



Till fullmäktige i:
Askersunds kommun
Hallsbergs kommun
Kumla kommun
Laxå kommun
Lekebergs kommun
Lindesbergs kommun
Nora kommun
Örebro kommun

Årsredovisning Nerikes Brandkår 2016

Årsredovisning 2016 för Nerikes Brandkår har upprättats och godkänts av såväl förbundets direktion som revision, och överlämnas härmed till respektive medlemskommuns fullmäktige.

2016 har bjudit på både invigning av ny brandstation i Lindesberg, ny dagtidsorganisation och diskussioner om samhällsgemensam ledningscentral. Flera pensionsavgångar har lett till att rekrytering av personal pågått under i stort sett hela året. Personalomsättningen innebär att det är mycket kompetens som försvinner samtidigt som det skapar utveckling av rutiner och förändrade arbetssätt.

Under första halvåret miste tre brandmän ute i landet livet i samband med räddningsarbete på väg. Händelserna skakade hela brandsverige och lett till att förhållningssätt och rutiner för arbete på väg setts över.

I slutet av juli inträffade årets största insats: en skogsbrand i Nora kommun, i Karthälleö mossen. Sammanlagt 18 hektar brändes av och personal från elva brandstationer, militär och tre helikoptrar användes i släckningsarbetet. Kostnaden för insatsen översteg den kommunala självrisken i Nora kommun varför ersättning kunde erhållas från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB).

Av de elva uppsatta prestationsmålen har två uppnåtts per 2016-12-31. Det arbete som påbörjades under 2016 kommer troligen att visa sig i större måluppfyllelse längre fram då tidsrymden ett år är förhållandevis kort. Flera av målen är högt ställda med syfte att både utmana och skapa fokus på viktiga frågor.

Utöver prestationsmålen finns också fem mål kopplat till god ekonomisk hushållning, fyra av finansiell karaktär samt ett kopplat till verksamheten. Av dessa uppnås fyra mål, den finansiella målsättningen om investeringarnas självfinansiering på minst 100% har inte uppnåtts. Detta beror på att flera av tidigare års investeringar har skett parallellt med 2016 års investeringar. Ingen upplåning har dock behövt göras utan placerade pensionsmedel har sålts för att klara likviditeten.

Det ekonomiska resultatet för 2016 är ett underskott på -519 tkr. Underskottet beror på att fler valt att gå i pension tidigare än vid 60 års ålder, vilket lett till att pensionskostnaderna översteg budget med totalt 1 659 tkr. Bortsett från pensionskostnaderna blir resultatet istället ett överskott på 1 138 tkr. Av detta överskott är nästan hälften reavinster, till följd av försäljning av äldre bilar som blivit ersatta av nya. Resterande del, 611 tkr är det resultat uttryckt i pengar som verksamheten har presterat.

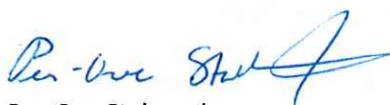
Under det egna kapitalet finns en balansfond som skapades 2009 i samband med att pensionsåldern höjdes i KPAs beräkning av pensionskulden. Syftet med fonden är att jämna ut framtida negativa resultat som uppkommit genom ökade pensionskostnader. I bokslutet för 2016 har just detta scenario blivit verklighet. Därför kommer det negativa resultatet regleras genom fonden.

Bilagor

Årsredovisning

Revisionsberättelse

Protokollsutdrag från direktionen i Nerikes Brandkår



Per-Ove Staberyd
Brandchef



Helena Luthman
Ekonomichef



Direktionen

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Datum
2017-03-10

Sidantal
3 (10)

Protokoll 1 - 2017

Delges: § 2 Dnr NN2017/9-2

Bokslut 2016

Brandchef PO Staberyd, vice brandchefer Anders Larsson och Ulf Smedberg samt ekonomichef Helena Luthman informerar om större händelser i verksamheten under året som gått och redogör för den ekonomiska ställningen i bokslutet för 2016.

År 2016 har bjudit på såväl invigning av den nya brandstationen i Lindesberg som en ny dagtidsorganisation och fortsatta diskussioner om en samhällsgemensam ledningscentral. Flera pensionsavgångar har lett till att rekrytering har pågått under i stort sett hela året. Personalomsättningen innebär att mycket kompetens försvinner, samtidigt som det ger möjlighet utveckling av rutiner och förändrade arbets sätt.

Under året har tre brandmän ute i landet mist livet i samband med räddningsarbete på väg. Händelserna skakade hela brandsverige och har lett till att förhållningssätt och rutiner för arbete på väg setts över.

I slutet av juli inträffade årets största insats: en skogsbrand i Karthälleö mossen i Nora kommun. Sammanlagt 18 hektar brändes av och personal från elva brandstationer, militär och tre helikoptrar användes i släckningsarbetet. Kostnaden för insatsen översteg den kommunala självriskan i Nora kommun varför ersättning kunde erhållas från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB).

Av de elva uppsatta prestationsmålen har två uppnåtts per 2016-12-31. Det arbete som påbörjades under 2016 kommer troligen att visa sig i större måluppfyllelse längre fram då tidsrymden ett år är förhållandevis kort. Flera av målen är högt ställda med syfte att både utmana och skapa fokus på viktiga frågor.

Utöver prestationsmålen finns också fem mål kopplat till god ekonomisk hushållning, fyra av finansiell karaktär och ett kopplat till verksamheten. Av dessa uppnås fyra mål. Målet om investeringarnas självfinansiering på minst 100% har inte uppnåtts. Detta beror på att flera av tidigare års investeringar har skett parallellt med 2016 års investeringar. Ingen upplåning har dock behövt göras utan placerade pensionsmedel har sålts för att klara likviditeten.

Det ekonomiska resultatet för 2016 visar ett underskott på -519 tkr. Underskottet beror på att fler valt att gå i pension tidigare än vid 60 års ålder, vilket lett till att pensionskostnaderna översteg budget med totalt 1 659 tkr. Bortsett från pensionskostnaderna blir resultatet istället ett överskott på 1 138 tkr. Av detta överskott är nästan hälften reavinster, till följd av försäljning av äldre bilar som blivit ersatta av nya. Resterande del, 611 tkr är det resultat uttryckt i pengar som verksamheten har presterat.

Under det egna kapitalet finns en balansfond som skapades 2009 i samband med att pensionsåldern höjdes i KPAs beräkning av pensionsskulden. Syftet med fonden är att jämna ut framtida negativa resultat som uppkommit genom ökade pensionskostnader. I bokslutet för 2016 har just detta scenario blivit verklighet. Rimligen bör därför det negativa resultatet regleras genom fonden och inte behöva återställas genom positiva resultat de kommande tre åren. Storleken på det egna kapitalet överstiger dessutom målsättningen med ett eget kapital som minst motsvaras av den kommunala självriskan för den största medlemskommunen.

Justerandens signatur

wa

Utdragsbestyrkande



Direktionen

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Datum
2017-03-10

Sidantal
4 (10)

Protokoll 1 - 2017

Direktionen beslutar:

att godkänna upprättat bokslut per 2016-12-31,

att använda medel ur balansfonden under eget kapital för att täcka det negativa balanskravsresultatet, och således inte ha något negativt resultat att återställa,

att föreslå kommunfullmäktige i Örebro, Lindesberg, Kumla, Hallsberg, Laxå , Nora, Askersund och Lekeberg att godkänna 2016 års redovisning, samt

att beslutet är omedelbart justerat.


Sara Johansson/sekreterare


Ameer Sachet/ordförande


Arild Wanche/justerare

Justerandens signatur

Utdragsbestyrkande

**Kommunalförbundet Nerikes Brandkår
Revisorerna**

Kommunfullmäktige i
Örebro kommun
Hallsbergs kommun
Laxå kommun

Kumla kommun
Lekebergs kommun
Askersunds kommun

Lindesbergs kommun
Nora kommun

Revisionsberättelse för år 2016

Vi har utsetts av förbundsmedlemmarna att granska den verksamhet som bedrivits av direktionen under år 2016.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen och förbundets revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor nr 2-4. I revisorernas redogörelse framgår revisorernas ekonomi, förvaltning och administration.

Vi bedömer att direktionen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt, i allt väsentligt, tillfredsställande sätt. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi bedömer att det i förbundets budget 2016 och verksamhetsplan 2017-2018 samt årsredovisning 2016 angetts verksamhetsmål och riktlinjer som är kopplade till begreppet "god ekonomisk hushållning". Man har beslutat om fyra finansiella mål och ett verksamhetsmål. Av redogörelsen framgår att tre av de fyra finansiella målen uppfyllts liksom verksamhetsmålet. Det mål som inte uppfyllts avser självfinansieringsgraden avseende årets investeringar som p.g.a. större beslutade investeringar, som skjutits fram från föregående år, inte inrymts i kassaflödet från den löpande verksamheten 2016.

Sammantaget anser vi därför att utfallet avseende god ekonomisk hushållning i huvudsak är uppnått varför slutsatsen är att man bedrivit verksamheten på ett ekonomisk effektivt sätt.

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att förbundets årsredovisning för 2016 godkänns.

Örebro 2017-03-14



Jan Rohlén



Lars Billström



Gunilla Carlsson



Kurt-Erik Gullberg



Birgitta Hultin



Jan Kallenbäck



Roland Karlsson

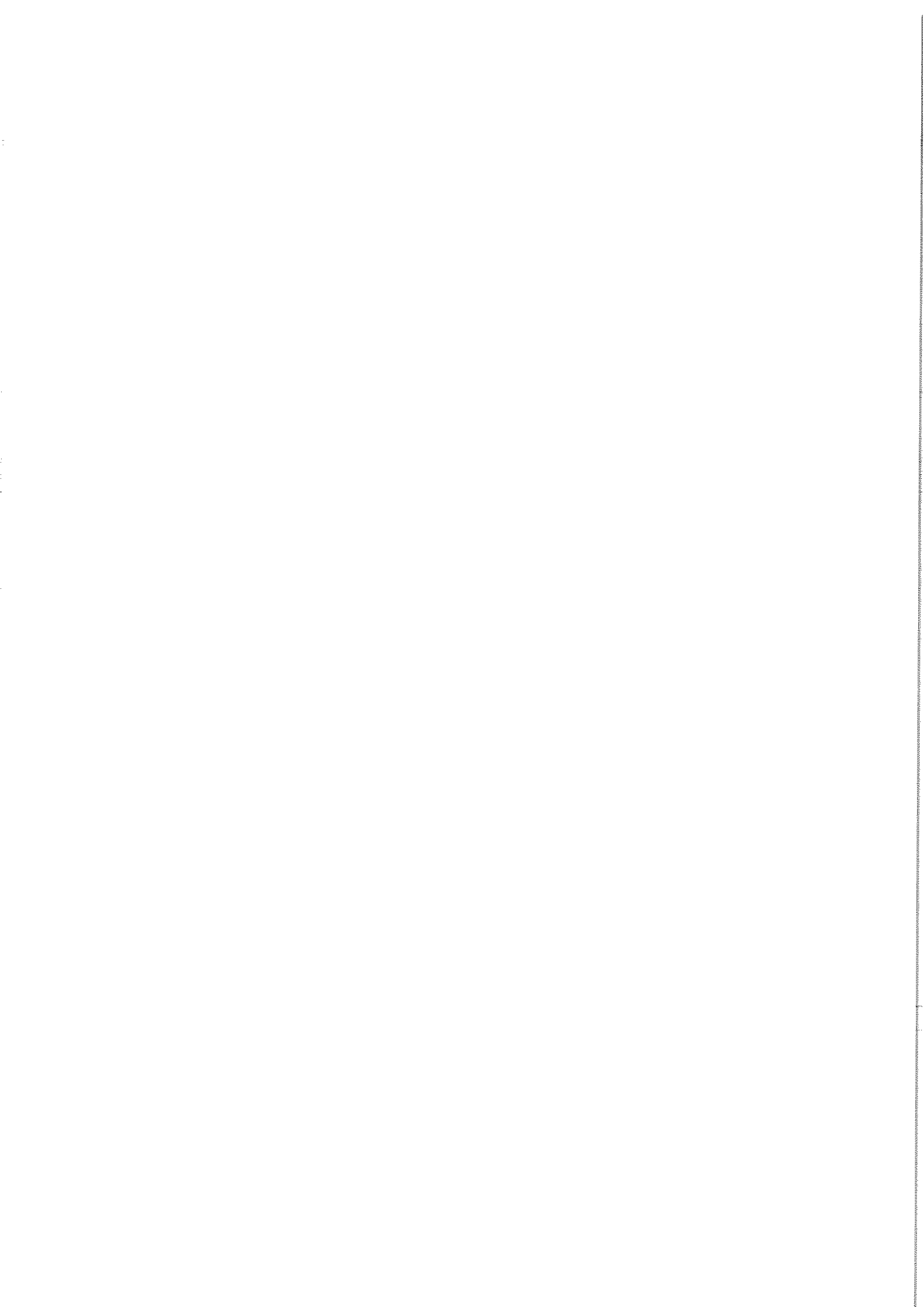


Christina Müntzing

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse

De sakkunnigas rapporter i olika granskningar (nr 2-4)





Årsredovisning

2016

Nerikes Brandkår

Kommunalförbundet där kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg, Lindesberg, Nora och Örebro samverkar om gemensam räddningstjänst och olycksförebyggande arbete.



