



Delårsrapport januari-augusti 2020

Godkänd av direktionen 2020-09-18

Dnr; 740.2020-000965

Innehåll

Räddningschefens inledning	1
Om förbundet	3
Våra medlemskommuner	3
Fakta om förbundet	3
Förvaltningsberättelse	4
Måluppfyllnad mot ägardirektiv och god ekonomisk hushållning.....	4
Styrmodell och målstruktur.....	4
Måluppföljning av inriktningsmål.....	5
Förbundets inriktnings- och effektmål 2020	6
Målområde förebyggande verksamhet	6
Målområde räddningstjänst	6
Målområde medarbetare.....	8
Målområde ekonomi	8
Målområde miljö	9
Räddningsverksamhet	10
Beredskapsverksamhet	11
Teknisk verksamhet	12
Utbildnings- och övningsverksamhet	13
Förebyggandeverksamhet	14
Administrativ verksamhet	17
Personal	19
Resultat och ställning	21
Resultaträkning.....	21
Driftredovisning	23
Balanskravsresultat.....	23
Investeringsredovisning	24
Driftutfall per avdelning.....	25
Prognos 2020.....	25
Balansräkning.....	27
Finansieringsanalys	28
Noter.....	29

Östersund 2020-09-18

Stephen Jerand
Direktionens ordförande

Lars Nyman
Räddningschef

Räddningschefens inledning

Inledning

Pågående pandemi fortsätter att begränsa våra möjligheter att bedriva vissa verksamheter. Det som framförallt har begränsats är våra utbildningar, både externt och internt och den förebyggande verksamheten har inte heller kunnat utföras tillräckligt i den omfattning som planerats. Genomförande av insatser har inte haft någon påverkan som kan kopplas till covid-19 utan rutinerna som gäller då och vid i väntan på ambulans och hjärtstoppslarm har fungerat väl. Vår nya planeringsperiod för att bidra till att undvika smittspridningen är nu 1 aug- 31 okt.

Ekonomi

I det läge som råder med pågående pandemi är det i nuläget svårt att ange en prognos för året med de osäkerhetsfaktorer som råder. Vi fortsätter att bedriva verksamheten så kostnadseffektivt som det är möjligt för att upprätthålla en ändamålsenlig räddningstjänst som uppfyller våra mål. Vi har genomfört och kommer fortsätta med besparingsåtgärder samt kostnadseffektiviseringar i den mån det är möjligt.

Ägarsamrådet har beslutat om ägardirektiven för 2021 och 2022 med en plan för att hantera befintligt underskott med en avstämning 2023 hur det egna kapitalet påverkats.

Personal

Arbetet med införandet av den nya organisationen präglade arbetet i början på året. Den etapp då det gäller förbättringsåtgärderna för att stärka organisationen var att introducera en ny arbetstidsmodellen för den operativa personalen. Såsom allt annat har den största delen handlat om hanteringen av covid-19 vilket då föranledde att införandet av den nya arbetstidsmodellen flyttades fram till efter sommaren, i ett första skede. Nu har införandet skjutits på framtiden igen och planen är nu från v47. Personalomsättningen inom RiB organisationen fortsätter vara hög men gällande heltidstjänster finns nu inga vakanta platser.

Arbetsmiljö

Trots den situation som råder med pandemin har ett arbete fortgått med fastighetsåtgärder. Funäsdalens lokalförbättringar är klart. Vi väntar på beslutad igångsättning i Gällö och Hammerdal med anpassning av lokalerna samt att Östersunds kommun nu har beställt en förstudie gällande stationen i Brunflo.

Övrigt

I början av året genomfördes en två-dagars grundläggande utbildning för direktionen om verksamheten i allmänhet och vårt regelverk i synnerhet, Lagen om skydd mot olyckor.

Ett nytt handlingsprogram för mandatperioden är upprättat, skickat på remiss till berörda organisationer och myndigheter. Efter utgången remisstid har vissa justeringar skett och handlingsprogrammet är därefter beslutad och antaget av direktionen.

Dialogen med Åre kommun fortgår, både politiskt och på tjänstemannanivå, om samverkan. Förslaget som föreligger är att ett samverkansavtal upprättas att gälla från 2021-01-01 till 2022-12-31. Begäran från Åre om stöd grundar sig på det lagförslag som föreligger om att kommunerna ska ständigt upprätthålla en övergripande ledning av

Räddningstjänsten som enligt förslag ska införas från 2022-01-01. Syftet med avtalet är att inom denna tidsram utvärdera om det finns förutsättningar som gynnar båda parter i ett eventuellt samgående av räddningstjänsterna.

I takt med utökad samverkan med Åre kommun fortsätter arbetet gällande samverkan med operativa ledningsfrågor inom Jämtlands och Västernorrlands län. Målsättningen är att ha ett gemensamt ledningssystem för de två länen, vilket i nästa steg också samordnas med ytterligare räddningstjänstorganisationer för att forma en större räddningsregion i norra delen av Sverige.

Länsstyrelsen genomfört tillsyn av verksamheten med nedanstående rekommendationer, i kursiv stil, med de åtgärder som räddningstjänstförbundet vidtagit.

- Resurserna för tillsynsverksamheten behöver utökas för att säkerställa att enskilda uppfyller kravet på skäligt brandskydd.

De vakanta tjänsterna är nu tillsatta och ambitionen är att tillsynsverksamheten ska utökas. Utifrån pågående pandemi begränsas dock vår möjlighet att genomföra tillsynsbesöken fullt ut.

- För att åtgärda bristerna vid brandskyddskontrollerna bör förbundet se till att man får bättre insyn i sotningsentreprenörernas register över kontrollobjekt.

Räddningstjänstförbundet tar del av kontrollboken två gånger per år där register finns över samtliga objekt och förteckning över genomförda åtgärder. I övrigt så kontakter vi berörd entreprenör vid behov.

- Förbundet bör arbeta för att bättre samarbete mot ägarkommunerna till exempel genom att få tillträde till Säkerhetssamordnarnätverket SäksamZ.

Ansvarig för vår förebyggande avdelning ingår numer i SäksamZ

Länsstyrelsens bedömning är att Jämtlands Räddningstjänstförbund genomför de åtgärder som nämns ovan så har förbundet en väl ordnad räddningstjänst med hög målsättning samt god förmåga till räddningsinsats och förebyggande verksamhet.

Lars Nyman
Förbundschef/Räddningschef

Om förbundet

Våra medlemskommuner

Jämtlands räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund bildat av Östersund, Krokoms, Strömsund, Berg, Bräcke, Ragunda och Härjedalens kommuner. Samarbetet inleddes 2004 mellan Östersund, Krokoms och Strömsunds kommuner. 2010 blev Berg och Bräcke kommuner medlemmar, 2012 anslöt sig också Ragunda kommun och sedan 2015-01-01 är även räddningstjänsten i Härjedalen medlem i Jämtlands räddningstjänstförbund. Syftet med förbundet är att optimera nyttjandet av resurserna för kommunal räddningstjänst som återfinns i medlemskommunerna. Verksamheten ska inriktas på att ge människors liv, hälsa och egendom samt miljön med hänsyn till de lokala förhållandena ett tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor.

Fakta om förbundet

Brandstationer

1 Heltidsstation
30 Deltidsstationer
8 Räddningsvårn
Totalt ca 500 anställda

I beredskap dygnet runt året om

1 Räddningschef i beredskap
1 Inre befäl
2 Yttre befäl
29 Styrkeledare
91 Brandmän
I beredskap 24/365 totalt 124 personer.

Befolkningsunderlag: ca 118 750 innevånare
Larm: ca 2 200 per år
Yta: 43 509 km² = 10 % av Sverige



Vårt uppdrag

Jämtlands Räddningstjänstförbund

har till uppgift att svara för medlemskommunernas räddningstjänstverksamhet samt därtill anknutna verksamheter.

Det åligger förbundet särskilt att:

Aktivt verka för och samordna förebyggande verksamhet inom förbundets ansvarsområde samt samarbeta med medlemskommunerna och därvid ingå i kommunernas säkerhetssamordnargrupper.

Ansvara för åtgärder som underlättar för enskilda att ta sitt ansvar.

Ansvara för sotning och brandskyddskontroll.

Ansvara för tillsyn av enskilda att de uppfyller sina skyldigheter enligt LSO.

Ansvara för kommunal räddningstjänst.

Ansvara för undersökning av olycksorsak, förlopp och insats.

Vision

Vår omtanke

Din trygghet

Förvaltningsberättelse

Förbundets huvuduppgift är att leverera bra service och efterfrågade tjänster till alla som bor i och besöker våra ägarkommuner. Jämtlands räddningstjänstförbund arbetar därför ur ett helhetsperspektiv där all verksamhet ytterst syftar till att bidra till medborgarnas och besökarnas trygghet och säkerhet. En helhet som, förutom en god service, också ska borga för en god ekonomisk hushållning med förbundets resurser. Förbundet stödjer också ägarkommunerna i arbetet med krishantering, höjd beredskap samt att upprätta ett handlingsprogram för verksamhet i samverkan med ägarkommunerna. Verksamheten inom förbundet har under perioden bedrivits enligt intentionerna i gällande lagstiftningar för skydd mot olyckor samt enligt av direktionen antagna mål. De lagar som specifikt reglerar räddningstjänsten är främst Lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010:1011) brandfarliga och explosiva varor (LBE). Verksamheten bedrivs också i enlighet med, av direktionen antagna, handlingsprogram enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor.

Måluppfyllnad mot ägardirektiv och god ekonomisk hushållning

Ägarkommunerna har i förbundets ägardirektiv antagit följande två ekonomiska mål och som tillika är förbundets finansiella mål med betydelse för god ekonomisk hushållning;

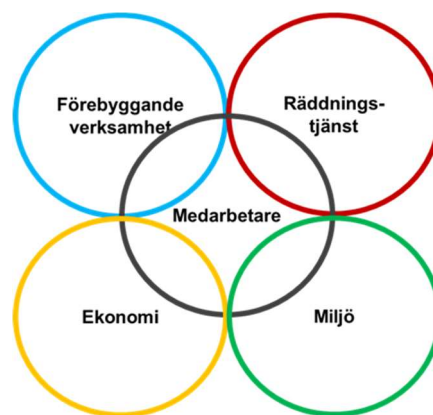
- Inga överskridanden av budget accepteras.
- Förbundet ska finansiera utvecklingen av övningsområdet Furulund genom rationalisering av befintlig verksamhet.

