

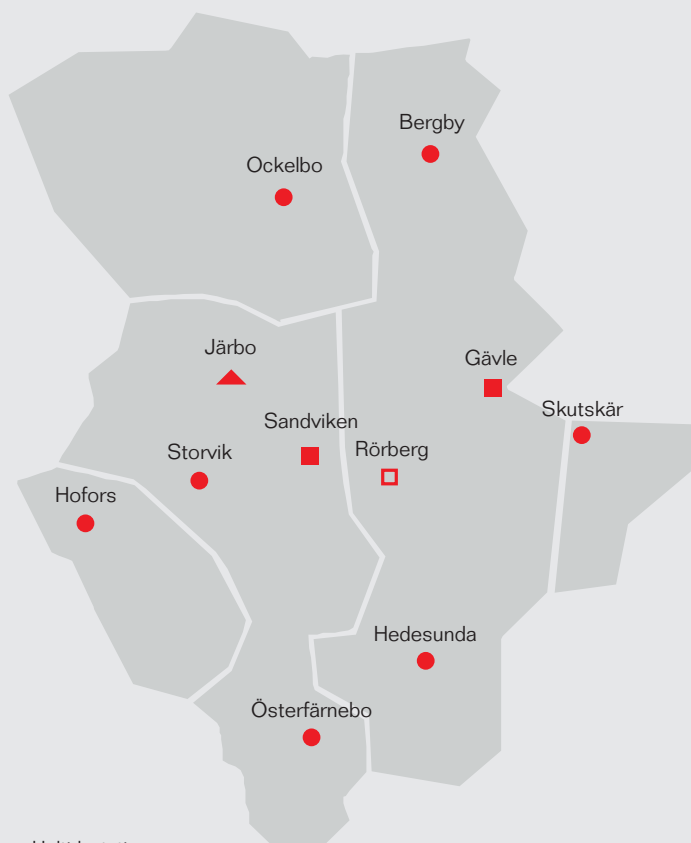


2020

ÅRSREDOVISNING
GÄSTRIKE RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND



FÖR DIN TRYGGHET OCH ETT HÅLLBART SAMHÄLLE



Medlemskommuner

Gästrikke Räddningstjänst bedriver räddningstjänst i fem kommuner: Gävle, Sandviken, Ockelbo, Hofors och Älvkarleby kommun.

Det bor 167 000 människor inom förbundet och Gästrikke Räddningstjänsts uppdrag är att bidra till att dessa känner sig trygga och säkra i sin kommun.

Kommun	Antal invånare
Gävle	102 820
Sandviken	39 252
Hofors	9 585
Älvkarleby	9 499
Ockelbo	5 893

-  Heltidsstation
-  Beredskapsstation
-  Värn
-  Övningsanläggning

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förbundsdirektören har ordet	5
Räddningschefen har ordet	7
Året som gått	9
Statistik över räddningsinsatser	12
Förvaltningsberättelse	13
Översikt över verksamhetens utveckling	14
Kommunalförbundet Gästrik Räddningstjänst	15
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	16
Händelser av väsentlig betydelse	21
Styrning och uppföljning	22
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	24
Balanskravsresultat	24
Väsentliga personalförhållanden	28
Förväntad utveckling	30
Resultaträkning	31
Balansräkning	32
Kassaflödesanalys	33
Driftredovisning	34
Investeringsredovisning	35
Noter	36
Redovisningsprinciper	38
Förbundsdirektionen	39
Revisionsberättelse	40



*Medarbetarna på
Gästrike Räddningstjänst
har tagit stort ansvar i att
minska smittspridningen.
Tack vare det har det
under året inte uppstått
sjukfrånvaro till den
grad att det äventyrat
förmågan att arbeta för
ett tryggare samhälle.*



FÖRBUNDS DIREKTÖREN HAR ORDET

2020 är ett år som ingen av oss kommer att glömma. Pandemi, Corona, håll ut, håll avstånd och tvätta händerna har för alltid etsat sig fast hos oss alla. Medarbetarna på Gästrik Räddningstjänst har tagit stort ansvar i att minska smittspridningen. Tack vare det har det under året inte uppstått sjukfrånvaro till den grad att det äventyrat förmågan att arbeta för ett tryggare samhälle.

Gästrik Räddningstjänst finansieras av medlemskommunerna genom kommunbidrag. Många kommuner i Sverige har de senaste åren haft ett ansträngt ekonomiskt läge vilket påverkar alla kommunala verksamheter, inklusive räddningstjänsten. Förbundet har arbetat med åtgärder för att få en god ekonomisk hushållning. Arbetet med att hitta åtgärder för att få en ekonomi i balans har genomförts på alla nivåer i förbundet. Intäkterna har dock minskat avsevärt under året eftersom pandemin medfört att vi inte har kunnat genomföra externa utbildningar och tillsyner i samma omfattning som tidigare.

Vårt uppdrag styrs via förbundsordningen som är framtagen av medlemskommunerna. Under året har en översyn av förbundsordningen skett. Ny förbundsordning väntas vara på plats under 2021 där även medlemskommunernas kostnadsfördelning ska vara reviderad.

Året inleddes med medarbetardagar med tema om ett inkluderande samhälle. Vi hade bland annat en föreläsning av Glada Hudikteatern i samarbete med Gästrik Vatten. Dessa medarbetardagar blev årets sista sammankomst där vi alla kunde träffas fysiskt.

Inkludering sattes även i fokus när vi medverkade i Gävle Pride med budskapet Vi är en räddningstjänst för alla. På grund av rådande pandemi genomfördes prideparaden virtuellt med digitala hälsningar, så kallade paradvykort. Varje år utser Gefle Dagblad och Arbetarbladet, i samarbete med Gävle Pride, pris för årets ekipage. I år bedömdes istället paradvykorten och vårt bidrag utsågs till vinnare.

Räddningstjänsten ska vara en lärande organisation som ska dela med sig av erfarenheter, för att förebygga arbetssjukdom och arbetsolycksfall. Vi har därför i egen regi genomfört arbetsmiljöutbildning för chefer, skyddsombud och medarbetare. RIB-anställda har genomfört arbetsmiljöutbildningen digitalt för att sen diskutera frågorna på sina arbetsplatsträffar.

Vi har inför 2020 utbildat chefer i att sätta mätbara mål. Utifrån dessa mål togs det fram nyckeltal och aktiviteter. Ett av målen för året var att 80% av alla heltidsanställda skulle genomföra miljöutbildning digitalt. Målet uppnåddes och landade på 92 %. Utbildningen handlade både om det globala perspektivet och vad du som individ kan göra för att hjälpa till för att åstadkomma en långsiktigt hållbar miljö.

Vi har i samarbete med Valfärd Gävle utbildat nattpatrullerna i förebyggande brandskydd i boendemiljöer. Utbildning har genomförts i hantering av handbrandsläckare, brandfilter och släckgranater. Liknande samarbeten planeras även med fler medlemskommuner. Dessa samarbeten är en viktig del av att arbeta förebyggande mot brand inom vårt förbund. Tillsammans arbetar vi för din trygghet och ett hållbart samhälle.

Ett stort tack till alla medarbetare, både på heltid och RiB, för er uthållighet och lojalitet under detta annorlunda år.