Förvaltningsberättelse

Ordföranden och brandchefen har ordet	4
Vision, verksamhetsidé och mål	6
Nerikes Brandkårs insatsområde	12
Organisation	13
Räddningsverksamhet	14
Olycksförebyggande verksamhet	16
Administrativ service	18
Personalekonomisk redovisning	19
Ekonomisk översikt	20
Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys	25
Redovisningsprinciper	26
Noter	27
Fem år i sammandrag	30
Revisionsberättelse	31

Ett händelserikt år

I likhet med tidigare år är det både stora och små händelser som lämnar avtryck, men det som utmärker just 2016 är de flertal förändringar som skett, både inom förbundet och nationellt. Året inleddes på ett tråkigt sätt då tre av våra kollegor ute i landet miste livet, i samband med räddningsarbete på väg. Händelserna skakade hela brandsverige och har lett till att vi har sett över vårt förhållningssätt och våra rutiner för arbete på väg.

Under våren sjösatte vi en ny dagtidsorganisation med flera nya medarbetare, vilket innebar att rutiner och arbetssätt behövde förändras. Vid halvårsskiftet bytte vi även verksamhetssystem och som om inte det var nog befinner vi oss mitt i ett generationsskifte där så många som en fjärdedel har möjlighet att gå i pension under de närmsta åren. Stora pensionsavgångar innebär att en hel del erfarenhet och kompetens försvinner – samtidigt som det skapar nya möjligheter och gör utrymme för förändringar.

Ny station i Lindesberg

Redan under 1990-talet startade diskussionerna om behovet av en ny brandstation i Lindesberg. I februari 2016 stod den klar, rätt placerad och med väl genomtänkt design. Läget vid Ishockeygatan/Fotbollsgatan innebär närhet till både jobb och bostad för många ur räddningspersonalen i beredskap (RIB) samt att antalet utryckningskörningar via Lindesbergs centrum minskar väsentligt. Den officiella invigningen av stationen hölls den 12 februari och samma helg var det öppet hus för allmänheten, då ca 3 000 mycket positiva besökare visades runt på stationen.



Utryckningsstatistik

Under 2016 larmades räddningstjänsten till 2 973 händelser, vilket i genomsnitt innebär fler än åtta händelser/dygn och 304 fler än 2015. Vanligaste händelser är trafikolyckor 519 (509*), brand i byggnad 346 (312), brand ej i byggnad 406 (307), automatiska brandlarm 973 (936) samt utsläpp av farligt ämne 104 (62).

**statistik från år 2015*



Den nya efterlängtade brandstationen i Lindesberg invigdes i februari med både speciellt inbjudna gäster och ett uppskattat öppet hus för allmänheten.

Ledningssamverkan

Behovet av en större och mer uthållig ledningsorganisation har uppmärksamats vid ett flertal händelser. Detta gäller både för Nerikes Brandkår och för andra räddningstjänster nationellt. Befälsorganisationen i Nerikes Brandkår bemannas dygnet runt av en räddningschef i beredskap, en insatsledare och ett inre befäl. Detta räcker vid vardagliga händelser, men vid större olyckor och bränder, eller vid händelser som är utdragna i tid, finns det många gånger behov av fler befäl. En viss sårbarhet finns också under kväll, helg och under semesterperioden. Med

anledning av detta har ett avtal gällande ledningssamverkan tecknats med Bergslagens räddningstjänst och Västra Mälardalens räddningstjänst, med syftet att varje organisation ska få tillgång till ömsesidig ledningshjälp.

Ny medlemskommun?

Under verksamhetsåret kom en förfrågan från Ljusnarsbergs kommun om möjligheten att få bli medlem i Nerikes Brandkår. De samverkar sedan flera år med Ludvika kommun om gemensam räddningstjänst, men då Ludvika inlett en diskussion om

medlemskap med räddningstjänstförbundet Dala Mitt ser Ljusnarsbergs kommun en möjlighet att få "vara kvar" i Örebro län genom att ingå i Nerikes Brandkår. Om Ljusnarsbergs kommun ansluter sig, tillkommer en brandstation i Kopparberg med fem brandmän i beredskap, fem fordon och cirka 120 larm/år.

Vi har gjort en utredning gällande förutsättningarna för ett inträde i förbundet, vilken har överlämnats till Ljusnarsbergs kommun. Om kommunen väljer att formellt söka medlemskap i Nerikes Brandkår går frågan vidare till samtliga medlemskommuner för beslut.

Intressant projekt

Ett integrationsprojekt för ensamkommande flyktingungdomar har startats i Askersund. Deltagarna, som är i tjugofemårsåldern, kommer att utbildas av Nerikes Brandkår motsvarande personal i räddningsvärn, med syftet att bli en aktiv och viktig del i samhället samt utgöra en grund för rekrytering av brandmän i beredskap.

Projektet finansieras bl.a. med medel från Länsstyrelsen.

Samarbete med väktare

Pendeln slår tillbaka. En gång i tiden hade stadens väktare en viktig uppgift att svara för ordning och brandsäkerhet. Nu är detta verklighet igen då ett samarbete har inletts mellan Örebro kommun, ÖBO, Nerikes Brandkår och två väktarbolag om en verksamhet liknande första insatsperson (FIP).

FIP är ett arbetssätt som syftar till att minimera tiden från att en brand startar till dess att en släckinsats kan påbörjas. Samarbetet innebär att väktarna larmas ut samtidigt som brandkåren och kan då utgöra en första resurs för tidig åtgärd.

De utvärderingar som gjorts har varit positiva. Förutom att väktarna har släckt flera bränder har de också hjälpt oss med flera kringuppgifter, exempelvis lås- och grindöppningar samt bevakning.

Framtiden

En av de viktigaste frågorna för svensk räddningstjänst är att reformera utbildningssystemet för all personal. Det är också angeläget att brandpersonalen får tillgång till utbildning med geografisk närhet. Idag tillhandahåller Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap (MSB) en skola i Skåne och en i Norrland, vilket inte är någon bra modell, trots att vissa kurser läggs ut i landet. I framtiden vore det

istället önskvärt att all räddningspersonal i beredskap kan få sin utbildning inom regionen, eller inom den egna kåren.

Det finns även behov av att se över lagstiftningen kring sotningsverksamheten. Ytterst handlar det om att hitta ett nytt system för rengöring (sotning) och brandskyddskontroll så att det gamla "sotningsmonopolet" ersätts med en ny ordning.

Generaldirektören vid Arbetsmiljöverket, har fått i uppdrag att analysera och föreslå åtgärder för en effektivare och mer samordnad alarmering av polis, räddningstjänst och ambulanssjukvård. Idag är detta uppdrag organiserat i ett bolag, SOS Alarm, som ägs av SKL och staten. Under år 2017 ska utredningen presenteras för regeringen.

Nuvarande lagstiftning om skydd mot olyckor har nu varit gällande sedan 2003. Därför talar mycket för att det snart är dags att se över denna lag, inte minst med tanke på de erfarenheter som gjordes efter Västmanlandsbranden.

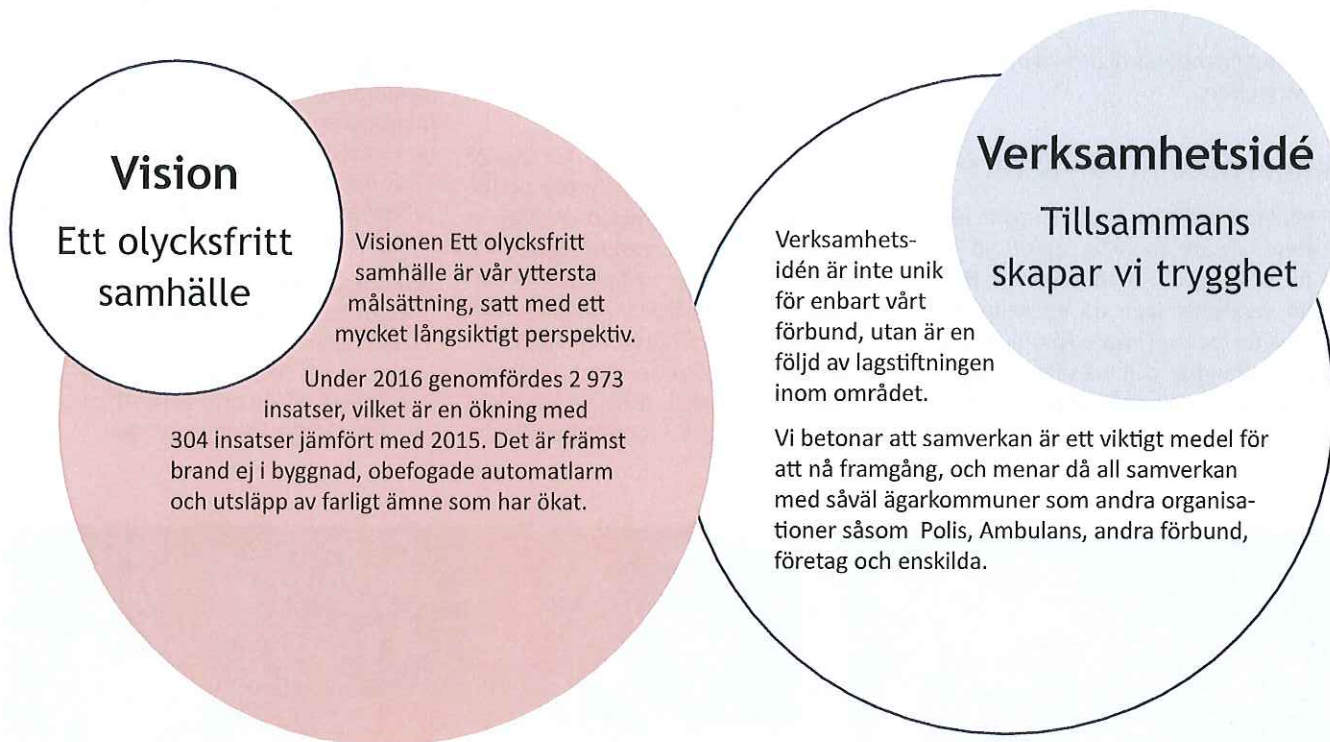


Vi vill tacka alla medarbetare och samverkande organisationer för ert engagemang och fina arbete under året.

Direktionen för Nerikes Brandkår

Vision, verksamhetsidé och mål

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund där Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund, Lindesberg och Nora samverkar om gemensam räddningstjänst och olycksförebyggande arbete. Förbundet bildades 1 januari 1998, då Örebro, Kumla, Hallsberg och Lekeberg gick samman. Den 1 januari 2001 blev Laxå en del i kommunalförbundet, 1 januari 2002 kom Askersund med och vi välkomnade våra nyaste medlemskommuner Nora och Lindesberg 1 januari 2010.



Ansvar

Kvalitet

Omtanke

Respekt



Engagemang

Handling

Trygghet

Ordning

Inriktningsmål

Inriktningsmålen för Nerikes Brandkår speglar direktionens politiska prioriteringar och visar vägen för organisationen. Till inriktningsmålen kopplas mätbara prestationsmål vars syfte är att underlätta prioritering, uppföljning och utvärdering av all vår verksamhet.

Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Detta mål är sannolikt en av de största anledningarna till att Nerikes Brandkår bildades. Det är lättare att kraftsamla sig kring olika frågor om man förfogar över en större verksamhet. Här är samverkan och utveckling nyckeln till förbundets framgång. Att tänka nytt har gett stor effekt då det gäller att utveckla verksamheten.

Människor som bor eller vistas i våra medlemskommuner känner sig trygga och har ett likvärdigt skydd mot olyckor.

