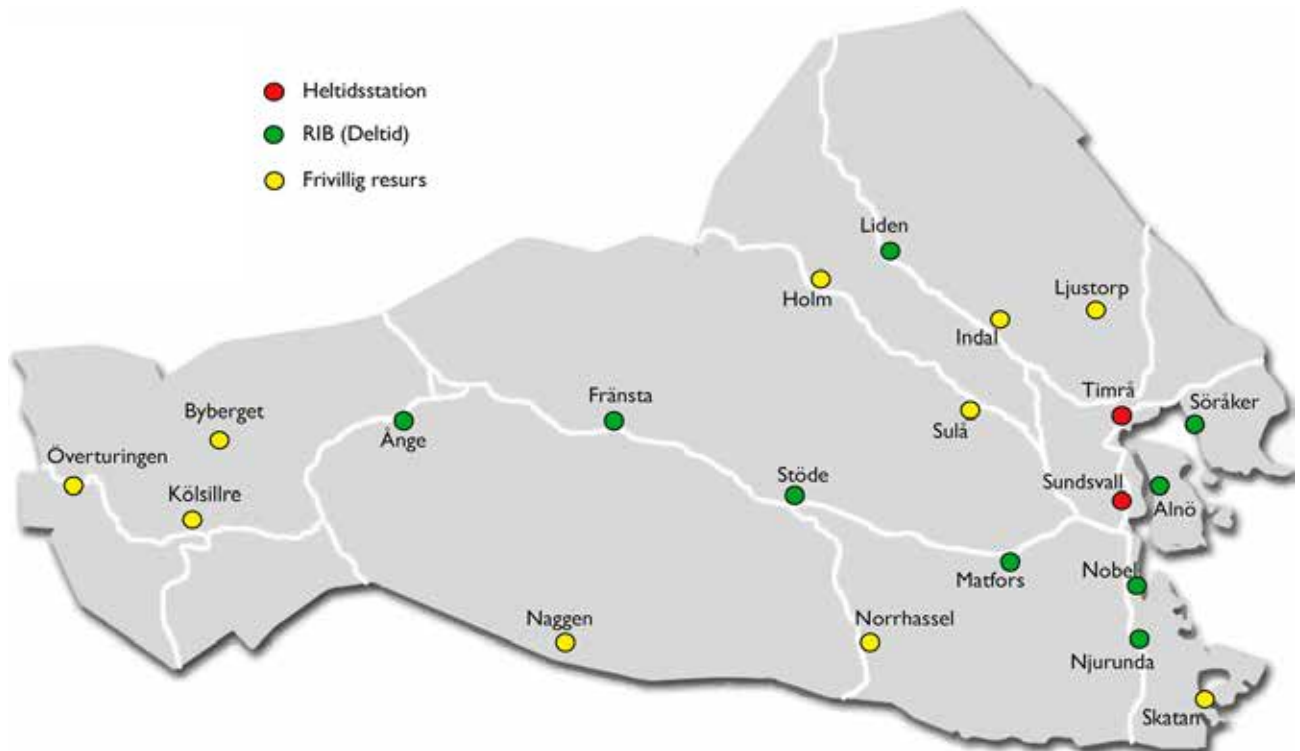
MRF bedriver en stor mängd utbildning riktad mot andra offentliga organ och företag. Skolundervisningen och annan förebyggande utåtriktad verksamhet är normalt omfattande. Dock har pandemin satt stopp för en hel del av vår verksamhet.

Förbundet deltar även i samhällsplaneringen, både när det gäller brandskydds- och klimatperspektiven. MRF har en viktig position vad avser förebyggande och trygghetsskapande arbete i ägarkommunerna.

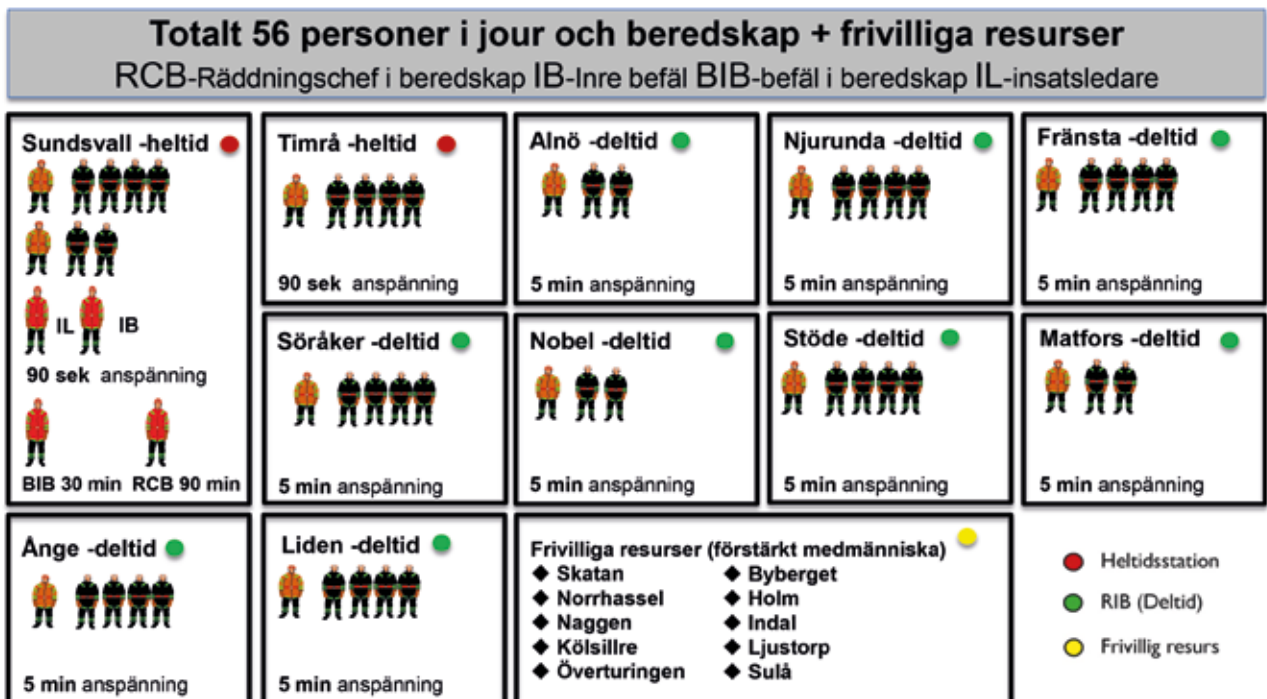
Operativt bedriver MRF verksamhet på flera orter. Heltidsverksamhet finns i Sundsvall och Timrå.



Vår organisation i Medelpads räddningstjänstförbund



Kartan visar var i Medelpad vi har våra stationer och bilden nedan visar bemanningen på respektive station.



RIB-verksamhet finns i Ånge, Fränsta, Stöde, Matfors, Liden, Söråker, Njurunda och Alnö. RIB finns också kopplade till företaget Nouryon i Stockvik. En frivilligbrandkår finns i Ljustorp. Förstärkta medmänniskor finns i tio byar varav några av dessa byar är materialförstärkta.

MRF har en utbildnings- och övningsanläggning för intern kompetensutveckling, MRF Skyddscenter Fillan.

De olika funktionsområdena vid förbundet - brand, räddning, naturolyckor, farliga ämnen, ledning, larm och samband - bedriver metod- och utvecklingsverksamhet.

Inom skogsbrandsområdet har MRF under det senaste året särskilt utvecklat sin förmåga. Ett annat område som förbundet också har ett särskilt bra kunnande inom är hanteringen vid olika former av kemiska olyckor.

4.2.1 Privata utförare av sotning

Inom MRF finns avtal med tre privata utförare vilka utför den lagstadgade rengöringen (sotning) och brandskyddskontrollen. Uppdraget regleras genom entreprenörsavtal mellan MRF och entreprenören. JO Sotning AB ansvarar för utförandet i Ånge kommun, Sundsvall Södra Sotningsdistrikt AB ansvarar för den södra och västra delen av Sundsvalls kommun och Sundsvall & Timrå Sotningsdistrikt AB ansvarar för utförandet i Sundsvalls norra del samt Timrå kommun.

Inom hela MRFs geografiska område finns det ca 35 000 eldstäder vilka rengörs och kontrolleras utifrån olika fastställda intervall för rengöring och brandskyddskontroll. Kostnaderna för rengöring och brandskyddskontroll regleras direkt mellan kund och entreprenör utifrån av direktionen beslutade taxor.

4.3 Direktionen

Sundsvall

Vice ordförande	Eva Bergström	S
Ledamot	Niclas Burvall	S
Ledamot	Leif Nilsson	S
Ledamot	Marie Sjöbom Olsson	S
Ledamot	Martin Liljeros	L
Ledamot	Peter Sjöbom	M
Ersättare	Rebecca Lampinen	S
Ersättare	Leif Hemmingsson	M
Ersättare	Anna Edin	C
Ersättare	Stefan Broman	S
Ersättare	Mirjam Monsell	KD
Ersättare	Hicham Elkahtib	V

Timrå

Ledamot	Pirjo Jonsson	S
Ledamot	Björn Könberg	S
Ledamot	Björn Hellquist	L
Ersättare	Annika Söderberg	S
Ersättare	Roger Öberg	S
Ersättare	David Forslund	T

Ånge

Ordförande	Åke Nylén	S
Ledamot	Anders Mjärdsjö	M
Ersättare	Linda Mattsson Bohlin	VF
Ersättare	Jan Filipsson	S

4.4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

4.4.1 Pandora

Pandora är namnet för ett samarbete angående nya lokaler/brandstationer för MRF, SOS Alarm AB samt vissa lokalfunktioner för Sundsvalls kommun och Timrå kommun. Även Lokalpolisområde Medelpad och Region Västernorrland är inbjudna att delta. I samarbetet ingår också en samverkansmodell.

En förstudie för Pandora påbörjades under 2018 och slutfördes under 2019.

Inför förstudien hade ett gemensamt visions- och förberedelsearbete genomförts under 2018. MRF genomförde dessförinnan projektet ”Operativ översyn” 2016-2017.

” Vi ser fram emot nya brandstationer

Avseende det nu pågående arbetet i Pandora fattades under 2019 inriktningsbeslut i ägarkommunerna Sundsvall, Timrå och Ånge om att fullfölja arbetet med både nya lokaler och framtagandet av en ny samverkansmodell. Medel för projektering av nya lokaler fastställdes av Sundsvalls respektive Timrå kommun 2020.

Under 2020 har förberedelser genomförts för att starta upp projekteringsarbetet. I slutet på året startade också projekteringen. En extern huvudprojektledare har rekryterats av Sundsvalls och Timrå kommuner. MRF har utsett sin projektledare vilken även är biträdande huvudprojektledare.

Arbetet med att skapa en ny samverkansmodell under länsstyrelsens ledning fortgår. Syftet med projektet är att vidareutveckla länets gemensamma strategi för samverkan och skapa en aktörsgemensam samverkansmodell. Modellen ska innehålla strukturer, rutiner och arbetssätt som ska förbättra aktörernas förmåga till ledning och samverkan under vardagsolyckor, samhällsstörningar och höjd beredskap.

4.4.2 Krav på en effektivare kommunal räddningstjänst

Erfarenheter från tidigare händelser, bland annat skogsbranden i Västmanland 2014 och skogsbrand-sommaren 2018, visar att räddningstjänsterna i Sverige behöver stärka sin förmåga att leda och genomföra räddningsinsatser under ansträngda förhållanden.

Förmågan att snabbt kunna organisera och växla upp nivån på operativa insatser behöver förbättras vid större och komplexa händelser eller när flera händelser inträffar samtidigt. I detta ligger bland annat att resursanvändning och fördelning behöver effektiviseras, kompetens inom operativ ledning utvecklas samt i övrigt att skapa ett robust och uthålligt ledningssystem. Systemet ska vara uppbyggt enligt de riktlinjer som anges i Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSB) arbete för ett nationellt enhetligt ledningssystem (ELS). Rutiner ska finnas för att både ta emot och ge förstärkningar i förhållande till andra regionala ledningssystemens geografiska områden och nationellt.

Förändringar i lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) har lett till större och mer omfattande krav på operativ ledningsförmåga hos räddningstjänsterna. Den förändrade lagstiftningen trädde i kraft den 1 januari 2021. Räddningstjänsterna har därefter ett år på sig att genomföra förändringarna i sina ledningssystem. För att möjliggöra en stärkt förmåga att leda räddningsinsatser behöver de befintliga ledningssystemen i respektive län ses över och ändras för att möta dessa krav. De nya lagkraven följs bäst genom ett gemensamt operativt ledningssystem, mellan räddningstjänsterna i Jämtlands och Västernorrlands län.

Det pågår redan arbeten för att stärka den operativa ledningen i de båda länen. Under år 2021 inför räddningstjänsterna först i respektive län gemensamma operativa ledningssystem. Samarbetena struktureras så att dessa i så stor utsträckning som möjligt överensstämmer med varandra. För ett kommande operativt ledningssamarbete mellan räddningstjänsterna i Jämtlands och Västernorrlands län finns en bra grund att stå på eftersom de nuvarande räddningscentralerna i

Sundsvall och Östersund är uppbyggda på ett likartat sätt.