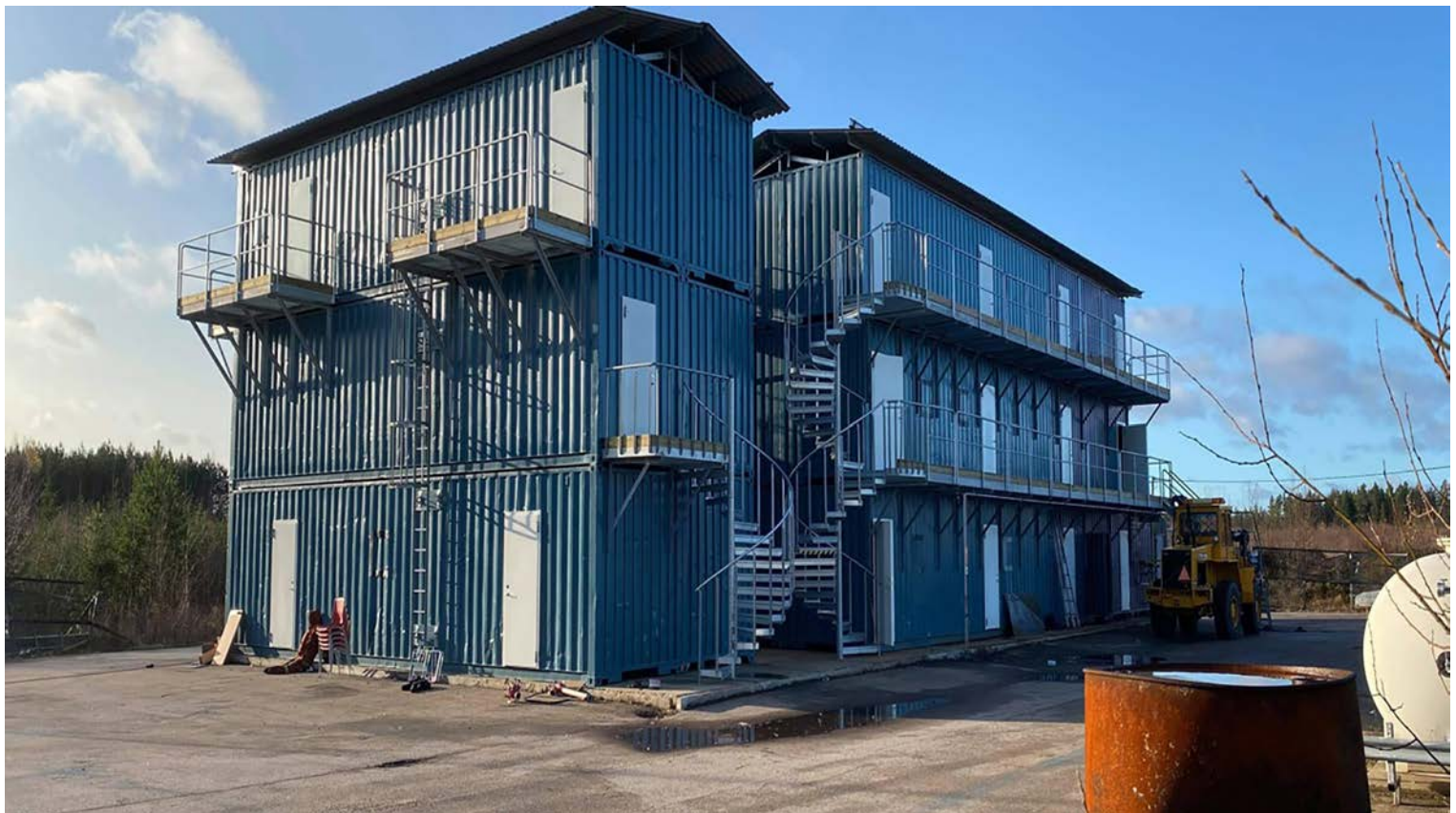


Päivi Havlund
Förbundsdirektör



Under pandemin har fokus för Gästrike Räddningstjänst varit att säkerställa den operativa förmågan, vilket vi också har lyckats med.

Våra medarbetare har visat prov på stor flexibilitet och har på ett beundransvärt sätt förändrat arbetets olika delar.



RÄDDNINGSCHEFEN HAR ORDET

Ett mycket speciellt 2020 är nu över. Vi kan se tillbaka och konstatera att vi har en organisation som klarar av att ställa om verksamheten på alla olika plan. Det kan vi ta med oss som stor erfarenhet och lärdom.

De nya direktiven som kom tidigt under året har medfört att brandstationen i Rörberg har utvecklats under 2020. En helt ny övningsanläggning har etablerats och ger oss bra förutsättningar att efterleva lagstadgade krav. Arbetsmiljön för våra medarbetare är betydligt bättre i den nya anläggningen både vad det gäller säkerhet och hygien.

Ett beslut om att bedriva dygnet-runt-verksamhet i Rörberg togs under 2020. Det innebär en utökning av antalet medarbetare och ombyggnation av de befintliga lokalerna, vilket har planerats under senare delen av 2020. Det är mycket glädjande att vi ökar den operativa förmågan sett till hela förbundet.

Under 2020 beslutade Riksdagen att revidera Lagen om skydd mot olyckor. Ett skarpare krav på en ständigt bemannad övergripande ledning, tillsynsansvaret flyttas från Länsstyrelsen till MSB och mer likriktade handlingsprogram är tydliga förändringar. Gästrike Räddningstjänst är väl förberedd för kommande ändringar. För att förbättra den övergripande ledningen både vad det gäller förmåga och robusthet har arbetet med Räddning i Samverkan (RiS) fortsatt. Räddningstjänsten Dala Mitt, Rättvik, Smedjebacken och Gästrike arbetar för att skapa ett gemensamt ledningssystem som kan leda stora insatser eller flertalet samtida insatser. Målet är att systemet ska driftsättas under 2021.

Under pandemin har fokus för Gästrike Räddningstjänst varit att säkerställa den operativa förmågan, vilket vi också har lyckats med.

I ett tidigt skede i pandemin ställde vi om verksamheten för att minska risken att få in smittan inom vår verksamhet. Alla externa besök har sedan i mars varit stoppade på alla våra stationer, tillsynsverksamheten har ändrat fokus eller legat vilande under stora delar av året. Våra medarbetare har visat prov på stor flexibilitet och har på ett beundransvärt sätt förändrat arbetets olika delar. Under pandemin har vi bedrivit ett aktivt stabsarbete för vår interna hantering men även för att kunna stötta våra kommuner på bästa sätt.

Under året har vi haft ett större antal bostadsrelaterade bränder än föregående år. Det kan vara kopplat med att flera människor har tillbringat mer tid i hemmet och på så vis gör att antalet händelser är högre. En annan tydlig skillnad är att de automatiska brandlarmen är färre under 2020. Det är troligtvis en effekt av pandemin då skolor har varit stängda och många lokaler där människor i vanliga fall arbetar har stått tomma.

Under 2020 har vi visat att vår organisation inte bara kan snabbt hjälpa samhället vid olyckor, vi har också visat att vi kan klara något så komplext som en pandemi och effekterna av det. Vår spännande utveckling fortsätter.



Robert Strid
Räddningschef



Covid-19

Under början av 2020 upprättade Gästrike Räddningstjänst en stabsorganisation till följd av coronaviruset, covid-19. Målbilden var att följa nationella riktlinjer, säkerställa operativ förmåga och att ingen egen personal ska bli smittad på arbetet samt att skapa långsiktig uthållighet i förbundet.

Fokus var inledningsvis att säkerställa tillgång till skyddsutrustning och att ta fram operativa rutiner i samarbete med Region Gävleborg. Under året har staben följt utvecklingen av smittspridningen och genomfört riskbedömningar, förändringar och anpassningar i verksamheten för att skapa en trygg och säker arbetsmiljö.

Under våren infördes besöksförbud på samtliga brandstationer i förbundet som en försiktighetsåtgärd för att minimera risken för smitta på arbetsplatsen. Förbundet har även uppmanat medarbetare som arbetar dagtid att, i den mån det är möjligt, arbeta hemifrån i enlighet med rekommendationer från Regeringen och Folkhälsomyndigheten.

Förbundet har även ställt in utbildningsinsatser gentemot kommunala verksamheter och studiebesök på brandstationerna. Samhällsskydd har under denna period genomfört färre tillsyner till följd av myndigheters rekommendationer och verksamheters besöksförbud.

Handlingsprogram 2020 – 2023

Under 2019 tog Gästrike Räddningstjänst fram ett nytt handlingsprogram för 2020 - 2023. Handlingsprogrammet består av sex delprogram. Det är ett övergripande delprogram, riskanalys, detaljbeskrivning av förebyggande verksamhet, övergripande tillsynsplan, detaljbeskrivning av operativ verksamhet samt råd och anvisning för utrymning med hjälp av Gästrike Räddningstjänst.

Handlingsprogrammet gick ut på remiss vid slutet av 2019 och togs till beslut i direktionen i februari 2020.

Organisationsutveckling

Under 2020 har förbundet arbetat med organisationsutveckling inom Samhällsskyddsavdelningen, som en fortsättning på kvalitetsår 2019. I februari 2020 blev tjänsten som avdelningschef för Samhällsskydd vakant, vilket medförde att förbundsledningen genomförde en genomlysning av såväl förbundets som avdelningens behov. Genomlysningen resulterade i ett förslag om att placera Samhällsskydd som en enhet under avdelning Räddning & Säkerhet. I samband med att detta genomfördes rekryterades även en enhetschef till Samhällsskydd internt.

Under senare delen av året rekryterades en brandinspektör till en vakant tjänst inom Samhällsskydd. Brandinspektören kommer att koordinera, utveckla och kvalitetssäkra utbildningsverksamheten.

Övningsanläggningen i Rörberg

I mitten av januari 2020 pausades arbetet med detaljplanen för ny brandstation i Valbo-Backa av Gävle kommun, på grund av nya direktiv gällande lokalerna i Rörberg. De nya direktiven meddelade att Gästrike Räddningstjänst ska flytta tillbaka till lokalerna i Rörberg.

Under sommaren och hösten byggdes ett nytt övningshus upp i Rörberg. Förbundet kommer nu att kunna genomföra lagstadgade övningar på den nya övningsanläggningen.

Räddning i Samverkan

Mot bakgrund av Regeringens utredning om en effektivare kommunal räddningstjänst har fler räddningstjänster i Sverige påbörjat samverkan för att öka sin förmåga och uthållighet vid genomförande av räddningsinsatser.

Detta har medfört att Gästrike Räddningstjänst, Räddningstjänsten Dala Mitt, Smedjebacken och Rättvik har påbörjat ett samarbete gällande övergripande ledning.



Syftet med samverkan är att förbättra kvaliteten och skapa långsiktig hållbarhet för den operativa ledningen.

Räddning i Samverkan (RiS) är namnet för det gemensamma ledningssystemet. Syftet med namnet och tillhörande logotyp är att kunna särskilja information och dokument som enbart omfattar det operativa samarbetet.

Under 2020 har arbete pågått för att forma det gemensamma ledningssystemet tillsammans med representanter från respektive organisation. Ledningssystemet kommer att driftsättas under 2021.

Medarbetardagar

I mars genomfördes två medarbetardagar med fokus på uppföljning av arbete som genomförts under 2019, information om kommande arbete i förbundet under 2020, handlingsprogrammet och förbundets målstruktur. Eftermiddagarna genomfördes i samarbete med Gästrike Vatten. Pär Johansson från Glada Hudikteatern föreläste om vikten av mångfald och att ta till vara på människors olikheter. Dagarna avslutades med workshops där medarbetarna fick reflektera över förbundets mångfaldsarbete och vilka förändringar i vardagen som kan bidra till att utveckla detta.

Vi är en räddningstjänst för alla
På grund av coronapandemin genomfördes Gävle Pride som ett digitalt event. Gästrike Räddningstjänst deltog i Gävle Prides livesändning för att prata om inkludering och förbundets arbete för ökad jämställdhet. Förbundet deltog även med en videohälsning i den virtuella prideparaden med budskapet "Vi är en räddningstjänst för alla". Genom att delta i Pride visar förbundet för medborgare samt nuvarande och blivande medarbetare att Gästrike Räddningstjänst är en organisation som står upp för mänskliga rättigheter. Videohälsningen blev mycket uppskattad och utsågs till Årets paradvykort.