Vi har bra teknisk utrustning samt välutbildad och tränad personal på 27 olika platser inom förbundet. De flesta tätorter nås inom högst 10 minuter. Specialutrustning och vissa förstärkningsfordon är gemensamma. Bakre ledningsstöd finns dygnet runt för att täcka hjälpbehoven på bästa sätt.

Medborgarna i våra medlemskommuner har förmågan att själva förebygga och minska effekterna av oönskade händelser.

Information och tillsyn är två viktiga instrument för att underlätta för medborgarna att ta eget ansvar. Effekterna av detta kan ses vid exempelvis inträffade händelser där allmänheten själva släcker bränder i startföremål, eller utför hjärt-lungräddning innan räddningspersonal är på plats.

I mötet med Nerikes Brandkår känner människor att de fått det stöd och den hjälp situationen kräver.

Hur vi bemöter människor speglar hur man upplever den hjälp och det stöd man får av oss. Genom att möta människor där de är och vara ödmjuka inför situationen kan vi skapa förtroende.

Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens och känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.

Genom samverkan, ökat ansvar, information, kommunikation och utbildning verkar vi för att de anställda ska kunna känna sig stolta över att arbeta vid Nerikes Brandkår.

Prestationsmål

Av de elva uppsatta prestationsmålen har två uppnåtts per 2016-12-31. Det arbete som har påbörjats under 2016 kommer troligen att visa sig i större måloppfyllelse längre fram – då tidsrymden ett år är förhållandevis kort. Flera av våra mål är högt ställda med syfte att båda utmana och skapa fokus på viktiga frågor. Vi har också valt att bedöma våra mål utifrån antingen uppfyllt, inte uppfyllt eller inte möjliga att stämma av. Om vi istället valt att även ha ett delvis uppfyllt hade måloppfyllelsen varit högre – men vi upplever att detta sätt gör det tydligare att avgöra huruvida målen har uppnåtts eller inte.



Målet är uppfyllt



Målet är inte uppfyllt




Målet går ej att mäta




Tillgänglighet och bemötande



Vi ska vara tillgängliga och bemöta människor med förståelse och öppenhet.


Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måloppfyllelse
Andelen besvarade telefonsamtal, koplade via telefonväxeln, ska vara minst 75%.	Minst 75%	Statistik ur växelsystemet.	59%	
Minst 85% av de människor som har kontakt med räddningstjänsten i myndighetsärenden ska uppleva att de har fått ett professionellt bemötande.	Minst 85%	Nöjd kundindex från våra medlemskommuner.	83%	

Förvaltningsberättelse

Personal				
Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Lokala överenskommelser (LOK) ska omförhandlas.	Samtliga	Antal omförhandlade LOK.	En punkt återstår att förhandla.	

Operativ planering				
Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Olycksundersökningar ska genomföras och avslutas under 2016.	Minst 6 stycken.	Antal färdigställda rapporter.	2 fördjupade (varav 1 pågående) 3 förenklade insatsdokumentationer, samt ytterligare en olycksundersökning från händelse i slutet av december som håller på att sammanställas.	
Planerade övningar på Seveso-anläggningar ska genomföras och dokumenteras.	Minst 2 st.	Antal dokumenterade övningar.	4 övningar genomförda varav två med befälen. Samt ett studiebesök.	
Uppföljningar av insatser ska genomföras för att se hur de drabbade upplever den hjälp och det stöd de får från Nerikes Brandkår.	Minst 2 st uppföljningar per grupp i Örebro och Byrsta.	Antal dokumenterade stöd- och utvärderingsåtgärder.	0 dokumenterade uppföljningar.	

Internutbildning				
<p>Vi ska säkerställa att övningsverksamheten genomförs utifrån Nerikes Brandkårs målplan och att personalen är nöjd med utbildningen.</p> <p>Det innebär att vi ska:</p> <ul style="list-style-type: none"> • genomföra övningsinsatser för utryckningspersonalens arbetslag, • närvara med en representant på möten för lagansvariga samt • utvärdera övningsverksamheten för utryckande personal. 				
Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Antalet registrerade övningstimmar ska öka. Första jämförelseåret är 2015 då målplanen infördes och tillämpades fullt ut.	Öka antalet timmar.	Statistik ur Nerikes Brandkårs verksamhetssystem.	Antalet timmar har inte ökat.	
Minst 80% av övningsdeltagarna ska anse att övningen motsvarade förväntningarna.	Minst 80%	Enkätundersökning	Undersökning ej genomförd.	

Externutbildning				
Genom information och utbildning ska vi förebygga tillbud i skolor, på arbetsplatser och hos allmänheten.				
Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Minst 80% av kursdeltagarna ska anse att utbildningen motsvarade förväntningarna.	Minst 80%	Enkätundersökning	98%	

Myndighetsutövning

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Vi ska genomföra 350 tillsyner enligt Lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarlig och explosiv vara (LBE).	350 tillsyner.	Statistik ur Nerikes Brandkårs verksamhetssystem.	248 tillsyner	☹️
Drygt 60% av alla bränder i byggnader drabbar bostäder. Boende behöver informeras om hur brandskyddet fungerar, vad man ska tänka på för att förhindra bostadsbränder samt hur man gör om en brand har inträffat. Nerikes Brandkår ska därför ta fram en tryckt information som fastighetsägare kan dela ut till nyinflyttade hyresgäster.	Minst tre av de största fastighetsägarna ska införa denna ordning under 2016.	Antal företag avslutna till projektet.	Materialet är i princip klart.	☹️

Varför så många ledsna gubbar?

Målarbetet tog fart under hösten, då vårens omorganisation och byte av verksamhetssystem tog tid i anspråk under första halvan av 2016.

Omorganisationen innebär att många medarbetare är nya på sina poster, vilket i ett inledande skede skapar behov av utbildning. Detta är särskilt tydligt när det gäller tillsynsavdelningen, där flera medarbetare är nya samt att arbetssättet har förändrats mot ett mer systematiskt och rättssäkert sätt.

Även arbetet med olycksundersökningar har förändrats, vilket får konsekvenser för det mål som mäter antalet färdigställda rapporter. Diskussioner har förts huruvida antalet är relevant, vilket också lett till att några av målen är omarbetade till 2017.

I budgetprocessen för 2017 identifierades ett antal utredningsuppdrag varav ett syftar till att se över fördelning och förläggning av olika arbetsuppgifter. Detta kan skapa bättre förutsättningar för att bland annat få till fler övningstimmar, vilket kan påverka måluppfyllelsen framöver.

Tillgängligheten via vår telefonväxel når endast 59% mot målet 75%. Dessvärre har vi bara en liten mängd data att analysera, på grund av tekniska problem. Med tillgång till mätningar över längre tid hade resultatet eventuellt sett annorlunda ut. Dock är vi medvetna om att den växel vi har idag inte håller måttet. Under 2017 undersöker vi därför möjligheterna för en ny teknisk lösning och ser över våra rutiner för att öka tillgängligheten.



Ledningsgruppen, med siktet inställt på ett framgångsrikt målarbete under 2017.

Vi vill att minst 85% av de som träffar oss i myndighetsärenden ska uppleva att de får ett bra bemötande. Det är ett högt uppsatt mål där de som når en toppnotering i rapporten från 2015 ligger på 88%. Mätmetoden är nöjd-kundindex; en enkät som gör en helhetsbedömning av kommunens service genom frågor inom serviceområdena information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet. Resultatet för bemötandet inom brandtillsyn når inte riktigt upp till vår målsättning på 85%. Vi ligger på 83 % och ska under 2017 fortsätta att arbeta systematiskt för att uppnå minst 85% nöjdhet.

En av våra målsättningar är att arbeta mer utåtriktat, vilket vi började med under 2016. Ett material tas fram för att vi ska kunna följa upp hur de drabbade upplever vår hjälp i samband med insats. I väntan på detta har några grupper på eget initiativ kontaktat de drabbade en tid

efter händelsen. Systematisk dokumentation av detta saknas dock.

Ett annat sätt att arbeta mer utåtriktat och förebyggande är att informera boende om hur de kan skydda sig från brand i bostad. Planen var att under 2016 ta fram ett tryckt material som skulle distribueras via hyresvärdarna. Materialet är snart klart för tryck och vi har kontakt med Örebrobostäder. Arbetet under hösten har också lett till att vi under 2017 kommer att åka ut till fyra bostadsområden i Örebro vid fyra tillfällen för att möta de boende och informera om hur de kan skydda sig från brand i bostad – samtidigt som vi lär känna området och dess invånare bättre.

Arbetet med att se över våra lokala överenskommelser är snart i mål. Nu återstår bara en punkt innan förhandlingar med kommunal, vilket är planerat till första kvartalet 2017.


God ekonomisk hushållning

Finansiella mål

I kommunalförbundet Nerikes Brandkår tolkas god ekonomisk hushållning som att ekonomin ska vara långsiktigt hållbar. Direktionen har beslutat om fyra finansiella målsättningar vars utfall presenteras nedan.


Kommunalförbundet ska hushålla med sina resurser och sträva efter att få ut så mycket som möjligt av varje satsad krona.

Mål: Verksamhetens nettokostnad ska understiga medlemsbidraget.

Verksamhetens nettokostnad i förhållande till medlemsbidraget	2016	2015	Måluppfyllelse
Verksamhetens nettokostnader (tkr)	-149 820	-140 675	
Medlemsbidrag (tkr)	150 067	143 626	
Förhållande i procent	99,8%	97,9%	


Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin, både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion.

Mål: Förmögenheten inte ska urholkas; årlig avkastning på finansiella tillgångar ska överstiga inflationen, mätt som statslåneräntan + 0,5 % i enligt kommunalförbundets finanspolicy.

Avkastning på finansiella tillgångar och inflation	2016	2015	Måluppfyllelse
Årets avkastning real. och oreal. (tkr)	914	357	
Avkastningsmål pensioner, SLR + 0,5 (%)	0,84%	1,1%	
Årets avkastning, real. och oreal. (%)	2,4%	0,8%	

Självfinansiering


Mål: Investeringarnas självfinansieringsgrad ska överstiga 100 procent, d.v.s. finansieras med egna medel. Självfinansieringsgraden mäts som den löpande verksamhetens kassaflöden i relation till totalt kapitalbehov och redovisas i procent.

Investeringarnas självfinansieringsgrad	2016	2015	Måluppfyllelse
Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	9 351	8 401	
Kassaflöde från investeringsverksamheten (kapitalbehov)	16 019	8 471	
Självfinansieringsgrad investeringar (%)	58%	99%	

Kommentar: Målet är inte uppnått, vilket bland annat beror på att flera av investeringarna som genomförts under 2016 avser 2015. Kassaflödet från den löpande verksamheten har inte räckt för att täcka investeringarna, utan placeringar har fått säljas för att täcka likviditetsbehovet.

Storleken på det egna kapitalet

Mål: Det egna kapitalet bör minst motsvara självriskan för den största medlemskommunen då staten täcker kostnadskrävande insatser, enligt lagen om skydd mot olyckor.

	Måluppfyllelse
Enligt reglerna i lag (2003:788) om skydd mot olyckor uppgick självriskan för Örebro kommun, som är förbundets största medlemskommun, till 5,2 mkr. Nerikes Brandkårs egna kapital uppgår till 14,4 mkr. Målet är uppfyllt.	

Vi har också formulerat ett verksamhetsmål utifrån god ekonomisk hushållning med syfte att använda våra resurser till arbetet med att behålla vår räddningspersonal i beredskap (RIB), istället för att ständigt behöva rekrytera nya medarbetare.

Vår personalomsättning har glädjande nog minskat från 10% till 7% jämfört med 2016 års siffror. Men samtidigt fick vi slutet av 2016 in ytterligare uppsägningar från RIB som kommer att synas i nästa års statistik. Det här är ett område som är tufft, även nationellt, och vi har bekymmer med att bemanna vissa stationer. Under 2017 kommer vi därför att utreda rekryteringsunderlaget och hur vi kan hålla beredskap på ett godtagbart sätt.

Verksamhetsmål kopplat till god ekonomisk hushållning

Kostnaderna för nyrekrytering och utbildning av räddningspersonal i beredskap är höga. Därför är vårt mål att behålla de anställda inom förbundet så långt det är möjligt.

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Omsättningen på räddningspersonal i beredskap inom Nerikes Brandkår ska minska.	Minskning	Statistik ur Nerikes Brandkårs verksamhetssystem.	7% 2016 10% 2015	😊



En ny övningsanläggning växer sakta men säkert fram vid brandstationen i Byrsta. Många timmar har lagts ner på bygget under året och hösten 2017 beräknas det vara klart.