” Lagen säger att vi måste samarbeta mer

I en nära framtid kommer det också bli

aktuellt att utöka ledningssystemet till att omfatta räddningstjänster från de sex nordligaste länen. Det är ett sådant ledningssystem för räddningstjänsten som betjänar ett geografiskt område med mer än en miljon invånare och har cirka 10 000 räddningsinsatser per år, som MSB förordar vara mest optimalt för verksamheten.



Pandora handlar om samverkan - både i nya lokaler och i vardagen. Beslut är nu tagna av våra ägarkommuner för att kunna börja projektera för nya brandstationer i Sundsvall, Timrå och i Liden.

Ett gemensamt ledningssystem för räddningsinsatser i norra Sverige kommer ytterligare att öka samtliga ingående räddningstjänsters operativa förmåga. Det är viktigt att tidigt vara delaktig i att driva denna förändring för att på bästa sätt kunna påverka inriktning för och struktur på den kommande räddningsregionen.

Delar av kostnaderna för arbetet med att bygga upp förstärkt operativ ledningsförmåga inom räddningstjänsten täcks via det statliga stöd som från och med den 1 januari 2021 utgår till kommunerna. MSB finansierar också en mindre del av kostnaderna för den regionala ledningsutvecklaren som räddningstjänsterna i Västernorrland och Jämtland gemensamt anställt hösten 2020.



4.4.3 Investeringsbehovet

Den materiel som MRF förfogar över för att utöva sin verksamhet är avgörande för att kunna genomföra till exempel räddningsinsatser av hög kvalitet.

Tillgången på fordon och fast utrustning på dessa, är de i särklass dyraste investeringarna. Förbundet har ett 25-tal tunga lastbilar samt drygt 20 personbilar och lätta lastbilar. Alla tunga lastbilar och tre fjärdedelar av personbilarna/lätta lastbilarna är registrerade som utryckningsfordon med särskilt höga krav på funktion och säkerhet. Totalt, inkluderande övriga fordonsslag, har MRF över 100 besiktningsskyldiga fordon.

För att kunna hålla en rimlig utbytestakt avseende tunga lastbilar behöver två stycken nya köpas in årligen. När det gäller personbilar/lätta lastbilar är behovet cirka tre per år. MRF leasar sex personbilar därav två elhybrid. Räddningsfordonen är utrustade med materiel som i många fall är kostsam. Det gäller släcksystem och olika former av annan specialutrustning.

En viktig del i MRF:s fordonspark är lastväxlarlösningar. Dessa innebär att förbundet behöver ha tillgång till lastväxlarflak för flera olika ändamål. Främst vattentankar med släcksystem fast monterade men också containrar med utrustning avsedda för till

exempel översvämning, rökskydd, skogsbrand, och olyckor med farliga ämnen.

Under de senaste åren har MRF inte fullt ut kunnat hålla den utbytestakt av fordon som krävs för att fordonsparken ska ha förutsättningar att fungera bra och vara tillräckligt kostnadseffektiv. Den vanliga årsnivån på fordonsinvesteringar har varit att en tung lastbil har köpts in. Detta har med ekonomiska realiteter att göra.

” 25 brandbilar står redo att rycka ut i Medelpad

Fordonsparken har nu blivit äldre än planerat. Konsekvenserna är större risk för haverier som kan medföra att MRF inte kommer fram till en olycka i planerad tid och försämringar avseende personalens arbetsmiljö. På sikt blir även trafiksäkerheten lägre. Det blir också högre kostnader för reparationer.

Utöver investeringarna i fordon finns ett löpande behov av att se över och köpa in olika typer av personlig utrustning och grupputrustning. Härtill kommer behovet av att byta ut materiel som används för utbildningar och kontorsutrustning. Under flera år framöver bedömer MRF, på grund av det ansträngda ekonomiska läget, att investeringarna behöver hållas på lägsta möjliga nivå. Det bedöms förbundet kunna klara under förutsättning att MRF får justeringar för årliga kostnadsökningar.

4.4.4 Pensionsförpliktelse

MRF har en kollektivavtald pension där den avgiftsbestämda delen är 4,5 % av pensionsgrundande lön upp till 7,5 inkomstbasbelopp och 30 % på belopp därutöver som står för den förmånsbestämda delen. 2020 var inkomstbasbeloppet 66 800 kr och 7,5 inkomstbasbelopp är totalt 501 000 kr, vilket motsvarar en månadslön om 41 750 kr/månad.

Den totala pensionsförpliktelsen i balansräkningen är 157 647 tkr.

- Pensionsavsättning inklusive särskild löneskatt uppgår till 109 887 tkr.
- Ansvarsförbindelsen för intjänad pension innan 1998 inklusive särskild löneskatt uppgår till 47 760 tkr.

Se not 9 & 12 för mer specifik redogörelse.

MRF har inga pensionsförpliktelser som har tryggats i pensionsförsäkring eller pensionsstiftelse.

4.4.5 Avsaknad av täckning för årliga kostnadsökningar inom driften

Det finns inte täckning för årliga kostnadsökningar avseende verksamhetskostnader, vilket är ett problem för förbundets ekonomiförsörjning. MRF har under 2020 fattat ett beslut om fortsatta åtstramande ekonomiska åtgärder och har gjort vad som är möjligt för att hålla kostnaderna nere. Restriktivitet gällande konferenser, utbildningar och inköp har gällt samt övernattningar har undvikits. Pandemin har gjort att dessa kostnader har hållits på en mycket låg nivå.

Under ett normalt år går MRF back med minst 800 tkr varje år på driften. År 2020 kan på grund av pandemin inte räknas som ett normal år avseende driften.

Under 2020 har ökade hyreskostnader till ägarkommunerna på 245 tkr varit kännbara. För att kunna upprätthålla nuvarande verksamhetsnivå, operativt och förebyggande, krävs täckning för årliga kostnadsökningar inom driften.



4.5 Händelser av väsentlig betydelse

Pandemins påverkan på vår verksamhet och ekonomi

Coronasituationen har medfört betydande konsekvenser för verksamheten och ekonomin vid MRF. Ett stabsarbete pågår sedan början av mars månad för att säkerställa den samhällsviktiga verksamhet som förbundet bedriver. Kontinuitetsplanering både vad gäller personal och materiel är viktiga delar av arbetet i staben.

Rutiner i smittskyddande syfte för personalen i främst de egna lokalerna har i viktiga avseenden skärpts upp. Säkerheten inom ett stort antal områden har höjts. Upprätthållande av ett bra smittskydd för all personal har hela tiden varit viktigt. Skyddet för de mest verksamhetskritiska funktionerna som hela den operativa verksamheten samt löne- och ekonomihanteringen har legat främst vid olika ställningstaganden. Personalfrånvaron har glädjande nog varit ganska låg ända sedan coronasituationen uppstod.

Extra kostnader som inte är budgeterade har uppkommit när rutinerna har skärpts. Till stora delar handlar

detta om inköp av skyddsutrustning. Kostnaden för denna utrustning ligger på cirka 150 tkr.

Mindre förebyggande arbete

MRF har tappat intäkter till stora belopp under perioden. Förbundet har till exempel varit tvunget att ställa in i stort sett all extern utbildning som vi tar betalt för att genomföra. Uteblivna intäkter för sådana utbildningar bedöms per sista augusti 2020 bli 800 tkr. Sammanlagt bedöms uteblivna intäkter för 2020, på grund av coronasituationen, uppgå till 1 760 tkr. Se vidare i tabellen i kapitel 4.11 Ekonomisk ställning.

MRF har varit i kontakt med Sveriges kommuner och regioner (SKR) angående täckande av dessa uteblivna intäkter. SKR hänvisar till att kommunerna har fått höjda statsbidrag med anledning av den uppkomna situationen. MRF är en del av Sundsvalls, Timrå och Ånges kommunkoncerner och hänvisas till dessa för ökat anslag. Förbundet hade redan innan coronasituationen uppstod en ansträngd ekonomi och behöver få tillkommande medel för sina uteblivna intäkter. Detta för att kunna fullgöra den verksamhet som förbundet är ålagd och med bibehållen kapacitet.

MRF har fått ekonomisk förstärkning från ägarkommunerna på 1 617 tkr för år 2020.

Osäker framtid

Det är i skrivande stund oklart hur stor påverkan pandemin kommer att få på verksamhet och ekonomi eftersom den fortfarande pågår. Intäkterna under det närmaste året kommer inte att nå samma nivå som innan pandemin. Förbundet kommer samtidigt ha ett särskilt stort behov av egen kompetensutveckling och investeringar av olika slag. Det kommer till exempel att ta tid för de externa utbildningskunderna att hitta tillbaka till MRF.

Logistik är viktigt inom räddningstjänsten. Det måste hela tiden finnas personal, verktyg och fungerande utrustning till alla övningar och så klart - i skarpt läge.





Beställningar som har fått skjutas på framtiden under pandemin ska samordnas med inköpsbehov som har tillkommit under året.

Lärdomar av pandemin

Vi har också lärt oss att kostnader långsiktigt kan hållas nere genom att vissa typer av möten lämpar sig bra för att genomföra digitalt. Färre kontorsarbetsplatser behövs i framtiden då digitala lösningar underlättar mer distansarbete. En förbättrad hygienhållning bör leda till att personalen håller sig friskare från influensa och förkylningar.

4.6 Förväntad utveckling

Det allmänna ekonomiska läget

Det har varit ett tufft ekonomiskt läge inom det kommunala området, vilket ser ut att fortsätta under de närmaste åren. Kostnaderna för stöd till unga och äldre ökar. Försörjningsstödet ökar generellt. Läget i konjunkturen är inte lika stabilt längre och riskerar försämrats i en nära framtid. Kommunerna drabbas också negativt av ett tufft läge inom regionernas sjukvård. Positivt är dock att statsfinanserna är någorlunda stabila, bland annat genom en låg statsskuld.

Detta läge påverkar också MRF:s ekonomi. Den sammanlagda kostnadsnivån höjs för varje år. Men den

normala årliga ökningen av medlemsbidraget stannar på täckning för avtalsenlig lönerevision.

Säkerhetsläget

Det allmänna säkerhetsläget har försämrats i Sverige och i vår omvärld under de senaste åren. Inget tyder för närvarande på en förbättring. Kravet på en förstärkt krisberedskap och att bygga upp det civila försvaret igen är tydligt. Detta gör att kommunerna behöver satsa både på ett bra fysiskt skydd och informationssäkerhet, inkluderande IT-säkerhet.

Klimatförändringar - 2020 det näst varmaste året

I förra årsredovisningen skrev vi att 2019 var det näst varmaste året som uppmätts på jorden sedan tillförlitliga temperaturmätningar finns att tillgå från mitten av 1800-talet. Samma sak kan vi skriva i årets årsredovisning, då det nu är 2020 som är det näst varmaste året. Vidare är medeltemperaturen för de senaste fem åren de högsta som har uppmätts. Så även temperaturen för den senaste tioårsperioden. Planeten har blivit cirka 1,1 grader varmare jämfört med perioden 1850–1900.

” Det näst varmaste året - igen

När vi över 1,5 - 2 graders global uppvärmning riskerar flera oåterkalliga kedjemekanismer i klimatsystemet att driva klimatförändringarna vidare utom mänsklig kontroll. Kraftfulla utsläppsminskningar



Vi var medarrangör till MSB:s klimatkonferens i oktober. Mats Bergmark föreläste om de tuffa utmaningarna vi står inför.

krävs för att förhindra att vi når denna ”tipping point”. MRF behöver ”dra sitt strå till stacken” för att bidra till en hållbarare utveckling.

Insikten och kunskapen om detta växer snabbt hos den unga generationen, vilket bland annat gör att de värderar arbetsgivare utifrån klimat- och hållbarhetsengagemang. Vi vill attrahera duktiga, kunniga och bra ungdomar som framtida medarbetare. Inte minst för att klara detta behöver vi utveckla ett trovärdigt hållbarhetsarbete.

Klimatförändringar ändrar förutsättningarna för naturolyckor. Riskerna för naturolyckor har redan ökat och kommer även att fortsätta öka i framtiden. Hur frekventa och allvarliga de blir i framtiden beror dels på hur samhället hinner anpassas till nya klimatförutsättningar och dels på hur omfattande klimatförändringarna blir i slutändan.

Behovet av skicklig personal vid räddningsinsatser i samband med naturolyckor är stort. Ett förebyggande arbete som minskar konsekvenser av naturolyckor är särskilt viktigt.

De globala klimatförändringarna driver redan idag på denna negativa utveckling. Klimatförändringar gör att

livsförutsättningar försämras påtagligt i många områden på vår jord, samtidigt som jordens befolkning ökar. Det är en ekvation som inte går ihop.

Goda förutsättningar att lösa uppgifterna

MRF har, trots utmaningarna ovan, goda förutsättningar att långsiktigt lösa sina uppgifter på ett bra sätt. Förbundet har en stabil organisation och skicklig personal. Det är generellt personer med hög kompetens – såväl för yrkesuppgifterna som socialt

– som söker anställning vid MRF.

Trots dessa omständigheter föreligger svårigheter att till exempel rekrytera brandingenjörer till förbundet. Även när det gäller brandmän på heltid, som har genomgått utbildningen Skydd mot olyckor (SMO), har det blivit tuffare under senare år att anställa tillräckligt många för att verksamheten ska kunna fungera på ett bra sätt.