Förbundet har för 2020 års verksamhet budgeterat med ett underskott på -4 mnkr som finansieras genom inbetalda självriskpengar 2019 från medlemskommunerna gällande 2018 års skobsbränder. Förbundets ambition är att nå ett bättre resultat och redovisa ett lägre underskott än budgeterat om möjligt, men rådande Corona situation och avbruten lönerörelse gör att årets resultatprognos är väldigt svår att förutse. För övningsområdet Furulund pågår några mindre investeringar och finansiering kommer ske inom befintlig verksamhet.

Styrmodell och målstruktur

Förbundets verksamhet är indelad i fem målområden med medarbetaren i centrum. Målområdena är utformade för att harmoniera med målen i förbundets handlingsprogram 2020-2022 för förebyggande verksamhet och räddningstjänst. Olika färger har valts på målområdena för att symbolisera mångfald - en för förbundet angelägen fråga och vital för att kunna säkerställa fortsatt högt förtroende hos medborgare och besökare men även för att säkerställa god rekrytering av brandmän.

Inom varje målområde finns definierade inriktningsmål som beskriver förbundets långsiktiga viljeinriktning. Utifrån varje inriktningsmål formuleras mätbara effektmål som ligger till grund för de aktiviteter som genomförs inom förbundet. Inom målområdena förebyggande verksamhet och räddningstjänst är inriktningsmålen samma som i handlingsprogrammet. Uppföljning av inriktningsmål (IM) och effektmål sker tre gånger per år och redovisas i delårsrapporter per april, augusti och årsredovisning. Målens samlade måluppfyllnad rapporteras i sammanställd form med text och måluppfyllelseindikatorer.



Förbundets styrmodell och fem målområden.

Måluppföljning av inriktningsmål

I tabellen redovisar förbundet nuvarande målstatus och prognos i måluppfyllnad för året. Av förbundets fem inriktningsmål är prognosen att 3 uppfylls helt och 2 delvis.



Målet uppfyllt



Målet delvis uppfyllt



Målet ej uppfyllt

	Inriktningsmål	Effekt mål	Prognos
IM	Förebyggande		
1	Stöd till den enskilde	<ul style="list-style-type: none"> • Antalet insatser till bränder och brandtillbud i bostäder ska minska. 	
IM	Räddningstjänst		
2	Snabb och rätt hjälp	<ul style="list-style-type: none"> • I minst 80% av alla insatser till brand i byggnad, oavsett verksamhetstyp, ska första fordon vara framme inom 20 minuter minuter och kan påbörja skadebegränsande åtgärder. • Ingen ska dö till följd av brand. • För att tillse en robust och uthållig förmåga att leda flera samtidiga och komplexa insatser ska räddningstjänstförbundet säkerställa en tillfredsställande systemledning. 	
IM	Medarbetare		
3	Attraktiv arbetsplats	<ul style="list-style-type: none"> • För att skapa bättre förutsättningar för en ökad mångfald och jämställdhet ska ombyggnationer genomföras på minst tre brandstationer. • Friskhetsnärvaron bland heltidspersonalen ska uppgå till 100 %. • Skyddsronder ska genomföras på samtliga arbetsplatser. • Andelen kvinnor i förbundet ska öka. • 100% av personalen är engagerad och kan tänka sig att rekommendera räddningstjänstförbundet som arbetsgivare. 	
IM	Ekonomi	<i>(Finansiella mål med betydelse för god ekonomisk hushållning)</i>	
4	En sund, balanserad och finansierad ekonomi	<ul style="list-style-type: none"> • Fastställd budget ska hållas. • Utveckling av övningsområdet Furulund ska finansieras genom rationalisering av befintlig verksamhet. 	
IM	Miljö		
5	Ekologisk hållbar utveckling och smarta miljölösningar	<ul style="list-style-type: none"> • Energiförbrukningen i förbundets hyrda lokaler ska minska jämfört med föregående år. • Under året ska samtliga prioriterade miljöaktiviteter i miljöhandlingsplanen genomföras. 	

Förbundets inriktnings- och effektmål 2020

Målområde förebyggande verksamhet

Inriktningsmål 1 – Stöd till den enskilde

Räddningstjänsten ska stödja den enskilde så att denna kan ta sitt ansvar för att förebygga bränder och hantera olyckor. Detta ska ske genom tillståndsgivning, tillsyn, information, rådgivning samt utbildning och samverkan med andra.



Förebyggande
verksamhet

Effektmål

- Antalet insatser till bränder och brandtillbud i bostäder ska minska.

Genomförda aktiviteter

I arbetet mot att förebygga bränder eller brandtillbud har exempelvis följande åtgärder aktiviteter genomförts eller påbörjats under perioden:

- Upphandling av sotningsentreprenör för distrikten Bräcke och Ragunda. Under hösten ska upphandling av sotningsentreprenörer för distrikten Härjedalen, Östersund, Krokom och Strömsund påbörjas.
- Införande av smart passage för verksamheter som har sitt brandlarm vidarekopplat till oss har påbörjats.

Målområde räddningstjänst

Inriktningsmål 2 – Snabb och rätt hjälp

Räddningstjänsten ska - anpassad efter den lokala riskbilden - ge snabb och rätt hjälp till den som drabbas av olyckor så att skador på människor, egendom och miljö minimeras och när händelserna kräver samverka med samhällets samlade resurser.



Räddnings-
tjänst

Effektmål

- I minst 80% av alla insatser till brand i byggnad, oavsett verksamhetstyp, ska första fordon vara framme inom 20 minuter och kan påbörja skadebegränsande åtgärder.
- Ingen ska dö till följd av brand.
- För att tillse en robust och uthållig förmåga att leda flera samtidiga och komplexa insatser ska räddningstjänstförbundet säkerställa en tillfredsställande systemledning.

Genomförda aktiviteter

Under våren har ett arbete inletts för att utreda möjligheterna att klustra de fyra nordligaste räddningscentralerna och på så sätt få ett mer robust och samordnat ledningssystem. Målsättningen är att alla räddningstjänster i norra Sverige ska arbeta likriktat och samordnat inom systemledning och insatsledning samt att samverka mellan räddningscentralerna ska skapa förutsättningar för att hantera komplexa och/eller många samtidiga händelser. Arbetet är omfattande och det övergripande förslag som är framtaget visar att det behöver genomföras i projektform och antagligen fortgå tills kravet på övergripande ledning av kommunal räddningstjänst planeras antas i lagstiftning i januari 2022. Som ett

första steg i arbetet har samarbete inletts med räddningstjänsterna i Västernorrlands län och de fem räddningstjänstorganisationerna har tillsammans tillsatt en ledningsutvecklare som leder att antal delprojekt gällande systemledning i de två länen. Innan sommaren 2021 ska ha ett färdigt förslag vara framtaget gällande hur ett gemensamt ledningssystem mellan de två länen ska kunna se ut. Förhoppningen är också att lärdomar från detta arbete kan nyttjas i det större arbete som parallellt pågår för att samordna hela den tänkta räddningsregionen i norra Sverige.

Inom området fjällräddning pågår ett utvecklingsarbete tillsammans med polis, berörda kommunala räddningstjänster och regioner samt SOS Alarm. På SOS-centralen i Östersund finns sedan vintersäsongens början en särskild fjällräddningskoordinator som stödjer inblandade organisationer och arbetar för att underlätta samordning. Syftet med utvecklingsarbetet, där framtagandet av fjällräddningskoordinatorfunktionen är en del, är att genom ett mer effektivt nyttjande av samhällets resurser ge hjälpsökande i fjällområde snabb och rätt hjälp.

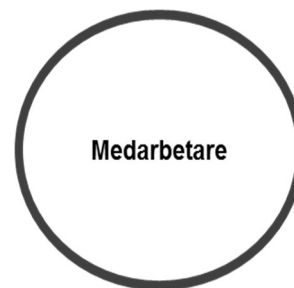
I samband med en villabrand i Östersunds kommun i början av augusti återfanns två avlidna personer i byggnaden. Undersökning om dödsorsak är inte färdigställd och det är därför heller inte klart om personerna avlidit av brand eller av andra orsaker. Fastställande av dödsorsak förväntas vara klar under tidiga delen av hösten.

En kontroll har gjorts på framkörningstider (tid från huvudlarm till att första enhet finns på plats och kan påbörja åtgärd) vid brand i byggnad för 2020 till och med sista augusti. Resultatet visar att vi i 95,3% av fallen har en framkörningstid som understiger 20 minuter. I de fall framkörningstiden överstiger 20 minuter (totalt 6 ärenden) beror det på långa avstånd, ofta i kombination med vägar av låg standard.

Målområde medarbetare

Inriktningsmål 3 – Attraktiv arbetsplats

– Förbundet ska uppfattas som en jämställd och attraktiv arbetsgivare med arbetsplatser som erbjuder goda arbets- och anställningsförhållanden.



Effektmål

- För att skapa bättre förutsättningar för en ökad mångfald och jämställdhet ska ombyggnationer genomföras på minst tre brandstationer.
- Friskhetsnärvaron bland heltidspersonalen ska uppgå till 100 %.
- Skyddsronder ska genomföras på samtliga arbetsplatser.
- Andelen kvinnor i förbundet ska öka.
- 100% av personalen är engagerad och kan tänka sig att rekommendera räddningstjänstförbundet som arbetsgivare.

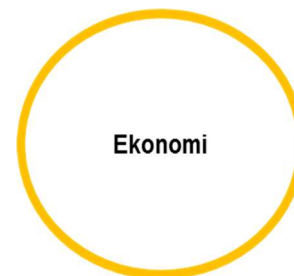
Genomförda aktiviteter

Under året kommer Funäsdalen, Gällö och Hammerdal att byggas om för att skapa bättre förutsättningar för en ökad mångfald och jämställdhet. Målet om en friskhetsnärvaro på 100 % uppfylls endast delvis då sjukfrånvaron för perioden uppgår till 2,4 %. Andelen kvinnor har från årskiftet ökat från 15,4 % till 16,2 % per sista april. Skyddsronder är påbörjat men inte slutfört. 100 % av engagerad personal kommer inte att uppnås i år.

Målområde ekonomi

Inriktningsmål 4 - En sund, balanserad och finansierad ekonomi

– Verksamheten i räddningstjänstförbundet ska genomföras inom ramen för en sund, balanserad och finansierad ekonomi där god ekonomisk hushållning och rationellt organiserad verksamhet utgör ledord.



Effektmål

- Fastställd budget ska hållas.
- Utveckling av övningsområdet Furulund ska finansieras genom rationalisering av befintlig verksamhet.