Högt betyg inom brandskydd

Varje år mäter Stockholm Business Alliance och Sveriges kommuner och regioner företagarnas upplevelse av kommunernas myndighetsutövning. Redovisningen av 2019 års kundundersökning visade att Gävle ökat Nöjd kund index, NKI, på samtliga myndighetsutövningar. Den ranking som ökat mest jämfört med förra året var myndighetsutövning inom brandskydd. NKI-resultatet för myndighetsutövning inom brandskydd visade på ett mycket högt resultat.

Brandmän i kombinationstjänst

Gästrike Räddningstjänst har under året anställt brandmän till kombinationstjänster. Dessa medarbetare kommer att arbeta både med förebyggande insatser och räddningsinsatser. Detta är en del i att utveckla förbundets arbete med att stärka enskildas förmåga och förebygga att bränder uppstår.

Samarbete för att förebygga bränder

Gästrike Räddningstjänst har i samarbete med Valfärd Gävle utbildat nattpatrullerna i förebyggande brandskydd i boendemiljöer. De har även fått utbildning i hantering av handbrandsläckare, brandfiltar och släckgranater.

Målet är att medarbetarna inom Valfärd Gävle ska arbeta systematiskt med att värdera risker och på ett snabbt sätt kunna förebygga riskerna för olyckor. Om till exempel en brand skulle uppstå ska nattpatrullerna kunna bedöma hur dom på ett säkert sätt kan begränsa skadeutfallet.

Liknande samarbeten planeras även med fler medlemskommuner. Dessa samarbeten är en viktig del av att arbeta förebyggande mot brand inom förbundet.

STATISTIK ÖVER RÄDDNINGSINSATSER

	2020	2019	2018
Brand i byggnad	205	172	197
Brand i fordon/fartyg	111	103	95
Brand i avfall/återvinning	33	24	18
Brand i skog eller mark	101	58	107
Automatlarm utan brandtillbud	419	613	550
Trafikolycka	308	355	385
Hjärtstoppslarm	178	152	154
Annat sjukvårdslarm	85	66	76
Annan hjälp till ambulans	57	48	53
Utsläpp av farligt ämne	51	66	59
Drunkning	10	16	8
Totalt	1558	1673	1658

TOTALT ANTAL LARM 2020

1901

DÖDSOLYCKOR

	2020	2019	2018	2017	2016
Brand i byggnad	3	0	0	0	1
Trafikolycka	2	6	4	0	3
Drunkning	1	2	1	2	0
Totalt	6	8	5	2	4

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE
FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2020

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

UTVÄRDERINGAR AV FÖRBUNDETS EKONOMISKA STÄLLNING

Belopp i mnkr	2020	2019	2018	2017	2016
Soliditet i %	17,3 %	19,5 %	20,0 %	19,1 %	19,9 %
Investeringar i % av avskrivningar*	138 %	132 %	123 %	128 %	116 %
Årets resultat	-4,4	0,0	0,6	1,8	3,2
Pensionskostnader inklusive löneskatt	11,1	19,4	0,3	12,2	11,2
Medlemsbidrag	121	133,3	104,7	114,0	111,3
Investeringar	12,0	9,1	8,9	12,9	7,7

* Utfallet avser tioårsperioder

NYCKELTAL

Nyckeltal	Måltal	Utfall	
Lagstadgade AFS-övningar	100 %	100 %	●
Debitering för RVR/vägsanering	600 000 kr	450 638 kr	■
Reparation och service av fordon	-5 %	+12 %	■
Tillsyner	80	73	◆
Remisser	100 %	100 %	●
Tillstånd	100 %	100 %	●
Soliditet	20 %	17,3 %	■
Tillbud	52	34	■
APT utifrån SAM- och OSA-hjulet	4 / 2	4 / 2	●
Gilla-markeringar på Facebook	5 000	4 740	■
Följare på Instagram	1 000	755	■
Avsiktsförklaringar	5	1	■
Utvecklingsförbättringar i kommunsamordningsgruppen	5	4	◆
TIB-uppdrag	7	8	●

● Uppfyllt

◆ Delvis uppfyllt

■ Ej uppfyllt

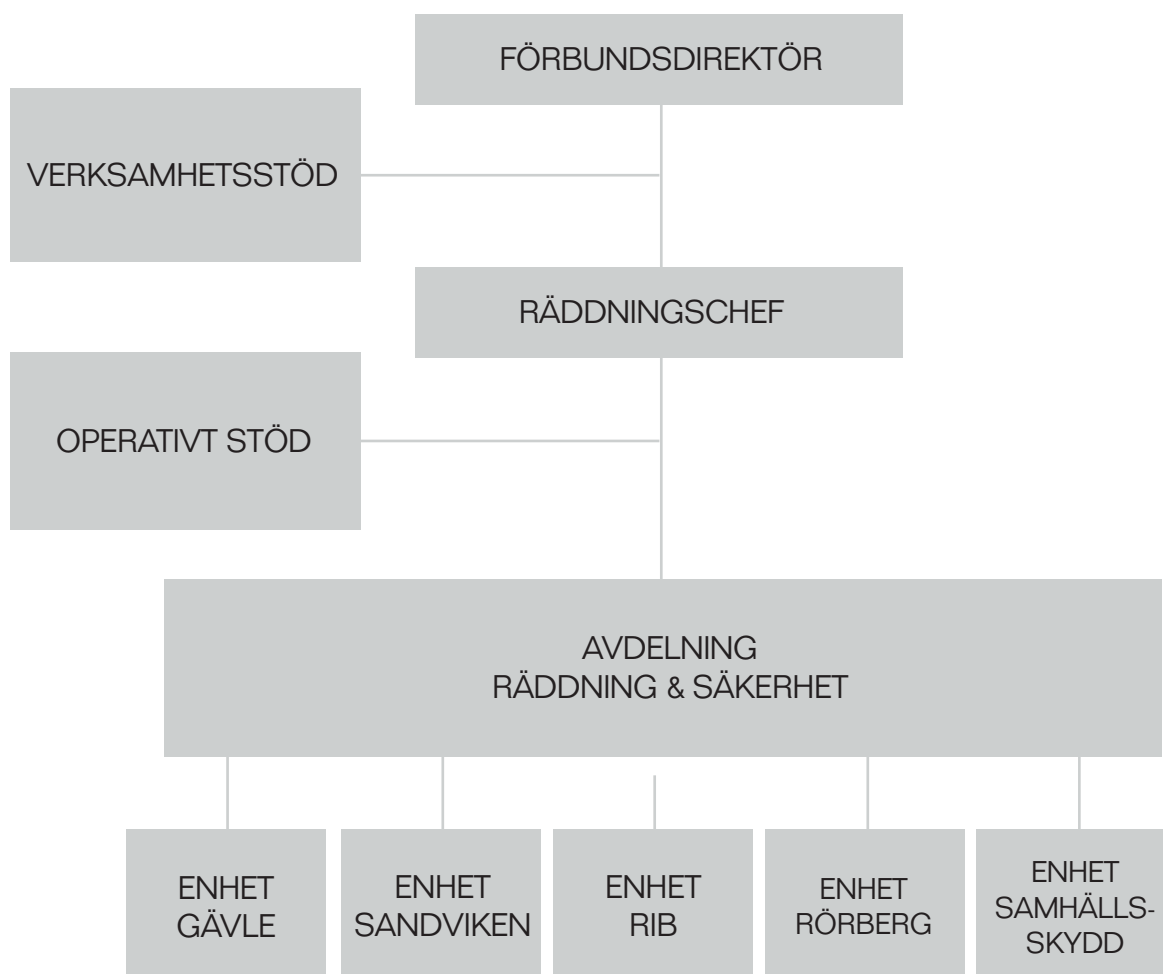
KOMMUNALFÖRBUNDET GÄSTRIKE RÄDDNINGSTJÄNST

Gästrike Räddningstjänst är ett kommunalförbund som ansvarar för räddningstjänsten i fem kommuner; Gävle, Sandviken, Ockelbo, Hofors och Älvkarleby.

Gästrike Räddningstjänst styrs av en politiskt tillsatt direktion, bestående av tolv ledamöter och tolv ersättare från de fem medlemskommunerna. Antalet politiker från varje kommun fördelas enligt kommunstorleken. Förbundets största kommuner, Gävle och Sandviken, har tre ordinarie ledamöter och tre ersättare vardera. Ockelbo, Hofors och Älvkarleby har två ordinarie ledamöter och två ersättare vardera.

Medlemskommunernas uppdrag till förbundet redovisas i en förbundsordning. I den beskrivs räddningstjänstens ansvarsområden och kommunernas ansvarsområden enligt lagen om skydd mot olyckor, LSO.

Inom medlemskommunerna ska Gästrike Räddningstjänst genomföra räddningsinsatser för att skydda och rädda människor, egendom och miljö. Gästrike Räddningstjänst ska enligt förbundsordningen arbeta för att minska sannolikheten för att bränder inträffar, samt minska konsekvenserna av de bränder och olyckor som inträffar.



VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Årets resultat

Gästrike Räddningstjänst har som målsättning att ha en god ekonomisk hushållning som bland annat innebär att ekonomin ska vara i balans.

ÅRETS RESULTAT

2020	2019
-4,4 mnkr	0,0 mnkr

För räkenskapsåret 2020 redovisar förbundet en förlust på -4,4 mnkr, vilket har minskat det egna kapitalet från 25,2 mnkr till 20,8 mnkr.