Däremot har vi lyckats rekrytera tillräckligt många till RIB-verksamheten (räddningstjänstpersonal i beredskap), trots att många räddningstjänster har vakanser över tid inom denna verksamhet. Rekryteringsinsats-

Bild till höger: Vi hade inte så många skogsbränder i år, men vi hade en väldigt speciell - Getberget. Våra styrkor fick åka dit flera gånger och jobba i den väldigt tuffa och svårsläckta terrängen.

” Vi har en stabil organisation med skicklig personal





Vår skogsbrandsexpert Fredrik Edlund kontrollerar eftersläckningsarbetet på Getberget.

erna med att bemanna RIB-stationerna är ett ständigt pågående arbete.

Hantering av olyckor och andra allvarliga händelser

Den största utmaningen är att på ett effektivt sätt kunna leda och hantera insatser vid större olyckor eller andra allvarliga händelser. Det är inte frågan om, utan när, den här typen av utmaningar drabbar Medelpad, och då behöver förbundet vara förberett. Västmanlandsbranden 2014 samt de många och stora skogsbränderna 2018, visar tydligt på att det blir vanligare med större händelser där det ställs höga krav på omfattande och kraftfull ledning och samverkan. 2018 drabbades inte MRF av någon av de största skogsbränderna. Periodvis var läget även här mycket ansträngt med många små och medelstora skogsbränder samtidigt som andra typer av händelser inträffade.

Det är också viktigt att förbundet kan stödja andra räddningstjänster vid stora räddningsinsatser, som MRF till exempel gjorde vid Västmanlandsbranden och vid flera större skogsbränder sommaren 2018.

Riskbilderna i Medelpad för att olyckor och andra allvarliga händelser ska inträffa, är utöver skogsbränder, högre än inom andra områden. I landskapet finns till exempel ett stort antal industrier och andra anläggningar som i sin verksamhet hanterar farliga ämnen, så kallade SEVESO-anläggningar. Det är endast Göteborgsområdet samt området kring Linköping och

Norrköping som har ungefär lika många sådana anläggningar.

Det är av dessa anledningar, för att långsiktigt kunna hantera olika typer av större olyckor eller andra allvarliga händelser på ett bra sätt, som det operativa samarbetet utvecklas tillsammans med räddningstjänsterna i Västernorrlands och Jämtlands län.

Nya lokaler - Pandora

MRF:s heltidsstationer, liksom Lidens RIB-station, är ålderstigna, slitna, omoderna, samt för små ur olika aspekter. De innehåller både påtagliga arbetsmiljö- och verksamhetsproblem. Nya lokaler är en nödvändighet för organisationens vidareutveckling. Dessa förväntas stå klara inom två till fyra år.

Samverkansmodell Pandora

Under 2019 inleddes processen med att ta fram ett projektdirektiv för en ny samverkansmodell under länsstyrelsens ledning. Syftet med projektet är att vidareutveckla länets gemensamma strategi för samverkan och skapa en aktörsgemensam samverkansmodell. Modellen ska innehålla strukturer, rutiner och arbetsätt som ska förbättra aktörernas förmåga till ledning och samverkan under vardagsolyckor, samhällsstörningar och höjd beredskap. Även ett försämrat säkerhetsläge och klimatförändringar ökar behoven av en utvecklad samverkan vid händelser.

Räddsam Västernorrland

Under 2019 påbörjades arbetet med att utreda ett kommande samarbete kring ett Räddsam Västernorrland tillsammans med Räddningstjänsten Höga Kusten-Ådalen och Brand och säkerhet Örnsköldsvik.

Under 2020 har frågan hanterats vidare av räddningscheferna i länet för att komma till beslut i frågan. Ett beslut om Räddsam Västernorrland fattas efter årskiftet med en länsgemensam operativ ledning av räddningsstyrkor. Detta kan komma att påverka flera befattningar som i framtiden kommer att ha ett förändrat innehåll. Samtidigt som kostnaden för att upprätthålla den operativa ledningsförmågan kan förändras. Detta för att möta förändringarna i LSO vad det gäller krav på stärkt övergripande ledning av räddningstjänst.

Under kommande år väntar utvidgning av det operativa ledningssystemet till att först omfatta även Jämtlands län och senare även tillsammans med räddningstjänster i de sex nordligaste länen. Målet är ett robust och väl fungerande ledningssystem som ska klara av att hantera stora samhällsutmaningar.

Personalomsättningen innebär utmaningar

Utmaningar som MRF har är att klara av den stora personalomsättning som väntar när många medarbetare har gått eller inom de närmaste åren kommer att gå i pension. Förbundet behöver också en personal sammansättning som väl speglar befolkningen. När det gäller RIB-verksamheten förväntas det bli svårare framöver att rekrytera nya medarbetare. Detta med anledning av minskat befolkningsunderlag på landsbygden där RIB-stationerna är placerade och att färre bedöms ha sin huvudanställning på orten.

En lösning är att andra kommunalt anställda kompletterar sin huvudanställning med RIB-uppdrag. En annan lösning är de kontorsutrymmen på RIB-stationerna för RIB-personal som har inretts för att användas för distansarbete i huvudanställningarna när RIB-medarbetaren har beredskap. Båda lösningarna tillämpas i förbundet med gott resultat.

Personalens vardag viktig

Det är viktigt att den goda anda som generellt råder hos personalen kan fortsätta. I

Att jobba med en skogsbrand innebär ofta långa arbetspass. Då är det bra att ha med sig lite nödproviant.

sammanhanget är utvecklingsinsatserna inom värdegrunds-/arbetsmodellerna Vår Viktiga Vardag (VVV) och Vår Viktiga Framtid (VVF) viktiga att fortsätta genomföra. Att nå delaktighet kring de frågor som bedrivs på arbetsplatsen, och i övrigt ha ett öppet arbetsklimat, är angelägenheter att kraftsamla kring.

Personal- och ekonomifrågor prioriteras

Internt är det viktigt att MRF fortsätter arbeta med att HR, ekonomi och övrig administration har en långsiktig stabilitet över tid.

För att skapa förutsättningar för en positiv utveckling ska MRF fortsätta prioritera chefs- och ledarutveckling samt annan kompetensutveckling inkluderande satsningar på kompetensutvecklingsplattformen MRF-akademien, gott samarbete med olika samverkanspartners, struktur i arbetet och återkommande uppföljning.

En väl fungerande ekonomiförsörjning med tydlig ansvarsfördelning, god framförhållning och bra internkontroll är avgörande för att utveckla verksamheten.

Fordonsparken

MRF:s fordon behöver bytas ut i en takt som gör att funktionssäkerhet kan tillgodoses och reparationskostnaderna hållas nere. Utbytestakten avseende tunga lastbilar behöver öka i förhållande till de senas-



te åren. Positivt är att MRF de senaste åren bytt ut de båda höjdfordonen vid heltidsstationerna, vilka är de dyraste fordonen.

I samband med utbyte av fordon behövs också fast utrustning i fordonen köpas nytt liksom vissa delar av den lösa utrustningen. Lastväxlarlösningen, som MRF har, ställer krav på utbyte av containrar med utrustning. Kostnader för materiel för att öka trafik-säkerheten vid trafikolyckor förväntas öka under de närmaste åren.

Osäkerhet angående ekonomin

MRF har begränsade möjligheter att med nuvarande verksamhetsnivå ytterligare kunna minska kostnaderna. Efter flera års stram ekonomihushållning återstår endast mindre delar att göra. Eftersom förbundet inte får kostnadstäckning för årliga ökningarna avseende driftkostnader, minskar MRF:s ekonomiska stabilitet kännbart för varje år. Förutsättningarna att kunna öka intäkterna ytterligare är väldigt begränsade. Den pågående coronasituationen har dessutom tillfälligt väsentligt försämrat förbundets intäktsmöjligheter. Ägarkommunerna har under året fått extra medel av staten för att täcka extra kostnader och uteblivna intäkter. MRF har fått 1 617 tkr som i första hand har använts till att kompensera för uteblivna intäkter från bland annat den externa utbildningsverksamheten.

För att ytterligare ett antal år kunna upprätthålla nuvarande verksamhetsnivå, operativt och förebyggande, kommer det krävas stora uppoffringar och alla delar av ekonomin behöver genomlysas. Dessutom kommer förbundet inom ett eller några år att behöva börja låna till kostsamma investeringar som till exempel tunga fordon. Detta medför räntekostnader och avgifter vilket försämrar ekonomin ytterligare. MRF har under 2020 fattat ett beslut om fortsatt åtstramande ekonomiska åtgärder och gör vad som är möjligt för att hålla kostnaderna nere.

Förbundet har under många år genomfört effektiviseringar som har haft direkt ekonomiska effekter. MRF har under tidsperioden 1990-2016 på olika sätt genomfört en rad rationaliseringar gällande fordonsparken. Utifrån dagens penningvärde har MRF minskat sina kostnader för inköp av fordon med drygt 30 miljoner kronor. Sedan 2015 har antalet heltidstjänster minskat med fyra stycken, vilket också är en ekonomisk besparing.

Sammanfattningsvis är den ekonomiska situationen bekymmersam och skapar osäkerheter inför framtiden. MRF har under det senaste året tagit fram ett ekonomiskt underlag med bland annat jämförelsematerial i förhållande till andra räddningstjänster. Sundsvalls kommun har i sitt arbete med besparingsprogrammet P300 givit förbundet i uppgift att inkomma med underlag kring hur kostnaderna för räddningstjänst i kommunen ska kunna belysas i förhållande till jämförbara kommuner. I detta sammanhang beaktas också riskbilderna som nämnts ovan. En redovisning har översänts till Sundsvalls kommun.

Ett mer omfattande ekonomiskt jämförelsematerial mellan MRF och några andra räddningstjänster i landet kommer att tas fram av en politiskt ledd arbetsgrupp under 2021.

” Det är tuffa tider - men vi kämpar på

MRF har givit ägarkommunerna förslag på möjliga effektiviseringar och besparingar som inte försämrar förbundets operativa förmåga. Lagskärpningarna i LSO, bland annat angående krav på förstärkt operativ ledningsförmåga och införande av nationellt mål för olycksförebyggande verksamhet, kommer att ställa högre krav på räddningstjänsterna att lösa sina uppgifter. Då är det viktigt att förbundet får behålla sina nuvarande medel och även får täckning för årliga driftskostnadsökningar för att kunna bedriva en verksamhet på tillräckligt hög nivå.

” Vi har extra tuffa risker som vi alltid behöver kunna hantera

4.7 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Av ägaruppdraget framgår att MRF ska ha en MRP som ett årligt styrdokument för sin verksamhet. Eftersom MRF, enligt kommunalförbundslagen (1985:894) är att anse om en egen kommun, gäller de kommunala redovisningsreglerna fullt ut. Det upprättas två tertialredovisningar med tertialbokslut och en årsredovisning med årsbokslut.

Ägarkommunernas krav på uppföljning framgår av ägaruppdraget. I första hand sker uppföljning till dessa kommuner genom två årliga ägarråd. Direktionens ansvar framgår av förbundsordningen. Det är direktionen som beslutar om MRP, tertialredovisningar och årsredovisning.

När det gäller ekonomisk styrning följer MRF i tillämpliga delar Sundsvalls kommuns ekonomiska styrprinciper. Detta framgår av ägaruppdraget. Eftersom MRF, som en del av Sundsvalls kommunkoncern, ska köpa ett basutbud av ekonomiska tjänster från kommunens servicecenter, behöver förbundet följa deras ekonomiska rutiner.

För den interna kontrollen följer MRF Sundsvalls kommuns styrdokument för sådan kontroll. Det görs årligen ett antal internkontroller som sedan följs upp. Förbundschefen upprättar sin självdeklaration över styrning och uppföljning av verksamheten. Det upprättas även en sammanställning över den årliga internkontrollen vid MRF. Alla handlingar redovisas till direktionen som beslutar om att godkänna den årliga internkontrollen. Handlingarna redovisas också till respektive ägarkommun.



Vi följer Sundsvalls kommuns ekonomiska styrprinciper. Vår uttryckande personal följer insatsledarens styrprinciper.

4.8 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning präglas av redovisningslagens krav på en rättvisande redovisning samt kommunallagens krav på budget i balans och god ekonomisk hushållning (ändamålsenlighet och kostnadseffektivitet). MRF:s finansiella mål är viktiga för att bedöma god ekonomisk hushållning.

4.8.1 Finansiella mål

Medlemsbidragen till förbundet beräknas procentuellt utifrån hur stor folkmängden är i ägarkommunerna tillsammans med löneökningarna för förbundet och detta är grundramen. Ånge kommun har dessutom ett glesbygdstillägg.

Ett av de finansiella målen är att MRF ska nå ett resultat beräknat på 2 % av grundramen sett i ett 3-årsperspektiv. Ägarkommunerna har ställt detta mål bland annat för att MRF ska kunna finansiera sina egna investeringar. För 2020 har direktionen beviljat MRF att nå ett nollresultat och därmed frångå det finansiella målet.

Ekonomiskt mål	2020	2019	2018
Bidrag från ägarkommuner	122 266	117 774	115 276
2% av medlemsbidrag	2 445	2 355	2 306
Årets resultat	2 431	606	1 157
Procent av målpåfyllnad	99%	26%	50%

Ett annat finansiellt mål är att årets utfall av verksamhetens nettokostnad inte får avvika mer än 1 % vid delårsrapporterna, per 30 april och 31 augusti. Det är först vid årsbokslutet som detta mål kan avläsas.

