

# ÅRSREDOVISNING

# 2017



## Nerikes Brandkår

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



**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
<b>Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys</b>	<b>25</b>
<b>Redovisningsprinciper</b>	<b>26</b>
<b>Noter</b>	<b>27</b>
<b>Fem år i sammandrag</b>	<b>30</b>
<b>Revisionsberättelse</b>	<b>31</b>

**BORN**  
*Creative*

(foto sid 12, 16, 17, 18, 26)

RE Media Group

(foto sid 5)

Tony Carlsson

(foto sid 14)

# Tillökning i familjen

1998 bildades Nerikes Brandkår då fyra kommuner inledde samverkan om gemensam räddningstjänst och olycksförebyggande arbete. Sedan dess har ytterligare kommuner anslutit sig och under 2017 togs beslut om att Ljusnarsberg blir den nionde kommunen att gå med i vår samverkan. Ljusnarsbergs inträde i förbundet förde med sig en hel del förberedande arbete, då vi givetvis vill ta emot den nya medlemmen på bästa sätt. Det är glädjande med tillökning men också ett förpliktigande som innebär att vi måste fortsätta att utveckla Nerikes Brandkårs verksamhet.

## Brandstation på Öster

Örebro tätort expanderar, vägnätet tätnar och vid utryckning har det blivit svårt att ta sig fram till vissa områden inom godtagbar tid. Av den anledningen arbetar vi nu tillsammans med Örebro kommun för att hitta en tomt till ytterligare en brandstation. Vi har tittat på fyra olika tomtalternativ och förhoppningsvis kommer beslut om byggnation att fattas under 2018.

## SLC

Utöver planering av ytterligare en brandstation pågår också planering av en större samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC) tillsammans med framförallt MSB, Polisregion Bergslagen och SOS Alarm. Arbetet påbörjades ursprungligen för två år sedan eftersom Polisregionen behövde nya lokaler för att leda polisverksamheten i de tre länen Örebro, Värmland och Dalarna. I samband med detta tillfrågades Nerikes Brandkår och SOS Alarm om en eventuell samlokalisering och att speciellt ta fram gemensamma ytor för samverkan. Syftet är att den hjälpsökande ska få ännu bättre hjälp då samlokaliseringen skapar bättre förutsättningar för ledning, vid större eller flera samtidiga händelser. Utöver samverkan med "blåljusmyndigheterna" planeras även för en utvecklad samverkan med övriga samhällsaktörer.

## Bättre arbetsmiljö

Under det gångna året har särskilda satsningar gjorts utöver budgeterad verksamhet för att förbättra arbetsmiljön för utryckningspersonalen. Genom att använda del av eget kapital har vi kunnat göra större inköp som t.ex. ny rökdykarradio och avspärningsutrustning för trafikolyckor. Radioapparaterna köptes in efter omfattande utprovningar och skarpa tester i samband med larm och kvalificerade övningar. Bättre vägvägningsutrustning

har skaffats med tanke på att brandpersonal har dött i Sverige vid arbete i samband med trafikolyckor. Ett mycket positivt beslut av direktionen för att öka säkerheten för personalen.



Fokus på säker arbetsplats under 2017.

## Rekryteringsproblem

Problemet med rekrytering av räddningspersonal i beredskap fortsätter både nationellt och inom Nerikes Brandkår. På en del platser har detta en direkt koppling till att antalet arbetstillfällen minskar på orten, vilket på sikt kan få till följd att utryckningsorganisationen behöver förändras.

## Hjärtstoppverksamhet

2014 tecknades ett avtal med Örebro läns landsting gällande hjärtstoppverksamhet vid Byrsta heltidsstation, samtliga beredskapsstationer samt vid räddningsvärvet på Vinön (16 platser). Sedan dess har ett par liv räddats genom att allmänhet och brandpersonal har utfört snabb defibrillering innan ambulans anländer. Dessvärre har det varit en viss förvirring då inte alla brandstationer har omfattats

av projektet. Vi har därför fört diskussioner med Region Örebro län och i slutet av 2017 fattade de beslutet om att hjärtstoppverksamheten ska omfatta alla brandstationer inom Nerikes Brandkårs insatsområde.