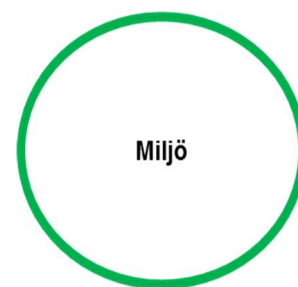
Genomförda aktiviteter

Förbundet har valt de två ekonomiska mål som finns i ägardirektivet för 2020 som sina finansiella mål med betydelse för god ekonomisk hushållning. Periodens resultat visar ett positivt utfall gentemot periodbudget. Vidareutvecklingen av Furulund fortsätter under året med mindre investeringsprojekt och den ökade driftkostnaden kommer att finansieras genom rationalisering av befintlig verksamhet.

Målområde miljö

Inriktningsmål 5 – Ekologisk hållbar utveckling och smarta miljölösningar

– Förbundet ska i all sin verksamhetsutövning verka för en ekologiskt hållbar utveckling och smarta miljölösningar.



Effektmål

- Energiförbrukningen i förbundets hyrda lokaler ska minska jämfört med föregående år.
- Under året ska samtliga prioriterade miljöaktiviteter i miljöhandlingsplanen genomföras.

Genomförda aktiviteter

Energiförbrukningen i förbundets hyrda lokaler med egna abonnemang följs upp i delårsboks slutet per augusti och vid årsboks slutet. Enligt förbundets miljöhandlingsplan har ett flertal av planens aktiviteter påbörjats under perioden;

- Repetitionsutbildning i miljö tänkt för operativ räddningstjänst är genomförd under 2019. Utbildningen repeteras var tredje år och nästa utbildningsinsats planeras 2021.
- Ajourhållning av karta över miljö känsliga områden sker kontinuerligt under året.
- På Furulund genomför vi varma rökdykningsövningar i ren övningsmiljö till minst 90 % genom nyttjande av Klimatvillan. På grund av åtgärder genomförda till följd av Covid -19 har också övningsverksamheten totalt sett minskat under perioden.
- Egenkontroll på Furulund är implementerat för gasolanläggningen. Egenkontroll-arbetet fortsätter att utvecklas och mycket av arbetet görs i den dagliga verksamheten. Där emot saknas dokumentation av dessa egenkontroller, planer finns att detta ska göras i verksamhetssystemet Daedalos.
- Diskussioner har förts gällande miljöfordon för tjänstebilar. Det inte är akutellt att införskaffa någon ny bil i nuläget, men miljöaspekten kommer att vara del in under-laget när detta är aktuellt.
- På de stationer det är möjligt nyttjas HVO 100 för våra dieslbilar.
- Riktlinjer för skumanvändning följs och under året kommer även Östersunds kommun genomföra tillsyn av användning av användandet av produkter innehållandes PFAS. Tillsynen bör visa på om riktlinjerna är tillräckliga, vilket kan ses som en sorts kvalitetsstämpel för framtiden.
- I Hammarstrands brandstation har två luftvärmepumpar i vagnhallen installerats som energieffektiviseringsåtgärd.

Räddningsverksamhet

Insats

Verksamhetsåret inleddes med en lägre utryckningsfrekvens än motsvarande period föregående år, vilket i sin tur var lägre än året innan dess. Dock har trenden vänt under sommaren och antalet händelser ligger nu generellt på en högre nivå än föregående år.

Under sommaren har ett antal större, och medialt uppmärksammade, bostadsbränder inträffat i Österunds och Bergs kommun. Det är i nuläget inte möjligt att se några gemensamma nämnare mellan bränderna, eller att det skulle finna en tydlig koppling till coronapandemin. Det kan vara rent slumpmässiga faktorer som gjort att dessa bränder inträffat inom en kort tidsperiod.

Med en varm och torr inledning av sommarperioden följde även stor risk för skogsbränder. Ett eldningsförbud infördes i hela förbundets den 18/6 och kunde efter nederbörd och lägre temperaturer hävas den 29/6. Antalet skogsbränder under sommaren har sammantaget legat på en låg nivå och de flesta bränder har kunnat begränsas och släckas innan de växte sig stora. Den största branden inträffade i slutet av maj vid Kilen i Ragunda kommun och omfattade totalt närmare 8 hektar. Räddningsinsatsen kunde avslutas efter ett dygn och markägare övertog efterbevakningen. Vid ett antal skogsbränder under sommaren har förbundet avropat hjälp från de helikopterresurser som MSB har haft i beredskap vilket inneburit att släckningsarbetet kunnat genomföras på ett effektivt sätt. Troligtvis har denna möjlighet lett till att insatser förkortats i tid och bränder kunnat begränsas till en mindre yta än vad som var möjligt innan denna stöttning från staten fanns tillgänglig.

De olyckstyper som särskiljer sig mest är ”Brand eller brandtillbud” samt ”Trafikolycka”. Några närmare slutsatser kring detta är svårt att dra, men den trend som rådde under våren, med färre insatser än normalt, har nu definitivt vänt. För att få en djupare förståelse för framför allt skillnaden i antalet bostadsbränder har förbundets olycksutredare fått i uppdrag att djupstudera de händelser som skett under sommarmånaderna för att se om det kan finnas samband som följer av att fler semestrar hemma samt större grad av inhemsk turism än tidigare år.

Händelsetyper	2020-08-31	2019-08-31	2019	2018	2017	2016
Brand eller brandtillbud	290	216	296	449	308	338
Trafikolycka (väg, spår, flyg, sjö)	200	189	324	312	362	355
Utsläpp av farligt ämne	58	43	69	55	71	36
Drunkning/tillbud	14	9	11	2	9	1
Nödställd person	18	24	39	31	24	12
Naturolycka	0	3	3	37	10	36
Övrig händelse	13	21	29	43	39	49
Händelse utan risk för skada	379	421	604	325	643	746
Sjukvårdsuppdrag eller annat uppdrag	530	509	785	709	612	841
Återkallning	16	20	75	106	135	0
Totalsumma inom JRF	1 518	1 486	2 235	2 530	2 213	2 414
Total alla, även utom JRF	1 527	1 486	2 242	2 556	2 228	2 438

Beredskapsverksamhet

Heltid

Fortsatt har Covid -19 stor inverkan på verksamheten med särskilda rutiner och arbetssätt. Erfarenheter så här långt är att vår kärnverksamhet ändå fungerar bra utifrån förutsättningarna. Sjukskrivningstalen är låga och sommaren har avlöp smidigt med hjälp av vikarier och att ordinarie personal har ställt upp och arbetat extra pass.

Omorganisation inom avdelningen var planerad att sjasättas den första april, men kom till följd av de ändrade förutsättningarna att skjutas på framtiden. Under året har arbetet med omställningar kopplade till omorganisationen ändå fortskridit och en smidig övergång till ny organisation är också prioriterat arbete under resten av hösten. Preliminärt ska övergången till ny organisation ske i mitten av november, men detta beslut är också beroende av coronapandemins händelseutveckling. Sommaren har avlöp väl vad gäller beredskap på heltiden. Personal har på frivillig basis tagit extra pass vilket gjort att semestrar gick att genomföra enligt plan. Vi har också sluppit skador och sjukskrivningar under sommaren vilket gjort att overtidskostnaderna kunnat hållas nere.

De två brandingenjörer som började arbeta hos oss under våren har också introducerats och börjat verka i funktionen som inre befäl. Detta innebär att vi åter har full teckning på inre befäl. I samband med att vår senior advisor går i pension i början av hösten kommer stf räddningschef att gå in i funktionen som räddningschef i beredskap, även denna funktion har då full täckning. Sammantaget innebär detta att systemledningen i förbundet är personalmässigt säkrad under hösten.

Räddningspersonal i beredskap (RiB)

Efter omorganisationen i förbundet så har vi inom RiB-enheten återinfört områdesansvariga (OA), vilka är uppdelade på fyra områden; norr, mitt, öst och syd. Anledningar till detta är att man som OA får ett mindre antal stationer att ansvara över vilket ger möjlighet till tätare kontakt. Förhoppningsvis medför det fler besök på stationerna och möjlighet att stötta stationsansvariga (SA) med deras åtagande, bland annat gällande rekrytering, uppföljning av läkarundersökningar och fystester, skyddsronder, övningsuppföljning med mera. OA ska också kunna åtgärda mindre problem, hantera beställningar, utföra leveranser av viss materiel etcetera, betydligt snabbare än nuläget. Därutöver kommer OA också att fungera som länk till enhetschef RiB. Vi tror och hoppas att det framåt kommer att bli ett effektivare sätt att jobba inom RiB.

Tyvärr så har Corona-pandemin även satt sina spår inom RiB, vi har från mitten av mars månad varit tvungna att ställa in SA-möten, uppstart av stationsbesök och andra fysiska möten. Tyvärr så har ett antal RiB-anställda även under denna period slutat eller aviserat att sluta under hösten. Glädjande är dock att det finns ett antal sökande till tjänsterna som RiB på stationer inom förbundet där vi har stort behov. Dessa personer kommer nu snarast möjligt kallas till intervjuer och stationstester, om allt fungerar som det ska så blir det slutligen en läkarundersökning och därefter anställning som RiB. Ambitionen är att försöka fylla upp de planerade grundutbildningarna (Preparand) under hösten. Som läget är med Corona så är det väldigt viktigt att vi genomför allt detta med största möjliga försiktighetsåtgärder då det i dagsläget är svårt att genomföra allt "som vanligt" pga. Corona. Sommaren har fungerat bra med endast ett fåtal avvikelser på beredskapsläget ute på stationerna. Många av våra anställda har semestrat på hemorten och då kunnat ha sin beredskap enligt schema. Som alltid så är det mest viktiga uppdraget framåt inom RiB-enheten att arbeta med rekrytering av nya medarbetare inom RiB-organisationen.

Teknisk verksamhet

Verksamhetsåret 2020 är ett snävt år för den tekniska verksamheten på grund av budgetneddragningar. Direkt från årets början infördes inköpsrestriktioner och endast det absolut nödvändiga får upphandlas. Alla inköp måste godkännas av enhetschef. Detta har medfört att många ansvarsområden har blivit lidande då de får vänta med materialinförskaffning till senare budgetår. Endast ett utvecklingsprojekt har startats och det gäller eventuellt anskaffning av drönare, men projektet kommer inte resultera i inköp under detta budgetår. Tyvärr har det dykt stora kostnader för Teknikenheten som inte varit budgeterade som resultat i större inköpsrestriktioner. Kostnaderna består i utrustning till heltid och RiB på grund av nyanställningar och coronasituationen samt ett system för informationsdelning till förbundets befäl.