Nerikes Brandkårs insatsområde

Inom insatsområdet finns 27 brandstationer med minst 89 personer i beredskap. I och med att även frivillig personal finns att tillgå förfogar organisationen över 130 personer dygnet runt. Dessutom kan extrahjälp erhållas av kommuner som gränsar till Nerikes Brandkår.

Utryckningspersonal i beredskap dygnet runt

● Heltid

Befäl		Brandmän	
Räddningschef	1 pers	Örebro	10 pers
Insatsledare	1 pers	Byrsta	5 pers
Inre befäl	1 pers		

● Räddningspersonal i beredskap (RIB)

Lindesberg	6 pers	Nora	5 pers
Askersund	5 pers	Garphyttan	4 pers
Byrsta	5 pers	Odensbacken	4 pers
Fellingsbro	5 pers	Pålsboda	4 pers
Fjugesta	5 pers	Vintrosa	4 pers
Frövi	5 pers	Finnerödja	3 pers
Guldsmeshyttan	5 pers	Vretstorp	3 pers
Laxå	5 pers	Hjortkvarn	3 pers

● Räddningsvårn - frivillig personal

Vi strävar efter att ha tio personer vid varje räddningsvårn.

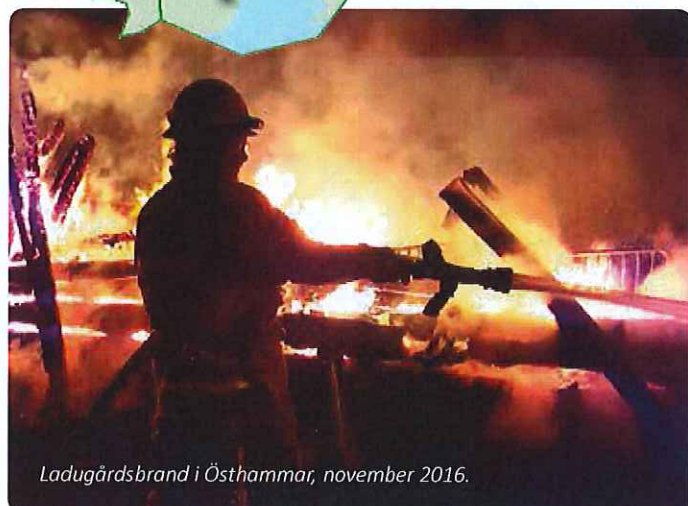
Glanshammar	Olshammar
Hammar	Ramsberg
Hasselfors	Rockhammar
Mariedamm	Vedevåg
Nyhyttan	Vinön
Odensbacken	

Dagtidspersonal

Det krävs fler än enbart utryckningspersonal för att driva en väl fungerande räddningstjänst. Vår dagtidspersonal är huvudsakligen placerad på brandstationen i Örebro, men det finns även medarbetare från personal, teknik och underhåll samt olycksförebyggande avdelningen på stationerna i Byrsta och Lindesberg.

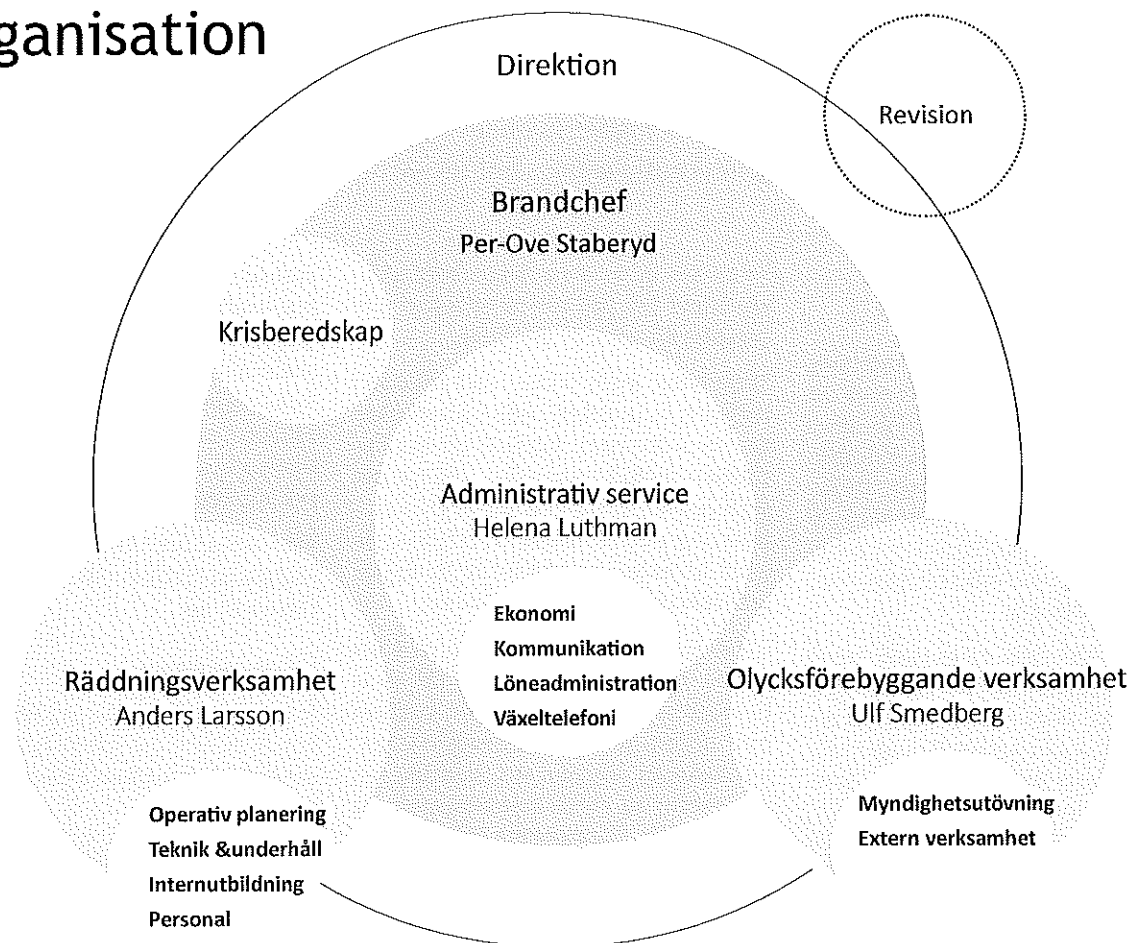
Dagtidspersonal 2016-12-31

Brandchef	1 pers
Räddning	14 pers
Olycksförebyggande	10 pers
Administration	5 pers
Krisberedskap	3 pers



Ladugårdsbrand i Östhammar, november 2016.

Organisation



Direktion

Ledamöter

Ameer Sachet (S), ordf.	Örebro
Magnus Andersson (S), 1:e vice ordf.	Hallsberg
Lars Elamson (M), 2:e vice ordf.	Örebro
Lars Johansson (C)	Örebro
Jonas Kleber (C)	Lindesberg
Thomas Voulo (M)	Kumla
Arild Wanche (KD)	Laxå
Kent Nilsson (S)	Nora
Inger Larsson (S)	Askersund
Gunn-Britt Grimsell (C)	Lekeberg

Ersättare

Anders Hagström (KD)	Örebro
Maria Sääf (MP)	Örebro
Karolina Wallström (L)	Örebro
Tomas Klockars (M)	Lindesberg
Lennart Pettersson (M)	Hallsberg
Magnus Ivarsson (L)	Kumla
Ulf Appelkvist (S)	Laxå
Hanne Alvner (M)	Nora
Bengt Svärd (C)	Askersund
Lennart M. Pettersson (S)	Lekeberg

Styrning och ledning

2016-12-31

Revision

Jan Rohlén (C), ordf.	Örebro
Lars Billström (S), vice ordf.	Hallsberg
Gunilla Carlsson (S)	Lindesberg
Christina Müntzing (M)	Askersund
Jan Kallenbäck (opol)	Nora
Birgitta Hultin (S)	Lekeberg
Kurt-Erik Gullberg (S)	Kumla
Roland Karlsson (S)	Laxå

Ledningsgrupp

Per-Ove Staberyd	Brandchef
Anders Larsson	Vice brandchef
Ulf Smedberg	Vice brandchef
Helena Luthman	Ekonomichef
Sara Johansson	Informatör

Räddningsverksamhet

Räddningsavdelningen ansvarar för all utryckningsverksamhet inom Nerikes Brandkår. Här samordnas även personalhantering, operativ planering, internutbildning samt teknik och underhåll.

Året som gått

Personal

Nerikes Brandkårs personalavdelning har under året arbetat intensivt med att revidera och ta fram nya styrdokument gällande arbetsmiljö, alkohol och droger, löner, bisysslor samt kränkande särbehandling och trakasserier. Detta har i sin tur generat utbildningsdagar inom bland annat grundläggande arbetsmiljö och individuell lönesättning.

Personalomsättningen inom både heltid och räddningspersonal i beredskap (RIB) har varit hög, vilket innebär att olika rekryteringsprocesser har pågått under hela året. Den 1 mars ändrades vår dagtidsorganisation genom att samtliga brandinspektörer fick söka om sina tjänster och att ytterligare fem inspektörer rekryterades för att täcka pensionsavgångar. Under hösten har även åtta nya brandmän rekryterats för tillträde i början av 2017.

Operativ planering

En ny avdelning för operativ planering startade sitt arbete den 1 mars 2016. De fem medarbetarna på avdelningen har under året börjat med att ta tag i stab-, och ledningsfrågor, olycksundersökningar, larmplaner, utryckningsrutiner, automatlarmobjekt, projekt rökdykarradio, samverkan med polisen gällande en ny gemensam ledningscentral (SLC) m.m.

Listan kan göras ännu längre med aktuella frågor som behöver handläggas inom området för operativ planering.

Samarbete med andra uniformsyrken fortsätter i projektet MBU (människan bakom uniformen). Syftet är att öka förståelsen mellan ungdomar, i framförallt segregerade bostadsområden och personalen inom uniformsyrken. Vi tror mycket på projektet i en strävan att förebygga bränders uppkomst och social oro.

Under juli månad drabbades vi av årets största brand, skogsbranden vid Karthälleö mossen i Nora kommun. Insatsen blev omfattande och kostnaderna kom att överstiga kommunens självrisk, vilket innebär att vi fick kostnadsbidrag för branden från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB).

Teknik och underhåll

Projekt "Friska brandmän" har slutförts under året. Tre anläggningar står nu redo att ta emot våra smutsiga larmställ och materiel för rengöring; så säkert som möjligt, sett ur ett arbetsmiljöperspektiv.

Flera större investeringar från 2015 levererades först under 2016, vilket gjorde att avdelningen har installerat flera nya fordon, byggt om gamla samt sålt och avvecklat de äldsta fordonen.

Under 2016 råkade vi ut för något så

ovanligt som en brand i en av våra egna brandstationer. Finnerödja brandstation började brinna en lördag i november och materiel och fordon skadades allvarligt. Avdelningen agerade föredömligt i denna situation och redan samma dag stod en likvärdig reservbil på plats och en provisorisk brandstation hade ordnats.

Även avdelningen Teknik och underhåll är engagerad i projekt (SLC) som fortskrider i Polisens regi.

Internutbildning

Avdelningen fick två nya medarbetare i början av året och våren ägnades därför delvis åt att introducera de nya medarbetarna.

Många timmar har lagts på den nya övningsanläggningen vid Byrsta brandstation. Den beräknas stå klar hösten 2017.

Åtta nya båtförare har påbörjat sin utbildning med målet att vara klara inför sommaren 2017.

Den stora omsättningen på våra deltidsstationer genererar flera preparandkurser och C-körkortsutbildningar för nyanställd RIB.

Våra chaufförsutbildare har genomgått en tre veckor lång instruktörskurs. Så förhoppningsvis kör vi ännu säkrare i framtiden.

Utryckningsstatistik

Kommun	Brand i byggnad	Brand ej i byggnad	Trafikolycka	Automatiskt brandlarm	Farligt utsläpp	Drunkning/tillbud	Nödställd person	Djurräddning
Örebro	200	251	241	530	47	7	17	
Lindesberg	37	40	57	183	17	2	3	
Kumla	36	37	48	83	8	0	0	
Askersund	19	22	42	34	7	5	2	
Hallsberg	24	26	39	43	10	1	3	
Nora	10	10	28	22	7	0	1	
Laxå	12	12	26	40	3	1	3	
Lekeberg	7	7	25	38	5	0	0	
Övriga	1	1	13	0	0	1	0	
Summa	346	406	519	973	104	17	29	



Eld är både farligt och fascinerande. Här är en fantastisk bild från branden vid Karthälleömassen i Nora kommun. Fotograf är Sara Boredal, RiB från Nora.