MRF uppfyller inte det målet och detta mål kommer att bytas ut 2021.

Resultaträkning, tkr	Utfall 2020-12-31	Utfall 2020-08-31	Utfall 2020-04-30	Prognos 2020
Verksamhetens intäkter	31 419	20 721	10 395	31 147
Verksamhetens kostnader	-145 444	-95 425	-49 387	-145 783
Avskrivningar	-5 808	-3 883	-1 859	-6 087
Verksamhetens nettokostnader	-119 833	-78 586	-40 851	-120 724
Medlemsbidrag	122 266	79 147	39 574	121 093
Verksamhetens resultat	2 433	561	-1 278	369

4.8.2 Mål och måluppfyllelse

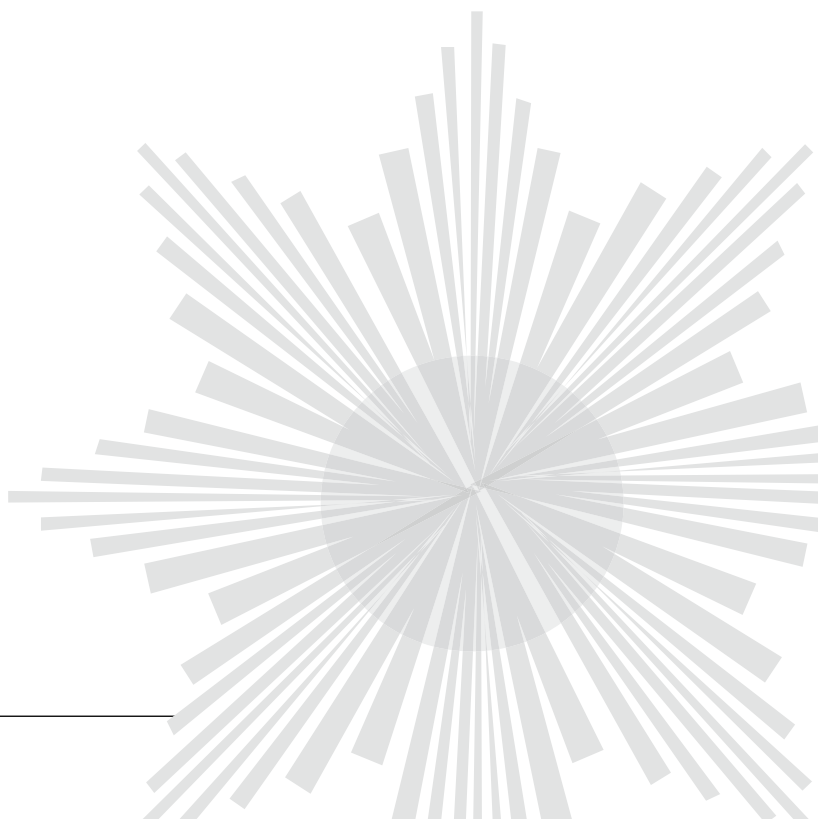
Måluppfyllelse utifrån verksamhetsområde. Sammanställningen avser målen i huvuddelen av MRP.

4.8.3 Kort sammanställning av alla mål

Mål	Måluppfyllelse
Utvecklad samverkan i Pandora	
Effektiva och kvalitetssäkrade räddningsinsatser	
Utveckla trygghetsarbetet	
Effektivt tillstånds- och tillsynsarbete	
Bra riskarbete i samhällsbyggnadsprocessen	
Uppbyggnad av ett nytt civilt försvar	
Ansvarsfullt miljöarbete	
Tydlig styrning och ledning av verksamheten	
Personalpolitik i framkant	
God ekonomisk hushållning	
Förebyggande arbetsmiljöarbete	
Framgångsrikt jämställdhets- och likabehandlingsarbete	
Internkontrollarbete som en del i verksamhetsutvecklingen	

Förklaring av färgerna

	Målet är uppfyllt
	Målet är delvis uppfyllt
	Målet är inte uppfyllt



4.8.4 Mål och aktiviteter

Se nedan under respektive mål.

Utvecklad samverkan i Pandora

- Beslut för att gå vidare med projektering för nya lokaler väntas tas i början av år 2020.

- Bidra i utvecklingen av samverkansmodellen.

Kommentarer:

Beslut om medel för projektering för nya lokaler i Sundsvall, Liden och Timrå är fattades av alla våra tre ägarkommuner. I juni var alla beslut fattade. Under hösten genomfördes flera förberedande arbeten inför projektering och arbetet med projektering har påbörjats i slutet av året.

En upphandling av en huvudprojektledare för nya lokaler har genomförts och en upphandling av arkitekt är påbörjad.

Ett utkast till projektdirektiv för en utvecklad samverkansmodell är framtaget och en dialog med länsstyrelsen är inledd. På grund av coronasituationen under 2020 beräknas dialogen att återupptas under 2021.

Effektiva och kvalitetssäkrade räddningsinsatser

- De mål som beskrivs i det nya handlingsprogrammet för räddningstjänst ska konkretiseras och implementeras.

- Besluta om den framtida inriktningen för utökat operativt samarbete mellan samtliga tre räddningstjänster inom Västernorrlands län.

- Utredda möjligheter för en framtida inriktning om samverkan för gemensam övergripande ledning för de sex nordligaste länen.

- Presentera en fordonsplan för perioden 2021 till 2030.

Kommentarer:

De resultatmål som finns beskrivna i handlingsprogrammet håller på att konkretiseras genom mer detaljerade förmågebeskrivningar inom de dimensionerade händelsetyperna som anges i handlingsprogrammet. Arbetet har pågått under hela 2020, men även under kommande år fram till och med 2023.

Ett beslutsunderlag för ett framtida samarbete i Raddsam Västernorrland har tagits fram, och målet är att politiska beslut i ärendet kan fattas i början av år 2021.

Namnet för samverkan inom gemensam övergripande ledning är Räddningsregion Nord. Den är inledningsvis uppdelad i tre mindre geografiska områden, och för MRF sker närmast ett arbete att tillsammans med räddningstjänsterna i Västernorrland och Jämtland ta fram lösningar på ledningssamverkan. För det arbetet har räddningstjänsterna i Jämtland och Västernorrland gemensamt rekryterat en regional ledningsutvecklare till en projektanställning, med uppdrag att ta fram förslag till den 31 maj 2021. I projektanställningen ingår även att medverka i arbete för samverkanslösningar för hela Räddningsregion Nord.

Arbete med framtagande av fordonsplan 2021 till 2030 är klart.

Utveckla trygghetsarbetet

- Ta fram beslutsunderlag för ett nytt handlingsprogram för MRF, samt medlemskommunerna 2020-2023.

- Utveckla samverkan med andra aktörer i trygghetsarbetet, bland annat genom ”Ett Sundsvall som håller ihop”.

Kommentarer:

MRF beslutade om nytt handlingsprogram för räddningstjänst och den förebyggande verksamheten i början på året. På grund av det anstängda året i och med Coronapandemin har planerna gällande suicid, fallolyckor och naturolyckor, som ska tas fram i samarbete med kommunerna blivit något försenat. Under hösten antogs verksamhetsplanen för området i Sundsvalls kommun, vilket är ett underdokument till ”Strategi för trygghet och säkerhet i Sundsvalls kommun”. I Ånge och Timrå kommun pågår diskussionerna för hur planen ska se ut.

Inom ”Ett Sundsvall som håller ihop” antogs områdesplanen för Kvissleby under våren. Inom ramen för projektet har MRF även hjälpt Kultur- och Fritidsförvaltningen med en utredning angående Njurunda Folkets hus där förhoppningen är att slutresultatet får positiva effekter för Kvissleby som område. I övrigt har året präglats av stor påverkan av coronapandemin där otroligt mycket har blivit inställt eller genomförts i starkt reducerad form.

Effektivt tillstånds- och tillsynsarbete

- Vidmakthålla och säkerställa en snabb hantering av tillståndsärenden.

- Utveckla vår hantering av de krav som ställs vid tillsyner så att det sker på ett rättssäkert sätt.



Under 2020 började vår personalklubb hyra ut flytvästar även till våra fyrbenta vänner. Alla i familjen ska använda flytväst - för säkerhets skull.

Kommentarer:

Under året har det säkerhetsställt att vi arbetar på ett snabbt och effektivt sätt vad gäller vår tillståndsgivare verksamhet. Detta har skett med bland annat stickprovskontroller av ett antal ärenden.

Utöver detta har MRF arbetat fram ett nytt arbetssätt för att säkerhetsställa att vi alltid driver frågor rörande tillstånd framåt. Detta för att tillstånd inte ska fastna i en process som aldrig kommer till beslut. Detta arbete har skett i nära samarbete med andra städer i ”100 000-klubben”.

Att hantera tillsynsärenden med brister på ett rättssäkert sätt betyder att när större brister finns behöver beslut om föreläggande fattas, vilket i sin tur betyder att den andra parten har möjlighet att överpröva saken. MRF har därför arbetat för, att när det krävs, alltid fatta ett beslut som går att överpröva. En indikation på att MRF arbetar mer rättssäkert är att antalet förelägganden har ökat under den senaste treårsperioden.

Bra riskarbete i samhällsbyggnadsprocessen

- Verka för att MRF blir inblandade på ett tidigt sta-

dium i olika planprocesser, i syfte att påverka dessa ur ett riskreducerande perspektiv.

- Medverka till att klimatanpassningsarbete i ägarkommunerna bedrivs på ett bra sätt och som även omfattar brandspridningsrisker från tätortsnära skog.

Kommentarer:

Under 2020 har arbetet med en ny översiktsplan för Sundsvall 2022 – 2026 intensifierats. MRF har under året verkat för att vara delaktig i denna process och belysa frågor rörande trygghet och säkerhet.

Under året har ett projekt med Sveriges Lantbruksuniversitet (SLU) och Sundsvalls kommun bedrivits angående att titta på brandrisker i tätortsnära skogar. Projektet avses bli en pilotstudie i Sverige kring riskreducerande och förebyggande åtgärder avseende brandspridningsrisker från skog till bebyggelse. Under slutet av 2020 har MRF även arbetat för att bli del av en internationell studie som berör dessa frågor.

Målet med arbetet är att öka säkerheten för bostadsbyggande runt tätortsnära skogar. Detta utifrån att den globala medeltemperaturen ökar vilket kommer

leda till större skogsbränder även inom MRF:s geografiska område.

Uppbyggnad av ett nytt civilt försvar

- Planera för krigsorganisation, krigsplacering samt fortsätta arbeta med utbildning och kompetenshöjande åtgärder rörande totalförsvar.

Kommentarer:

Pågår enligt plan.

Ansvarsfullt miljöarbete

- Införa fler möten/utbildningar via digitala videotekniker för att minska miljöpåverkan på grund av resor.

- Säkerställa och arbeta in en rutin för att begränsa användandet av skum vid räddningsinsatser.

- Öka vår kompetens och förmåga att minimera miljöskador av förorenande släckvatten.

- Öka vår, och bidra till andras kompetens, kring effekter av klimatförändringar.

- Öka antalet miljöfordon.

- Under 2020 ska MRF:s medarbetare få kunskaper om avsikten med agenda 2030.

Kommentarer:

Coronapandemin har inneburit en stor ökning av användandet av videoteknik för digitala möten, utbildningar och även i övrigt vid kommunikation i det dagliga arbetet. Den digitala tekniken har därför blivit en integrerad och naturlig del i arbetet. Resorna har inte minst med anledning av detta minskat under året.

Bränsleförbrukningen ligger på en lägre nivå än tidigare år. Även om det nu finns ett behov av ett återupptagande av fysiska möten efter att pandemin är över, så kommer den digitala mötesformen att finnas kvar som en integrerad del.

Skumstrategin är reviderad och är med som en utbildning i vår utbildningsplattform "MRF akademien". Majoriteten av personalen i vår uttryckande organisation har genomfört utbildningen.

En ansvarig för att utveckla vår förmåga om att minimera miljöskador till följd av förorenande släckvatten, kommer att utses internt. Första steget därefter är att finna goda exempel från övriga räddningstjänster i Sverige, som kan bidra till vår egen utveckling. Arbetet kommer att pågå under några år framåt.

Samtlig operativ heltidspersonal kommer att få en utbildning om klimatförändringar, samt den utrustning som MRF har för att begränsa skador till följd av väderrelaterade insatser. Under året genomfördes en planering och framtagande av ett utbildnings- och övningspaket i flera steg som nu kommer att genomföras under våren 2021.

För två miljöfordon har leasingavtal tecknats, dessa har tagits i bruk under april månad.

Agenda 2030 finns nu tillgänglig som internutbildning i vår utbildningsplattform "MRF akademien".

MRF, Räddsam Västra-Götaland och MSB arrangerade tillsammans en nationell konferens som syftade till att öka räddningstjänsters kunskaper kring

Utbildningskonceptet YAM för att motverka psykiskt ohälsa bland unga hoppas vi kunna utveckla tillsammans med våra ägarkommuner och Region Västernorrland - efter pandemin.