Under första tertialen startade Teknikenheten arbetet med en ny driftorganisation för att förtydliga och effektivisera förbundets drift och underhåll av material. Det första steget var att utse en driftsamordnare som samordnar Teknikenhetens personal. Denna driftgrupp ansvarar för viss materiel samt övningsområdet. Steg två är påbörjat och det gäller brandmännen i Östersunds och deras ansvarområden. De ansvarar idag för drift av material i förbundet men det finns vissa otydligheter kring ansvarsfördelning. Den nya organisationen skall eliminera dessa otydligheter.

Furulund

På förbundets övningsområde Furulund har arbetet fortsatt med att färdigställa förrådet, det gäller framförallt ventilation i varmdelen. Klimathuset har även fått en annan planlösning för bli mer anpassad till övningverksamheten. Till följd av vinterns halka införskaffades ett sandningsaggregat till traktorn för att minimera halkolyckorna på övningsområdet.

IT och kommunikation

På IT-fronten har det skett en stor förändring då de anställda på kontoret under Corona jobbar hemifrån. Detta har påskyndat en nätverksomläggning som kommer att resultera i en förbättrat möjlighet att jobba hemma med en större säkerhet. Det har även införskaffas utrustning för att underlätta webmöten.

Material

Under perioden har ny utrustning för losstagnning vid trafikolycka köpts in då tidigare utrustning inte uppfyllde Arbetsmiljöverkets krav. Orsaken till detta var missförstånd från tillverkaren och leverantören. Den nya utrustningen ersätter den som inte längre får användas. Bytet av utrustning är genomfört och har resulterat i en säkrare arbetsmiljö för vår personal.

Corona har stort påverkat verksamheten och hur driftgruppen arbetar. Driftgruppen försöker hålla sig separerat från övriga verksamheten för att minimera smittspridning. Driftgruppen har även försörjt samtliga brandstationer samt tre värn i förbundet med skyddsutrustning och desinfektionssprit. Förbundet har även försett Regionen Jämtland Härjedalen med 265 skyddsmasker samt 250 liter desinfektionssprit.

Fordon

I förbundets vagnpark har det gjorts följande förändringar under perioden; ny tankbil till Krokom, övningsområdet har fått en lastväxlare för transport av övningsmaterial i förbundet, Backe, Strömsund, Vemdalen har fått en nya pickuper och Lillhärdal har fått arva en nyare pickup inom förbundet. Förbundet har en stigande medelålder inom fordonsparken vilket medför höga och stigande kostnader för underhåll och reparationer.

Utbildnings- och övningsverksamhet

Övning och utbildning

Vårens övning och utbildningsverksamhet började enligt vår plan med Rib-övningsdagar, externutbildning och övrig internutbildning som genomförs via andra aktörer men som alla vet slog Covid-19 till. I mitten av mars beslutade förbundsledningen att ställa in all verksamhet som kunde sprida smittan in i vår organisation men även mellan interna verksamheter. Därmed ställdes all övning och utbildningsverksamhet in där deltagare kommer från olika stationer, även externverksamheten stoppades. Detta för att undvika en bred och snabb smittspridning ut i förbundet. Övningsverksamhet på stationerna ska genomföras enligt planering men endast med personal i den egna jourgruppen för att minska smittrisken inom hela stationen.

Innan beslutet om att ställa in verksamheter påbörjade vi två preparandutbildningar där en utbildning hann genomföra två veckor av tre och den andra en vecka av tre. Beslut har tagits att genomföra slutveckorna på dessa två utbildningar under september-oktober för att få in våra nya medarbetare i full beredskap. Vidare har vi som mål att genomföra två nya preparandutbildningar under oktober och november om inte läget försämras utifrån Covid-19.

Vi har efter samtal med Jämtlands gymnasium beslutat att genomföra utbildningen för sistaårs gymnasieelever med inriktning räddningstjänst. Verksamheten genomförs som tidigare år med den ändringen att all utbildning genomförs på Furulund.

Övrig verksamhet inom enheten fortgår med planering av utbildnings- och övningsaktiviteter för kommande år, uppföljningar av larm och olycksundersökningar samt att följa upp händelserapporter och debiteringar kopplade till larm.

Förebyggande verksamhet

Två nyanställda brandingenjörer tillträdde sina tjänster och ytterligare en medarbetare vidareutbildades till brandinspektör under april. Introduktionen har gått bra och vi förväntas ha ordinare verksamhet under hösten. Den pågående pandemin medför en del förändringar för oss, främst innebär det att merparten av medarbetarna jobbar hemifrån och tillsynsverksamheten kommer ses över. De tidigare vakanta tjänsterna och den pågående pandemin har medfört prioriteringar inom alla områden även om det påverkat vår tillsynsverksamhet mest.

Tillstånd enligt lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Under perioden januari t.o.m. augusti 2020 har 68 stycken ansökningar om tillstånd inkommit, dessa fördelar sig enligt tabellen nedan. Under samma tidsperiod har 61 stycken beslut fattats. Besluten gäller ansökningar som kommit in såväl under 2020 som tidigare år. Utöver dessa ärenden finns det ett större antal inkomna ansökningar (totalt 88 stycken) där handläggning pågår. Dessa ansökningar är både från innehavande men även från tidigare år.

	Antal inkomna ansökningar			Antal beslut		
	Brandfarlig vara	Explosiv vara	Totalt	Brandfarlig vara	Explosiv vara	Totalt
Samtliga kommuner	44	24	68	41	20	61

Fördelning över antalet inkomna ansökningar samt antalet beslut gällande hantering av brandfarliga och explosiva varor för perioden januari t.o.m. augusti 2020.

MSB har sedan ett antal år tillbaka bedrivit ett omfattande arbete med revidering av gällande lagstiftning inom LBE-området. 1 augusti 2020 trädde flera nya föreskrifter i kraft och Räddningstjänsten Jämtland kommer att behöva lägga tid på såväl intern utbildning som extern information gällande dessa. Året kommer för övrigt att präglas av att avdelning har flera nyanställda som kommer introduceras i våra rutiner. Räddningstjänsten Jämtland är även fortsättningsvis representerade i MSBs expertgrupp för LBE som fungerar som bollplank åt myndigheten och träffas ca 4 gånger per år.

Tillsyn

Under våren och sommaren genomförs endast tillsyner om det finns särskilda skäl och de inte kan skjutas upp, endast en handfull tillsyner har genomförts. Planen är att komma i gång under hösten beroende på hur läget med pandemin utvecklas.

Räddningstjänsterna i Jämtland och Västernorrland samverkar i frågor som rör tillsyn, en konferens som var planerad i april fick tyvärr ställas in. Inga nya projekt planeras just nu, endast korta avstämningar mellan organisationerna kommer att göras under pandemiperioden.

Sotning och brandskyddskontroll

Gällande avtal med entreprenörerna i Ragunda och Bräcke löpte ut 2020-06-30. Under hösten 2019 påbörjades arbetet med upphandling enligt SKR:s mall i samarbete med Upphandlingskontoret, sista anbudsdag sattes till 2020-01-07. Då inget anbud hade inkommit avbröts upphandlingen och en dialog inleddes med nuvarande entreprenör. Kommunfullmäktige i respektive kommun har tagit beslut om nya taxor och därefter har förbundet tecknat nya avtal. Under hösten ska upphandling av sotningsentreprenörer för distrikten Härjedalen, Östersund, Krokoms och Strömsund påbörjas.

Automatiska brandlarm

Ett nytt avtal är tecknat med SOS angående ”Smart passage” som är ett nyckelsystem till de verksamheter som har sitt larm kopplat till oss. Utbildning och installation av det nya nyckelsystemet ska genomföras i september och därefter är planen att arbetet med att övergå till det nya nyckelsystemet ska ta fart. Systemet kommer att förenkla hanteringen för oss men framförallt höja säkerheten hos kunden. Inledningsvis kommer ”Smart passage” endast vara tillgängligt inom Östersunds släckområde.

Remisser

Förbundet är remissinstans åt olika myndigheter, främst åt Polismyndigheten beträffande tillstånd enligt ordningslagen, kommunernas alkoholhandläggare gällande serverings-tillstånd och kommunernas byggnadsnämnder beträffande bygglov och detaljplaner. Antalet remisser har minskat något med anledning av pandemin, det gäller främst ordningslagsärenden vid offentliga arrangemang.

Ett arbete pågår i samarbete med näringslivskontoret i Östersunds kommun i syfte att förenkla för företag som behöver söka olika typer av tillstånd för sin verksamhet. Vi har även deltagit vid lotsmöte i Östersund. Lotsmöten är ett bra sätt att i ett tidigt skede informera om vilka krav som ställs till en företagare.

Utbildning

Förbundet erbjuder ett flertal utbildningar till kommunerna däribland utbildningen systematiskt brandskyddsarbete (SBA) som genomförs av personal från förebyggande-avdelningen. 2 utbildningar har i början av året genomförts i kommunerna Östersund och Krokom. På grund av Covid-19 är även dessa utbildningar pausade.

Information

Vi strävar efter att minska antalet bränder och höja innevånarnas kunskap om vad som är ett gott brandskydd hemma och hur man hanterar en brand om olyckan skulle vara framme. Vi har under våren jobbat mot studenter, allmänhet och medlemmar i PRO. Kommunikationen har skett via webb och sociala medier, skärmar på Mittuniversitetet, mässdeltagande, föredrag och med hjälp av media.

Elbilar blir allt vanligare och fler ställer om från bilar med förbränningsmotorer till olika varianter av elhybrider och rena elbilar. Detta har medfört en efterfrågan på riktlinjer för laddplatser i garage med avseende på brandsäkerheten. Under sommaren har Räddningstjänsten sammanställt riktlinjer som nu ligger på vår hemsida.

Under sex veckor i sommar har en brandingenjörstudent arbetat hos oss. Tillsammans med Rikshem har ca 40 besök genomförts på olika typer av boenden, främst flerfamiljshus och radus. Resultatet är en rapport som innehåller vanliga byggnadstekniska brister och förslag till åtgärder. Efter färdigställandet av rapporten har även ett informationsmaterial tagits fram som kommer läggas ut på vår hemsida. Informationen vänder sig i första hand till fastighetsägare till radhus.