## Utökad samverkan

I samband med den stora skogsbranden i Västmanland 2014 uppmärksammades problemet med räddningstjänsternas brist på ledningsförmåga vid större händelser. Med tanke på detta har avtal tecknats mellan de fyra närliggande räddningstjänstförbunden Nerikes Brandkår, Västra Mälardalens Räddningstjänstförbund, Bergslagens Räddningstjänstförbund samt Karlstadsregionens Räddningstjänstförbund. Syftet med avtalet är dels att hitta lösningar för ett bättre ledningsarbete men även att samverka mer gällande vardagsfrågor. Exempelvis utbildnings- och övningsverksamhet, teknikfrågor, förebyggande verksamhet samt operativa frågor. Förhoppningsvis kommer förslag till en ny ledningsorganisation att diskuteras under detta verksamhetsår.

## SOS Alarm

En särskild utredning angående 112-verksamheten kommer att slutredovisa sitt arbete under första halvåret 2018. Resultatet av detta och hur frågan kommer att hanteras vidare tillhör onekligen en av de viktigare frågorna under kommande år, eftersom larm och ledning är begrepp som bör samordnas och utvecklas.

## Civilt försvar

I dagsläget är det inte helt klart hur intentionerna med att återuppta det civila försvaret kommer att påverka kommunernas och räddningstjänsternas arbete. Helt klart är dock att ett större arbete behöver startas upp och genomföras under kommande år.



En bilbrand i centrala Örebro fångas på bild av en fotograf från RE Media Group.



Under veckorna 46 och 49 var alla heltidsanställda brandmän i Karlstad och övade under ledning av Räddningstjänsten Karlstadregionen.



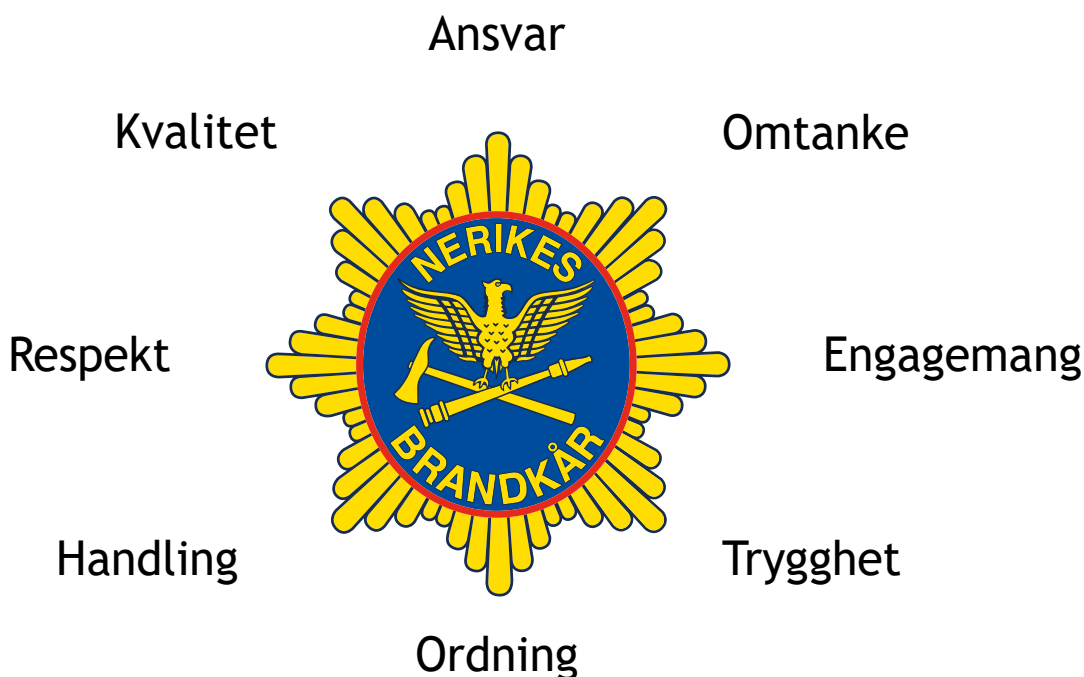
Vi jobbar ständigt med att utöka och förbättra vår samverkan.



En mycket viktig del av Nerikes Brandkår är vår räddningspersonal i beredskap och värnpersonal. Tyvärr fortsätter rekryteringsproblemen såväl lokalt som nationellt.

## 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.



## 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.



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


*Direktionen för Nerikes Brandkår*

## Prestationsmål

Vi har satt upp tolv prestationsmål för vår verksamhet. Målen tar avstamp i förbundets vision och de av direktionen fastställda inriktningsmålen. Efter förra årets avstämning såg vi ett behov av att även visa att vi är på god väg mot målet och valde därför att införa tre olika nivåer för måluppfyllelse inför avstämningen 2017: Målet är uppfyllt, Målet är delvis uppfyllt och Målet är inte uppfyllt. För att vara delvis uppfyllt måste målet vara minst halvvägs mot uppfyllt. Det arbete som påbörjats under 2016 har genererat betydligt högre måluppfyllelse under 2017. I jämförelse med avstämningen i förra bokslutet, då vi endast uppnådde två av målen, har sex mål uppfyllts helt och ytterligare fyra är delvis uppfyllda.