Räddning	Ej räddningsupdrag	Övrigt	Summa
9	47	190	1 539
1	108	34	482
0	21	33	266
1	21	19	172
1	15	17	179
1	13	21	113
	6	7	110
	5	9	96
	0	0	16
13	236	330	2 973

Framtiden

Vi är mycket oroliga för utvecklingen på RiB-sidan där rekryteringen bara blir svårare och svårare. Detta speglas i de utredningsuppdrag som åligger Räddningsavdelningen under 2017.

Kommuner från andra förbund knackar på vår dörr och vill tillhöra Nerikes Brandkår. Det kan tyckas smickrande, men ställer stora krav på oss. Det innebär nya belastningar på hela verksamheten, avstånden blir större och risken för anonymitet mellan personal och ledning ökar.

Polisens storregionindelning driver också på att räddningstjänsterna i Sverige måste samarbeta mera för att klara den operativa förmågan i framtiden. Vi tror att det framtida SLC kan bli en mycket viktig samlingspunkt kring gemensamt ledningsarbete över en större region än nuvarande förbund.

Vi måste fortsätta att påverka MSB att bli en viktig aktör i räddningstjänstfrågor och en samlande organisation för räddningstjänsterna i Sverige.

Olycksförebyggande verksamhet

Olycksförebyggande avdelningen arbetar i samverkan med andra förvaltningar, myndigheter och organisationer för att genom tillsyn, information och utbildning förebygga risker i samhället. Dessutom svarar avdelningen för frågor angående sotningsverksamheten.

Året som gått

Myndighetsutövning

I takt med samhällets utveckling förebygger vi nya risker genom bl.a. tillsyn, brandteknisk information, tillståndsgivning för brandfarliga och explosiva varor, stöd till medlemskommuner samt stöd och rådgivning till den enskilde. Dessutom svarar avdelningen för frågor angående sotningsverksamheten.

Tillsyn

Under 2016 har vi genomfört 248 tillsynsbesök. Det har även skrivits 57 förelägganden under året, vilket är färre än planerat. Anledningen till detta är att flera tillsynsför rättare har gått i pension under året och att arbetet med att utbilda och introducera nya medarbetare fortfarande pågår.

Sotning

Sotning och brandskyddskontroll har under året följt planeringen i stort. Inom Nerikes Brandkår finns ca 55 000 sotnings- och brandskyddspliktiga objekt. Brandskador och eldstadsrelaterade olyckor har under året främst berört lokala eldstäder av typ braskaminer och spisar. Orsakerna har ofta varit brukande- eller handhavandefel. Information om risker med eldning och erfarenheter från eldstadsrelaterade skador har skett vid flera tillfällen under året.

Utbildning för egenotare har skett under ledning av Brandskyddsföreningen Örebro län. Ytterligare 86 personer har beviljats tillstånd att själva sköta sotningen. För närvarande har ca 534 personer tillåtelse att själv sköta sin sotning. Av dessa 534 är det 143 stycken som anlitar annan sotare än den som Nerikes Brandkår anvisar.

Byggprocessen

Kommunerna växer i rasande takt och det byggs som aldrig förr. Det avspeglas inte minst i antalet remissärenden som kommit in under året. Hela 349 byggnadsärenden och 69 planärenden.



Ett nytt sätt att arbeta med tillsyn har implementerats i organisationen. Varje tillsyn tar nu något längre tid, men såväl resultatet som rättssäkerheten blir bättre.

Extern verksamhet

Inom den externa verksamheten erbjuder vi utbildningar i grundläggande brandkunskap, heta arbeten, utrymningsledning, L-ABC, hjärt- lungräddning (HLR) för vuxna och barn, hantering av defibrillator etc. Utbildningarna har under året genomförts i förbundets samtliga medlemskommuner och riktar sig till föreningar, skolor, industri, handel, hotell, kommunala verksamheter, m.fl.

Skolprojekt

Under två månader i höstas utbildade vi Askersunds kommuns personal i brandkunskap och HLR, motsvarande skolprojektet i Örebro. Utbildningen föll väl ut och deltagarna var mycket nöjda.

Räddningsgymnasiet (RMS)

Räddningsprofilen har även under 2016 bedrivits på brandstationen i Byrsta. Det är en del av omvårdnadsprogrammet på Alléskolan i Hallsberg där eleverna i åk 1 och 2 utbildas i operativt arbete, säkerhet och skydd för människor, miljö och egendom, samverkan, ledarskap, psykologi och räddningsmedicin.

Profilen är ett frivilligt val och mycket populär bland eleverna i omvårdnadsprogrammet.

Praktikveckan

Vår uppskattade PRAO-verksamhet för årskurs åtta fortsätter som tidigare med en vecka på våren och en på hösten, med upp till 15 elever åt gången. Veckan är schemalagd och leds av en instruktör från avdelningen. Även personal från utryckningsstyrkan är med vid särskilda övningar, då eleverna bl.a. får prova på vissa arbetsrelaterade moment som ingår i en brandmans vardag.

Upp i rök

Utbildningen "Upp i rök" finansieras genom Brandskyddsföreningen och erbjuds kostnadsfritt till högstadielklasser med syftet att minska antalet anlagda bränder.

Även riktade utbildningsinsatser har genomförts, för att följa upp skadegörelse och anlagda bränder i våra skolor.

Väktare som första insatsperson (FIP)

I början av sommaren startade ett samarbete mellan Nerikes Brandkår, Örebro kommun och Örebro bostäder (ÖBO), med syfte att begränsa skadorna vid händelse av brand i eller utanför byggnad. Väktare från bolag som anlitas av Örebro kommun och ÖBO får en grundläggande utbildning av oss, i att göra riskbedömningar och agera utifrån det.

Hittills har väktarna ryckt ut på drygt hundra larm. Vid dessa tillfällen har man varit före brandkåren vid ett sextiotal gånger och gjort någon form av åtgärd vid nästan samtliga tillfällen. Åtgärderna som har vidtagits är bl.a. att låsa upp grindar och bommar åt brandpersonal, släckt eller begränsat bränder med hjälp av handbrandsläckare och hjälp till vid utrymningar.

Avtalskunder

Utbildning för Orica, Atlas Copco, Kriminalvården, Akzo Nobel, Korsnäs Frövi, Zinkgruvan Mining, Örebro kommun m.fl. löper på som avtalat.

Framtiden

Stor personalomsättning

Nerikes Brandkår har under senaste året haft en stor personalomsättning med anledning av att många medarbetare nått pensionsålder. Med anledning av detta har avdelningen fått flera nya medarbetare den senaste tiden. Många års erfarenhet har lämnat avdelning samtidigt som nya "hungriga" medarbetare tillträtt sina tjänster. På kort sikt innebär det naturligtvis en viss nedgång i effektivitet, men på längre sikt ges möjlighet till utveckling av verksamheten.

Nytt arbetssätt

Tillsynsarbetet har under senaste tiden förändrats och ett nytt arbetssätt har implementerats i organisationen. Det återstår en hel del arbete med att få alla rutiner på plats och i och med det tar varje tillsyn längre tid i anspråk. Mest påtagligt är rutinerna kring det administrativa arbetet. För att tillsynen ska bedrivas på ett rättssäkert sätt dokumenteras den i en tjänsteanteckning som kommuniceras med berörda parter innan krav ställs i ett föreläggande. Fördelen med detta, utöver rättssäkerheten, är att resultatet blir bättre över tid.

Att mäta effekten av tillsynsarbetet är mycket svårt då många faktorer påverkar. Det bedrivs olika verksamhet i olika byggnader (storlek, våningsantal) som gör att ingen tillsyn är den andra lik. Egentligen kan man bara med säkerhet göra jämförelser inom respektive verksamhet huruvida man har ett bra eller

dåligt brandskydd. Man får heller inte glömma, att även om man har ett bra brandskyddsarbete, så kan olyckan vara framme.

Projekt bostadsbränder

Under åren 2017-2019 ska vi, i samarbete med bland andra Örebrobostäder, genomföra ett projekt i Örebro med huvudsyftet att minska antalet bostadsbränder. Utryckande personal från Örebrostationen kommer att åka ut till fyra bostadsområden; Vivalla, Oxhagen, Varberga och Brickebacken, ca 4 gånger per år för att träffa de boende och på olika sätt informera om hur de kan skydda sitt hem mot brand.

Uppföljning kommer att ske med hjälp av statistik över alla inträffade händelser i de avgränsade områdena. Förhoppningsvis kan vi även se positiva synergieffekter genom att göra Nerikes Brandkårs uppdrag känt och skapa goda relationer med de boende.

Utbildningarna löper på

Det finns även under kommande år ett omfattande behov av den utbildning i stabsmetodik som har tagits fram och genomförs tillsammans med Örebro kommun. Utbildningen kommer att genomföras regelbundet under 2017 och riktar sig i första hand till personal inom kommunen som har en stabsfunktion under en extraordinär händelse.

Övriga utbildningar och aktiviteter inom extern verksamhet, såsom skolprojektet, räddningsgymnasium (RMS) Alléskolan, avtalsutbildningar, praktikveckor m.m. löper på som planerat.

Samarbetet med Brandskyddsföreningen utökas ytterligare under 2017 med en förenklad version av dagens utbildning i systematiskt brandskyddsarbete (SBA). Utbildningen riktar sig framförallt till företrädare för bostadsrättsföreningar eller motsvarande.



Under Musikhjälpen-veckan i Örebro var vi på Våghustorget i dagarna två med diverse aktiviteter. Totalt samlade vi in drygt 22 000 kr till temat, Barn i krig har rätt att gå i skolan, och tog även chansen att lära ut lite brandskydd.

Administrativ service

Administrativ service handlägger ärenden rörande förbundets ekonomi, personal, information och kansli. Vi arbetar med post- och diariehantering, telefonväxel samt service vid studiebesök och kurser. Vi säljer motsvarande 0,25 tjänst till Brandskyddsföreningen Örebro län och dess dotterbolag avseende administration, bokföring, fakturering och kursadministration.

Året som gått

Under våren fick avdelningen en ny chef, då den tidigare gått vidare till en tjänst utanför kommunalförbundet.

Det har lagts fokus på avdelningens sårbarhet, som kommer sig av att flera medarbetare är ensamma i sin yrkesroll i organisationen. Ett arbete har därför inletts för att identifiera de uppgifter som är särskilt känsliga och skapa rutiner för att säkerställa att viktiga funktioner kan upprätthållas, även om en medarbetare är borta under en längre tid. En av dessa funktioner är vår telefonväxel, där vi från och med juni 2016 har möjlighet att koppla över telefonväxeln till Nora kommun vid behov. Denna lösning användes framförallt under sommarsemestern.

Det faktum att fler av medarbetarna är ensamma i sin roll innebär också att nät-

verk utanför organisationen blir extra viktigt. I oktober åkte därför hela avdelningen på administrativ nätverksträff i Helsingborg. Det finns också nätverk för några av de specifika yrkesgrupperna där vi har deltagit under året.

Förbundet fick en helt ny, såväl intern som extern, webbplats under hösten. Innehållet har omarbetats och till viss del bytts ut samt strukturerats om för att skapa en mer tillgänglig informationsplats anpassad efter besökarens behov. Den fick dessutom ett mer modernt och tilltalande utseende.

Avdelningen har också jobbat med att se över rutiner och arbetssätt. Budgetprocessen har till viss del förändrats då fokus har flyttats från kronor och ören till att i större utsträckning handla om mål och aktiviteter i verksamheten.

Sex direktionsmöten har hållits under året samt ett medlemsmöte och tre träffar med medlemskommunernas ekonomichefer.

Framtiden

Flera av avdelningens administrativa verktyg behöver ses över och uppdateras, dels för att effektivisera arbetet men också för att möta framtida lagkrav.

Vi kommer på sikt att inte bara kunna ta emot e-fakturor, utan även ha möjlighet att skicka kundfakturor elektroniskt.

Budget och kodplan behöver utvecklas. Dels för att ge en mer funktionell överblick mellan hur kostnader och intäkter hänger ihop och även för att man lättare ska kunna se vad saker kostar.

Avdelningens roll i organisationen behöver till viss del också tydliggöras.



Administrationen inledde hösten med en planeringsdag på nya brandstationen i Lindesberg. Här avnjuts en lunchpromenad i solen vid Lindesjön.

Personalen - vår största tillgång

Den stora tillgången som personalen utgör med sin samlade kompetens, framgår inte i den ekonomiska redovisningen. Därför är det viktigt att synliggöra den ur olika perspektiv. Ramen för verksamhetens mål och inriktning är fastställd i våra policydokument, som antas av direktionen. Dokumenten ska ses över regelbundet och vara kända av alla i organisationen.