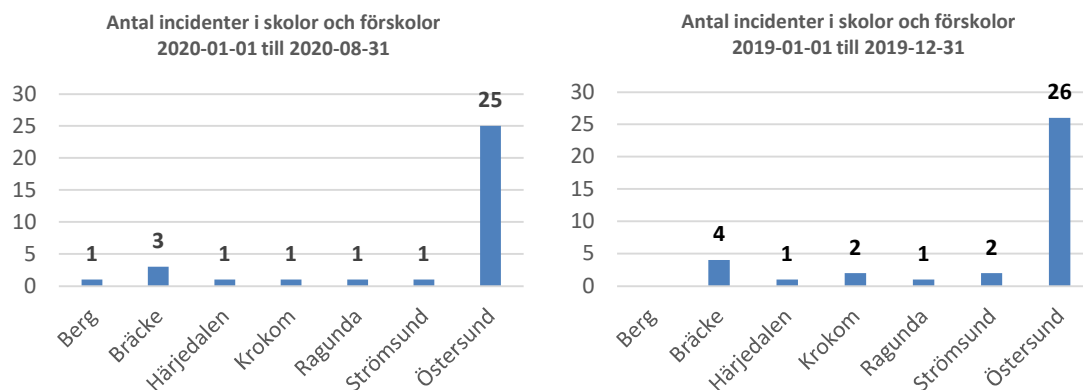
Individanpassat Brandskydd

I samverkan med Brandskyddsföreningen och Östersunds kommun pågår ett projekt kring Individanpassat brandskydd i boendemiljö. Hemtjänstpersonalen kommer att vid hembesök genomföra en riskinventering, underlaget ska sedan användas för att bedöma om eventuella åtgärder ska sättas in. Efter att projektet är genomfört görs eventuella justeringar innan arbetssättet lanseras inom alla hemtjänstgrupper i kommunen. Vi har en rådgivande roll och Brandskyddsföreningen står för en stor del av finansieringen.

ZamZynZ

Vi deltar i länets nätverk mot anlagda bränder i skolmiljöer, ZamZynZ. Arbetet startade som ett projekt men ses nu mer som ett kontinuerligt arbetssätt. Räddningstjänsten är en part i detta arbete tillsammans med Länsförsäkringar Jämtland, Polismyndigheten (Polisen Jämtland), kommunerna i Jämtlands län och Brandskyddsföreningen Jämtland.

Antalet incidenter de första åtta månaderna har ökat avsevärt jämfört med 2019. Hittills i år har 33 incidenter rapporterats jämfört med 36 stycken under hela 2019, se diagrammen nedan.



Flest incidenter, både för 2019 och 2020, har rapporterats från Östersunds kommun. Förutom att de har många skolor och elever är vår uppfattning att personalen är mer benägna att rapportera än i övriga kommuner. Hur stort mörkertalet är svårt att bedöma i dagsläget. Brand i papperskorg och intryckt larmknapp är två vanligt förekommande typer av incidenter.

Administrativ verksamhet

Kansliet handlägger ärenden inom ekonomi, personal, löner, fastighet, kommunikation och allmän administration. Sedan Corona pandemin bröt ut i Sverige har verksamheten fått anpassas till att huvudsakligen bedrivs genom jobb hemifrån. Verksamheten har fortlöpit väl genom goda tekniska lösningar och kommunikationen har skett via mail, telefon och digitala Teamsmöten. För att förenkla hemarbetet har nu alla på avdelningen fått bärbara datorer. Kansliet hade i början av året sina planeringsdagar på Wången. Vi har sett över förbundets informationshanteringsplan och diskuterat nya posthanteringsrutiner med fastighetsägaren och övriga aktörer i huset. Avdelningen jobbar även med ett projekt för att i slutet av året kunna skicka ut digitala fakturor. Två ansökningar har skickats till MSB för kostnader tillhörande 2018 års skogsbränder för ihuvudsak återställande av sönderkörda skogsbilvägar. Avdelningen har även påbörjat ett projekt med att se över förbundets externa hemsida utifrån att det nya nationella tillgänglighetsdirektivet som blir gällande den 23 september.

Fastighet

På fastighetssidan fortgår arbetet med att försöka få fler stationer mer jämställda med separata omklädningsrum med dusch för kvinnor och larmställen separerade från vagnhallen utifrån ett friska brandmän perspektiv. Under våren har Funäsdalens brandstation byggts om invändigt. Stationen har fått nya fina omklädningsrum för kvinnor och män inklusive nya omklädningskåp. Nya larmställsskåp har också monterats och larmställsrummet har målats och separerats med dörr och vägg från vagnhallen. Stationen har även fått en ny entré till lektionssalen. I Gällö har uppfräschning skett med målning av väggar, tak, och golv i kontor och larmställsrum. Även Svenstaviks brandstation har fått målning av lektionssal, korridor och kontor. I Myrviken har stationens vagnhall fått ny färg på väggar och tak. Mindre eljobb har utförts med att förbättra och laga skytlbelysningen på stationerna i Bräcke, Kälarne och Gäddede. I Hammarstrand har två luftvärmepumpar monterats i vagnhallen för att sänka elförbrukningen. För att ytterligare sänka förbundets elkostnader har offerter begärts in från olika elfirmor för nedsäkning på flera av förbundets stationer. För Hammerdal station har samtal förts under våren med fastighetsansvariga på Strömsunds kommun och en ny ritning har tagits fram tillsammans med personalrepresentater från stationen. Om upphandlingsförfarandet går som planerat bör ombyggnationen för att skapa ett eget omklädningsrum med dusch för kvinnor och ett separerat larmställsrum mot vagnhallen kunna påbörjas i oktober-november. För Gällö station pågår samtal med Bräcke kommun om en ombyggnation för att skapa ett omklädningsrum med dusch för kvinnor och renovering av herrarnas dusch- och omklädningsrum. Kommunen har beviljat investeringspengar och en ritning finns framtagen i samråd med stationens personal. Men innan ombyggnationen och renoveringen kan påbörjas behöver ett nytt hyresavtal förhandlas fram. För Brunflo station har tjänstemän på Östersunds kommun genomfört en förstudie för att utreda om en ombyggnation eller ny station bör verkställas.

En mindre invändig vattenskada har nyligen inträffat på Backe station. Strömsunds kommun har genomfört nödvändiga rivningsinsatser och torkning pågår i skadade lokaler.

Inför budget 2021 har ett arbete påbörjats med att se över möjligheten till att försöka minska hyrda ytor på några stationer och att försöka hitta samlokaliseringslösningar med andra aktörer där planlösningarna på stationerna så medger. De stationer som är aktuella är Svenstavik, Myrviken, Gällö, Lofsdalen och Strömsund.

Kommunikation

Under vårvintern fokuserades våra kommunikationskampanjer på skoter och vintercamping, brandskydd hemma för studenter och i flerbostadshus, svag is och säker eldning ute. I februari deltog vi på Jämtlands Hem & Villamässa med 1800 besökare under två dagar. Vi berättade och höll dragning om brandskydd hemma, hur det är att jobba inom räddningstjänsten, om oss och våra externa utbildningar. På internationella kvinnodagen 8 mars bjöd vi in allmänheten och framför allt kvinnor att träffa oss, och Fältjägarbataljonen, för att inspirera, prata om kvinnor i räddningstjänsten och se vår utrustning. Vi har uppmärksammat 112-dagen, den 11 februari, och delat film för att öka kunskapen om vad som händer när man ringer 112. På alla hjärtans dag gick vi samman med 1177 Vårdguiden och förevisade HLR på Mittpunkten i Östersund. En video med HLR-instruktion från tillfället delades även i sociala medier för fler att ta del av. Vi har även berättat om och delat bilder från våra brandmäns övningar och de nyanställdas preparandutbildningar. Informerat om vädervarningar för storm, stora snömängder och risk för gräsbrand. Under mars och april krävde corona engagemang med intern information om hantering och rutiner, samverkansmöten och möten med länets kriskommunikatörer.

Under sommarmånaderna har våra kampanjer handlat om generellt brandskydd i hemmet och individanpassat brandskydd, grillning, eldning och allemansrätt, säkerhet på vatten - om flytvästar, båtliv, SUP-bräddor och vattenskotrar. Dels online men även via annons i tryckt media och ett inslag i Nyhetsmorgon om hur man grillar rätt. Vi har även informerat om vårfloden på grund av stor snösmältning i fjällen, test av VMA-signalen, risk för gräsbrand och appen ”Brandrisk ute” och senare eldningsförbudet som fortgick 18–29 juni. Corona förändrade inriktningen en del, under perioden har vi spridit information framförallt externt kring minskad smittspridning. Det har kommit nya föreskrifter och allmänna råd om hantering av brandfarlig gas och brandfarliga aerosoler som vi delgett till allmänhet i våra kanaler och till näringslivet via kommunerna. Förebyggandeavdelningen har även fått stöd med vårt deltagande i ”Tillståndsportalen” och övrig verksamhet med bland annat flertalet bildspel, mallar, avtackningsgåvor, konferensen Skogsbrand 2020 som blir ett webinarium i år och pågående projekt med våra webbplatser. Inom rekrytering har vi marknadsfört vårt behov av mer beredskapspersonal och berättat om våra två nya brandingenjörer. Övningar som fridykning i Östersund, rökdykning i Hammarstrand och heldagsövning med oljesaneringsresursen i Krokombäcken samt samverkansövningarna med Fjällräddningen i Lofsdalen och med Polishelikoptern vid Forsaleden. En del insatser har berört många innevånare som har behövt information, som tidiga sommarens bränder i terräng och senare de många bränderna i bostäder. Våra följare i sociala medier fortsätter öka, på Facebook har vi nu 9 400 följare.

Personal

Under 2020 har covid-19 viruset påverkat personalområdet påtagligt på flera sätt.

Den centrala avtalsrörelsen avbröts med prolongerade avtal vilket innebär att förbundet inte kan genomföra sin årliga löneöversyn enligt plan. Arbetet återupptas i oktober i samband med att de centrala förhandlingarna återupptas. I samband med den avbrutna lönerevisionen har ett arbete genomförts för att ta fram nya lönekriterier som bättre speglar förbundets värdegrund och verkamhet, dessa kommer att implementeras under hösten.

Majoriteten av den personal som inte tjänstgör operativt som brandmän eller befäl har arbetat hemifrån större delen av året. Något som påverkar både arbetsmiljö och effektivitet. Den generella arbetsbördan har minskat och vissa insatser för att möjliggöra hemarbete har genomförts. Det ger tillsammans ett tillfredställande resultat.

Förbundet har under perioden påbörjat ett långsiktigt värdegrundsprojekt. Med stöd av Östersunds kommun har det initiala steget inneburit en kompetensutveckling och målformulering för chefsgruppen, för öka kompetensen inom likabehandling och inkluderande rekrytering. Arbetet kommer framöver att utvecklas till fler personalgrupper.