### Tillgänglighet och bemötande



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

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Andelen besvarade telefonsamtal, koplade via telefonväxeln, ska vara minst 75%.	Minst 75%	Statistik ur växelsystemet.	–	Går inte att läsa ut
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%	

Under 2017 bytte vi telefonväxel, vilket medfört att den statistik vi får ser annorlunda ut mot den vi hade tidigare. Därför är det svårt att stämma av måluppfyllelsen för hela året. Det vi kan konstatera är att det med den nya lösningen är betydligt enklare att frånvarokoda våra telefoner. En annan fördel är att samtal som inte besvaras av vår lokala växel går vidare till fler telefonister genom ett samarbete med kommunerna Lindesberg, Nora, Hällefors och Ljusnarsberg.

Vi vill att minst 85% av de som träffar oss i myndighetsärenden ska uppleva att de får ett bra bemötande vilket är ett högt ställt mål, de som når en toppnotering i den senaste rapporten ligger på 88%. Mätmetoden är nöjd-kundindex är en enkät med frågor inom sex serviceområden (information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet) som gör en helhetsbedömning av kommunens service. Vi har tittat på resultatet för bemötandet inom brandtillsyn och når inte riktigt upp till vår målsättning på 85% utan ligger strax under på 83%. Vi tycker att detta resultat kvalar in som delvis uppfyllt mål.

### Operativ planering


Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Måluppfyllelse
Olycksundersökningar ska följas upp. I de fall utredaren föreslår förbättringsåtgärder ska dessa utvärderas och inom rimliga ekonomiska ramar genomföras.	Samtliga förbättringsåtgärder ska utvärderas och där ekonomin tillåter genomföras.	Antal olycksundersökningar med förbättringsförslag.	Samtliga förbättringsförslag har kommunicerats till berörda parter och där vi äger frågan är de under implementering.	
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.	Antalet utvärderingar överstiger 16 st.	

Totalt har två olycksundersökningar samt en fördjupad insatsdokumentation genomförts eller färdigställt under 2017. Samtliga åtgärdsförslag i dessa utredningar är kommunicerade till berörda parter och där vi äger frågan är de under implementering. Rutinen för uppföljning av förbättringsåtgärder i olycksundersökningar är också tydliggjord. Målet bedöms som uppfyllt.

Antalet genomförda stöd- och utvärderingsåtgärder varierar stort mellan grupperna. Dock bedöms det totala antalet överstiga de sexton som skulle genomföras om respektive skiftlag utfört två vardera. De flesta uppföljningarna genomförs rent praktiskt av insatsledaren, i synnerhet de koplade till bränder. Huruvida en insats ska följas upp bedöms enligt konceptet SAR (snabbanalys av räddningsinsats) vilket sedan hösten 2017 är ett beslutat koncept som implementerats i samtliga skiftlag heltid. Under 2018 kommer även vissa RIB-styrkor att få en genomgång av konceptet. Ett stöd för hur uppföljande insatser ska genomföras och dokumenteras kommer att tas fram under början av 2018. Målet bedöms som uppfyllt då antalet uppföljningar överstiger sexton, även om den som genomfört uppföljningen inte alltid varit skiftlagen.

## Olycksförebyggande


Vi ska, i samverkan med andra avdelningar, myndigheter och organisationer, förebygga risker och tillbud i samhället genom tillsyn, information och utbildning.

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Målpuppfyllelse
Vi ska genomföra tillsyner enligt Lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarlig och explosiv vara (LBE).	250 tillsyner.	Statistik ur verksamhets-system.	158 tillsyner	

Drygt 60 % av alla bränder i byggnader drabbar bostäder. Boenden behöver därför informeras om hur brandskyddet fungerar, vad man ska tänka på för att förhindra bostadsbränder samt praktiska råd hur man gör då en brand har inträffat.