Energi är viktigt. Här serverar Mats Karlsson med lunch till våra rökdykarinstruktörer som har utfört ett hett arbete.

klimatförändringar. Konferensen genomfördes den 6 oktober som en websänd konferens, men även med visst deltagande på plats. Det sammatagna deltagande under konferensdagen var ca 500 personer, men hela konferens har textats och ligger nu upplagd på MSB:s Youtubekanal. Detta har inneburit att många har sett hela eller delar av konferensen även efter den 6 oktober.

Tydlig styrning och ledning av verksamheten

- Fortsätta satsningen på att utveckla färdigheter för chefer och ledare.

- Ta fram en ny styrmodell i vilken både verksamhet samt resurserna personal och ekonomi ingår.

- Ta fram en ny kommunikationspolicy med de fyra hörnstenarna; medarbetarna är våra viktigaste ambassadörer, omvärldsbevakning, klarspråk och kriskommunikation. Kommunikationspolicyn kompletteras med riktlinjer för sociala medier, webb, grafisk profil och värdskap.

Kommentarer:

Chefs- och ledarutvecklingen har fortsatt under perioden. Samtliga chefer har deltagit vid Sundsvalls kommuns Chefsarena i februari. MRF var en av arrangörerna för arenan. Chefs- och ledarutvecklingsdagen under hösten genomfördes digitalt på grund av pandemin. I övrigt har arbetet med chefs- och ledarutveckling inriktat sig mot grupparbetsuppgifter och även enskilda uppdrag, vilka sedan kommer att sammanställas.

Arbetet med att ta fram en ny styrmodell har skjutits fram några månader på grund av pandemin. En arbetsgrupp har inrättats för uppdraget att ta fram ett förslag till en ny sådan modell. Ett referensmaterial har samlats in för att kunna beakta delar av strukturer på styrmodeller som redan finns för andra verksamheter.

En ny kommunikationspolicy har tagits fram och kommer att beslutas efter årsskiftet. Förvaltningen har redan börjat jobba med de fyra hörnstenarna. Att se medarbetarna som de viktigaste ambassadörerna är

en nyckelfråga för vår trovärdighet i samhället. En rad aktiviteter genomförs för att arbetsklimatet, trivsel och känslan av delaktighet ska stärkas. En engagerad medarbetare som trivs är också en god ambassadör för vår verksamhet.

Klarspråk handlar om att vara tydlig och begriplig. Som offentlig organisation och myndighet är vi skyldiga att skriva så att så många som möjligt förstår. Det gäller både internt och externt.

Kriskommunikation handlar om att alltid integrera kommunikationen i hanteringen av en kris. Omvärldsbevakningen är en del i kriskommunikationen men även i vardagen. Genom att vara bra på omvärldsbevakning kan vi planera vår kommunikation på ett bättre sätt och fatta klokare beslut.

Digital tillgänglighet innebär att ingen ska hindras från att få tillgång till digital offentlig service. Från och med den 23 september 2020 ska alla webbplatser vara tillgängliga. Detta enligt lagen om tillgänglighet till digital offentlig service. MRF vill att så många som möjligt ska hitta och förstå den information MRF vill förmedla. Det är också det som sägs i kommunikationspolicyn. Under året har MRF analyserat webbplatsen gjort en del förbättringar och en redogörelse för de brister som finns. Under kommande år fortsätter arbetet med att göra hela webbplatsen tillgänglig.

MRF har upphandlat ett nytt verktyg för mediabevakning. I verksamheten är det viktigt att snabbt kunna ge media information om händelser. Genom verktyget skickas pressmeddelanden och mediabevakningar kan göras.

Personalpolitik i framkant

- MRF:s värdegrundsarbete Vår Viktiga Vardag ska få en nystart.

- Se över rekryteringsprocessen.

- Tydliggöra strukturen för löneöversyn.

- Se över rehabiliteringsprocessen för att få medarbetare snabbare tillbaka i arbete.

- Implementera kompetens- och kvalitetsplattformen MRF Akademin.

Kommentarer:

En arbetsdag med MRF:s värdegrundsarbete Vår Viktiga Vardag (VVV) genomfördes under våren

och hösten 2020 för all heltidspersonal. Detta för att bland annat tydliggöra det fortsatta arbetet med den egna värdegrundsmodellen. En viktig del i detta arbete är att lyfta fram dialogen när det gäller ”mjuka frågor” i tvärgrupper. Frågeställningarna under dagen innefattade till exempel vad MRF och dess medarbetare ska tänka på i framtiden. Allt ifrån arbetsklimat till rekrytering av nya medarbetare.

MRF fick in många synpunkter som omvandlades till kompletterade frågeunderlag i den enkät inom organisatorisk och social arbetsmiljö som



genomfördes under juni 2020.

Bearbetning av underlaget har pågått under året.

Under VVV-dagen på hösten 2020 låg fokus på fortsatt arbete med vår organisatoriska- och sociala arbetsmiljö samt arbete med att utveckla våra värdeord.

Verksamhetsplanen för samtliga arbetsenheter belyser att MRF:s grundläggande arbete inom VVV ska fortgå och kopplas till att:

- Förhållningsreglerna ska implementeras hos personalen.
- Frågor och tankar kring VVV ska genomsyra verksamheten och löpande följas upp av respektive chef.

Arbetet med att se över rekryterings- och rehabilite-

ringsprocesserna har påbörjats under året. Undersökningar har gjorts gällande möjligheten att använda sig av det rehabiliteringssystem som finns inom Sundsvalls kommun för att underlätta dokumentation samt säkerställa att rehabprocessen följer lag och praxis.

Kostnadsbilden kommer utredas innan beslut tas. Om MRF inte har möjlighet att använda sig av Sundsvalls kommuns processtöd kopplat till rehab kommer en motsvarande struktur att byggas upp i den chef- och ledarplattform som kommer implementeras under året. Dock kvarstår att utreda vart dokumentationen på säkrast

sätt förvaras under handläggningstiden. MRF har infört sitt eget utbildningskoncept, benämnt MRF-akademin. Genom ett modernare upplägg för olika utbildnings- och utvecklingsområden, säkrar vi kompetensen. MRF-akademin är ett digitalt stöd för att underlätta för inlärningsprocessen som bland annat håller reda på när nya utbildningsinsatser behövs för den enskilde medarbetaren. IT-systemet innehåller även möjligheter till kunskapstest för att säkerställa tillräcklig kompetensnivå. Flertalet aktiviteter/utbildningar är under produktion i akademien.

MRF har påbörjat träffar med olika personalgrupper för att informera om konceptet. Samverkan med två andra räddningstjänster är påbörjat samt rutiner för

administration, uppföljning och registrering håller på att skapas.

En chef- och ledarplattform är under uppbyggnad. Chefs- och ledarplattformen är ett hjälpmedel för våra chefer att hitta information och processer kopplat till sitt chefsuppdrag. Stora delar av detta verksamhetsstöd finns redan på plats, men arbetet med att komplettera med MRFs egna rutiner kvarstår. I samband med att chefs- och ledarplattformen lanseras tillkom även en samtalsmodul som ska användas vid exempelvis medarbetar- och lönesamtal.

God ekonomisk hushållning

- MRF ska uppnå minst ett nollresultat.
- Verksamhetens nettokostnad inte får avvika mer än 1% per 30 april och 31 augusti.
- Översyn av användande av avtal vid inköp av varor eller tjänster.
- Upprätta en långsiktig fordonsförsörjningsplan.
- Genomföra kvalitetssäkring av anläggningstillgångarna.

Kommentarer:

MRF:s aktiva arbete med ekonomiförsörjningen inkluderande en stram linje vad gäller kostnadsutvecklingen har medfört ett positivt resultat vid kalenderårets slut. MRF klarar inte 2 % målet för 2020 och inte över en treårsperiod. Målet om prognossäkerhet är inte uppnått under 2020.

En översyn av förbundets inköps- och upphandlingsprocess har genomförts under året. En tillräcklig upphandlingsfunktion ska genom detta arbete säkerställas. Upphandlingsenheten inom Sundsvalls kommun har påbörjat genomgång av avtalsdatabasen där MRF:s avtal kommer att finnas. Vidare har viss utbildning erbjudits inom området till berörda medarbetare. MRF följer Sundsvalls kommuns riktlinjer gällande upphandling.

En långsiktig fordonsförsörjningsplan, ett investeringsdokument för fordon för perioden 2021-2030, har tagits fram.

MRF har påbörjat arbetet med att se över hanteringen av anläggningsregistret. Planen är att identifiera och utrangera gamla försäljningar samt att lägga in nya anläggningar för korrekt hantering.

Förebyggande arbetsmiljöarbete

- Tydliggöra processen för det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- Ta fram en arbetsmiljöplan för 2020 som anger aktiviteter för att förbättra det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- Utveckla uppföljningen av arbetsmiljöarbetet.
- Utforma en medarbetarenkät gällande organisatorisk- och social arbetsmiljö.
- Ta fram en långsiktig struktur för kompetensutveckling inom arbetsmiljöområdet för chefer och skyddsombud.

Kommentarer:

En arbetsmiljöpolicy är beslutad i direktionen. Till den är en arbetsmiljöplan som löper på tre år kopplad. Innehållet i arbetsmiljöplanen har stort fokus på den organisatoriska- och sociala arbetsmiljön, men även flertalet förbättringar kopplat till den fysiska arbetsmiljön.

Ett årshjul och riktlinjer för det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) håller på att tas fram. Årshjulet kommer bli ett stöd gällande utveckling av uppföljning av arbetsmiljöarbetet. Här kommer även de mål som satts i arbetsmiljöplanen för 2020-2023 att synliggöras. Årshjulet är i första hand ett chefsstöd för att tillhandahålla en överskådlig struktur för chefer inom MRF samt synliggöra arbetsmiljöansvaret.

Under 2020 har det även tillkommit en e-tjänst för anmälan av kränkande särbehandling.

Rekrytering är påbörjad av en drifttekniker, en del i arbetsinnehållet kommer vara uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet där rapportering kommer ske vid delårs- och årsbokslut.

En medarbetarenkät gällande organisatorisk och social arbetsmiljö genomfördes under juni månad och en bearbetning av resultatet är gjort. Ett flertal åtgärder är så väl utförda som inplanerade. Arbetet sker i samarbete med Kommunhälsan.

Det har planerats för en partsgemensam utbildning för skyddsombud tillsammans med den fackliga organisationen Kommunal men insatsen är framskjuten i tiden på grund av coronasituationen. En utbildning för chefer och skyddsombud i grundläggande arbetsrätt är inplanerad och kommer att genomföras.

Framgångsrikt jämställdhets- och likabehandlingsarbete

- Genomföra fortsatta VVV-aktiviteter inom ramen för jämställdhets- och likabehandlingsarbetet.
- Ta fram en likabehandlingsplan för 2020.
- I större omfattning inkludera Barnkonventionen i MRF:s arbete
- Öka antalet kvinnliga brandmän.
- Vara aktiv i kvinnliga nätverk inom räddningstjänsten

Kommentarer:

Vid VVV-dagarna under våren 2020 var temat bland annat fortsatt arbete med jämställdhet och mångfald. Efter summering av tidigare gjorda insatser genomfördes dialog kring frågeställningar som likabehandlingsrådet tagit fram kopplade till tidigare diskussioner.

Summeringen av svaren sammanställdes och ledde till att förbundet innan sommaren genomförde en OSA-enkät (handlar om psykosocial och organisatorisk arbetsmiljö) tillsammans med arbetsmiljögruppen. Under hösten 2020 kom en stor del av VVV-aktiviteterna att handla om just OSA och vad som kom fram där. Ett arbete är påbörjat i respektive arbetsgrupp för att plocka fram de viktigaste synpunkterna på svaren från enkäten.

Likabehandlingsrådet har fortsatt att arbeta för att jämställdhets- och mångfaldsarbetet alltid ligger högt upp på agendorna på alla avdelningar inom MRF.

Likabehandlingsplanen har arbetats fram under våren och är beslutad av förvaltningen.

MRF har fortsatt att vara en aktiv part i att hitta lösningar och former för att få antalet kvinnliga brandmän att öka inom förbundet. En pröva-på-dag för kommande kvinnliga brandmän genomfördes som vanligt på internationella kvinnodagen. Antalet kvinnliga brandmän ökar. Takten på ökningen bör förbättras sett ur en fyraårsperiod.

MRF är medlem i organisationerna Nätverket jämställd räddningstjänst (NJR) och Kvinnor inom räddningstjänsten (KIRTj). Här finns mycket statistik från undersökningar gällande arbetsmiljön inom räddningstjänsten runt hela landet. Förbundschefen har valts in i styrelsen för NJR.

Internkontrollarbete som en del i verksamhetsutvecklingen

- Ta fram rutiner för att integrera det interna kontrollarbetet i verksamheten och i större delaktighet med personalen.

- Ta fram en internkontrollplan för 2020.

- Prioritera interna kontrollfrågor som har med olika regelverk att göra och då främst sådana som har med personalens säkerhet att göra.