Personalen är försäkrad

För heltidspersonal och räddningspersonal i beredskap (RIB) har Nerikes Brandkår tecknat försäkringar som gäller vid arbetsskada, sjukdom, dödsfall och arbetsbrist p.g.a. omställningsarbete.

För brandvärnen har vi tecknat en olycksfallsförsäkring som träder i kraft när det statliga personskadeskyddet inte gäller.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron brukar vara låg i Nerikes Brandkår. Långtidssjukfrånvaron kan variera mellan åren.

Kostnader för inkallning blir ofta följden i samband med korttidssjukskrivningar. Vid längre sjukskrivningar omplaneras personal i möjligaste mån för att undvika inkallning och därmed övertidskostnader.

Företagshälsovård

Nerikes Brandkår har under året anlitat Capio Läkargruppen AB och Räddningshälsan AB för företagshälsovård.

Ett hängavtal med Capio Läkargruppen AB gör det möjligt att erbjuda en anställd snabbare behandling än inom den offent-

liga sjukvården. På detta sätt kan sjukfrånvarotiden förkortas och den anställda kommer snabbare i tjänst.

Anpassning/rehabilitering

Som arbetsgivare ansvarar vi enligt arbetsmiljölöslagstiftningen för att genomföra anpassning och rehabilitering inom vår verksamhet.

Ju längre en anställd är borta från arbetslivet desto svårare är det att komma tillbaka. Därför fångas sjukskrivningar upp i ett tidigt skede för att rehabiliteringsarbetet ska komma igång så snabbt som möjligt. Det kan t.ex. handla om successiv återgång till arbetet genom deltidssjukskrivning eller anpassning av arbetstider. Det kan också handla om att anpassa arbetsuppgifter tillfälligt eller för en längre tid.

Pensionsförvaltning

Pensionsavtalet KAP-KL gäller från och med 2006-01-01. Avtalet innebär att brandmän, som uppfyller kravet på 30 års anställning med minst 25 år i uttryckningstjänst, har rätt att avgå med särskild avtalspension vid 58 års ålder. Pensionsförmånen kallas SAP-R.

Den faktiska pensionsåldern i förbundet ligger runt 60 år. Den åldern används som beräkningstidpunkt i KPA:s pensionsberäkningar för våra anställda som har möjlighet att uppnå villkoret för SAP-R.

Kompetensutveckling

För att bidra till utveckling av den egna verksamheten och för att kunna möta omvärldens krav, är det viktigt att hela personalen får kontinuerlig utbildning.

Nerikes Brandkår ser till att personalen får nödvändig dokumenterad lagstadgad kompetensutbildning. Dessa utbildningar tillhandahålls av MSB.

För att ytterligare höja kompetensen genomförs årligen olika typer av vidareutbildningar inom såväl Räddnings- som olycksförebyggande verksamhet.

Genom den löpande övningsverksamheten tryggas vi att personalen bibehåller sin kompetens.

Nerikes Brandkår tillhandahåller C-körkortsutbildning för värnpersonal och RIB vid behov.

Personaldata	2016	2015
Personal per december		
Total personal	473	471
varav heltidsanställda	127	126
varav räddningspersonal i beredskap	238	241
varav värn	108	104
varav kvinnor	26	29
varav män	447	442
varav kvinnor (%)	6	6
varav män (%)	94	94
Förtroendevalda (direktion/revision)	28	28
Personalomsättning (%)		
Heltid	11	1
Räddningspersonal i beredskap	7	10

Personaldata	2016	2015
Pensionsavgångar		
Möjliga pensionsavgångar inom 5 år (heltid)	27	33
varav i uttryckningsstyrka heltid	13	18
Sjukfrånvaro (%) *		
Total sjukfrånvaro	3	2
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar) av total sjukfrånvaro	54	37
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	1	1
Sjukfrånvaro 30-49 år	2	2
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	6	2
Sjukfrånvaro kvinnor	3	1
Sjukfrånvaro män	3	2
* Total sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid inom gruppen.		

Ekonomisk översikt

Precis som annan kommunal verksamhet finansieras Nerikes Brandkår till största delen med skattemedel. 2016 kostade vi totalt 170 mkr, där medlemskommunerna stod för 154 mkr. Resterande 16 mkr finansierade vi genom att sälja utbildningar, i egen regi och i samarbete med Brandskyddsföreningen Sverige. Vi tar också betalt när vi åker på obefogade automatlarm, när vi gör tillsynsbesök samt genom avtal där vi säljer olika former av tjänster.

Under 2016 var investeringstakten hög, då flera av investeringarna från 2015 genomfördes parallellt med årets. Den stora mängden investeringar krävde också mer likviditet och totalt såldes placeringar för 13 mkr för att istället placeras i brandbilar. Gällande driften framträder framförallt två större ekonomiska händelser: en omfattande skogsbrand i Karthälleö mossen samt ökade pensionskostnader. Kostnaderna för skogsbranden översteg den kommunala självrisiken för Nora kommun och vi kunde därför få ersättning från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Åtta personer gick i pension under 2016 och flera redan vid 58 års ålder. Detta påverkar våra pensionskostnader, då vi har en beräknad pensionsålder på 60 år.

Årets resultat

Resultatet för 2016 visar ett underskott på -519 tkr, vilket är bra om vi beaktar att pensionskostnaderna översteg budget med -1 657 tkr. Bortsett från pensionskostnaderna blir resultatet istället ett överskott på 1 138 tkr. Av detta överskott är nästan hälften reavinster, till följd av försäljning av äldre bilar som blivit ersatta av nya. Resterande del, 611 tkr är det resultat som verksamheten har presterat.

Verksamhetens intäkter

Intäkterna blev betydligt högre än budgeterat; totalt 5 650 tkr. Den största avvikelsen är under *övriga intäkter*, där det döljer sig ett hyresbidrag från Lindesbergs kommun gällande den ökade hyran för den nybyggda brandstationen.

Den andra stora förklaringen till avvikelsen är ersättningen vi fått från MSB för skogsbranden i Karthälleö mossen. Dessutom har vi under året sålt fordon för drygt 500 tkr, vilket är dubbelt så mycket som budgeterat. Flera nyinvesteringar än vanligt har lett till att flera äldre fordon har kunnat säljas.

Bland de andra intäkterna backar avtalsintäkterna, vilket främst beror på att vi under hösten inte haft möjlighet att fullfölja vårt avtal med Polisen, då en medarbetare slutat. Rekrytering av en ersättare för dessa uppgifter har skett, och från och med februari 2017 kommer vi sälja en resurs till polisen som tidigare. Även myndighetsutövning har tappat intäkter under året. Här spelar den omorganisation som genomfördes under våren in. Flera nya medarbetare har rekryterats till

avdelningen samtidigt som arbetssättet har förändrats. Antalet tillsyner har därför varit lägre än budgeterat, vilket avspeglar sig i intäkterna. Samtidigt har intäkterna för automatiska brandlarm och krisberedskap blivit högre än budget.

Verksamhetens kostnader

Kostnaderna är, liksom intäkterna, högre än budget med totalt -7 208 tkr. Här hänger de två största avvikelserna ihop med dem på intäktssidan, d.v.s. hyran för brandstationen i Lindesberg och kostnader i samband med skogsbranden i Karthälleö mossen.

Ytterligare en anledning till att kostnaderna har ökat mer än budget är att flera medarbetare har valt att ta ut sin pension tidigare än vid 60 år, vilken är den pensionsålder som ligger till grund för vår pensionsskultsberäkning hos KPA.

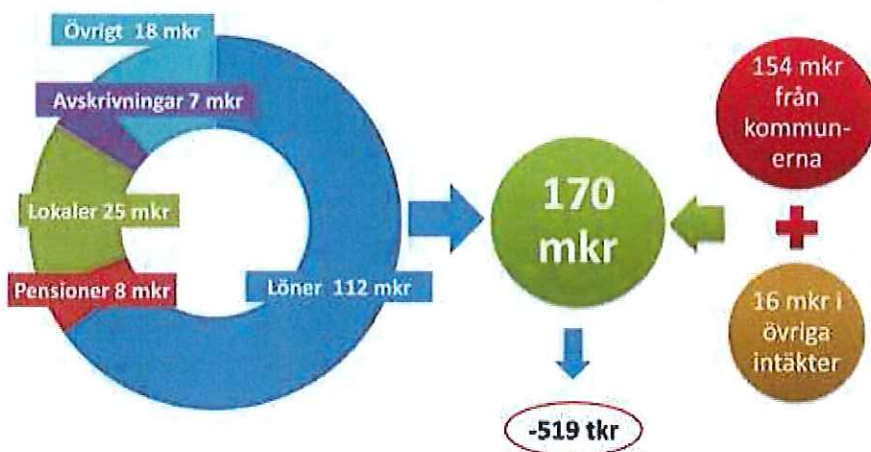
Kostnader för *Friska brandmän* har också gått över budget med ca 350 tkr.

För att till viss del kompensera ökade kostnader har återhållsamhet skett om möjligt. Kostnaderna för internutbildningen har t.ex varit lägre än budgeterat.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna blev 215 tkr lägre än budget. Under året har flera värdepapper omplacerats, vilket i något fall inneburit en reaförlust. Dessutom har avkastning i form av en kupong betalats ut under året.

De finansiella kostnaderna avseende lån från Nora och Lindesbergs kommuner, ligger helt i nivå med budget. Däremot blev räntekostnaden på pensionsskulden 1 100 tkr lägre än budgeterat.



Pensionskostnader

I posten verksamhetskostnader ingår årets pensionskostnader. Därtill kommer en finansiell kostnad som avser värdesäkring av pensionsskulden. I tabellen nedan framgår de två senaste årens pensionskostnader. Redovisningen baserar sig på uppgifter ur pensionsbolaget KPA:s prognos per 2016-12-31.

Totalt sett blev pensionskostnaden 1,7 mkr högre än budget. I utfallet av den redovisade löneskatten nedan ingår också löneskatt på den avgiftsbestämda ålderspensionen, som ingår i PO-pålägget. Den delen av löneskatten uppgår till 911 tkr.

Från och med 2014 avräknas skillnaden mellan årets budgeterade pensionskostnad och utfallet enligt KPAs prognos per den 31 december samma år. För 2016 var den budgeterade tjänstepensionskostnaden 8 716 tkr och utfallet uppgår till $((7\ 666 + 682) \times 1,2426) = 10\ 373$ tkr. Mellanskillnaden uppgår till -1 657 tkr, och är högre än budget och skulle kunna innebära en debitering till medlemskommunerna. I samråd med medlemskommunerna kommer först den balansfond som finns under eget kapital för ökade pensionskostnader att användas. Någon debitering för 2016 till medlemskommunerna kommer inte att ske.

Pensionskostnader (tkr)	Utfall 2016	Utfall 2015	Avvikelse utfall 2016- 2015	Budget 2016	Avvikelse utfall 2016 - budget
Avgiftsbestämd ålderspension (PO-pålägg)	-3 757	-3 639	-118	*	*
Förändring av pensionsskuld (SAP-R, FÅP)	-7 666	-4 169	-3 497	-5 232	-2 434
Finansiell kostnad pensionsskuld	-682	-975	293	-1 782	1 100
Löneskatt	-2 937	-2 131	-806	-1 702	-1 235
Summa	-15 042	-10 915	-4 127	-8 716	-2 568

*) Avgiftsbestämd ålderspension samt löneskatt på detta ingår i PO-pålägget och redovisas endast i utfall per år.