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Målpuppfyllelse
Nerikes Brandkår ska under loppet av tre år besöka fyra bostadsområden för att informera de boende om bl.a. brandskydd i hemmet.	Minska antalet bränder i respektive bostadsområde.	Statistik ur Nerikes Brandkårs verksamhets-system.	Totalt 171 insatser under 2016 och 124 insatser 2017.	
Nerikes Brandkår förser fastighetsägare med tryckt information om brandskydd att dela ut till nyinflyttade hyresgäster.	Minst åtta fastighetsägare ska införa denna ordning under 2017.	Antal anslutna företag i projektet.	Åtta fastighetsägare delar ut informationen.	

Genom information och utbildning ska vi förebygga tillbud i skolor, på arbetsplatser och hos allmänheten.

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Målpuppfyllelse
Minst 80 % av våra kursdeltagare ska anse att utbildningen motsvarade deras förväntningar.	Minst 80%	Enkätundersökning bland kursdeltagare.	En nöjdhet på 98,8%	

En skälig nivå från och med 2018 bör ligga runt 500 tillsyner per år. Under 2017 genomfördes endast 158 stycken. Under 2016/2017 har ett generationsskifte skett då många anställda har gått i pension och deras efterträdare av naturliga skäl inte har samma rutin och har i flera fall även behövt genomgå fortbildning. Vi kan konstatera att resurserna för att utöva tillsyn inte varit tillräckliga och har därför rekryterat ytterligare en tillsynsförare under januari 2018. Målet är inte uppfyllt.


En av våra målsättningar är att arbeta med mer uppsökande verksamhet. Ett sätt är att informera boende om hur de kan skydda sig från brand i bostad. Under början av 2017 togs ett tryckt material fram som har distribueras via åtta hyresvärdar under året. Då vår målsättning var att minst åtta hyresvärdar skulle införa detta bedöms målet som uppfyllt.

Ett annat sätt att jobba mer utåtriktat är att åka ut till utvalda bostadsområden och informera om hur man kan skydda sig mot brand i bostad. Det ger även en möjlighet att lära oss att hitta bättre i området och lära känna dess invånare.

Vi har följt antalet bränder i våra fyra områden: Varberga, Oxhagen, Vivalla och Brickebacken under 2016/2017 och glädjande nog kan vi konstatera att antalet bränder i de fyra områdena har minskat. Vilken inverkan vårt projekt haft på siffrorna är dock svårare att uttala sig om, projektet fortsätter och vi hoppas att trenden håller i sig. Målet för 2017 bedöms som uppfyllt.

Under 2017 utbildade vi 4 800 personer. Vanligast bland våra utbildningar är Grundläggande brandkunskap samt Hjärt- och lunggräddning (HLR). Vårt mål är att hålla hög nivå på våra utbildningar och att minst uppnå deltagarnas förväntningar. Enligt kursutvärderingarna är 98,8% av våra deltagare nöjda med den utbildning som vi levererar. Målet är uppfyllt.




## Personal

Mätbart mål	Målsättning	Mätmetod	Resultat	Målpuppfyllelse
Lokala överenskommelser (LOK) ska omförhandlas.	Samtliga	Antal omförhandlade LOK.	LOK Vision ej klart.	

Vi har under 2017 jobbat vidare med att omförhandla våra lokala kollektivavtal. Kommunal är klart medan Vision återstår. Anledningen till att detta inte blivit klart under året är att Vision haft bekymmer med att ha en lokal representant som kunnat förhandla med arbetsgivarparten. Detta ser dock ut att kunna lösas sig under början av 2018. Målet bedöms vara delvis uppfyllt.

## Internutbildning

Vi ska säkerställa att övningsverksamheten genomförs utifrån Nerikes Brandkärs målplan och att personalen är nöjd med utbildningen. Det innebär att vi ska: 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 genomförda och dokumenterade övningar för all personal ska öka. Första jämförelseåret är 2015.	Öka antalet timmar.	Statistik ur verksamhetssystemet.	Antal dokumenterade timmar har i princip fördubblats sedan 2015.	
Minst 80 % av alla instruktörer på heltid upplever att målet/målen med övningen uppnås med hjälp av bifogat övningsmaterial.	Minst 80%	Enkätundersökning	Mätning gjord mellan 15/11-15/12 visar att 78% har varit nöjda.	
Genomföra och dokumentera utbildning och övning enligt upprättad plan för förbundets Sevesoanläggningar.	Minst två stycken.	Årliga mätningar.	En av två planerade övningar har genomförts under 2017.	

