



för MRF att kunna bedriva sin planerade verksamhet har i stor omfattning ändrats. Därtill kommer arbetet med förstudierna.

Förslag till uppföljning

Förbundet avser att föreslå införande av de mål och aktiviteter som av nämnda anledningar inte kommer att kunna genomföras under 2018 i MRP 2019.

Arbetsutskottet

Arbetsutskottet har ställt sig bakom förvaltningens förslag.

28 § Beslut om tertialrapport 2 2018

Direktionen beslutar

att godkänna tertialrapport 2 2018,

att godkänna förvaltningens ansökan om checkräkningskredit, och

att med anledning av bifogad ekonomisk analys, se bilaga 1 till direktionens protokoll, påtala i analysen angivna förhållanden för ägarrådet

Bakgrund

MRF har som kommunalförbund att förutom årsredovisning besluta om tertialredovisningar två gånger per år.

Ärendet

Den viktigaste enskilda aktiviteten inom hela MRF, utanför den löpande verksamheten med operativa insatser och annan myndighetsutövning, är förstudier avseende nya fastigheter med bl.a. nya brandstationer i Sundsvall, Timrå och Liden. Dessa förstudier innebär att andra aktiviteter får stå tillbaka. För att dessa fastigheter, när de står färdiga, ska bli bra för verksamhet, personal och ekonomi, behövs ett från början genomtänkt och noggrant arbete. Förstudierna handlar i första hand om att utveckla samarbetet med medlemskommunerna och andra blåljusorganisationer.

MRF bedöms vara i fas med huvuddelen av den verksamhet som är planerad. Flertalet av aktiviteterna är påbörjade. Många har också slutförts. Ett antal, större än normalt, kommer inte att kunna genomföras. Anledningarna till detta är dels sommarens skogs-

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande



Datum:
2018-09-28

bränder som har tagit i anspråk betydligt större resurser än en normal sommar och dels att förstudierna avseende nya fastigheter innebär en större kraftsamling än som kunde förutses när mål- och resursplanen för 2018 togs fram.

Periodens ekonomiska resultat visar ett underskott på - 3 540 tkr. Verksamhetens intäkter uppgår till 2 000 tkr under periodbudget. Personalkostnaderna är 361 tkr lägre än periodbudget beroende på ett antal vakanta tjänster. När det gäller verksamhetskostnader ligger utfallet på 1 800 tkr över periodbudget. MRF får inte täckning för årliga kostnadsökningar avseende verksamhetskostnader.

Årets prognos är -1 493 tkr vilket är 1 521 tkr sämre än budgeterat resultat.

Förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning om ett resultat på 2 % av medlemsbidraget sett i ett treårsperspektiv, bedöms inte uppnås vid årets slut. MRF har en långsiktig ekonomisk plan (Målbild 2020) som sträcker sig fram till och med 2020, vilken direktionen har beslutat om. Denna tar sikte på ett plusresultat med 2 % av medlemsbidraget vid utgången av år 2020.

För att säkerställa tillgången på likvida medel behöver MRF ansöka om att få disponera en checkräkningskredit. Detta för att vid varje tillfälle vara säker på att investeringar kan genomföras utan att låna till hela investeringsbeloppet.

Ärendets tidigare handläggning

Utformningen av tertialrapporten utgår från MRP 2018.

Förvaltningens övervägande

Prioriteringen av förstudiearbete när det gäller nya fastigheter medför att ambitionsnivån i någon annan del av MRP 2018 behöver sänkas. Sommarens skogsbränder har krävt betydligt mer resurser än normalt. Ett antal aktiviteter kommer därför inte att kunna genomföras på sätt planerats i MRP.

Presentationen av tertialrapporten kompletteras med en analys över det ekonomiska läget, under 2018 och några år framåt i tiden. Möjlig ökning av intäkter utöver ramen från medlemskommunerna och rimliga återstående besparingar avseende driften, kommer inte långsiktigt att kunna ge förutsättningar för en verksamhet på nuvarande nivå. Till avgörande del beror detta på att förbundet inte erhåller kostnadstäckning sedan ett stort antal år för årliga prishöjningar när det gäller verksamhetskostnader.

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande



I övrigt bedöms i allt väsentligt utfallet av tertialrapporten vara positivt.

Förslag till uppföljning

Förvaltningen återkommer med uppföljning för helåret i årsredovisningen.

Arbetsutskottet

Arbetsutskottet har ställt sig bakom förvaltningens förslag.

29 § Beslut om uppföljning av internkontroll tertial 2 2018

Direktionen beslutar

att godkänna delredovisning av internkontroll tertial 2 2018

Bakgrund

MRF följer den arbetsprocess för internkontroll som är fastställd av Sundsvalls kommun. En årlig internkontrollplan ska tas fram. Internkontrollen ska delredovisas efter tertial 1 respektive 2. En årsredovisning av internkontrollen ska göras vid slutet av året. I samband med denna redovisning ska en självdeklaration genomföras över hur det står till med kvalitet och rättssäkerhet inom förvaltningen. MRF deltar i arbetet vid kommunens interna kontrollnätverk.

Ärendet

Arbete med anledning av målområden i internkontrollplanen har påbörjats under perioden.

En handlingsplan har beslutats med anledning av självdeklaration år 2017 över hur det står till inom förvaltningen. Några aktiviteter i denna har skjutits fram några månader i tiden främst med anledning av den hektiska skogsbrandssommaren.

Det finns en bred erfarenhet inom MRF av att arbeta med frågor som avser kvalitet. Både när det gäller kvalitetssäkring av räddningsinsatser och olycksundersökning för att hitta orsaker till avvikelser vid sådana insatser. Risk- och konsekvensanalyser görs regelbundet vid t.ex. förändringar i organisation och beträffande arbetsuppgifter. Samverkansgruppen är en viktig kontrollinstans

Justerandes sign:

Utdragsbestyrkande