Kommentarer:

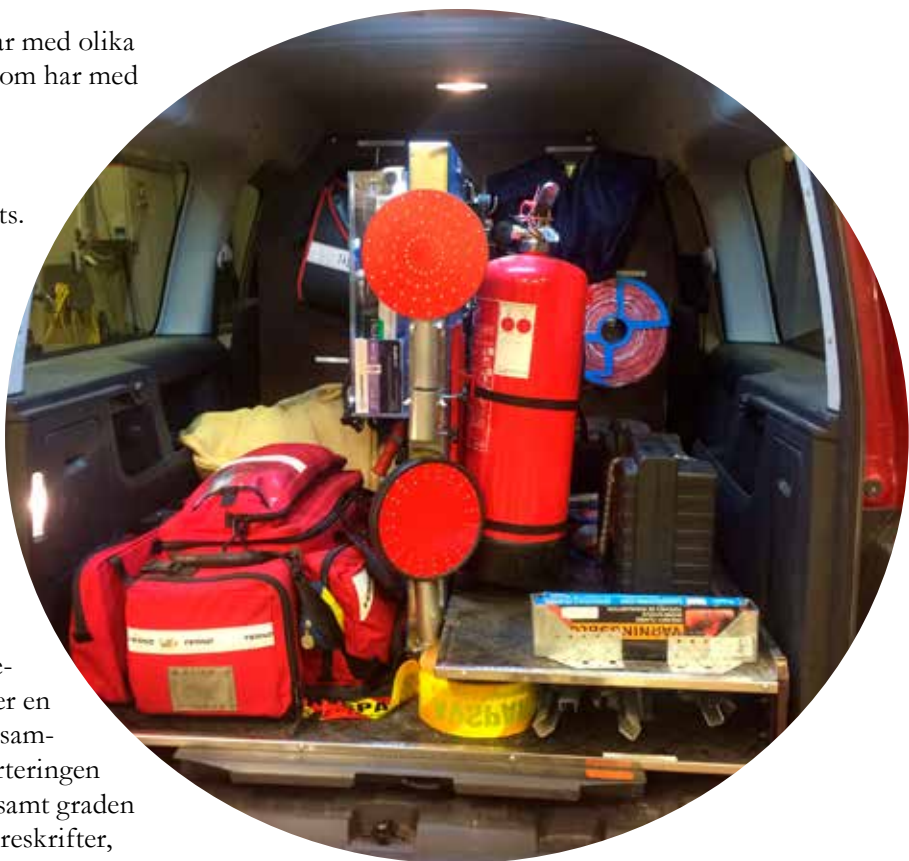
Årets internkontrollarbete har genomförts. I arbetet har delaktigheten ökat tillsammans med personalen. Fler har involverats i de olika kontrollerna och ett bättre lärande bör ha uppnåtts.

Internkontrollplanen för 2020 har fastställts. Samtliga beslutade kontroller är genomförda och redovisas särskilt i årsredovisning för internkontroll. Det har i arbetet varit prioritering på frågor med anknytning till viktiga personalfrågor. I den årsredovisning för internkontroll lämnas också förbundscheffens självdeklaration för året när det gäller en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, hur tillförlitlig den finansiella rapporteringen är och informationen om verksamheten samt graden av efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter, riktlinjer m.m.

Rutiner för att bättre integrera kontrollarbetet i verksamheten och i större delaktighet med personalen, är under utveckling. Det handlar också om att bättre kommunicera internkontrollarbetet och dess vinster för verksamheten.

Förbundet arbetar även med uppföljning och analys i den operativa verksamheten. I arbete som berör förändringar avseende verksamhet och personal görs risk- och konsekvensanalyser. Dessa delar av internkontrollen redovisas närmare i årsredovisning för internkontroll.

MRF deltar i ett nätverk inom Sundsvalls kommun för intern kontroll.



Vi har en internkontrollplan för att kontrollera vår verksamhet. Men vi kontrollerar också vår utrustning - minst en gång i veckan.



4.9 Balanskravsresultat

Enligt kommunlagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning. Ett minimikrav för detta är balanskravet. Enligt balanskravet ska förbundet budgetera för intäkter som minst uppgår till nivån på de budgeterade utgifterna under året.

Ett eventuellt underskott måste täckas av överskott de följande tre åren. Men om ett överskott uppstår vid årets slut får det inte användas för att kompensera för framtida underskott.

Huvudprincipen är att en realisationsvinst inte ska räknas in i balanskravet. Årets resultat reduceras därför med -220 tkr och därmed landar balanskravsresultatet på ett positivt resultat med 2 211 tkr.

” Vi måste hålla balansen, även med vår ekonomi

Balanskravsutredning, Tkr	Utfall 2020-12-31	Utfall 2019-12-31
Årets resultat	2 431	606
Reducering av samtliga realisationsvinster	-220	-435
Justering av realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter		
Justering av realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter		
Orealiserade förluster i värdepapper		
Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	2 211	171
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Balanskravsresultat	2 211	171

Tidigare räkenskapsårs negativa balanskravsresultat uppgår till 0 kr

Ett hus blir snabbt övertänt. Att ha en fungerande brandvarnare är en billig livförsäkring.

4.10 Väsentliga personalförhållanden

MRF hade den 31 december 2020, 289 tillsvidareanställda medarbetare varav 33 är kvinnor. Av de tillsvidareanställda har 13 medarbetare både en heltidsanställning och en RIB-anställning i förbundet.

Ett antal långtidssjukskrivna har under året kommit tillbaka helt i arbete. Sjukfrånvaron har minskat i antal timmar, men har ökat i procent. Detta beror på att vi har varit färre årsarbetare under 2020. Med tanke på coronasituationen är detta positivt.

Av det totala antalet sjuktimmar så är 41 % coronarelaterade, det vill säga i de flesta fall har varit hemma på grund av restriktionerna.

Antalet årsarbetare på heltiden har under 2020 bestått av 119 personer. Under 2019 var antalet 120. I tabellen nedan visas även antalet RIB-anställda, där vi har lyckats bra med rekryteringen under året.

Sjukfrånvaro totalt	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro jan-dec (%)	3,6%	2,8%
Sjukfrånvaro > 60 dagar (timmar)	4 959	7 392
Sjukfrånvaro i timmar	9 365	9 526
Arbetad tid i timmar	260 939	340 336

Sjukfrånvaro kvinnor	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro jan-dec (%)	2,9%	1,8%
Sjukfrånvaro i timmar	1 195	842
Arbetad tid i timmar	40 848	47 948

Sjukfrånvaro män	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro jan-dec (%)	3,7%	3,0%
Sjukfrånvaro i timmar	8 170	8 684
Arbetad tid i timmar	220 091	292 388

Sjukfrånvaro >29 år	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro jan-dec (%)	1,9%	0,2%
Sjukfrånvaro i timmar	584	72
Arbetad tid i timmar	30 869	37 849

” Vi har lyckats bra med att rekrytera deltidsbrannmän

Sjukfrånvaro 30-49 år	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro jan-dec (%)	3,7%	3,6%
Sjukfrånvaro i timmar	5 185	6 612
Arbetad tid i timmar	140 593	181 889

Sjukfrånvaro 50 år <	2020-12-31	2019-12-31
Sjukfrånvaro jan-dec (%)	4,0%	2,4%
Sjukfrånvaro i timmar	3 596	2 841
Arbetad tid i timmar	89 477	120 597

” Under 2020 har sjukfrånvaron varit låg - trots pandemin.

Antal anställda

Personal	2020-12-31	2019-12-31
Tillsvidareanställda	289	284
Heltidsanställda	112	120
Deltidsanställda RIB	190	177
Anställda som är både heltidsanställda & deltidanställda RIB	13	13
Inhyrd personal	0	0



4.11 Ekonomisk ställning

2020 har varit ett speciellt år med tanke på Covid-19 som har påverkat ekonomin och verksamheten. Detta medför att det blir svårt att jämföra mot föregående år. Förebyggande avdelningen har inte kunnat genomföra sin verksamhet som planerat. I den uttryckande delen har alla IVPA-larm (I Väntan På Ambulans) ställts in, förutom larmen gällande akuta hjärtstopp.

Resultatet har påverkats positivt med 2 431 tkr vilket är en stor avvikelse mot budgeten på 0 kr. Detta beror på flera olika anledningar som bland annat att avskrivningarna blev lägre än budgeterat till följd att investeringar gällande tyngre fordon senarelagts. MRF har även hållit nere kostnader genom att inte tillsätta vakanser under året och att ägarkommunerna har täckt upp för det inkomstbortfall som MRF drabbats av under året. MRF hade planerat besparingsåtgärder för året främst gällande kurs/utbildning, rese- och representationskostnader men på grund av Covid-19 så har dessa kostnader minskat ännu mer. Detta innebar att alla kurser/utbildningar samt resor som inte är av nödvändig karaktär har ställts in.

Verksamhetens intäkter uppgår till 31 419 tkr vilket är en minskning med -9 765 tkr mot föregående år och en minskning med -2 273 tkr mot budget. Differensen mot föregående år beror mestadels på en ökning av pensionsavsättningen 2019. Minskningen mot budget beror till största delen på minskade intäkter med -1 945 tkr.

MRF beräknade att intäkterna skulle minska med totalt -1 760 tkr under 2020. Utbildningar gällande HLR och brand samt IVPA (I Väntan På Ambulans) och övningarna för SMC, Släckmedelscentralen ställdes helt in för året. Ägarkommunerna har bidragit med intäkter på 1 617 tkr samt Socialstyrelsen med ytterligare 53 tkr. totalt 1 670 tkr.

Medlemsbidragen från ägarkommunerna är förbundets största intäktspost och utgör grundramen. Denna uppgår till 120 596 tkr. Medlemsbidraget gällande löneökningen är mindre än budgeterat då förhandlingarna gällande löneökningarna inte genomfördes förrän i slutet av året och där man tecknade



När pandemin är över hoppas vi på att kunna öka utbildningarna igen. Det är ett viktigt förebyggande arbete att höja säkerhetstänkandet hos allmänheten.

ett avtal som innebär att alla, anställda inom samma facktillhörighet fick samma höjning, som blev 2,0 %.

Verksamhetens kostnader uppgår till -145 444 tkr vilket är en minskning med -7 105 tkr mot föregående år och -3 212 tkr mot budget. Den största differensen består av av personalkostnader som förtydligas längre ner. När det gäller driftskostnader så har kostnaderna ökat på grund av hemarbete samt inköp av skyddsmaterial. Kostnaderna för resor, kost och logi samt utbildningar har minskat med 570 tkr.

Personalkostnaderna uppgår till -112 283 tkr vilket är en minskning med -5 266 tkr mot föregående år och en minskning mot budget på -3 113 tkr. Minskningen mot föregående år beror bland annat på att pensionsavsättningen var extra hög i fjol jämfört med i år. Om vi jämför mot budget påverkas pensionsavsättningen med en minskning på 1 757 tkr och pensionsutbetalningarna har ökat med -973 tkr.

MRF har minskat månadslönerna med ca 1 138 tkr inklusive sociala avgifter då man har väntat med att tillsätta vakanser för att hålla nere kostnaderna. Sjuklönen har ökat med -338 tkr mot föregående år. Vi har fått ersättning för sjuklönen på grund av Covid -19 med 444 tkr så sjuklönekostnaderna blir totalt -331 tkr vilket är 107 tkr mindre än föregående år. I början av Covid -19 var det högt tryck på provtagningarna vilket resulterade i att de personal som hade symptom fick vänta länge på att bli provtagna. De fick därför vara hemma längre än vad som är vanligt vilket är en del av förklaringen till den ökade kostnaden.

MRF har en kollektivavtalad pension där den avgiftsbestämda delen avser 4,5 % av pensionsgrundande lön upp till 7,5 inkomstbasbelopp och 30 % på belopp därutöver som står för den förmånsbestämda delen. 2020 är inkomstbasbeloppet 66 800 kr och 7,5 inkomstbasbelopp är totalt 501 000 kr vilket motsvarar en månadslön om 41 750 kr/månad för 2020.

Sundsvalls kommun har beslutat att tjänstepensionen ska bokas upp med både den avgifts- och förmånsbestämda delen vilket resulterar i att uppbokningen blir för hög. För att tjäna in den förmånsbestämda delen måste du ha en månadslön på minst 41 750 kr och

många anställda hos MRF hamnar under det taket. MRF har därför justerat kostnaderna för den upplupna tjänstepensionen med -746 tkr inklusive särskild löneskatt för 2020.

Den avgiftsbestämda delen är den del personalen väljer att placera själva medan den förmånsbestämda är en del som tillhör pensionsavsättningen. I årsbokslutet gör MRF en uppskattning av justeringen av den uppbokning som gjorts och i juni 2020 när den sista fakturan kommer kan en korrekt justering genomföras. Detta medförde en ökning på pensionskostnaderna med -70 tkr gällande löneskatt och -287 tkr gällande tjänstepensionen för 2019, totalt -357 tkr. Det är en jämförelsestörande post då kostnaden tillhör 2019.



Drönare är ett bra verktyg för att få en bättre helhetssyn över en händelse. Även inom ekonomin är det viktigt med en bra överblick och helhetssyn.

Investeringsbudgeten för 2020 uppgår till 8 767 tkr.

I början av året har inköp gällande två stycken transportbilar, två stycken insatsbilar, ett terrängflak, en sexhjulig och en snöskoter färdigställt och tagits i bruk för -1 851 tkr. Dessa tillhör budgeten från 2019 som har flyttats över till 2020 med 2 000 tkr.