Det är viktigt att vi har rätt kompetens, därför övar och utbildar vi kontinuerligt vår personal. Vi har en fastställd målplan med övningar som går igenom varje år. Genom att följa upp hur många timmar som övas samt hur väl övningsmaterialet tillgodoser målet med övningen kan vi säkerställa att vår personal har rätt kompetens. Under 2017 har vi mätt hur många dokumenterade övningar som varje arbetsgrupp gjort och jämfört detta med antalet för 2015. Det känns glädjande att vår målsättning att antalet dokumenterade övningar ska öka har infriats. Antalet dokumenterade övningar har nästan fördubblats på två år. Ökningen beror troligen på den utbildningsinsats som påbörjades under 2016 för hur dokumentationen ska gå till. Vi upplever inte att antalet övningar är särskilt mycket större än tidigare- men nu kan vi faktiskt följa utvecklingen!

Vi är också intresserade av hur väl övningsmaterialet skapar förutsättningar för att uppnå målet med övningen. Därför skickades en enkät ut under november/december 2017 där instruktörerna fick svara på ett antal frågor. Resultatet visar att 78% upplevde att målet med övningen kunde uppnås med hjälp av övningsmaterialet, ett resultat som ligger strax under målet på 80%.

Enligt lagsstiftningen om Sevesoanläggningar ska vi genomföra och dokumentera utbildning och övning för de anläggningar där en olycka bedöms kunna leda till betydande skador för miljö och människor. Under 2017 var två övningar inplanerade, men dessvärre genomfördes endast en. Att den ena uteblev berodde på att företaget i fråga inte hade resurser att genomföra den. Övningen är istället planerad att genomföras under första kvartalet 2018 och Länsstyrelsen är informerad om detta. Vår bedömning är att vi gjort det vi kunnat för att uppnå målet på två övningar per år. Vi har därför valt att se detta mål som delvis uppfyllt.

## 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, redovisas i procent i förvaltningsberättelsen med 1-2 jämförelseår.

Verksamhetens nettokostnad i förhållande till medlemsbidraget	2017	2016	Måluppfyllelse
Verksamhetens nettokostnader (tkr)	-153 253	-149 797	Målet är inte uppfyllt.
Medlemsbidrag (tkr)	153 115	150 067	
Förhållande i procent	100,1%	99,8%	

**Kommentar:** Nettokostnaderna överstiger medlemsbidraget då direktionen beslutat om att nyttja eget kapital, vilket lett till ett negativt resultat.

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

Avkastning på finansiella tillgångar och inflation	2017	2016	Måloppfyllelse
Årets avkastning real. och oreale. (tkr)	3 134	914	Målet är uppfyllt.
Avkastningsmål pensioner, SLR + 0,5 (%)	1%	0,8%	
Årets avkastning, real. och oreale. (%)	9,60%	2,4%	

### 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	2017	2016	Måloppfyllelse
Kassaflöde från den löpande verksamheten (tkr)	11 374	9 351	Målet är uppfyllt.
Kassaflöde från investeringsverksamheten (kapitalbehov)	10 203	16 019	
Självfinansieringsgrad investeringar (%)	111%	58%	

### Eget kapital

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

Storleken på det egna kapitalet	2017	2016	Måloppfyllelse
Eget kapital per 31 december (tkr)	12 861	14 439	Målet är uppfyllt.
Självrisk Örebro (tkr)	5 481	5 207	

## Verksamhetsmål kopplat till god ekonomisk hushållning

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.

Målet med att minska personalomsättningen för vår RIB är inte uppfyllt.

Det här är ett område som är tufft, inte bara för oss utan även nationellt. Vår personalomsättning har ökat från föregående år. Då låg vi på 7% och årets siffra landar på 11%. Vi har också bekymmer med att bemanna vissa stationer. Under 2017 gjordes en utredning kring rekryteringsunderlaget och hur vi kan hålla beredskap på ett godtagbart sätt. Resultatet av utredningen kommer att leda till åtgärder i framtiden.

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	Måloppfyllelse
Omsättningen på räddningspersonal i beredskap inom Nerikes Brandkår ska minska.	Minskning	Statistik ur Nerikes Brandkårs verksamhetssystem.	11% 2017 7% 2016	Målet är inte uppfyllt.