Under perioden har fyra förbundssamverkansmöten genomförts. De senare genom digitala lösningar.

Antal anställda

Antalet anställda inom förbundet var per den 31 augusti 2020 467 personer. Av de anställda var 56 tillsvidareanställda och 393 tillsvidareanställda på beredskapstjänst inom deltidskåren. Antalet visstidsanställda uppgick till sju personer i heltidskåren och 18 personer inom deltidskåren. Antalet anställda har minskat som följd av att förbundet inte kunnat genomföra testning och preparandutbildning av sökande RIB brandmän.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron redovisas för heltidsanställda i förbundet under perioden 200101–200831. Sjukfrånvaron uppgick till 2,35 %, vilket är en minskning med 0,15 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Förbundet har under perioden haft en långtidsjukskrivning.

Förbundets sjukfrånvaro fortsätter att ligga på en väldigt låg nivå. Fördelningen av frånvaro under denna period påverkas enligt nedan.

Operativ personal inom både heltids och deltidskåren står för majoriteten av sjukfrånvaron. En bidragande anledning till det är att operativ personal med milda symptom, som kan kopplas till covid-19, inte kan arbeta hemifrån utan istället måste sjukskriva sig. Bland administrativ personal har sjukfrånvaron minskat. En anledning tros vara att medarbetare i större utsträckning kan arbeta hemifrån med sjukdomssymptom där de annars skulle sjukskriva sig för att inte gå till arbetsplatsen.

Övertid

Antalet övertidstimmar under perioden 200101–200731 uppgick till 896 timmar. Det är en sänkning med 244 timmar i jämförelse med motsvarande period i fjol. En anledning till sänknigen är att brandmän som normalt skulle ha hållit i övningar och utbildningar under dagtid istället har fått ändra sin arbetstid för att täcka frånvaro på det operativa

skiftet. Övertidsuttaget har ökat till följd av ett strategiskt beslut att oftare skicka YB (yttre befäl) för att förstärka ledningsfunktionen på skadeplats.

Övertid	2020-07-31	2019-07-31	2019	2018	2017
Enkel övertid	76	143	237	787	323
Kvalificerad övertid	820	997	1 718	5 041	1 503
Summa	896	1 140	1 955	5 828	1 826

I jämförelsen ingår inte fyllnadstidsarbete för deltidsanställda eller brandmän i deltidskåren då RiB avtalet inte omfattas av övertidsreglering.

RIA

I förbundets system för att rapportera tillbud och arbetsskador RIA (räddningstjänstens informationssystem för arbetsmiljö) har det under perioden totalt rapporterats 14 händelser, 8 olycka, 3 tillbud och 3 riskobservation. En av de rapporterade händelserna har bedömts som allvarlig och anmälts till Arbetsmiljöverket.

Statistik personal

	2020-08-31	2019-08-31	2019	2018	2017	2016
Antal anställda	474	467	473	458	451	460
varav tillsvidareanställda	56	58	58	59	59	58
varav visstidsanställda	7	7	1	3	3	0
varav tillsvidareanställda RiB	393	369	380	355	360	342
varav visstidsanställda RiB	18	33	34	41	29	60
Räddningsvärn	60-70	60-70	60-70	68	68	68-80
Långtidssjuka	0	1	1	1	0	0
Könsfördelning						
Kvinnor (tillsvidare & visstid)	73	69	73	68	57	58
Män (tillsvidare & visstid)	401	398	400	390	362	342
Kvinnor i %	15,4%	14,8%	15,4	14,9%	13,6%	14,5%
Män i %	84,6%	85,2%	84,6	85,1%	86,4%	85,5%
	2020-04-30	2019-08-31	2019	2018	2017	2016
Slutat under året	21	27	39	59	60	50
Kvinnor	4	4	6	14	6	12
Män	17	23	33	45	54	38
Nyanställda	15	33	49	63	41	44
Kvinnor	4	7	10	17	6	6
Män	11	26	39	46	35	38
	2020-03-31	2019-08-31	2019	2018	2017	2016
Sjukfrånvaro i % (heltid)	2,35	2,5	2,8	2,7	1,5	1,4
varav långtidssjuka i %	20,62	55	37,7	35,7	8,8	30,9
Kvinnor i %	1,12	1,5	2	2,3	2,9	2,8
Män i %	2,52	2,6	2,8	2,8	1,3	1,2
Åldersindelning (heltid)						
Yngre än 29 år i %	0	7,3	0	0,0	0	0
30-49 år i %	2,52	0,6	3,0	1,2	1,5	0
50 år och äldre i %	2,31	5,0	1,0	5,5	1,8	2,4

Resultat och ställning

Förbundets verksamhetsbudget för 2020 visar ett underskott på -4,0 mnkr och en budget i obalans. På ägarsamrådet den 29 april 2019 beslutades att förbundet till 2020 fick behålla inbetalda självrisker från medlemskommunerna på totalt 4,4 mnkr som extra finansieringsmedel i kompensation mot att ramen 2020 och 2021 förblir oförändrad och uppräknings utelämnas. Förbundet har tydligt flaggat för att självriskpengarna endast kommer räcka att finansiera budgeterat underskott 2020. Den största förklaringen är att förbundets pensionskostnader ökar kraftigt vilket förbrukar upp större delen av självriskpengarna. För verksamhetsåret 2021 behöver alltså förbundet höjda medlemsbidrag för att klara av att bibehålla nuvarande verksamhetsnivå. De medel förbundet saknar i budgeten beräknas uppgå till 10 mnkr för löneökningar och övriga kostnader. På grund av den rådande Corona pandemin och ägarkommunernas bekymmersamma ekonomiska situation senarelades arbetet med att ta fram ägardirektiv för 2021. På uppdrag av medlemskommunerna presenterade förbundet under våren alternativa besparingsförslag som diskussionsunderlag inför beslut om nytt ägardirektiv och ramar för nästa år.

På ägarsamrådet den 24 augusti lades ett förslag fram på ägardirektiv 2021. Förslaget godkändes och är nu utskickat till alla medlemskommuner för beslut. Ägardirektivet för 2021 innehåller en ramuppräknings med ca 7 mnkr och innebär att förbundet kan fortsätta bedriva verksamheten på nuvarande nivå utan att några större nedskärningar behöver vidtas. Ramuppräknings täcker dock inte alla förbundets ökade kostnader för 2021 utan flera nödvändiga kostnadseffektiviseringar och höjningar av intäkter kommer bli tvunget att genomföras inför nästa år.

Resultatet för perioden visar ett underskott -1 363,2 tkr, vilket är 1 303,5 tkr bättre än periodbudget. I resultatet finns jämförelsestörande poster i form intäkter och kostnader hänförelse 2018 års skogsbränder på ca 1,3 mnkr. Förbundet har under perioden erhållit statliga kostnadslättnader på grund av Corona pandemin. Från Försäkringskassan har förbundet fått ersättning för sjuklönekostnader avseende april t.o.m. juli motsvarande 104 tkr. Förbundet har även för månaderna mars t.o.m. juni fått beviljad nedsättning av arbetsgivaravgifterna och den allmänna löneavgiften på sammanlagt 620 tkr av Skatteverket.

Resultaträkning

Resultaträkning (Tkr)	Not	Utfall	Periodbudget	Årsbudget	Utfall
		2020-08-31			2019-08-31
Verksamhetens intäkter	1	5 241,6	4 747,5	7 121,2	19 743,2
Verksamhetens kostnader	2	-87 178,3	-88 453,2	-132 679,9	-96 861,1
Avskrivningar	3	-3 758,1	-3 925,4	-5 888,1	-3 709,7
Verksamhetens nettokostnader		-85 694,9	-87 631,2	-131 446,9	-80 827,6
Medlemsbidrag	4	84 382,4	84 204,8	126 307,3	84 204,7
Bidrag pensioner	4	456,5	1 265,1	1 897,6	1 287,5
Verksamhetens resultat		-855,9	-2 161,3	-3 242,0	4 664,6
Finansiella intäkter	5	13,3	0,0	0,0	4,9
Finansiella kostnader	6	-520,7	-505,3	-758,0	-568,3
Resultat efter finansiella poster		-1 363,2	-2 666,7	-4 000,0	4 101,2
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat		-1 363,2	-2 666,7	-4 000,0	4 101,2

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter uppgår till 5 241,6 tkr, vilket 494,1 tkr högre än periodbudget. Förklaringen finns främst i ersättning från MSB på ca 1,3 mnkr för kostnader i samband med 2018 års skogsbränder. I övrigt har förbundet mest intäktsbortfall på grund av Covid-19, vilket framförallt inneburit lägre utbildningsintäkter. Men lägre periodintäkter finns även från tillsynsverksamheten och automatlarm. Bidragen från Östersunds kommun för utbetalda SAP-pensioner beräknas även bli lägre utifrån KPA:s senaste augustiprognos.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 87 178,3 tkr, vilket är 1 274,9 tkr lägre än budgeterat för perioden. Största förklaringarna finns i lägre prognosticerade pensionskostnader i KPA:s senaste augustiprognos samt av den avbrutna centrala lönerörelsen vilket inneburit att inga löneersättningar hitintills kunnat uppräknats för året. Därav uppstår lägre periodkostnader för månadslöner, beredskap RiB, timlöner övning och utbildning etc.

Under kostnadsslaget övriga främmande tjänster finns jämförelsestörande poster rörande kostnader för 2018 års skogsbränder som belastar kostnadslaget övriga främmande tjänster med ca 1,3 mnkr. Bland personalkostnaderna finns lägre kostnader för utbildning, sjuklöner och arbetsgivaravgifter genom statliga kostnadslättnader på grund av Covid-19. Högre personalkostnader finns för fyllnadslön, övertid, OB-ersättning och timlöner materialvård. Periodens många larm och bränder har inneburit kraftigt högre utryckningskostnader med ca 1 mnkr jämfört med periodbudget.

Lokalkostnaderna överstiger periodbudget av främst högre kostnader för snöröjnings- och reparations- och underhållskostnader. Ökningen för fastighetsunderhållet beror ihuvudsak av extra åtgärder i samband med ombyggnationen av Funäsdalens brandstation och av att flera av årets planerade fastighetssåtgärder genomförts under perioden. För förbundets fordon finns främst högre kostnader för reparation och underhåll.