Förbundet har tidigare inte haft en uttalad reception vilken har i år införskaffats samt behövda arbetsplatser till brandmän, vilket resulterar i en investeringskostnad med -123 tkr. Dessutom har en kemskydds-



Att ha rätt utrustning för uppdraget är viktigt.

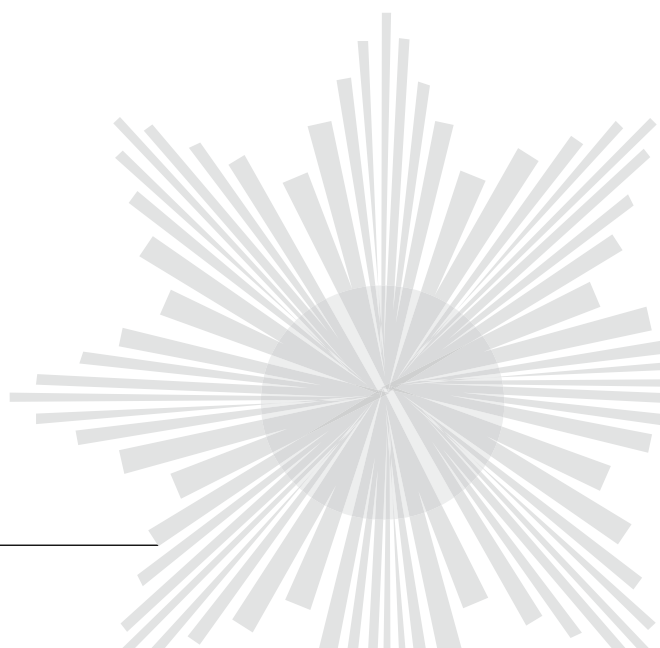
dräkt samt personsökare & rakelapparater köpts in till -472 tkr. Totalt har investeringar inköpts/färdigstälts till en summa av -2 447 tkr där 1 079 tkr påbörjades 2019 och resterande summa på 1 368 tkr belastar 2020.

I budgeten för 2020 har det budgeterats totalt 7 000 tkr för tunga fordon. Ett släckfordon samt ett fordon för trafiksäkerhet med Truck Mounted Attenuator (TMA), på svenska lastbilsmonterad dämpare, och med utrustning för tung räddning på samma fordon. Fordonen kommer att färdigställas under 2021 då det är förseningar i leveransen eftersom leverantörerna har många beställningar på fordon av dessa typer.

” Kryp kör förbi en trafikolycka! Vi investerar i specialfordon för att öka säkerheten för vår personal när de jobbar vid en trafikolycka

5. Resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys

Resultaträkning, tkr	Not	Utfall 2020-12-31	Utfall 2019-12-31	Prognos 2020	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	2	31 419	41 184	31 147	33 692
Verksamhetens kostnader	3, 13	-145 444	-152 549	-145 783	-148 656
Avskrivningar	5-6	-5 808	-5 804	-6 087	-6 128
Verksamhetens nettokostnader		-119 833	-117 169	-120 724	-121 093
Medlemsbidrag	4	122 266	117 774	121 093	121 093
Verksamhetens resultat		2 433	606	369	0
Finansiella intäkter		0	1	0	0
Finansiella kostnader		-2	0	0	0
Resultat efter finansiella poster		2 431	606	369	0
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		2 431	606	369	0



Balansräkning, tkr	Not	Utfall 2020-12-31	Utfall 2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	5	379	401
Maskiner och inventarier	6	34 191	38 138
Summa materiella anläggningstillgångar		34 570	38 539
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar pension medlemskommuner		99 506	95 469
Summa finansiella anläggningstillgångar		99 506	95 469
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		134 076	134 007
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	7	75 421	73 167
Kassa och bank		24 060	14 370
Summa omsättningstillgångar		99 481	87 537
SUMMA TILLGÅNGAR		233 556	221 544
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	8		
Eget kapital		-35 314	-32 883
Varav årets resultat		-2 431	-606
Övrigt eget kapital			
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt	9	-109 887	-105 849
Summa avsättningar		-109 887	-105 849
Andra avsättningar			
Skulder			
Långfristiga skulder	10	-330	-390
Kortfristiga skulder	11	-88 026	-82 423
Summa skulder		-88 356	-82 813
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		-200 674	-189 268
ANSVARFÖRBINDELSER	12		
Pensioner intjänade före 1998		38 436	39 901
Löneskatt på ovanstående		9 324	9 680
SUMMA ANSVARFÖRBINDELSER		47 760	49 581

KASSAFLÖDESANALYS, tkr	Not	2020	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Rörelseresultat		2 431	606
Justering för ej likviditetspåverkande poster	13	5 358	5 414
Poster som redovisas i annan sektion	14	-220	-435
		7 569	5 586
Erhållen ränta			1
Erlagd ränta		-2	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		7 567	5 587
Kassaflöde från förändring av rörelsekapital			
Ökning / minskning av kortfristiga fordringar		-2 253	-526
Ökning / minskning av kortfristiga skulder		5 603	5 105
Kassaflöde från den löpande verksamheten		10 917	10 166
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering av materiella anläggningstillgångar		-2 447	-7 504
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1 221	3 190
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 226	-4 314
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0
Årets kassaflöde		9 690	5 852
Likvida medel vid årets början		14 370	8 107
Likvida medel vid årets slut		24 060	14 370

5.1 Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning Verksamhet, tkr	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	2020	Budget	2019	2020	Budget	2019	Intäkter	Kostnader
10 Gemensam	15 520	16 521	22 533	-20 714	-21 584	-28 699	1 002	-870
20 Räddningsavdelning	4 034	3 599	2 743	-63 582	-62 815	-59 045	-436	767
30 Förebyggande avdelning	7 892	8 878	9 327	-13 849	-15 449	-14 855	986	-1 600
40 Verksamhetsstöd	304	3	1 837	-5 992	-6 801	-6 496	-301	-809
50 Drift Sundsvall	109	468	828	-6 892	-7 000	-8 388	359	-107
51 Drift Timrå	31	111	124	-1 886	-1 951	-2 988	80	-65
52 Alnö	29	47	38	-2 776	-2 730	-2 579	18	46
53 Njurunda	11	89	71	-4 470	-4 491	-4 556	78	-22
54 Matfors	8	64	46	-2 585	-3 024	-2 692	56	-439
55 Stöde	48	73	129	-4 333	-3 831	-4 134	25	502
56 Liden	5	57	103	-3 350	-3 308	-3 437	52	43
57 Söråker	50	141	63	-3 791	-3 888	-3 676	91	-97
58 Ljustorp	0	20	28	-47	-77	-84	20	-29
59 Nouryon	2 991	3 097	2 891	-1 670	-2 309	-1 839	106	-638
61 Ånge Deltidsstation	286	363	283	-5 267	-5 077	-5 126	77	190
62 Fränsta Deltidsstation	101	161	140	-4 237	-4 322	-3 955	60	-86
Verksamhetens intäkter & kostnader enligt resultaträkning	31 419	33 692	41 184	-145 444	-148 656	-152 549	2 273	-3 214

” Vi har en bra bemanning på
alla stationer - men rekrytering
pågår ständigt

Investeringsredovisning Tkr	Utgifter sedan påbörjad investering			Varav årets investeringar		
	Beslutad budget 2019	Ack. Utfall 2019	Avvikelse budget 2019	Budget 2020	Ack. Utfall 2020	Avvikelse budget 2019
Färdigställda investeringar						
Övriga fordon	2 000					
Transportbil		407			59	
Insatsbil		18			910	
Skoter/Sexhjulig		211			64	
Terrängflak					182	
Summa fordon	2 000	636	1 364		1 215	149
Övrig investeringar				1 100		
Skyddskläder					30	
Radio- och larmöverföring		443				
Möbler och inredning					123	
Summa övriga investeringar		443		1 100	153	947
S:a färdigställda investeringar	2 000	1 079		1 100	1 368	1 096

Pågående investeringar	Beslutad budget 2020	Ack. Utfall 2020	Överförd budget 2021
Andningsskydd	667		667
TMA-Bil	2 500	17	2 483
Släck- & räddningsbil	4 500		4 500
Övriga fordon			
Skoter / Sexhjulig		129	
Summa fordon	7 667	147	7 650
Övrig investeringar	1 100	460	
Skyddskläder			
Radio- och larmöverföring		324	
Möbler och inredning			
Summa övriga investeringar	1 100	785	623
S:a färdigställda investeringar	8 767	932	8 272

5.2 Noter

Not 1 - Redovisnings- & värderingsprinciper

Redovisningsprinciper

Årbokslutet är upprättad i enlighet med den nya kommunallagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning som gäller från 2019. Förbundet följer i all väsentlighet rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning, RKR. Redovisningsprinciperna är densamma som vid årsredovisningen 2019.

Jämförelsestörande poster

Dessa särredovisas när de förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och i den ekonomiska ställningen. Det är poster som påverkar jämförelsen mot föregående år och budget som t ex korrigeringar som härleder från tidigare år eller betydande poster som är sällan förekommande.

Materiella anläggningstillgångar

Den ekonomiska livslängden för en anläggningstillgång ska uppgå till minst tre år och anskaffningsvärdet till minst ett halvt prisbasbelopp. Från och med 2019 bedöms anläggningstillgångar efter nyttjandeperiod och vid anskaffningstillfället fastställs en plan för hur en anläggningstillgång med begränsad nyttjandeperiod ska skrivas av och avskrivningen börjar när anläggningarna tas i bruk. I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Eventuellt restvärde utgör inte något underlag för avskrivning. Under 2019 har inga förändringar i avskrivningsperioden utförts vilket innebär att jämförelsetalen inte har förändrats.

Komponenter

MRF har valt att det lägsta värdet för en komponentavskrivning ska vara 100 tkr.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar värderas enligt lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inkomma.

Intäktsredovisning

Verksamhetens intäkter ska redovisas i den period de hänförs till, i den mån det är möjligt.

Pension

Förpliktelser för pensionsåtagande för anställda i kommunen är beräknade enligt riktlinjer för beräkning av pensionsskuld, RIPS, och redovisas enligt den så kallad blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt redovisas som dels som kortfristig skuld, dels som avsättning och dels som ansvarsförbindelse.

Not 2 - Verksamhetens Intäkter	2020-12-31	2019-12-31
Verksamhetens intäkter	31 199	40 749
Reavinster, försäljning av tillgångar	220	435
SUMMA Verksamhetens intäkter	31 419	41 184

Not 3 - Verksamhetens Kostnader	2020-12-31	2019-12-31
Arvoden ledamöter	-460	-470
Lön, jour, beredskap etc.	-61 539	-60 264
Semesterlönekostnader	-6 612	-7 726
Kostnader sjuklön	-331	-438
Kostförmån och ersättningar	-1 341	-1 264
Sociala avgifter / PO	-25 071	-24 297
Pensionskostnader inkl lönevaxling	-16 853	-23 438
Personalrekrytering	-74	-16
Övriga verksamhetskostnader	-33 162	-34 636
SUMMA Verksamhetens kostnader	-145 444	-152 549
Jämförelsestörande poster		
Utbetalt semestertillägg inkl PO, 2010-2018	0	-500
Återbetalning av särskild löneskatt, 2015-2017	0	138
Korrigerig avsättning pensioner inkl löneskatt, 2016-2018	0	980
Korrigerig avsättning pensioner inkl löneskatt 2019	-357	0
Totalt jämförelsestörande poster	-357	618

Not 4 - Bidrag ägarkommunerna	2020-12-31	2019-12-31
Medlemsbidrag Covid -19	1 670	0
Medlemsbidrag Sundsvalls kommun	91 031	88 659
Medlemsbidrag Timrå kommun	16 634	16 176
Medlemsbidrag Ånge kommun	11 056	10 845
Medlemsbidrag löneökningar	1 875	2 095
SUMMA Bidrag ägarkommunerna	122 266	117 774

Not 5 - Byggnader, mark och Tekniska anläggningar	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	729	729
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	729	729
Ingående avskrivningar	-328	-306
Årets avskrivningar	-22	-22
Utgående ackumulerade avskrivningar	-350	-328
Redovisat värde byggnad	379	401

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga byggnader, mark och tekniska anläggningar.

Not 6 - Inventarier och maskiner	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärde	100 970	96 656
Pågående investeringar	932	1 539
Inköp	2 447	7 504
Försäljningar/utrangeringar/korrigeringar	-1 341	-3 190
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	103 008	102 509
Ingående avskrivningar	-64 372	-61 780
Försäljningar/utrangeringar	1 341	3 190
Årets avskrivningar	-5 786	-5 782
Utgående ackumulerade avskrivningar	-68 817	-64 372
Redovisat värde inventarier och maskiner	34 191	38 138

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier.