För räkenskapsåret 2019 redovisade förbundet preliminärt en förlust på -11,2 mnkr, framför allt på grund av höga pensionskostnader. Ett extra kommunbidrag, på 11,2 mnkr, erhöles från ägarkommunerna varefter förbundet redovisade ett nollresultat för 2019. 2018 räddades resultatet av en kraftig nedskrivning av pensionsskulden vilket medförde mycket låga pensionskostnader. Pensionskostnaderna har de senaste åren varierat kraftigt, se utvärdering på sida 14.

Förbättringen av resultatet beror framför allt på betydligt lägre pensionskostnader under 2020 jämfört med 2019, totalt lägre kostnader med 8,2 mnkr. Prognoserna från KPA förändrades kraftigt under året utifrån förändringar i olika parametrar. Den senaste prognosen resulterade i en pensionskostnad för 2020 på 11,1 mnkr jämfört med 19,3 mnkr föregående år.

I 2019 års utfall ingick ett särskilt kommunbidrag, 3,4 mnkr, riktat mot speciella satsningar på bland annat inköp av skogsbrandmaterial samt att kvalitetssäkra interna processer kring övning och utbildning för att leva upp till lagstadgade krav.

Kommunbidragen 2019, exklusive denna satsning, uppgick till 118,6 mnkr innan tillskottet på 11,2 mnkr. Sammanlagt erhöles 133,3 mnkr under 2019. Kommunbidragen ökade med 2,4 mnkr, 2 % till 2020. Förbundet är sedan några år tillbaka underfinansierat vilket leder till underskott eftersom ökningen av kommunbidragen (1,5 % - 2,5 %) inte har täckt kostnadsökningarna.

I förbundet pågår ett ständigt arbete med förbättringar och effektiviseringar. Mot bakgrund av att beredskap ska upprätthållas och bemanning måste finnas dygnet runt och under årets alla dagar är dock möjligheterna till större kostnadsminskningar begränsade. Under arbetet med den nya förbundsordningen har det inte kommit fram att några större förändringar av verksamheten ska genomföras.

Resterande del av förändringen i resultatet beror främst på ökade personalkostnader, ökade hyreskostnader samt högre avskrivningar medan resultatet förbättrades genom att driftkostnaderna är lägre än förra året och externa intäkter högre.

Förbundets budgeterade resultat för 2020 var ett nollresultat och avvikelsen blir därför samma som resultatet, -4,4 mnkr. Högre personalkostnader, avskrivningar och hyreskostnader är de främsta orsakerna medan externa intäkter och driftkostnader ligger i nivå med budget.

Nuvarande fastställt finansiellt mål kring soliditet innebär ett mål om 20 %. När målnivån om 20 % uppnåtts ska överskjutande resultat regleras tillbaka till ägarkommunerna, vilket skedde 2018. 2020 minskar soliditeten från 19,5 % till 17,3 %. Förbundets underskott regleras i kommande budgetprocess med ägarkommunerna och ligger i linje med bestämmelse om reglering av balanskravsresultat 11 kap. 12§ Kommunallagen (2017:725).

Ett arbete pågår med att ta fram en ny förbundsordning, där ingår bland annat översyn av kostnadsfördelning.

Verksamhetens intäkter

Förbundets externa intäkter består till största del av intäkter från avtal med kommuner och regioner. Intäkterna är högre 2020 och uppgår till 11,0 mnkr jämfört med 9,8 mnkr 2019, en ökning med 1,2 mnkr.

Fakturering till Gävle kommun i samband med avveckling och sedan återetablering i Rörberg, ersättning sjuklöner (statligt stöd) och en delfinansiering av storskalig släckutrustning och miljöräddning av Region Gävleborg samt fakturering av brandskyddsnära tjänster har gett ökade intäkter.

Minskat antal automatlarm utan brandtillbud och externa utbildningar har gett minskade intäkter. Följderna av covid-19 är en förklaring då det varit mindre verksamhet på många objekt, till exempel i skolor. Coronapandemin har även medfört att externa utbildningar inte kunnat genomföras under 2020.

Externa intäkterna i utfall för 2020 är ungefär lika som budget. Intäkterna för onödiga automatlarm och utbildning blev betydligt lägre och intäkter från fakturering av brandskyddsnära tjänster blev högre i samband med att två medarbete anställdes för att utföra dessa tjänster.

Verksamhetens kostnader

En stor del av förbundets kostnader avser personalkostnader. Personalkostnader inklusive pensionskostnader utgör 69 % av förbundets totala kostnader. De övriga, större kostnadsposterna utgörs av kostnader för drift och hyror av lokaler.

Personalkostnader

Personalkostnader, exklusive pensionskostnader, uppgår till 81,5 mnkr jämfört med 80,8 mnkr 2019, en skillnad på -0,7 mnkr (0,9 %). Förutom sedvanliga löneökningar träffades under 2019 nya centrala avtal med RiB-anställda vilket medförde ökade kostnader i samband med beredskap. Bokslutet för 2019 påverkades negativt av en omställningskostnad. En annan orsak till ökningen är att en lokalvårdare tidigare inhyrdes och ingick i driften, men har därefter anställts och ingår därmed i personalkostnaderna. Förändringen har lett till lägre driftskostnader. Under våren 2020 påverkades personalkostnaderna positivt av den tillfälliga nedsättningen av arbetsgivaravgifter.

Personalkostnaderna jämfört med budget visar en avvikelse med -1,6 mnkr. Skillnaderna mot budget och mot föregående år är effekter av tagna beslut och därmed åtföljande förändringar i verksamheten. Efter att avtal tecknats med Gävle och Sandvikens kommuner samt kommunala bolag tillsattes två nya tjänster, som nämnts tidigare under rubriken verksamhetens intäkter, för att utföra brandskyddsnära tjänster och genererar därmed intäkter.

En annan orsak är att övergångsproblem uppstod i samband med att Gävle kommun övertog driften av lönerna vilket medförde att lönehandläggaren fick sin anställning förlängd året ut.

Personalkostnaderna i driftredovisningen visar på låga kostnader för avdelning Operativt stöd. Vissa kostnader ligger i utfall på avdelning Räddning & Säkerhet. Totalt sett är kostnaderna för arbetskraft korrekta.

Pensionskostnader och pensionsförpliktelser

Budgeterad pensionskostnad bygger alltid på KPA:s prognoser och utfallet för 2020 är 11,1 mnkr och 2019 är 19,3 mnkr, en skillnad på +8,2 mnkr. Pensionskostnaderna har historiskt varierat kraftigt mellan åren. Den finansiella delen minskade med +0,1 mnkr, från -1,9 mnkr till -1,8 mnkr 2020.

Budgeterad kostnad för pensioner och utfallet skiljer endast -0,6 mnkr.

Förbundet ansvarar för intjänade pensioner från och med 1994, förbundsmedlemmarna dessförinnan. Förbundet har en pensionsförpliktelse som uppkom före 1998. Denna pensionsförpliktelse har inte upptagits bland skulder och avsättningar, utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Pensionsskulden redovisas som en avsättning i balansräkningen. Totala pensionsförpliktelserna uppgår till 99,4 mnkr, fördelning se not 6.

Pensionsavtalen KAP-KL och AKAP-KL gäller från och med 2006-01-01 respektive 2014-01-01. Avtalen innebär, att brandmän inom räddningstjänsten, som uppfyller kravet på 30 års anställning med minst 25 år i utryckning, har rätt att avgå med särskild avtalspension vid 58 års ålder och då betalar arbetsgivaren 73,5% av lönen fram till 65 års ålder. Detta pensionsavtal kallas SAP-R. Det råder en stor osäkerhet kring den ekonomiska prognosen/beräkningen kring detta, då nuvarande rutin säger att man ska lämna in ett skriftligt entledigande endast tre månader innan pensionsavgång.

Gästrik Räddningstjänst har inga pensionsförpliktelser till förtroendevalda.

Driftkostnader

Driftkostnaderna uppgår till 23,0 mnkr, vilket är +1,1 mnkr lägre än utfallet 2019. 2019 ingår speciella satsningarskogsbrandmaterial samt att kvalitetssäkra interna processer kring övning och utbildning för att leva upp till lagstadgade krav och för vilket ett öronmärkt kommunbidrag på 3,4 mnkr erhöles.

Driftkostnaderna är också lägre vad gäller inköp av däck och kostnader för utbildning medan kostnader för främmande tjänster exempelvis lönehantering, kvalitetsprojekt samt företagshälsovård (till exempel vaccinationer mot TBE och Hepatit B) är högre. Bland driftkostnaderna finns kostnader för avveckling och återetablering i Rörberg, vilka delvis finansierats av Gävle kommun och ingår i externa intäkter. Förbundets driftkostnader för 2020 ligger i nivå med budget.

Lokalkostnader

Lokalkostnaderna uppgår till 9,6 mnkr, vilket är -0,5 mnkr högre än utfallet 2019 och beror på byte av lokaler för deltidstationen i Storvik. Avvikelsen mot budget, -0,7 mnkr är en avvikelse på grund av återetableringen i Rörberg som tidigare lades.

Kommunbidrag

Kommunbidragen utgör den huvudsakliga intäkten för Gästrik Räddningstjänst. Kommunbidragen uppräknades för 2020 och 2019 med 2,0 % respektive 2,5 %.

Ett extra kommunbidrag, på 11,2 mnkr, erhöles 2019 från ägarkommunerna för att täcka det underskott som annars uppstått under året främst beroende på onormalt höga pensionskostnader.

I samband med budgetsamrådet i april 2019, framförde förbundet ett antal behov, såsom inköp av skogsbrandmaterial, efterleva lagstadgade utbildningar och krav utifrån rådande arbetsmiljöföreskrifter. En återbetalning av 2018 års överskott erhöles under 2019 med sammanlagt 3 420 tkr.