# Nerikes Brandkärs 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
Guldsmedshyttan	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

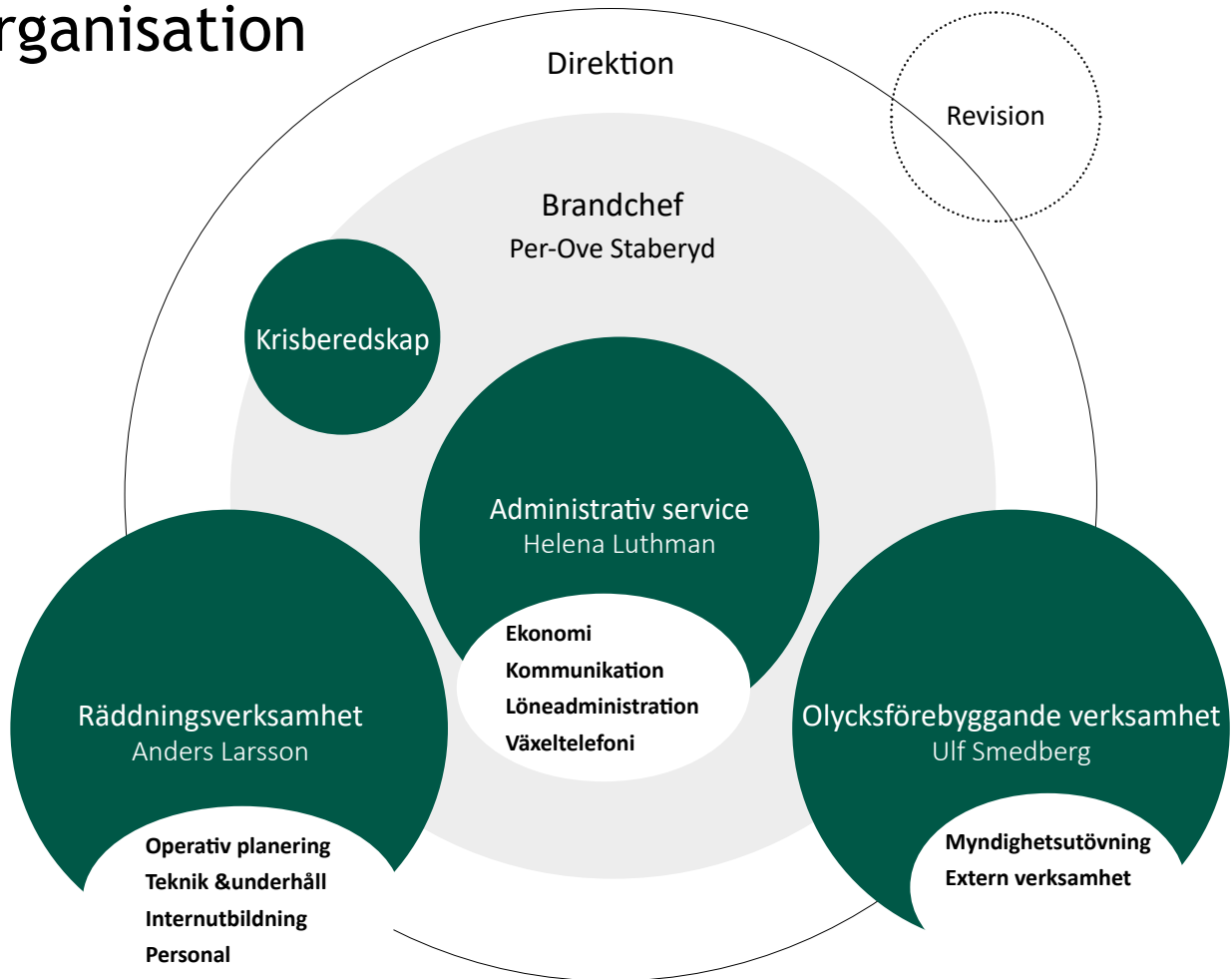
Det krävs fler än enbart utryckningspersonal för att driva en väl fungerande räddningstjänst. Vår dagtidspersonal är huvudsakligen placerad på brandstationen i Örebro, men det finns även medarbetare från personal, teknik och underhåll samt olycksförebyggande avdelningen på stationerna i Byrsta och Lindesberg.

### Dagtidspersonal 2017-12-31

Brandchef	1 tjänst
Räddning	16 tjänster
Olycksförebyggande	10 tjänster
Administration	6 tjänster



# 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
Gun-Britt Grimsell (C)	Lekeberg

### Ersättare

Anders Hagström (KD)	Örebro
Lotta Sörman (MP)	Örebro
Patrik Jämtvall (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

2017-12-31

### 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

Under året har vi varit förskonade från oväntade eller större, långvariga insatser. Det enda som avviker från ett normalår är det stora antalet bilbränder som skett i Örebro. Vår räddningsorganisation har sedemera inte satts på prov under året. Däremot är vi oroliga för framtiden, då vi ser att vår ledningsorganisation inte är tillräckligt dimensionerad för en stor eller långvarig insats. Detta gör det än mer angeläget att vi samverkar med andra organisationer.