Driftsredovisning

Driftsredovisning (tkr)	Utfall 2016	Utfall 2015	Budget 2016	Avvikelse utfall 2016- 2015	Avvikelse utfall 2016 - budget
Ledning, direktion, revision inkl PO-pålägg	-1 791	1 982	-1 900	191	109
Löner heltid inkl PO-pålägg	-70 212	68 533	-70 911	-1 679	699
Löner RIB och värn inkl PO-pålägg	-37 025	35 229	-36 410	-1 796	-615
Hyror och lokalförbrukning	-24 879	20 574	-20 599	-4 305	-4 280
Övriga driftskostnader	-19 337	18 168	-18 997	-1 169	-340
Årets avsättning till pensioner inkl löneskatt	-9 693	5 402	-6 934	-4 291	-2 759
Avskrivningar	-6 667	6 315	-6 589	-352	-78
Summa verksamhet	-169 604	156 203	-162 340	-13 401	-7 264
Finansiella kostnader	-823	1 384	-1 928	561	1 105
Summa kostnader	-170 427	157 587	-164 268	-12 840	-6 159
Automatiska brandlarm	4 991	4 592	4 330	399	661
Avtal	3 702	4 283	3 965	-581	-263
Externutbildning	1 842	2 015	1 910	-173	-68
Myndighetsutövning	1 229	1 639	1 730	-410	-501
Övriga intäkter	6 018	1 793	594	4 812	5 424
Krisberedskap	2 024	1 206	1 650	231	374
Summa intäkter	19 806	15 528	14 179	4 278	5 627
Medlemsbidrag	150 067	143 626	150 067	6 441	0
Finansiella intäkter	35	483	250	-448	-215
Totala intäkter	169 908	159 637	164 496	10 271	5 412
Årets resultat	-519	2 050	228	-2 569	-747

Balanskravsresultat/resultatutjämningsreserv

Årets resultat är -519 tkr, från detta ska 527 tkr i reavinst räknas bort, vilket innebär att 2016 års balanskravsresultat är -1 046 tkr. Då anledningen till det negativa resultatet är ökade pensionskostnader, föreslås att medel ur balansfonden tas för att möta underskottet.

Direktionen antog 2013-10-24 "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv". Samtidigt reserverades 640 tkr som ingående balans i en resultatutjämningsreserv (RUR), inom det egna kapitalet. Därefter har ytterligare medel satts av till RUR. En balanskravsutredning per 2016-12-31 visar att det inte är möjligt att avsätta medel till RUR.

Balansfond

2009 sattes medel av till Balansfond 09 i samband med en återföring av tidigare avsatta pensionsmedel och löneskatt. Återföringen uppstod efter att beräknad pensionsålder höjdes från 59 år till 60 år i pensionskultsberäkningen, eftersom verklig pensionsålder stigit till över 60 år. Syftet med balansfonden är att kunna reglera eventuella framtida negativa resultat orsakade av oförutsedda pensionskostnader. Detta har inträffat per 2016-12-31 vilket innebär att medel ur balansfonden kommer att tas för att möta det underskott som uppstått.

Balanskravsutredning (tkr)	2016	2015	2014	2013	2012
Medlemsbidrag	150 067	143 626	141 258	140 038	137 293
1 % av medlemsbidrag	1 501	1 436	1 413	1 400	1 373
Årets resultat	-519	2 050	1 746	-1 297	744
Avgår: Realisationsvinster	-527	-127	-309	-464	-1 049
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-1 046	1 923	1 437	-1 761	-305
Medel till RUR	neg	-487	-24	neg	neg
Medel från RUR (max 80%)	0	0	0	0	0
Synnerliga skäl, ändrad RIPS-ränta	0	0	0	5 100	0
Reglering mot balansfond, pensionskostnader	1 046	0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	0	1 436	1 413	3 339	-305
Balanskravsunderskott från tidigare år	0	0	0	-305	0
Summa	0	1 436	1 413	3 034	-305
Balanskravsresultat att reglera	0	0	0	0	-305
Maximal reservering till RUR	0	487	24	0	0

Pensionsskuld och pensionsförpliktelser

Från och med 1998 ansvarar förbundet för intjänade pensioner. Dessförinnan var det förbundsmedlemmarnas ansvar.

Personal i uttryckningsstyrka har möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder och då betalar arbetsgivaren 73,5% av lönen fram till 65 års ålder.

Tidigare utnyttjade merparten av medarbetarna möjligheten att avgå med pension vid 58 års ålder, men från och med 2003 har tendensen varit att istället avvakta med pensioneringen. Snittåldern för pension ligger numera istället på ca 60 år. Från och med 2009 höjdes därför pensionsåldern i pensionsberäkningarna till 60 år.

Numera erhåller Nerikes Brandkårs förtroendevalda tjänstepension enligt pensionsavtalet OPF-KL, vilket direktionen antog i december 2015.

Pensionsskuden redovisas som en avsättning i balansräkningen. Likvidmässigt återlånas medel i verksamheten medan resten är placerat pensionskapital.

Pensionsförpliktelser (tkr)	2016	2015
Avsättningar, pensioner	78 974	72 828
Totala förpliktelser	78 974	72 828
Pensionsförvaltning (tkr)	2016	2015
Finansiella placeringar, bokförda värden:		
Korta räntefonder	6 990	27 068
Strukturerade produkter	24 210	17 197
Totalt placerat pensionskapital	31 200	44 265
Återlåning i verksamheten	47 774	28 563

Investeringsredovisning

Tabellen till höger redovisar årets materiella investeringar.

I början av året tog direktionen beslut om att ombudgetera investeringsmedel från tidigare år, då flera av årets investeringar levererades först under 2016. Totalt ombudgeterades 10 157 tkr från tidigare år till 2016, vilket innebar en investeringsbudget för 2016 på totalt 22 037 tkr.

Totalt upparbetades 21 533 tkr, varav 3 709 tkr fortfarande pågår vid årsskiftet. Av dessa avser 425 tkr kostnader för en tankbil som är budgeterad 2017. En ombudgetering kan bli aktuell till 2017 för de tre övriga pågående investeringarna.

Den största avvikelsen avser mindre fordon, där det blev en positiv budgetavvikelse på 326 tkr. Avvikelsen beror på att kostnaden blev lägre än förväntat för de sex beställda bilarna (fem levererade och en beställd med beräknad levereras i början av 2017).

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall 2016	Budget 2016	Avvikelse utfall 2016 - budget
Stora fordon		-12 729	
Släckbilar (2 st.)	-6 603		
Höjdfordon	-6 126		
Summa stora fordon	-12 729	-12 729	0
Mindre fordon		-1 850	
Transportbilar (3 st.)	-1 021		
Personbilar (2 st.)	-503		
Summa mindre fordon	-1 524	-1 850	326
Räddningsmateriel	-713	-600	-113
Inventarier Lindesberg	-862	-750	-112
Städmaskin	-126	-100	-26
Rökdykarradio	-300	-300	0
Oförutsett	0	-200	200
Friska brandmän	-370	-350	-20
Slangvätt	-1 200	-1 200	0
Pågående			
Tankbil, leverans 2017	-2 523	-2 558	35
Övningshus Byrsta	-761	-1 000	239
Transportbil, leverans 2017	0	-400	400
Påbyggnad bil, avser 2017	-425	0	-425
Summa pågående	-3 709	-3 958	249
Totalt investeringar 2016	-21 533	-22 037	504



Året inleddes med ett antal tragiska olyckor där kolleger miste livet. Det har därför varit stort fokus på säkerheten vid räddningsarbete på väg under 2016.

Förvaltningsberättelse

Placerade medel

Kapitalplaceringen för Nerikes Brandkår sköts av presidiet, i samarbete med rådgivare från olika kapitalförvaltningsföretag som står under Finansinspektionens tillsyn.

Under 2016 har totalt 10 mkr omplacerats och 13 mkr har sålts till förmån för likvida medel, då investeringstakten varit hög under 2016. Pensionskapitalet är nu placerat i dels kortfristiga räntefonder och dels i strukturerade produkter med 100 procent kapital-skydd. Löptiden för dessa strukturerade produkter är i genomsnitt fyra år. De första åren drabbas strukturerade produkter av kostnader för kortage och förvaltningsavgifter, därför kan avkastningen vara negativ. Allt kapital är klassificerat som kortfristiga placeringar. På balansdagen översteg anskaffningsvärdet marknadsvärdet med 886 tkr. Det bokförda värdet uppgår till 31 200 tkr.

Placerade medel (tkr)	Anskaffnings-datum	Förfallo-datum	Anskaffnings-värde	Marknadsvärde 2016-12-31	Kapitalskyddat belopp
Garantum Autcall	2015-11-10	1-8 år	2 008	1 843	2 000
Lannebo Corporate Bond (pension)	2014-09-11	Inget	6 990	7 291	-
AIO Europeiska Småbolag 5	2013-12-18	2019-01-07	3 099	3 398	3 000
AIO VAL Carnegie Corporate Bond	2014-04-25	2019-04-16	6 054	6 389	6 000
Garantum Aurocall Svenska bolag	2016-11-01	1-8 år	3 012	2 612	3 000
AIO Europa vs USA	2014-06-19	2019-07-01	3 009	2 986	3 000
AIO OMX Stockholm 30 Index	2016-02-25	2023-09-08	7 028	7 567	7 000
Summa			31 200	32 086	24 000

AIO = Aktieindexobligation

Medelsförvaltningens utveckling (tkr)	2016-12-31	2015-12-31	Förändring
Aktuell likviditet	17 030	11 178	5 852
Företagskonton	17 030	11 178	5 852
Placeringsportföljen, värdepapper			
Kortfristiga placeringar	6 990	27 068	-20 078
Kortfristiga räntefonder	6 990	27 068	-20 078
Värdereglering kortfristiga placeringar	0	0	0
Placerade pensionsmedel	24 210	17 197	7 013
- strukturerade produkter	24 210	17 197	7 013
Summa placeringsportföljen	31 200	44 265	-13 065
Summa likvida medel och placeringar	48 230	55 443	-7 213
Placeringsportföljen avkastning och mål			
Genomsnittlig löptid, AIO (år)	4	5	1
Lägsta avkastning AIO (tkr), avser kortage	-23	-197	174
Lägsta avkastning, räntebärande värdepapper	0	0	0
Avkastningsmål pensioner SLR + 0,5 % (%)	0,8	1,1	-0,26
Årets avkastning real och oreal, (tkr)	914	357	557
Avkastning under året, real (%) *)	2,4	0,8	1,6
*) Årets avkastning dividerat med genomsnittligt värde för kortfristiga placeringar.			
Andel placerade medel av pensionsskuld (%)	40	61	-21
Placerade i kortfristig räntefond (%)	9	37	-28
Placerade i strukturerade produkter (%)	31	24	7

Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys

Resultaträkning (tkr)	Not	2016	2015	Budget 2016	Avvikelse utfall mot budget 2016
Verksamhetens intäkter	1	19 829	15 528	14 179	5 650
Verksamhetens kostnader	1	-162 959	-149 888	-155 751	-7 208
Av- och nedskrivningar	1,5	-6 667	-6 315	-6 589	-78
Verksamhetens nettokostnader	1	-149 797	-140 675	-148 161	-1 636
Medlemsbidrag	4	150 067	143 626	150 067	0
Finansiella intäkter	2	34	483	250	-216
Finansiella kostnader	3	-141	-375	-146	5
Finansiell kostnad pensionsskuld exkl. löneskatt	3	-682	-1 009	-1 782	1 100
Årets resultat		-519	2 050	228	-747

Balansräkning (tkr)	Not	2016-12-31	2015-12-31
Tillgångar		115 571	113 470
Anläggningstillgångar		57 787	47 908
Materiella anläggningstillgångar	5	57 787	47 908
Omsättningstillgångar		57 784	65 562
Fordringar	6	9 554	10 119
Kortfristiga placeringar	7	31 200	44 265
Kassa och bank	8	17 030	11 178
Eget kapital, avsättningar och skulder		115 571	113 470
Eget kapital	9	14 439	14 958
-därav årets resultat		-519	2 050
Avsättningar	10	78 974	72 828
Skulder		22 158	25 684
Långfristiga skulder	11	617	1 162
Kortfristiga skulder	12	21 541	24 522
Ansvarsförbindelser		0	0

Pensioner intjänade före medlemskommunernas inträde står medlemskommunerna för.

Finansieringsanalys (tkr)	Not	2016	2015
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-519	2 050
Justering för av- och nedskrivningar	1,5	6 667	6 315
Justeringar för rörelsekapitalets förändring	13	5 619	2 651
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		11 767	11 016
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		565	754
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-2 981	-3 369
Medel från den löpande verksamheten		9 351	8 401
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	5	-16 546	-8 598
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		527	127
Medel från investeringsverksamheten		-16 019	-8 471
Finansieringsverksamheten			
Amortering av långfristiga skulder	12	-545	-768
Medel från finansieringsverksamheten		-545	-768
Årets kassaflöde	7,8	-7 213	-838
Likvida medel vid årets början inkl. korta placeringar	7,8	55 443	56 281
Likvida medel vid årets slut inkl. korta placeringar	7,8	48 230	55 443

Redovisningsprinciper

Syftet med den finansiella redovisningen är att den ska ge en rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning. Kommunalförbundet följer de grundläggande redovisningsprinciper som framgår av den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Grundläggande redovisningsprinciper

Intäkter överstigande 25 tkr exklusive moms som inlutit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet år 2016.