Finansiella intäkter

Årsbudgeten avseende de finansiella intäkterna är 3,0 tkr. Utfallet uppgår till 2,0 tkr. De finansiella intäkterna består av ränta på kundfordringar.

Finansiella kostnader

Förbundets likvida medel är placerade på ett koncernvalutakonto hos Gävle kommun för närvarande utan avkastning. Kostnaden för ränteuppräknig av förbundets pensioner redovisas som en finansiell kostnad och uppgår till -1,8 mnkr för 2020, en minskning med 0,1 mnkr.

Investeringar och avskrivningar

Förbundets investeringsbudget för 2020 uppgår till 13,0 mnkr. Under 2020 har förbundet investerat sammanlagt 12,0 mnkr det vill säga 1,0 mnkr lägre än budget.

Investeringarna består bland annat av en släckbil och ett tankfordon. Avskrivningarna uppgår till 9,3 mnkr jämfört med 7,8 mnkr för 2019, en ökning med -1,5 mnkr. De senaste årens relativt stora investeringar i räddningsmaterial och investeringar i samband med projektet

storskalig släckutrustning har resulterat i ökade avskrivningar eftersom dessa tillgångar skrivs av på tre år. Det är även förklaringen när det gäller avvikelserna mot budget.

Anläggningstillgångarna i Gästrike Räddningstjänst består främst av fordon. Vid årets utgång ägde förbundet 65 fordon fördelade på 34 tunga fordon och 31 lätta fordon.

Försäkringsskyddet

Företagsförsäkringen är placerad i Svenska Kommun Försäkrings AB och fordonen är, sedan 2018, försäkrade av Protector Försäkring Sverige (filial av Protector Försäkring ASA Norge). Försäkringsskyddet är tillfredsställande och förbundet löper ingen större risk vid eventuella skador.

KÄNSLIGHETSANALYS

En förändring med 1 % påverkar resultatet med

Huvudintäkten, kommunbidrag	1,2 mnkr
Räntekostnader	0,8 mnkr
Största kostnadsposten, personalkostnader	0,8 mnkr

KOMMUNBIDRAG

Kommunbidraget erhålls från medlemskommunerna enligt förbundsordningen.

ÄGARANDELAR

Anges i procent

Kommun	Ägarandel
Gävle	54,41 %
Sandviken	26,76 %
Hofors	6,80 %
Ockelbo	3,82 %
Älvkarleby	8,21 %
Totalt	100,00 %

KOMMUNBIDRAG 2020

Belopp i tkr

Kommun	Kommunbidrag 2020
Gävle	65 822
Sandviken	32 373
Hofors	8 226
Ockelbo	4 621
Älvkarleby	9 932
Totalt	120 974

KOMMUNBIDRAG 2019

Belopp i tkr

Kommun	Kommunbidrag	Tillskott kommunbidrag	Återbetalning till GR av överskottet 2018	Totalt kommunbidrag
Gävle	64 532	6 117	1 861	72 510
Sandviken	31 738	3 009	915	35 662
Hofors	8 065	765	233	9 063
Ockelbo	4 531	429	131	5 091
Älvkarleby	9 737	923	280	10 940
Totalt	118 603	11 243	3 420	133 266

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Covid-19

På grund av pandemin till följd av covid-19 har Gästrike Räddningstjänst behövt pausa och ställa om delar av verksamheten gällande utbildningar och tillsyner. Detta medförde påverkan på intäkterna för 2020.

Samhällsskyddsenheten har under året behövt ställa in planerade tillsyner. Verksamheten har därefter ställts om för att kunna genomföra vissa tillsyner på ett smittsäkert sätt, bland annat på campingplatser. Vid behov av platsbesök har verksamheten även genomfört särskilda riskanalyser inför besöken.

Förbundets intäkter har även minskat på grund av färre antal automatiska brandlarm utan brandtillbud. Detta kan bero på att färre personer vistats på arbetsplatser och i skolmiljöer. Under 2020 hade Gästrike Räddningstjänst 419 insatser på automatiska brandlarm utan brandtillbud, vilket är omkring 30 % färre jämfört med föregående år.

Heltidsstation i Rörberg

Gästrike Räddningstjänst ser hur tätorterna i Gävle och Sandviken växer. För att kunna svara för medborgares och verksamheters skydd mot olyckor behövs en tydlig förstärkning av bemanningen. Medlemskommunerna beslutade under 2020 att utöka budgeten för 2021 för att möjliggöra bemanning dygnet runt i Rörberg.

Utökningen i Rörberg bedöms få flera positiva effekter, så som förenklad logistik för övningar, bättre förutsättningar att hantera flera samtidiga larm, bättre slagkraft vid större händelser alla dagar på året och möjligheten att genom rekrytering få välkomna fler medarbetare till förbundet.

Ett nytt övningshus har under 2020 byggts upp i Rörberg. Förbundet påbörjade i slutet av 2020 att planera för bemanning dygnet runt i Rörberg. Under 2021 kommer lokalerna i den tidigare flygplatsen att byggas om och anpassas efter verksamhet dygnet runt.

HR-service via Gävle kommun

Gästrike Räddningstjänst har under 2020 lagt över lönehanteringen till Gävle kommun. Genom att samarbeta med Gävle kommun har förbundet både digitaliserat administrationen och minskat sårbarheten vid hantering av löner.

Det har under året medfört anpassningar till nya arbetssätt för såväl chefer som medarbetare, vilket på sikt kommer att innebära en effektivisering av processen. Under 2020 har det dock inneburit att förbundet behövt mer resurser än planerat för att anpassa och digitalisera lönehanteringen, vilket även bidragit till ökade kostnader initialt.

Syfte och uppdrag

Enligt Lagen om skydd mot olyckor, LSO, 3 kap. 1 § ska en kommun för att skydda människors liv och hälsa samt egendom och miljö se till att åtgärder vidtas för att förebygga bränder och skador till följd av bränder samt, utan att andras ansvar inskränks, verka för att åstadkomma skydd mot andra olyckor än bränder.

Enligt LSO har kommunerna även följande skyldigheter:

- Genom rådgivning, information och på annat sätt underlätta för den enskilde att fullgöra sina skyldigheter enligt lagen om skydd mot olyckor.
- Utöva tillsyn över enskildas efterlevnad av lagen om skydd mot olyckor.
- Ansvara för att sotning och brandskyddskontroll sker av fasta förbränningsanläggningar.
- Ansvara för räddningstjänstinsatser inom kommunen med undantag för de olyckstyper som faller under statliga myndigheters ansvar.
- Efter avslutad räddningsinsats, om möjligt, informera den skadedrabbade om behovet av vidare åtgärder.
- I skälig omfattning utreda olyckan efter avslutad räddningstjänstinsats.

Förutom räddningstjänst ska kommunerna bedriva förebyggande verksamhet och genomföra efterföljande åtgärder efter räddningsinsats. Kommunernas uppgift är då att utreda orsakerna till olyckan, olycksförloppet och hur insatsen genomförts.

Förbundets medlemskommuner har enligt förbundsordningen gett Gästrike Räddningstjänst i uppdrag att ansvara för räddningstjänst samt förebyggande åtgärder mot brand enligt LSO.

Enligt LSO ska kommunerna även anta ett Handlingsprogram för varje mandatperiod. Handlingsprogrammet ska redovisa målen för kommunens olycksförebyggande verksamhet och räddningstjänstverksamhet, de risker för olyckor som finns i kommunen, hur den förebyggande verksamheten är ordnad och vilken förmåga kommunen har att genomföra räddningsinsatser.

Gästrike Räddningstjänsts handlingsprogram för perioden 2020 - 2023 beskriver både den förebyggande och den operativa verksamheten i hela förbundet.

Utöver kraven enligt LSO har Gästrike Räddningstjänst enligt förbundsordningen även uppdrag inom andra lagstiftningar, så som Lagen om brandfarliga och explosiva varor samt Lag om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvarliga kemikalieolyckor, även benämnd Seveso. Förbundet har dessutom i uppdrag att stödja andra myndigheter som remissinstans.

Övergripande mål

De övergripande målen i handlingsprogrammet kallas säkerhetsmål. Dessa har tagits fram genom att analysera riskerna inom förbundets område och gäller under perioden 2020 - 2023.

Säkerhetsmålen är gemensamma för medlemskommunernas och räddningstjänstens arbete för skydd mot olyckor:

- Antalet döda och svårt skadade vid bränder ska minska
- Allmänhetens medvetenhet om brandrisker och agerande vid brand ska öka.
- Konsekvenserna vid olyckor som kan medföra påverkan på liv, miljö och hälsa ska minska.

Inriktningsmål

Utifrån handlingsprogrammet 2020 - 2023 har Gästrike Räddningstjänst tre inriktningsmål som är: effektiv organisation, hållbar organisation och attraktiv arbetsgivare.

Inriktningsmålen anger inriktningen för verksamhetens utveckling. Dessa mål liknar i sin utformning en vision. Inriktningsmålen blir därför en kompass för verksamhetens fokus kommande år.

Effektiv organisation

Gästrike Räddningstjänst ska arbeta effektivt i alla skeden, med medborgarnas trygghet och säkerhet i fokus. Medarbetarna ska ha rätt kompetens och förutsättningar för att utföra förbundets uppdrag med god kvalitet. Förbundet ska i samverkan med medlemskommunerna och andra myndigheter arbeta för att förebygga olyckor och skapa förtroende för räddningstjänstens hela verksamhetsområde.