Förbundet har under perioden haft ett redovisningsprojekt upplagt för Covid-19 relaterade kostnader avseende ökade kostnader för exempelvis skyddskläder, förbrukningsmaterial, kemisk tekniska produkter, vikarier och kontorsmaterial. Utfallet för perioden uppgår till 383 tkr och är förklaringen till många av kostnadsökningarna bland driftkostnaderna. Lägre driftkostnader finns främst för reparation och underhåll för maskiner och inventarier och Tele och IT-kommunikation.

Under övriga främmande tjänster finns kostnader för tjänsteköp från Östersunds kommun, SOS-alarm ,datalicenser och IT-program samt hälsoundersökningar. Av dessa finns högre kostnader för SOS-alarm, tjänsteköp mot Östersunds kommun samt datalicenser beroendes av underfinansiering i budget.

Avskrivningar

Avskrivningskostnaderna uppgår till 3 758,1 tkr vilket är 167,3 tkr lägre än periodbudget. Den lägre kostnaden beror främst av att flera investeringar färdigställts senare under året samt av att den nya ledningsbilen ej hunnit bli klar under perioden.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till 507 tkr vilket helt är i paritet med periodbudget. Bland avvikelserna finns marginellt högre kostnader för bankkostnader.

Driftredovisning

Driftredovisning (Tkr)	Utfall 2020-08-31	Periodbudget	Årsbudget
Intäkter			
Tillsyn & tillstånd	316,8	466,7	700,0
Automatlarm	1 625,4	2 066,7	3 100,0
Externa arbeten	324,0	273,3	410,0
Försäljning av verksamhet	454,9	200,7	301,0
IVPA	407,4	400,0	600,0
Utbildning	187,3	733,3	1 100,0
Övriga bidrag & intäkter*	1 925,7	606,8	910,2
Medlemsbidrag	84 382,4	84 204,8	126 307,3
Bidrag pensioner	456,5	1 265,1	1 897,6
Intäkter totalt	90 080,5	90 217,3	135 326,1
Kostnader			
Personal	60 671,2	61 851,0	92 776,6
Pensioner	4 454,1	5 771,3	8 657,0
Lokaler	10 695,9	10 382,4	15 573,6
Fordon	2 188,8	1 949,3	2 924,0
Driftkostnader	4 833,9	5 400,8	8 101,2
Övriga främmande tjänster*	4 334,4	3 098,3	4 647,5
Avskrivningar	3 758,1	3 925,4	5 888,1
Finansnetto	507,3	505,3	758,0
Kostnader totalt	91 443,8	92 884,0	139 326,1
Nettoresultat	-1 363,2	-2 666,7	-4 000,0

* Innehåller jämförelsestörande poster i form av ersättning från MSB för sent inkomna kostnader 2020 tillhörande skogsbränderna 2018 på motsvarande 1 264 tkr.

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen skall förbundet ha en god ekonomisk hushållning. Ett minimikrav för detta är balanskravet. Enligt balanskravet ska intäkterna överstiga kostnaderna och ett negativt resultat efter balanskravsjusteringar ska regleras under de närmast följande tre åren. Balanskravsjusteringar innebär bland annat att vissa realisationsvinster inte tas med i bedömningen om årets resultat uppfyller balanskravet. Under perioden har förbundet avyttrat gamla fordon som genererat en reavinst på 362 tkr. Förbundet redovisar ett resultat efter balanskravsjusteringar på -1 725,4 tkr. Förbundet avser återropa synnerliga skäl enligt 11 kapitlet 5§ i Kommunallagen att inte behöva återställa prognosticerat underskott då finansiering finns i form av öronmärkta medel av inbetalda självrisker i 2019 års redovisade överskott och av tidigare års redovisade vinster.

Balanskravsutredning (Tkr)	2020-08-31
Periodens resultat	-1 363,2
- Realisationsvinster	-362,2
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	-1 725,4
Balanskravsunderskott från tidigare år	0,0
Åberopa synnerliga skäl enl 8 kap 5 b § Kommunallagen	1 725,4
Balanskravsresultat att reglera	0,0

Investeringsredovisning

För 2020 är investeringsbudgeten sänkt från 6 mnkr till 4 mnkr. Detta för att stärka likviditeten och motbalansera årets budgeterade driftunderskott.

Av årets investeringar är de flesta genomförda och aktiverade. De tre pickuperna är inköpta och utrustade. Anskaffningskostnaden för bilarna blev lägre då förbundet lyckades få tag i tre väldigt fina begagnade räddningstjänstbilar (1-2 år gamla). Fordonen är placerade i Strömsund, Backe och Vemdalen. En lastväxlare har köpts av Storstockholms Brandförsvaret och den är placerad i Östersund och används av driftgruppen till omplacering av övningsmaterial. Den finns även tillgänglig som ett reservfordon i förbundet. Även den andra lastväxlaren är införskaffad och lastbilen är påbyggd till tankbil. Den är ej utplacerad till Krokoms än då förbundet har den som en reserv under semesterperioden. Utplaceringen kommer ske under september månad. Det nya ledningsfordonet är upphandlat och levererat till en påbyggare för anpassning av fordonet. Två luftvärmepumpar är monterade i vagnhallen på Hammarstrands brandstation. Förbundet har även köpt loss tre sexhjulingar som varit på leasing under ett år. Ett haveri har skett av Östersunds stations luftkompressor, vilket föranlett akut nyanskaffning med bedömning att den ryms inom befintlig investeringsram.

Under våren har även aktivering av tillkommande kostnader på 13 tkr och driftsättning av den nya BAS 1;an till Östersund ägt rum tillhörande 2019 års investeringsbudget. Slutkostnaden för basbilen blev totalt 3 385 tkr.

Prognosen för årets investeringar pekar på att utfallet blir inom budgeterad ram.

Investeringar (Tkr)	Utfall 2020-08-31	Budget 2020	Färdigställande av 2019 års kvarvarande investering	Utfall 2020-08-31
Ny yttre ledningsbil	572	1 000	Ny BAS 1	13
Begagnad lastväxlare	734	800		
Begagnad lastväxlare	481	500		
Begagnad pickup	325	400		
Begagnad pickup	336	400		
Begagnad pickup	340	400		
Trafikolycksverktyg	78	0		
Furulund	40	200		
Energisparåtgärder	50	100		
Lös av leasing	196	200		
Ny luftkompressor	240	0		
Summa	3 392	4 000		

Driftutfall per avdelning

I tabellen redovisas varje avdelnings driftutfall och avvikelse gentemot periodbudget per 2020-08-31. Avdelningarna redovisar tillsammans ett underskott på -683 tkr medan däremot revisionen och finanserna redovisar ett överskott på +78 tkr respektive +1 908 tkr.

(Tkr)	Direktion	Förbunds- ledning	Förbunds- kansli	Räddningsavdelning					Före- byggande- avdelning
				Insats	Heltid	Deltid	Teknik	Metod & taktik	
Intäkter									
Verksamhetens intäkter	0	31	137	3 222	0	220	469	292	1 048
S:a intäkter	0	31	137	3 222	0	220	469	292	1 048
Kostnader									
Löne- ersättningar	310	3 339	1 392	4 624	15 742	35 455	1 394	1 030	2 282
Verksamhetens kostnader	33	192	10 782	60	102	159	6 228	76	86
Tjänsteköp	0	44	1 879	1 258	11	571	589	0	1
S:a kostnader	344	3 576	14 053	5 943	15 856	36 185	8 211	1 106	2 369
S:a utfall	344	3 544	13 916	2 721	15 856	25 965	7 742	814	1 321
Periodbudget	350	3 769	13 556	1 268	15 553	37 400	7 766	490	1 388
Avvikelse mot periodbudget	+6	+224	-361	-1 453	-303	+1 436	+24	-324	+67

Prognos 2020

På grund av den rådande Corona pandemin är det oerhört svårt att prognosticera årets resultat. Detta i kombination med att den nationella lönerörelsen avbröts och flyttades fram. Förbundet har påverkats av Covid-19 men graden av påverkan har än så länge varit tämligen låg. Tydliga konsekvenser vi ser är ett mindre antal sjukdomsfall som krävt vikarier och övertid, kraftigt lägre utbildningsintäkter, extra materialinköp och inställda och uppskjutna utbildningar för egen personal.

Flera större budgetavvikelser framgår emellertid i periodens redovisning såsom intäktsbortfall, högre utryckningskostnader, högre driftkostnader för lokaler och avtal samt fordonsreparationer som förbundet behöver hantera finansiellt under resterande del av året. De statliga kostnadslättnaderna i form av ersättning för sjuklönekostnader och sänkta arbetsgivaravgifter har underlättat och förbättrar möjligheterna för förbundet att kunna nå ett bättre årsresultat. Men utifrån de många osäkerhetsfaktorerna som råder kring Coroneffekter, pensionskostnader, förändring semester- och komptidsskuld, införandet av arbetsschemat 80/20 för alla heltidsbrandmän och den avbrutna lönerörelsen har förbundet väldigt svårt att bedöma en rimlig prognossiffra. Med beaktande av periodens redovisade siffror är förbundets bedömning att kunna lämna ett resultat i slutet av året som är i paritet med budgeterat underskott på -4 mnkr.

Förbundet känner en oro för de kommande åren att verksamheten inte ska klara av finansieringen av de ökade pensionskostnaderna som förbundet står inför utifrån KPA;s beräknade prognoser. I förslaget för ägardirektivet för 2021 har ägarna tillskjutit 1 % extra i uppräknings av personal- och pensionskostnader vilket underlättar kostnads hanteringen.

Redovisningsprinciper

Allmänt

Lagen om kommunal bokföring och redovisning stadgar bland annat att bokföring och redovisning ska ske enligt god redovisningssed. Innebörden i detta bestäms och utvecklas genom nya och förändrade rekommendationer och lagar eller genom att ny praxis uppstår. Förutom att redovisningen ska vara rättvisande finns övriga vägledande principer såsom försiktighets- och öppenhetsprincipen. Årsredovisningen är upprättad enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning. Förbundet följer i all väsentlighet rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Vissa avvikelser förekommer och är omnämnda nedan.

Jämförelsestörande poster

Särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och /eller finansieringsanalysen. Som jämförelsestörande betraktas betydande poster som är sällan förekommande.