Rent generellt är våra avdelningar hårt belastade. Personalen upplever i många fall att de inte hinner med, vilket kan skapa en dålig arbetsmiljö. Vi bör i framtiden vara öppna för förändring både inom utryckningsorganisationen och den administrativa delen av Nerikes Brandkår.

En av de mer uppmärksammade insatserna under 2017 var ändå branden på Rejmes i Bettorp, Örebro. Den 6 maj på morgonen inkom ett automatiskt brandlarm från personbilsverkstaden på Rejmes. Vid ankomst var branden redan fullt utvecklad och alla resurser fick inrikta sig på att skydda omgivande byggnader. Personbilsverkstad, tvätthall och däcklager brann ner. Däremot lyckades insatsstyrkan rädda den närliggande lastbilsverkstaden och ett stort antal fordon.

## Personal

Flera nya styrdokument har tagits fram inom arbetsmiljöområdet, såsom alkohol och droger, löner, bisysslor samt kränkande särbehandling och trakasserier. Alla dessa nya rutiner har i sin tur genererat utbildningsdagar inom bland annat grundläggande arbetsmiljö och individuell lönesättning.

Personalomsättningen inom heltid är stor på grund av flera pensionsavgångar och omsättningen på räddningspersonal i beredskap (RIB) är även den fortsatt hög. En oroande tendens är att rekryteringsunderlaget för framtida räddningspersonal har minskat.



Den 1 januari 2018 gick Ljusnarsbergs kommun med i Nerikes Brandkår, vilket innebar en hel del arbete under hösten inför inträdet. I slutet av 2017 förberedde vi för en verksamhetsövergång där all befintlig personal har erbjudits anställning i Nerikes Brandkår.

## Operativ planering

Avdelningen Operativ planering börjar hitta sina former och deltar nu i flera framtidsprojekt. Tillsammans med Räddningstjänsten Karlstadsregionen, Bergslagens räddningstjänst och Västra Mälardalens räddningstjänst planeras en gemensam och förstärkt operativ ledning. Rutiner för en utökad IVPA-verksamhet (I Väntan På Ambulans) har införts och ett stort arbete med att revidera Nerikes Brandkårs larmplaner pågår. Under hösten har en ny medarbetare anställts som har tagit över den administrativa handläggningen av automatiska brandlarm. Avdelning har gått i mål med inköp av ny rökdykarradio, så äntligen har vi ett fungerande kommunikationssystem vid rökdykning.

## Teknik och underhåll

En ny reparatör har anställts till Örebrostationen och en tjänst i Lindesberg har

omfördelats. Implementeringen av den nya rökdykarradio och projektet "Säker väg" har genomförts. Mycket arbete har ägnats åt att tillsammans med Laxå kommun återställa Finnerödja brandstation efter branden. Orsaken till branden i Finnerödja var luftkompressorn, vilket förde med sig en allmän översyn och flera byten av kompressorer inom Nerikes Brandkår. Personalomsättningen på såväl heltid som deltid skapar extra kostnader i form av inventarier, renoveringar av kontor, nya utryckningskläder mm. Investeringsvolymer är i dagsläget något för hög och bör på sikt minskas genom färre större fordon i organisationen.

## Internutbildning

I och med den stora personalomsättningen både inom heltid och RIB går mycket arbete åt att genomföra interna utbildningar för ny personal.

Under året har bland annat följande utbildningar arrangerats:

- Fyra preparandutbildningar för ny RIB personal.
- Sju nya båtförare har utbildats.
- Två rökdykarledarutbildningar.

- Repetitionsutbildning för dagtidsanställd brandpersonal
- Förlängd semestervikarieutbildning.
- Arbetsledarutbildning för nya befäl.

Uttryckningsstyrkan i Byrsta och Örebro har genomfört hela övningsdagar i Karlstad. Tillsammans med sjukvården har en större katastrofövning genomförts för nya sjukvårdsledare och ett särskilt anpassat övningsprogram har tagits fram för Ljusnarsbergs RIB.

Övningsanläggningen i Byrsta börjar bli färdig och en invigning planeras till sommaren 2018.

## Utredningsuppdrag

I 2017 års budget formulerades ett antal utredningsuppdrag i syfte att belysa viktiga frågor inom förbundet. Några av uppdragen har avrapporterats under året medans andra kommer att ske under 2018-2019.