Hållbar organisation

Gästrike Räddningstjänst ska vara en hållbar organisation utifrån det ekologiska, ekonomiska och sociala perspektivet. Detta innebär att förbundet ska bedriva utveckling av hållbara arbetssätt för att minska negativ klimatpåverkan, åstadkomma en sund ekonomi och skapa en god arbetsmiljö.

Attraktiv arbetsgivare

Gästrike Räddningstjänst ska vara en attraktiv arbetsgivare. Förbundet ska aktivt arbeta med jämställdhet, mångfald och kompetensutveckling. Gästrike Räddningstjänst ska vara en inkluderande räddningstjänst för alla, såväl medarbetare som medborgare. Genom en arbetsmiljö som tar till vara på människors olikheter utvecklas verksamheten för att bättre möta omvärlden.

Verksamhetsmål

Inriktningsmålen har brutits ned till verksamhetsmål som formulerats enligt SMART-modellen. För att ett mål ska efterleva SMART-kriterierna ska det vara Specifikt, Mätbart, Accepterat, Realistiskt och Tidsatt. Genom att använda SMART-modellen säkerställer förbundet att målen bidrar till verksamhetens utveckling och att resultatet kan följas upp.

Verksamhetsmålen är:

- Minska antalet bostadsbränder med 10 %
- 0 ska dö i bostadsbränder
- 100 % efterlevnad av lagstadgade krav inom utbildningar och övningar internt
- Minst 80 % av medborgarna ska känna högt förtroende för Gästrike Räddningstjänst
- Minst 80 % av heltidsanställda medarbetarna ska ha genomgått miljöutbildning
- 100 % efterlevnad av finansiella målen
- Minst 80 % av medarbetarna ska vilja rekommendera Gästrike Räddningstjänst som arbetsgivare
- Ökad jämställdhet med 2 % per år inom den operativa verksamheten

För att nå verksamhetsmålen har varje avdelning och enhet tagit fram aktiviteter som ska genomföras under året. Målet med arbetet är att ha en röd tråd från handlingsprogrammet via inriktningsmål, vidare till verksamhetsplanen med målen enligt SMART-modellen och till sist utförandet genom aktiviteter i hela förbundet. På så sätt bidrar medarbetarna gemensamt till förbundets mål.

Uppföljning

Uppföljning av aktiviteter sker kvartalsvis i förbundsledningen. Uppföljning av verksamhetsmål sker vid tertial- och årsredovisning som då även redovisas vid direktionssammanträden.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Förbundet har uppnått ett av tre finansiella mål under 2020. Resultatmålet är inte uppnått då resultatet för 2020 är -4,4 mnkr. Investeringsmålet i % under innevarande år är 138 %, det vill säga målet är uppnått. Målet avseende soliditeten är inte uppnått, soliditeten har minskat från 19,5% till 17,3%.

Soliditeten beskriver den finansiella styrkan på lång sikt. Den visar hur stor del av tillgångarna som är självfinansierade med eget kapital. Soliditetsutvecklingen är beroende av två faktorer, dels hur det egna kapitalet förändras dels hur tillgångarna förändras. Det egna kapitalet uppgår 2020-12-31, till 20,8 mnkr och soliditeten är 17,3 %.

FINANSIELLA MÅL

	Mål	Utfall 2020-12-31	Utfall 2019-12-31
Soliditet	20 %	17,3 %	19,5 %
Investeringar i % av avskrivningar (målet bör innefatta en tioårsperiod)	100 %	138 %	132 %
Årets resultat i mnkr ska vara större eller lika med noll kronor	0	-4,4 mnkr	0,0 mnkr

BALANSKRAVSRESULTAT

Resultat per 2020-12-31 enligt resultaträkningen	-4,4 mnkr
Reducering av samtliga realisationsvinster	-0,2 mnkr
Resultat efter balanskravsjustering	-4,6 mnkr
Balanskravsresultat per 2020-12-31	-4,6 mnkr

Balanskravet är inte uppfyllt för 2020. År 2019 visade ett negativt balanskravsresultat på -300 tkr. Principen för reglering beskrivs på sida 16.

Mål	Utfall		
Minska antalet bostadsbränder med 10 %	+ 35 %		Ej uppfyllt
0 ska dö i bostadsbränder.	3		Ej uppfyllt
100 % efterlevnad av lagstadgade krav inom utbildningar och övningar internt	100 %		Uppfyllt
Minst 80 % av medborgarna ska känna högt förtroende för Gästrikre Räddningstjänst	67 %		Ej uppfyllt

Gästrikre Räddningstjänst ska arbeta effektivt i alla skeden, med medborgarnas trygghet och säkerhet i fokus. Medarbetarna ska ha rätt kompetens och förutsättningar för att utföra förbundets uppdrag med god kvalitet. Förbundet ska i samverkan med medlemskommunerna och andra myndigheter arbeta för att förebygga olyckor och skapa förtroende för räddningstjänstens hela verksamhetsområde.

Bostadsbränder

Gästrikre Räddningstjänst ska arbeta för att allmänhetens medvetenhet om brandrisker och agerande vid brand ska öka.

2020 har varit ett år där allt fler spenderat mer tid i hemmet. På grund av pandemin har Regeringen uppmanat det svenska folket till att avstå sociala tillställningar och att arbeta hemifrån. Mer tid i hemmet kan vara en av orsakerna till att bostadsbränderna inom förbundet ökade med 35 % under 2020. Totalt inträffade 147 bostadsbränder inom förbundet under året. Detta har medfört att målet om att minska antalet bostadsbränder ej uppfylls.

Ökningen av bostadsbränder har även medfört en ökning av dödsbränder. Under mellan 2017-2019 rapporterades noll dödsfall till följd av bostadsbrand inom förbundet. Under 2020 har totalt tre personer omkommit till följd av brand. Detta medför att även målet om att 0 ska dö i bostadsbrand ej uppfylls.

Övningar och utbildningar

Konsekvenserna vid olyckor som kan medföra påverkan på liv, miljö och hälsa ska minska. En del i det är att säkerställa att medarbetare har rätt förutsättningar att genomföra uppdragen med god kvalitet. Gästrikre Räddningstjänst tar årligen fram planering för utbildning och övningar enligt lagstadgade krav. Dessa har genomförts enligt plan och har därmed efterlevts till 100 %.

Medborgarundersökning

Medborgarna ska känna förtroende för Gästrikre Räddningstjänst och förbundets förmåga att genomföra uppdraget med god kvalitet.

Statistiska Centralbyrån (SCB) genomför årligen en medborgarundersökning där en av frågorna berör räddningstjänstens verksamhet. Förbundet har valt att använda SCB:s undersökning för att få ett kvalitetssäkrat underlag på medborgarnas åsikt om verksamheten.

Sedan 2017 har genomsnittet på medelbetyget inom förbundet ökat från 7,4 till 8,0 för 2020. I 2020 års undersökning svarade medborgare från Hofors, Gävle och Sandviken. I Gävle och Sandviken får räddningstjänsten högst index av kommunernas verksamheter. 67 % av de svarande har gett räddningstjänsten ett högt betyg (8-10), vilket resulterar i att målet om att 80 % av medborgarna ska känna högt förtroende för räddningstjänsten ej uppfylls.

HÅLLBAR ORGANISATION

Mål	Utfall		
Minst 80 % av heltidsanställda medarbetarna ska ha genomgått miljöutbildning.	92 %		Uppfyllt
100 % efterlevnad av finansiella målen	33 %		Ej uppfyllt

Gästrike Räddningstjänst ska vara en hållbar organisation utifrån det ekologiska, ekonomiska och sociala perspektivet. Detta innebär att förbundet ska bedriva utveckling av hållbara arbetssätt för att minska negativ klimatpåverkan, åstadkomma en sund ekonomi och skapa en god arbetsmiljö.

Miljöutbildning

Konsekvenserna vid olyckor som kan medföra påverkan på liv, miljö och hälsa ska minska.

För att säkerställa att medarbetare har en grundläggande kunskap inom miljö genomfördes en digital miljöutbildning. Genom goda kunskaper inom miljöperspektivet kan medarbetarna göra mer hållbara val i sin vardag och i arbetet.

Målet om genomförande av miljöutbildning uppnåddes genom att 92 % av heltidsanställda medarbetare deltog i utbildningen.

Finansiella mål

För att bli en hållbar organisation behöver Gästrike Räddningstjänst även ha en hållbar ekonomi.

Förbundet har tre finansiella mål. Dessa mål innefattar soliditet 20%, investeringar i avskrivningar 100% samt att resultatet ska vara större eller lika med noll.

2020 uppnåddes ett av de tre finansiella målen vilket medför att målet om 100 % efterlevnad av finansiella målen ej uppnåts.

ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Mål	Utfall		
Minst 80 % av medarbetarna ska vilja rekommendera Gästrike Räddningstjänst som arbetsgivare	67 %		Ej uppfyllt
Ökad jämställdhet med 2 % per år inom den operativa verksamheten	0,4 %		Ej uppfyllt

Gästrike Räddningstjänst ska vara en attraktiv arbetsgivare. Förbundet ska aktivt arbeta med jämställdhet, mångfald och kompetensutveckling. Gästrike Räddningstjänst ska vara en inkluderande räddningstjänst för alla, såväl medarbetare som medborgare. Genom en arbetsmiljö som tar till vara på människors olikheter utvecklas verksamheten för att bättre möta omvärlden.

Gästrike Räddningstjänst som arbetsgivare

Gästrike Räddningstjänst genomför varje år en medarbetarundersökning. Under 2020 valde förbundet att genomföra flera pulsmätningar, en kortare enkät, för att kunna arbeta löpande med resultatet under året. Frågorna i pulsmätningarna följde årshjulet för SAM och OSA.