Periodisering

I allt väsentligt har kostnader och intäkter hänförliga till redovisningsperioden bokförts som sådana, det vill säga periodiserats. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Materiella anläggningstillgångar

Den ekonomiska livslängden för en anläggningstillgång ska uppgå till minst tre år och anskaffningsvärdet till minst ett basbelopp. Anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningsvärde efter avdrag för planliga avskrivningar det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Avskrivning börjar när anläggningarna tas i bruk. Komponentavskrivning tillämpas fr.o.m 2017 för tillgångar där skillnaden i värdeförbrukningen av betydande komponenter är väsentlig. Avskrivningstiderna som följs är med utgångspunkt från RKR:s idéskrift om avskrivningar. Följande avskrivningstider tillämpas:

- IT-utrustning 3-5 år.
- Maskiner 5-10 år.
- Inventarier 10-20 år.
- Räddningsmaterial och kommunikationsutrustning 10-20 år.
- Brand- och räddningsfordon (tunga fordon) 10-20 år.
- Terrängfordon, pickups, personbilar (lätta fordon) och släpvagnar 5-10 år.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar har värderats till lägsta värdets princip, det vill säga det lägsta av anskaffningsvärdet eller det verkliga värdet. Kundfordringar äldre än ett år har värderats. Kravtågar fullföljs även beträffande nedskrivna kundfordringar.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden, det vill säga skulden till personalen för sparade semesterdagar och okompenserad övertid redovisas som kortfristig skuld. I skulden ingår även arbetsgivaravgifter.

Pensionsskuld

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som Jämtlands Räddningstjänstförbund har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt återfinns under raderna avsättningar för pensioner och kortfristiga skulder. Under avsättningar redovisas även pensionsskuldsoökningen för den del av utryckningspersonalen som har SAP-avtal. Dessa har rätt att gå i pension vid 58 års ålder. Denna pensionsrätt inarbetas löpande av personalen och kostnadsförs enligt beräkningar gjorda av förbundets pensionsadministratör KPA. Skuldökningen redovisas under verksamhetens kostnader förutom den finansiella delen som redovisas under finansiella kostnader. Pensionsrätt som inarbetats före 2004 och som vid förbundsbildningen övergick till anställning i Jämtlands Räddningstjänstförbund bekostas av medlemskommunerna. Detta innebär att förbundets pensionsskuld redovisas helt och hållet i balansräkningen.

Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser

Rekommendationen RKR 17 Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser normerar hur pensionsförpliktelser skall värderas i den kommunala redovisningen. KPA:s beräkning (RIPS 17) har använts för att ta fram skuldens storlek.

Redovisning av hyres-/leasingavtal

Förbundet följer inte RKR:s rekommendation 13.2 kring redovisning av hyres-/leasingavtal då samtliga avtal har klassificerats som operationella, även om de i övrigt uppfyller kriterierna för ett finansiellt avtal.

Långfristiga skulder

Under långfristiga skulder redovisas reverslån för övertagna tillgångar mot tillkomna medlemskommuner. Lånen löper på tio års amorteringstakt.

Balansräkning

(Tkr)	Not	Bokslut 2020-08-31	Bokslut 2019-08-31
Anläggningstillgångar			
Maskiner & inventarier	3	42 766,7	40 678,5
Finansiella anläggningstillgångar	7	14 399,6	14 315,1
Summa anläggningstillgångar		57 166,3	54 993,6
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	-3 710,1	2 177,3
Kassa & Bank	9	11 093,8	4 943,0
Summa omsättningstillgångar		7 383,8	7 120,3
Summa tillgångar		64 550,1	62 113,9
Eget kapital			
Eget kapital	10	15 820,3	17 721,2
- därav periodens resultat		-1 363,2	4 101,2
Avsättningar			
Avsättningar	11	28 051,9	26 202,0
Skulder			
Långfristiga skulder	12	4 173,6	5 260,8
Kortfristiga skulder	13	16 504,4	12 929,8
Summa skulder		20 677,9	18 190,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		64 550,1	62 113,9

Kassaflödesanalys

(Tkr)	Not	Bokslut 2020-08-31	Bokslut 2019-08-31
<u>Löpande verksamhet</u>			
Periodens resultat	10	-1 363,2	4 101,2
Inbetalning eget kapital		0,0	0,0
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	3	3 758,1	3 709,7
Nedskrivningar	3	0,0	0,0
Gjorda avsättningar	11	1 201,8	949,9
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>			
Förändring kortfristiga fordringar	8	46 946,1	44 768,9
Förändring kortfristiga skulder	13	-37 368,6	-50 665,7
Kassaflöde från löpande verksamhet		13 174,2	2 864,0
<u>Investeringsverksamhet</u>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	3	-3 405,5	-2 425,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-3 405,5	-2 425,2
<u>Finansieringsverksamhet</u>			
Nyupptagna lån		0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar	7	281,7	-434,1
Ökning/minskning långfristiga skulder	12	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		281,7	-434,1
Periodens kassaflöde	9	10 050,4	4,7
Likvida medel vid årets början	9	1 043,4	4 938,2
Likvida medel vid periodens slut	9	11 093,8	4 943,0

Noter

(Tkr)	Bokslut 2020-08-31	Bokslut 2019-08-31
Not 1. Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	2 266,3	2 861,1
Hyror och arrenden	65,4	15,0
Bidrag*	1 417,6	14 648,9
Försäljn av verksamhet, IVPA och utbildning	1 049,6	1 779,1
Realisationsvinster försäljning anläggningstillgångar	362,3	744,5
Övriga intäkter	80,5	75,9
Summa	5 241,6	19 743,2
* Innehåller jämförelsestörande poster i form av ersättning från MSB för kostnader tillhörande skogsbränderna 2018 på 1,3 mnkr	1 264,0	
* Innehåller jämförelsestörande intäkter i form av inbetalda självrisker från medlemskommunerna på ca 4,4 mnkr samt ersättning från MSB på ca 10,1 mnkr.		14 503,3
Not 2. Verksamhetens kostnader		
Löner och ersättningar*	46 304,4	46 621,9
Sociala avgifter*	13 821,7	14 488,3
Pensionskostnader	4 454,1	4 774,0
Övriga personalkostnader*	545,1	238,8
Lokalkostnader	10 695,9	10 172,2
Hyra och leasing av fordon och maskiner	73,8	114,5
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial*	1 974,7	2 718,4
Kontorsmaterial och trycksaker	57,2	26,8
Reparationer och underhåll av fordon och maskiner*	1 363,2	1 768,3
Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	1 582,4	1 631,8
Kostnader transporter och resekostnader*	1 158,3	1 296,9
Övriga främmande tjänster ¹ *	4 334,4	11 975,2
Försäkringspremier och riskkostnader	473,7	361,3
Avgifter och övriga verksamhetskostnader	339,3	672,7
Summa	87 178,3	96 861,1
* Innehåller jämförelsestörande poster i form av sent inkomna kostnader tillhörande skogsbränderna 2018 motsvarande 1,3 mnkr	1 264,0	
*Innehåller jämförelsestörande kostnader rörande skogsbränderna på totalt 9,6 mnkr som återsökts från MSB.		9 656,0
¹ Varav revision av räkenskaper		15,1
Not 3. Maskiner, inventarier och fordon		
Ingående anskaffningsvärde	104 124,6	100 795,5
Årets anskaffningar	6 205,5	1 340,0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	110 330,1	102 135,5
Ingående avskrivningar	-64 376,8	-58 832,4
-Årets avskrivningar	-3 758,1	-3 709,7
-Årets nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-68 134,9	-62 542,1
Pågående investeringar	571,6	1 085,2
Bokfört värde för investeringar	42 766,7	40 678,6

(Tkr)		Bokslut 2020-08-31	Bokslut 2019-08-31
Not 4. Kommunbidrag	Ägarandel		
Berg	10,44%	8 153,2	8 563,3
Bräcke	8,23%	6 524,0	6 788,7
Härjedalen	18,47%	14 126,2	15 044,0
Krokom	14,27%	11 782,7	11 930,0
Strömsund	13,66%	10 966,9	11 311,3
Ragunda	8,07%	6 284,3	6 616,7
Östersund	26,86%	26 545,1	23 950,7
Östersund, Särskild ålderspension		456,5	1 287,5
Summa	100,00%	84 839,0	85 492,2
Not 5. Finansiella intäkter			
Ränta, likvida medel		13,3	4,9
Summa		13,3	4,9
Not 6. Finansiella kostnader			
Ränta på lån		0,0	0,0
Ränta på pensionskostnader		492,9	543,4
Bankkostnader och övrig räntekostnad		27,8	24,9
Summa		520,7	568,3
Not 7. Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristig fordran särskild avtalspension ÖSD		14 399,6	14 315,1
Summa		14 399,6	14 315,1
Not 8. Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		297,3	1 958,6
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-7 921,1	-2 825,8
Momsfordran		2 146,7	1 601,4
Skattekonto		1 028,9	589,7
Övrigt		738,2	853,4
Summa		-3 710,1	2 177,3
Not 9. Likvida medel			
Handkassor		149,8	120,4
Koncernkonto, Östersunds kommun		10 944,0	4 822,5
Summa		11 093,8	4 943,0
Not 10. Eget kapital			
Ingående eget kapital		17 721,3	13 620,0
Periodens resultat		-1 363,2	4 101,2
Utgående eget kapital		16 358,1	17 721,3
Not 11. Avsättningar			
Ingående avsättning		26 850,1	25 252,1
Pensionsutbetalningar		-633,0	-717,0
Ny intjänad pension		1 563,0	1 237,0
Ränte- och basbeloppsuppräknings		521,0	586,0
Förändring av löneskatt		-234,4	-107,1
Övrig post		-14,9	-49,0
Utgående avsättning		28 051,8	26 202,0

(Tkr)	Bokslut 2020-08-31	Bokslut 2019-08-31
Not 12. Långfristiga skulder		
Långfristig skuld Ragunda	0,0	43,8
Långfristig skuld Härjedalen	4 173,6	5 216,9
Summa	4 173,6	5 260,7
Not 13. Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	6 205,0	4 401,5
Övriga kortfristiga skulder	1 994,2	229,0
Personalens källskatt	-37,7	-49,1
Skatteskulder	0,0	126,0
Semester & löneskuld, komptid inkl sociala avgifter	*3 181,2	*3 491,4
Upplupna sociala avgifter	0,0	0,0
Pensionspremie avgiftsbestämd avtalspension	3 605,1	3 161,6
Kortfristig del av långfristig skuld till medlemmar	1 087,2	1 156,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	469,4	412,8
Summa	16 504,4	12 929,9
* Bokning av förändring av komp- och semesterlöneskuld är ej utförd i delårsbokslutet 2020-08-31 och 2019-08-31.		



Jämtlands räddningstjänstförbund

063-14 80 00, Fax 063-14 80 05

info@rtjamtland.se

www.rtjamtland.se

Besöksadress: Fyrvallavägen 4, Östersund

Postadress: Box 71, 831 21 Östersund