Not 7 - Kortfristiga fordringar	2020-12-31	2019-12-31
Kundfordringar	64 946	66 522
Löneposter	7	0
Fordran KPA (RBS)	2	0
Skattekonto	30	135
Moms	1 556	1 768
Förutbetalda kostnader	8 778	4 489
Interimsfordringar	102	252
SUMMA Fordringar	75 421	73 167

Not 8 - Eget kapital	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital Sundsvall	-8 155	-8 155
Eget kapital Timrå	-2 439	-2 439
Eget kapital Ånge	-1 166	-1 166
Balanserat resultat	-21 123	-20 516
Årets resultat	-2 431	-606
SUMMA Eget kapital	-35 314	-32 883

Not 9 - Avsättningar pension	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans, Avsatt till pension	85 191	74 462
Ränteuppräknig	868	798
Basbeloppsuppräknig	1 466	1 637
Utbetalningar	-4 418	-3 671
Nyintjänad Förmånsbestämd ålderspension	1 563	868
Nyintjänad särskild avtalspension	3 793	11 536
Övrig post	-23	-439
SUMMA Avsättningar pension	88 439	85 191
Löneskatt avsättningar pension	21 455	20 667
SUMMA Avsättningar pension inkl löneskatt	109 895	105 858
SUMMA Avsättningar pension inkl löneskatt	105 858	92 526
Differens mot BR med 8 tkr beror på avrundningar		

Not 10 - Långfristig skuld	2020-12-31	2019-12-31
Investeringsbidrag översvämningscontainer	-600	-600
Upplösning av investeringsbidrag	270	210
SUMMA Långfristig skuld	-330	-390

Not 11 - Kortfristig skuld	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskuld	-6 280	-9 462
Mervärdesskatt	-1 604	-181
Personalens källskatt & arbetsgivaravgifter	-3 656	-3 697
Upplupen kompledighetsskuld	-417	-376
Upplupen semesterlöneskuld	-4 721	-4 629
Upplupna sociala avgifter	-1 077	-1 599
Upplupen särskild löneskatt	-3 735	-3 241
Debiterad preliminärskatt	4 743	4 025
Avtalsförsäkringar	-61	3
Löneskatt tjänstepension	-1 958	-1 707
Tjänstepension	-4 462	-3 676
Interimsskuld	-64 798	-57 882
SUMMA Kortfristig skuld	-88 026	-82 423

Not 12 - Ansvarsförbindelse	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans, Pensioner intjänade före 1998	39 901	43 156
Ränteuppräknig	308	327
Basbeloppsuppräknig	857	1 026
Utbetalningar	-3 768	-3 538
Övrig post	1 137	-1 069
SUMMA Ansvarsförbindelse	38 435	39 901
Löneskatt ansvarsförbindelse	9 324	9 680
SUMMA Ansvarsförbindelse inkl löneskatt	47 760	49 581

Not 13 - Upplysning om räkenskapsrevision	2020-12-31	2019-12-31
Kostnad för räkenskapsrevision		
Sakkunnigt biträde KPMG	-50	0
Sakkunnigt biträde Ernst & Young 2019	-60	-60
Förtroendevalda	-45	-41
Total kostnad för räkenskapsrevision	-155	-101
Kostnad för övrig revision		
Sakkunnigt biträde Ernst & Young 2019	-70	-70
Förtroendevalda	-5	-5
Total kostnad för övrig revision	-75	-75
Total kostnad för övrig revision	-230	-176

Not 14 - Justering för ej likviditetspåverkande poster	2020-12-31	2019-12-31
Avskrivningar	5 808	5 804
Utrangering/korrigerig materiella anläggningstillgångar	-120	0
Upplösning av investeringsbidrag, översvämningstainer	-330	-390
SUMMA Justeringar för ej likviditetspåverkande poster	5 358	5 414

Not 15 - Poster som redovisas i annan sektion	2020-12-31	2019-12-31
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-220	-435

Not 16 - Operationell leasing personbil	2020-12-31	2019-12-31
Redovisat värde operationell leasing, inom ett år	192	93
Redovisat värde operationell leasing, senare än ett år inom fem år	358	19
Redovisat värde operationell leasing, senare än fem år	0	0

6. Statistik

Räddningsuppdrag efter händelsetyp

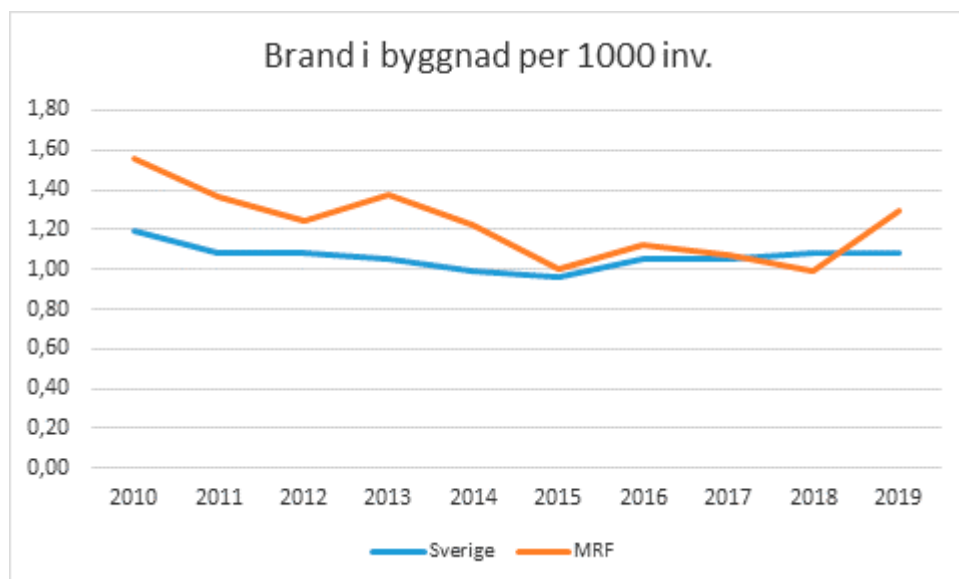
Olyckstyp	2020
Annan brand	28
Annan hjälp till ambulans	29
Annan händelse utan risk för skada	132
Annan naturolycka	2
Annan nödställd person	7
Annan olycka eller tillbud	25
Annan vattenskada	5
Annat larm	1
Annat sjukvårdslarm	35
Annat uppdrag	53
Automatlarm utan brandtillbud	471
Begränsat läckage av drivmedel eller olja	41
Brand fordon/fartyg	77
Brand i avfall / återvinning	19
Brand i byggnad	142
Brand i skog eller mark	87
Drunkning eller drunkningstillbud	12
Fastklämd person	4
Felindikering automatlarm	1
Helikopterlandning	25
Hiss, risk för personskada	2
Hiss, utan risk för personskada	10
Hjälp till polis	3
Hjärtstoppslarm	30
Hot om suicid	32
Inbrottslarm	44
Läckage från vattenledning	6
Medlyssning ej insats	329
Nödställt djur	6
Passning	51
Ras i byggnad / Konstruktion	2
Restvärdesuppdrag utan föregående räddningsinsats	3
Själv mord eller självmordsförsök	5
Stormskada	3
Trafikolycka	258
Utsläpp farligt ämne	12
Översvämning vattendrag	2
(Tom)	140
Totalsumma	2134

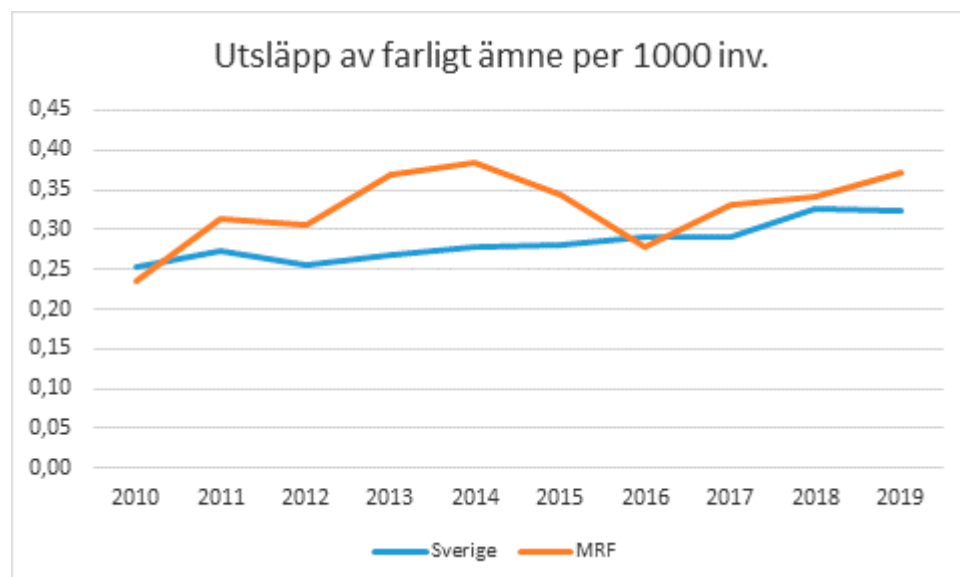
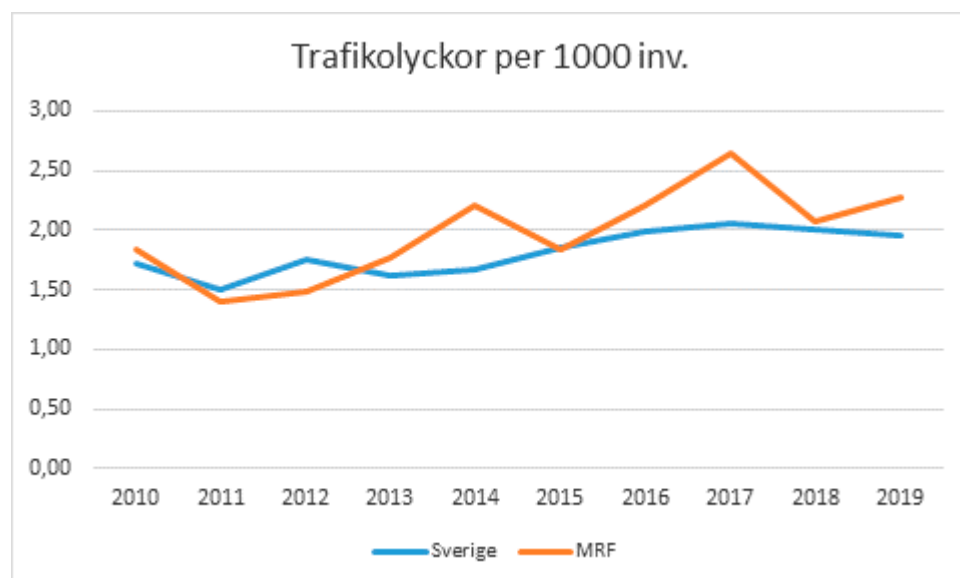
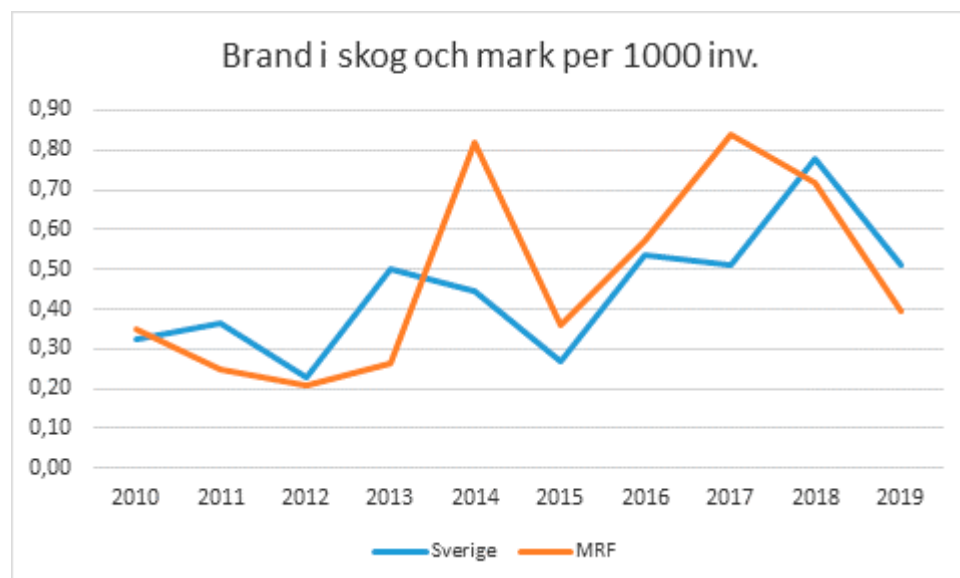
Olyckstyp / År	2016	2017	2018	2019	2020
Automatalarm utan brandtillbud	633	646	644	522	471
Brand i byggnad	179	168	166	201	142
Brand i fordon eller fartyg utomhus	93	116	99	88	77
Drunkning eller drunkningstillbud	10	7	18	13	12
Trafikolycka	333	375	296	331	258

Döda / År	2016	2017	2018	2019	2020
Brand	2	2	1	3	3
Trafik	2	5	7	2	7
Drunkning	2	0	4	0	1

Kommun	Antal händelser som vi har varit inblandade i under 2020
Bräcke	1
Härjedalen	1
Härnösand	29
Kramfors	42
Ljusdal	1
Nordanstig	6
Ragunda	1
Sollefteå	26
Örnsköldsvik	2
Totalt	109

Tabellen visar antal händelser utanför Medelpad, som vi på något sätt har varit inblandad i. Det var totalt 109 stycken år 2020. Vi är ofta inblandade i händelser i Höga Kusten-Ådalen. Många av dessa handlar om hjälp med ledning.







Ett tryggt, säkert och hållbart samhälle



**Medelpads
Räddningstjänstförbund**

Följ oss