I genomsnitt angav 67 % av medarbetarna mellan 7-10 på frågan om hur troligt det är att de skulle rekommendera Gästrike Räddningstjänst som arbetsgivare. Målet om att 80 % ska vilja rekommendera förbundet som arbetsgivare blev därmed ej uppnått.

Ökad jämställdhet

För att bli en räddningstjänst för alla behöver förbundet öka jämställdheten mellan könen, främst inom den operativa verksamheten.

Under 2020 ökade jämställdheten inom den operativa verksamheten med 0,4 %. Målet om att öka jämställdheten med 2 % per år blev därmed ej uppnått.

Att öka jämställdheten är ett långsiktigt arbete som kräver proaktiva insatser för att på längre sikt kunna se effekt i verksamheten. Eftersom räddningstjänsten har låg personalomsättning påverkar det även möjligheten att öka jämställdheten. Förbundet kommer därför att fortsätta arbeta med ökad jämställdhet även under 2021.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Medarbetarutvecklingen inom Gästrik Rådningstjänst ska tillgodose verksamhetens behov av kompetenta medarbetare för att kunna möta nuvarande och framtida behov. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare med en inkluderande kultur. Gästrik Rådningstjänst ska vara en arbetsplats där jämställdhetens och mångfaldens möjligheter tas tillvara för ett kreativt och utvecklande arbetsklimat. Arbetsplatsen ska präglas av ledstjärnan som är välkänd och efterlevs inom förbundet.

Arbetsmiljöarbete

Under 2020 har Gästrik Rådningstjänsts årshjul för SAM och OSA uppdaterats. SAM står för systematiskt arbetsmiljöarbete och OSA för organisatorisk och social arbetsmiljö. Årshjulet syftar till att säkerställa att förbundets arbetsmiljöarbete sker på ett strukturerat sätt. För att cheferna ska känna sig trygga i kommande kvartals arbetsmiljöaktiviteter genomförs ledarskapsforum för personalansvariga chefer. Covid-19 har medfört att fysiska möten ställts om till digitala lösningar, ledarskapsforum har därför genomförts med inspelade videopresentationer och digitala möten.

Under 2020 har chefer och medarbetare fått utbildning i arbetsmiljö. Syftet med utbildningen var att öka kunskapen om SAM och OSA. Utbildningen omfattade även vinsterna med samverkan, roller och ansvar samt att förstå vikten av riskbedömning och avvikelshantering.

Gästrik Rådningstjänst har genomfört två pulsmätningar under 2020 för att undersöka medarbetares upplevelse om förbundets arbetsmiljöarbete.

Olycksfall, tillbud, färdolyckor och arbetssjukdomar

All inrapportering och utredning av tillbud, arbetsolyckor, arbetssjukdom och färdolyckor rapporteras i det digitala rapporteringsverktyget RiA. Under 2020 har förbundet haft 21 olycksfall och 34 tillbud. För att säkerställa att samtliga tillbud rapporteras har förbundet som nyckeltal

2020 att öka antalet tillbudsrapporter. Syftet är att minska risken för arbetsskador genom att förebyggande förbättra arbetsmiljön.

Hälsofrämjande åtgärder

Medarbetare med operativa roller inom förbundet har regelbundna hälsoundersökning under vår och höst via företagshälsovården, Företagshälsan Gävleborg. Under 2020 har medarbetare med operativa roller vaccinerats mot TBE och Hepatit B.

Utbildningar

Kompetensutveckling på olika sätt är viktigt för att höja kompetensen. Kompetensutveckling sker bland annat genom att medarbetare utbildas via MSB. Under 2020 har förbundet utbildat fem medarbetare i GRIB 1 (delkurs A och B) och sju medarbetare i GRIB 2. Tolv nyanställda medarbetare har även genomfört tre veckors preparand-/introduktionsutbildning.

Personalomsättning

Under 2020 har 8 heltidsanställda medarbetare samt 8 RiB-anställda avslutat sin anställning. Gästrik Rådningstjänst har rekryterat 8 tillsvidareanställda samt 12 RiB-anställda. För att klara bemanningen under semesterperioden rekryterades 22 sommarvikarier.

Under 2020 har Gästrik Rådningstjänst rekryterat en byggnadsingenjör, en brandinspektör samt en ekonomichef. Tjänsten som ekonomichef delas på 50 % med Rådningstjänsten Dala Mitt. Under 2020 har även internrekrytering av verksamhetsstrateg, systemtekniker, enhetschef för Samhällsskydd, styrkeledare och enhetschef för RiB genomförts. Utöver dessa har förbundet även rekryterat fem brandmän i kombinationstjänst som kommer att arbeta både förebyggande mot brand och med räddningsinsatser.

LEDSTJÄRNAN



ANTAL ANSTÄLLDA

	2020			2019		
	Män	Kvinnor	Totalt	Män	Kvinnor	Totalt
Tillsvidareanställda	86	14	100	93	10	103
RiB-anställda	154	7	161	137	8	145
Förtroendeanställda	10	14	24	11	13	24
Sammanlagt	250	35	285	241	31	272

SJUKFRÅNVARO

Procent av ordinarie arbetstid	Totalt
29 år eller yngre	1,35 %
30 - 49 år	4,81 %
50 år eller äldre	5,56 %
Samtliga åldersgrupper	4,63 %
Av ovanstående är långtidssjukskrivna	13,39 %

Könsfördelning redovisas ej på grund av undantagsregeln i Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning, som säger att uppgiften inte ska lämnas om antalet anställda i gruppen är högst tio eller om uppgiften kan hänföras till enskild individ.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Forsatt påverkan till följd av covid-19

Pandemin förväntas fortsätta även under 2021. Gästrike Räddningstjänst kommer därför att fortsätta arbeta för att inga medarbetare ska bli smittade på arbetsplatsen samt att upprätthålla den operativa beredskapen i förbundet. Vissa delar av verksamheten förväntas ha fortsatt påverkan till följd av covid-19, det medför bland annat begränsningar i tillsyns- och utbildningsverksamheten. Detta kommer att påverka förbundets intäkter även under 2021.

Ny förbundsordning

Under 2020 påbörjades ett arbete med att uppdatera Gästrike Räddningstjänst förbundsordning. Under 2020 genomfördes två workshops med tjänstemän och politiker från medlemskommunerna i syfte att skapa delaktighet i uppdraget för Gästrike Räddningstjänst.

Ett förslag till ny förbundsordning har gått ut på remiss till medlemskommunerna. Inriktningen på den nya förbundsordningen är att basuppdraget blir samma som tidigare men med möjlighet att nyttja tilläggsuppgifter mot ersättning, utifrån önskemål från medlemskommunerna. Dessa tilläggsuppgifter innehåller bland annat olika utbildningar utifrån förbundets kompetenser. Beslut gällande ny förbundsordning förväntas tas under 2021.

Lagen om skydd mot olyckor

Under 2020 beslutade Riksdagen om förändringar i lagen om skydd mot olyckor (LSO). Lagändringen träder i kraft 1 januari 2021. Förändringen i lagen innebär bland annat att den statliga tillsynen av kommunerna flyttas från länsstyrelserna till MSB och ställer även krav på ledningssystem för räddningstjänster. Under 2021 kommer förbundet att arbeta med att uppdatera handlingsprogrammet och driftsätta ett nytt ledningssystem.

Förändringarna i lagen medför krav på ambitionshöjning för Gästrike Räddningstjänst. Framförallt påverkas förbundet av kravet på att upprätthålla övergripande ledning av räddningstjänsten.

Med övergripande ledning menas ett system för ledning som omfattar tekniska system, förhållningssätt, organisation och grundläggande principer för hur arbetet ska bedrivas. Detta kommer Gästrike Räddningstjänst att efterleva genom Räddning i Samverkan.

Driftsättning av Räddning i Samverkan

Gästrike Räddningstjänst samverkar med andra räddningstjänster inom Räddning i Samverkan för att skapa ett effektivt och robust operativt ledningssystem i enlighet med förändringarna i lagen om skydd mot olyckor. Under första kvartalet 2021 förväntas Räddning i Samverkan att tillsätta de operativa ledningsfunktionerna och driftsätta ledningssystemet.

Rörberg

Under våren 2021 kommer bemanningen i Rörberg att utökas till dygnet runt. En del av bemanningen finansieras av utökat kommunbidrag men det krävs även förändringar av beredskapen i Gävle och Sandviken för att möjliggöra detta.

Utvecklade samarbeten

Ett av Gästrike Räddningstjänsts uppdrag är att arbeta förebyggande mot bränder. Under 2020 har förbundet arbetat för att utveckla samarbeten med medlemskommunerna gällande att förebygga bränder.

En del av detta arbete innefattar samarbeten med kommunala bostadsbolag. Detta för att bygga upp deras förebyggande kunskap och förmåga att agera när en brand uppstår. Det finns ett stort behov av samordning för preventiva aktiviteter tillsammans med övriga samhällets aktörer. Detta arbete kommer att utvecklas under 2021 och utöka till att omfatta flera medlemskommuner.

Extern utbildning

Gästrike Räddningstjänst kommer under 2021 att utveckla och optimera externa utbildningsverksamheten. Externa utbildningar bidrar till att stärka enskildas förmåga och är därför en viktig del för att uppfylla uppsatta mål.