Leverantörsfakturor överstigande 25 tkr exklusive moms som inkommit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har skuldbokförts och belastat resultatet år 2016.

Lönerna för den deltidsanställda personalen samt värnen har periodiserats. Intjänade och ej uttagna semester- och övertidsättningar har redovisats som interimsskuld.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella påslag i samband med löne-redovisningen.

De påslag som använts är följande:

Kommunalt avtalsområde	38,46%
Övriga	31,42%

Pensionsskuldens förändring, det vill säga avsättning för särskild avtalspension, förmånsbestämd ålderspension, efterlevandepension samt finansiell kostnad, har

redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten för denna del.

Ränteuppräkningsprincipen har redovisats som en finansiell kostnad. Den avgiftsbestämda ålderspensionen har avsatts maximalt och redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten.

Pensionsutbetalningar har minskat pensionskulden.

I bokslutet för 2009 höjdes pensionsåldern i pensionsberäkningen från 59 år till 60 år då det visat sig att den genomsnittliga faktiska pensionsåldern överstiger 60 år. Det medförde att kommunalförbundets avsättningar till framtida pensioner sänktes 2009 och avsättning inklusive löneskatt minskade. Återföringen redovisas i en balansfond inom det egna kapitalet.

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

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar 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.

Avskrivningar

I balansräkningen är anläggningstillgångarna upptagna till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag, avskrivningar och nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av planenligt efter tillgångarnas nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Längden på avskrivningarna grundar sig på den genomsnittliga livslängden hos Nerikes Brandkår och med ledning från de avskrivningstider som Rådet för kommunal redovisning rekommenderar.

Stora fordon	20 år
Mindre lastfordon	10 år
Båtar	10 år
Mindre fordon	7 år
Hydrauliska räddningsverktyg	7 år
Maskiner och inventarier	5 år
Kommunikationsutrustning	3 år

Nedskrivningar av tillgångar

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 vara bestående.

Kortfristiga placeringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

En nedskrivning ska återföras om det inte längre finns skäl för den.

Övrigt

Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.



Branden vid Karthälleö mossen i Nora kommun. Fotograf Sara Bornedal

Not 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)			2016	2015	
Verksamhetens intäkter					
Automatiska brandlarm			4 991	4 597	
Avtal			3 800	4 024	
Externutbildning			1 842	2 015	
Myndighetsutövning			1 229	1 651	
Realisationsvinst försäljning maskiner och inventarier			527	127	
Krisberedskap			2 024	1 793	
Hyresbidrag Lindesberg			4 383		
Övriga intäkter			1 033	338	
<i>Jämförelsestörande post</i>					
Återbetalning av sjukförsäkringspremier 2004				983	
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen			19 829	15 528	
Verksamhetens kostnader					
Entreprenader, bidrag, konsulttjänster			-4 619	-4 256	
Arvoden och löner till arbetstagare			-81 092	-76 549	
Personalomkostnader			-29 332	-28 231	
Pensionskostnader inkl. löneskatt			-7 730	-5 458	
Personalsociala kostnader			-1 798	-1 818	
Lokaler			-25 162	-20 812	
Materiel			-10 196	-9 576	
Rakei			-949	-998	
Övriga kostnader			-2 081	-2 190	
Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen			-162 959	-149 888	
Avskrivningar			-6 667	-6 315	
Summa avskrivningar och nedskrivningar			-6 667	-6 315	
Verksamhetens nettokostnader			-149 797	-140 675	
Not 2 Finansiella intäkter (tkr)			2016	2015	
Utdelning andelar			0	103	
Ränta banktillgodohavanden			-1	1	
Resultat från värdepapper, återföring nedskrivning			35	379	
Summa			34	483	
Not 3 Finansiella kostnader (tkr)			2016	2015	
Räntekostnader förbundsmedlemmar			-141	-212	
<i>varav; Lindesberg</i>			-138	-195	
<i>Nora</i>			-3	-17	
Räntekostnad pensionsskuld, exkl. löneskatt			-682	-1 009	
Resultat från värdepapper, nedskrivning värdepappersportfölj			0	-163	
Summa			-823	-1 384	
Not 4 Kommunbidrag (tkr)		Förbundsmedlem	Ågarandel (%)	2016	2015
		Örebro	50,2	75 333	72 100
		Lindesberg	14,8	22 210	21 257
		Kumla	11,6	17 408	16 661
		Hallsberg	7,7	11 555	11 059
		Laxå	4,6	6 904	6 607
		Nora	4,2	6 303	6 032
		Askersund	3,7	5 552	5 314
		Lekeberg	3,2	4 802	4 596
		Summa	100	150 067	143 626

Noter

Not 5 Materiella anläggningstillgångar (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	128 268	125 251
Årets investeringar	12 838	3 846
Pågående investeringar	3 708	4 752
Årets försäljningar/utrangeringar	-248	-5 581
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	144 566	128 268
Ingående av- och nedskrivningar	-80 360	-79 626
Årets avskrivningar	-6 667	-6 315
Årets försäljningar/utrangeringar	248	5 581
Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar	-86 779	-80 360
Planenligt restvärde	57 787	47 908
Spec. per inventarieslag, bokförda värden		
Fordon och övriga transportmedel	47 286	37 460
Räddningstjänstmateriel	4 697	4 352
Reservkraftsaggregat	325	461
Övriga inventarier inkl. datorer	1 771	622
Pågående investering	3 708	5 013
Bokfört värde	57 787	47 908

Not 6 Kortfristiga fordringar (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Kundfordringar	4 520	4 186
Interimsfordringar	2 608	2 237
Moms	1 391	1 933
Fordringar hos leverantörer (afa/Fora, SKV)	981	1 739
Övrigt	54	24
Summa	9 554	10 119

Not 7 Kortfristiga placeringar (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
AIO OMX Stockholm 30 Index	7 028	0
Carnegie Corporate Bond A (pension)	0	8 000
AIO Garantum Autocall (pension)	2 008	2 008
Garantum Autocall Sv bolag Kombo	3 012	0
Lannebo Corporate Bond (pension)	6 990	14 051
Strukturinvest, AIO Eu småbolag (pension)	3 099	3 099
AIO VAL Carnegie Corporate Bond (pension)	6 054	6 054
AIO Storbritannien Penser (pension)	0	3 027
Lannebo Corporate Bond (likviditet)	0	5 017
AIO Europa vs USA, Strukturinvest (pension)	3 009	3 009
Värdereglering kortfristiga placeringar, portfölj	0	0
Summa	31 200	44 265

Not 8 Kassa och bank (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Deposit investering	44	0
Nordea	16 977	11 169
Nordea depå	9	9
Summa	17 030	11 178

Not 9 Eget kapital (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Ingående eget kapital	14 958	12 908
varav Resultatutjämningsreserv	664	664
varav Balansfond 09 *	4 971	5 490
Årets resultat	-519	2 050
Summa	14 439	14 958

* 2009 sattes medel av till Balansfond 09 i samband med en återföring av tidigare avsatta pensionsmedel och löneskatt. Återföringen uppstod efter att beräknad pensionsålder höjdes från 59 år till 60 år i pensionskultsberäkningen, eftersom verklig pensionsålder stigit till över 60 år. Syftet med balansfonden är att kunna reglera eventuella framtida negativa resultat orsakade av oförutsedda pensionskostnader.

Not 10 Avsättningar (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Pensionsavsättningar	63 556	58 609
varav Förmånbestämd ålderspension (FÅP)	9 701	8 841
varav Särskild avtalspension räddningstjänst (SAP-R)	53 642	49 525
varav pension till efterlevande	179	206
varav PA-KL pensioner	18	23
varav OPF-KL	16	14
Löneskatt på pensionsavsättningar	15 418	14 219
Summa	78 974	72 828

Not 11 Långfristiga skulder (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Lindesberg	612	1 141
Nora	5	21
Summa	617	1 162

Not 12 Kortfristiga skulder (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Kortfristig del av långfristiga skulder	545	768
Kortfristig skuld till medlemskommuner	0	161
Leverantörsskulder	3 743	6 584
Personalens källskatt	2 154	2 178
Övriga kortfristiga skulder	0	1
Upplupen löneskuld inkl. arbetsgivaravgift	3 160	2 942
Semesterlöne- och kompskuld inkl. arbetsgivaravgift	5 706	5 603
Löneskatteskuld	34	167
Upplupen arbetsgivaravgift, december	2 123	2 151
Avgiftsbestämd ålderspension	3 757	3 639
Övriga interimsskulder	319	328
Summa	21 541	24 522

Not 13 Justering för rörelsekapitalets förändring (tkr)	2016-12-31	2015-12-31
Förändring avsatta pensioner	4 947	2 235
Löneskatt pensionsavsättningar	1 199	543
Resultat vid försäljning materiella och finansiella anläggningstillgångar	-527	-127
Övrigt	0	0
Summa	5 619	2 651

Fem år i sammandrag

Fem år i sammandrag	2016	2015	2014	2013	2012
Antal invånare i förbundet	241 957	239 087	236 260	233 949	231 965
Nettokostnadernas andel av kommunbidraget (%)	100	98	99	97	98
Nettokostnad/invånare (kr)	619	588	591	581	581
Medlemsbidrag/invånare (kr)	620	601	598	599	592
Externa intäkter (tkr)	19 829	15 528	15 969	16 218	16 430
Finansnetto (tkr)	-789	-901	233	-5 469	-1 859
Årets resultat (tkr)	-519	2 050	1 746	-1 297	744
Nettoinvesteringar (tkr)	9 879	2 283	4 397	4 279	-1 673
Tillgångar (tkr)	115 571	113 470	112 779	103 878	97 654
Långfristiga skulder och avsättningar (tkr)	79 591	73 990	71 980	70 434	60 847
Eget kapital (tkr)	14 439	14 958	12 909	11 163	12 460
Soliditet (%)	12	13	11	11	13
Likviditet (tkr)	17 030	11 178	15 492	12 353	18 599
Balanslikviditet (oms.tillg./kfr skulder) (%)	268	267	241	281	249
Långfristig låneskuld (tkr)	617	1 162	1 930	2 910	3 933
Avsatt till pensioner (tkr)	78 974	72 828	70 050	67 524	56 914
Antal anställda- ej semestervikarier	473	471	462	465	464
Antal insatser- totalt (st)	2 973	2 673	2 450	2 478	2 537
Brand i byggnad (st)	346	324	379	339	359
Brand ej i byggnad (st)	406	313	310	329	258
Trafikolycka (st)	519	523	395	405	432
Antal automatlarm (st)	973	910	823	842	862
Nettokostnad/insats (kr)	50 386	52 628	57 039	54 829	53 090
Antal utförda/planerade tillsyner (st)	248/350	323/450	450/440	440/550	548/400
Andel utförda tillsyner av planerade (%)	71	72	102	80	137

Kommunalförbundet Nerikes Brandkår
Revisorerna

Kommunfullmäktige i

Örebro kommun

Kumla kommun

Laxå kommun

Lindesbergs kommun

Hallsbergs kommun

Lekebergs kommun

Askersunds kommun

Nora kommun

Revisionsberättelse för år 2016

Vi har utsetts av förbundsmedlemmarna att granska den verksamhet som bedrivits av direktionen under år 2016. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen och förbundets revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor nr 2-4. I revisorernas redogörelse framgår revisorernas ekonomi, förvaltning och administration.

Vi bedömer att direktionen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt, i allt väsentligt, tillfredsställande sätt. Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Vi bedömer att det i förbundets budget 2016 och verksamhetsplan 2017-2018 samt årsredovisning 2016 angetts verksamhetsmål och riktlinjer som är kopplade till begreppet "god ekonomisk hushållning". Man har beslutat om fyra finansiella mål och ett verksamhetsmål. Av redogörelsen framgår att tre av de fyra finansiella målen uppfyllts liksom verksamhetsmålet. Det mål som inte uppfyllts avser självfinansieringsgraden avseende årets investeringar som p.g.a. större beslutade investeringar, som skjutits fram från föregående år, inte inrymts i kassaflödet från den löpande verksamheten 2016.

Sammantaget anser vi därför att utfallet avseende god ekonomisk hushållning i huvudsak är uppnått varför slutsatsen är att man bedrivit verksamheten på ett ekonomisk effektivt sätt.

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att förbundets årsredovisning för 2016 godkänns.

Örebro 2017-03-14



Kontaktuppgifter

info@nerikesbrandkar.se | www.nerikesbrandkar.se

Postadress
Box 336 00

Besöksadress
Nastagatan 10A

Telefon
019-20 86 50

Fax
019-20 86 55