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr		Årsbokslut 2020	Årsbudget 2020	Avvikelse utfall mot budget 2020	Årsbokslut 2019
Verksamhetens intäkter	not 1	10 979	10 965	14	9 782
Verksamhetens kostnader	not 2, 8	-125 278	-122 360	-2 918	-133 424
Avskrivningar	not 3	-9 278	-7 718	-1 560	-7 761
Verksamhetens nettokostnader		-123 577	-119 113	-4 464	-131 402
Kommunbidrag		120 975	120 975	0	133 266
Verksamhetens resultat		-2 602	1 862	-4 464	1 864
Finansiella intäkter		2	3	-1	2
Finansiella kostnader		-1 755	-1 865	110	-1 866
Årets resultat		-4 355	0	-4 355	0

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr		2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	not 4		
Maskiner och inventarier		40 050	37 342
Summa anläggningstillgångar		40 050	37 342
Omsättningstillgångar			
Fordringar		10 572	21 987
Kassa och bank		69 321	69 984
Summa omsättningstillgångar		79 893	91 971
Summa tillgångar		119 942	129 313
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	not 5		
Årets resultat		25 154	25 154
		-4 355	0
Summa eget kapital		20 799	25 154
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	not 6	81 045	78 507
Summa avsättningar		81 045	78 507
Skulder			
Kortfristiga skulder	not 7	18 098	25 651
Summa skulder		18 098	25 651
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		119 942	129 313
Pensionsförpliktelser inkl. löneskatt som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	not 6	18 317	22 295

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2020	2019
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat efter finansiella poster	-4 355	0
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Förändring av pensionsskuld	2 537	10 163
Realisationsresultat	-190	-144
Avskrivningar	9 278	7 761
Kassaflöde före ändring av rörelsekapital	7 271	17 780
Förändring rörelsekapital		
Ökning (-)/ minskning (+) övriga kortfristiga fordringar	11 415	-14 910
Ökning (+)/ minskning (-) övriga kortfristiga rörelseskulder	-7 553	-6 621
Kassaflöde från den löpande verksamheten	11 132	-3 751
Investeringsverksamheten		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-11 985	-9 117
Försäljning fordon	190	217
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-11 795	-8 900
Årets kassaflöde	-663	-12 651
Likvida medel vid årets början	69 984	82 635
Likvida medel vid årets slut	69 321	69 984

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr

Avdelning	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020
Operativt stöd			
Kostnader	-10 256	-11 094	838
Externa intäkter	17		17
Nettokostnad	-10 239	-11 094	855
Samhällsskydd			
Kostnader	-6 326	-6 151	-175
Externa intäkter	2 662	3 116	-454
Nettokostnad	-3 664	-3 035	-629
Räddning & Säkerhet			
Kostnader	-77 623	-75 341	-2 282
Externa intäkter	7 809	7 684	125
Nettokostnad	-69 814	-67 657	-2 157
Verksamhetsstöd			
Kostnader	-9 321	-9 036	-285
Externa intäkter	155	165	-10
Nettokostnad	-9 166	-8 871	-295
Direktionen			
Kostnader	-504	-654	150
Externa intäkter			0
Nettokostnad	-504	-654	150
Övrigt ekonomi			
Kostnader	-32 278	-29 663	-2 615
Externa intäkter	336		336
Nettokostnad	-31 943	-29 663	-2 280
Totala kostnader	-136 308	-131 939	-4 369
Totala externa intäkter	10 979	10 965	14
Total nettokostnad	-125 330	-120 974	-4 356

INVESTERINGSREDOVISNING

Överflyttat från 2019 års investeringsbudget

Belopp i tkr

Investeringsobjekt	Utfall 2020	Budget 2020
Miljö-/storskalig släckenhet	881	1 832
Summa överflyttat från 2019	881	1 832

Investeringsbudget 2020

Belopp i tkr

Investeringsobjekt	Utfall 2020	Budget 2020
Släckbil	4 221	4 500
Tankfordon	3 846	3 500
FiP	493	525
FiP	493	525
Personbil miljö	372	350
Räddningsmaterial	1 016	1 200
Begagnat höjdfordon	300	0
Arbetsmiljö	363	520
Summa investeringar 2020 års budget	11 104	11 120
Summa investeringar	11 985	12 952

NOTER

Belopp i tkr

Not 1 Verksamhetens intäkter

	2020	2019
Försäljningsintäkter	3 282	1 836
Tillsyn och tillstånd	734	764
Automatlarm	4 017	4 976
Avtal brandsläckarservice	1 513	842
Extern utbildning	163	339
Övriga intäkter	1 269	1 025
Summa	10 979	9 782

Not 2 Verksamhetens kostnader

	2020	2019
Personalkostnader	81 473	80 780
Pensionskostnader	11 136	19 365
Driftkostnader	23 022	24 093
Hyreskostnader	9 647	9 184
Summa	125 278	133 423

Not 3 Avskrivningar

Syftet med avskrivningar är att fördela anskaffningsvärdet över den beräknade brukningstiden. Avskrivningstiden följer Sveriges Kommuner och Regioners rekommendationer. På nyinvesteringar sker avskrivning månaden efter att investeringen tas i bruk.

Not 4 Materiella anläggningstillgångar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	125 577	117 584
Årets investeringar	11 986	9 118
Avyttringar/utrangeringar	-2 194	-1 125
Utgående ackumulerande anskaffningsvärden	135 369	125 577
Ingående ackumulerade avskrivningar	88 235	81 525
Justering för avskrivning sålda inventarier	-2 194	-1 051
Årets avskrivningar	9 278	7 761
Utgående ackumulerande avskrivningar	95 319	88 235
Utgående restvärde enligt plan	40 050	37 342

Belopp i tkr

Not 5 Eget kapital

	2020	2019
Ingående balans	25 154	25 154
Årets resultat	-4 355	0
Eget kapital	20 799	25 154

Not 6 Pensionsförpliktelser

	2020	2019
Pensionsavsättning inklusive löneskatt 24,26 %	81 045	78 507
Ingående ansvarsförpliktelse pensioner	16 886	18 309
Årets förändring	-2 145	-1 423
Summa pensionsförpliktelser	14 741	16 886
Särskild löneskatt på pensionskostnader 24,26%	3 576	5 409
Summa ansvarsförbindelse pensioner	18 317	22 295
Totala pensionsförpliktelser	99 362	100 802

Not 7 Kortfristiga skulder

	2020	2019
Leverantörsskuld	1 904	9 594
Moms	339	286
Personalens källskatt	1 644	1 569
Sociala avgifter	1 661	1 587
Semesterlöneskuld	4 941	4 333
Särskild löneskatt	1 984	2 005
Individuell del KPA	2 925	3 557
Övriga upplupna kostnader	2 700	2 722
Summa	18 098	25 651

Not 8 Revisionskostnader

	2020	2019
Totalt fakturerat arvode	147	130
Räkenskapsrevision	103	91
Förtroendevalda revisorer, uppdrag m.m.	44	39

Från och med räkenskapsåret 2019 är årsredovisningen upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Syftet med den finansiella redovisningen är att den ska ge en rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning. Kommunalförbundet följer de grundläggande redovisningsprinciperna som framgår av lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Grundläggande redovisningsprinciper

Intäkter som influtit efter periodens slut, men som avser redovisningsåret, har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet för 2020. Leverantörsfakturor som inkommit efter periodens slut, men som avser redovisningsåret, har skuldförts och belastat år 2020. Sociala avgifter har bokförts i form av procentuellt påslag med 31,42%.

Pensionsskuldens förändring, det vill säga avsättning för förmånsbestämd ålderspension, efterlevande pension, har redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten för denna del.

Den avgiftsbestämda ålderspensionen har avsatts maximalt och redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten. Pensionsutbetalningar har minskat pensionsskulden.

Pensionsberäkningen i bokslutet grundar sig på 58 år som beräkningsunderlag samt löpande justering beroende på medarbetare som kvarstår i arbete efter 58 år.

Fordringar äldre än ett år betraktas som osäkra och har bokföringsmässigt avskrivits.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har, i balansräkningen, upptagits till anskaffningsvärdet minskat med årliga avskrivningar. Med anläggningstillgångar avses objekt med en ekonomisk livslängd om minst tre år och med en total utgift på ett prisbasbelopp exklusive moms.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av planenligt efter tillgångarnas nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Följande avskrivningstider tillämpas:

Utryckningsfordon	10 år
Personbilar, båtar, övriga fordon	5 år
Maskiner och inventarier	5 år
Kommunikationsutrustning, räddningsmaterial	3 år

Nedskrivningar

Om det vid räkenskapsårets utgång kan konstateras att en anläggningstillgång har ett lägre värde än vad som kvarstår efter planenliga avskrivningar, ska tillgången skrivas ned till det lägre värdet om värdenedgången kan antas bestående. En nedskrivning ska återföras om det inte längre finns skäl för den.

Övrigt

Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.

Gävle kommun

Mona Kolarby (S) ordförande
Emelie Carlson Lejon (MP) ledamot
Birgittha Bjerkén (M) ledamot
John-Olof Hermanson (L) ersättare
Ayser Bayraktar (C) ersättare
Therese Hammarberg (M) ersättare

Sandvikens kommun

Carl-Ewert Ohlsson (C) vice ordförande
Zacharie Coste (L) ledamot
Hans Olsson (M) ledamot
Kerstin Nyström Hedvall (C) ersättare
Stefan Wigö (S) ersättare
Kerstin Alm (M) ersättare

Ockelbo kommun

Liz Zachariasson (SD) ledamot
Ann-Christin Persson Georgsdotter (S) ledamot
Linus Gunnarsson (M) ersättare
Birger Larsson (C) ersättare

Älvkarleby kommun

Inga-Lil Tegelberg (S) ledamot
Eva Sidekrans (M) ledamot
Clarrie Leim (C) ersättare
Roger Petrini (M) ersättare

Hofors kommun

Torbjörn Jansson (S) ledamot
Susanna Winterhamre (V) ledamot
Tiina Kauppi (S) ersättare
Alf Persson (M) ersättare

REVISIONSBERÄTTELSE



Hamntorget 8, 803 10 Gävle
gastrike.raddning@gastrikeraddningstjanst.se
www.gastrikeraddningstjanst.se