## Pensionsavgångar

Förbundet står inför flera stora utmaningar till följd av stora pensionsavgångar och svårighet att rekrytera deltidsbrandmän. Under 2017 har därför rekryteringsunderlag och beredskapsform på vissa stationer utretts. Utredningen har redovisats i direktionen under hösten, dock utan några beslutsförslag. Förslag till beslut ska utformas under 2018 för att

öka trovärdigheten av Nerikes Brandkårs resurser och på sikt skapa medel för att stärka en framtida RIB-organisation.

## Rökdykning

I takt med att alternativa släckmetoder utvecklas och i vissa fall också kan ersätta det riskfyllda rökdykningsmomentet, behöver vi titta närmare på i vilken omfattning vi ska rökdyka i framtiden. Under 2019 påbörjas en större utredning för att belysa släckmetoder, kompetens, tillgänglighet och förändrad riskbild.

## Räddningsledare

Inom förbundet finns ständigt nitton presumtiva räddningsledare i tjänst. Från styrkeledare deltid till räddningschef i beredskap. Räddningsledarrollen har förändrats och nya krav kommer att ställas i framtiden. En översyn av hur många räddningsledare vi behöver skulle ha påbörjats under 2017, men kommer istället att göras i samband med att utredningen kring rökdykning genomförs under 2019.

## Automatlarmsavgift

I mars fattade direktionen ett beslut om att införa en årsavgift för våra automatlarmsanläggningar från och med 2018. Strax före årsskiftet anställdes också en administratör som kommer att handlägga dessa frågor. Den nya tjänsten avlastar den operativa avdelningen. Utredningen är klar och beslutet verkställt under 2017.

## Båtresurser

Båtresurserna inom Nerikes Brandkår håller för närvarande en mycket hög standard, från stora RIB-båten i Örebro till de minsta båtpaketerna på våra värnstationer. SSRS etablering på Vinön innebär att behovet av våra resurser på Hjälmaran har minskat och livräddning på Vättern ansvarar Sjöfartsverket för. Totalt sett finns det därför anledning att utreda ett framtida behov av båtresurserna och vattenlivräddning inom Nerikes Brandkår. Utredningen startar under 2018.

## Arbetstidsförläggning

Det finns ett behov att se över arbetstidsförläggningen för skiftgående personal i syfte att bli effektivare. En viktig del i detta arbete är att klargöra koordinationen av arbetsuppgifter, arbetsledarskapet mellan skiftlagets övning- och utbildningsverksamhet samt behovet av underhållsarbeten.

Utredningen behöver visa om arbetsuppgifterna kan fördelas annorlunda mellan våra heltidsbemannade stationer i Lindesberg, Byrsta och Örebro. Arbetstidsförläggningen kommer att utredas under kvartal 1 år 2018. I samma utredning behöver vi också beakta vad ytterligare en station i Örebro innebär för fördelningen av övning och underhållsarbeten.

## Uttryckningsstatistik (2016 års siffror inom parentes)

	Örebro	Lindesberg	Kumla	Askersund	Hallsberg	Nora	Laxå	Lekeberg	Övriga	Totalt
Brand i byggnad	186 (200)	63 (37)	15 (36)	13 (20)	16 (23)	14 (10)	13 (12)	7 (7)	0 (1)	327 (346)
Brand ej i byggnad	231 (251)	29 (40)	14 (37)	23 (22)	24 (26)	10 (10)	13 (22)	14 (9)	1 (2)	359 (419)
Trafikolycka	279 (241)	50 (57)	53 (48)	45 (42)	45 (39)	22 (28)	27 (26)	22 (25)	5 (13)	548 (519)
Hjärtstopp	7 (4)	9 (4)	13 (10)	13 (10)	10 (5)	9 (12)	4 (3)	7 (4)	0 (0)	72 (52)
Automatiskt brandlarm	525 (530)	97 (183)	92 (83)	39 (34)	55 (43)	46 (22)	30 (40)	23 (38)	0 (0)	907 (973)
Farligt utsläpp	55 (47)	4 (17)	3 (8)	7 (7)	9 (10)	2 (7)	3 (3)	6 (5)	0 (0)	89 (104)
Drunkning/tillbud	8 (7)	0 (2)	0 (0)	1 (5)	0 (1)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (1)	9 (17)
Nödställd person	17 (17)	4 (3)	4 (0)	2 (2)	5 (3)	1 (1)	0 (3)	1 (0)	0 (0)	34 (29)
Djurräddning	2 (9)	0 (1)	0 (0)	1 (1)	0 (1)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	3 (13)
Övrigt	246 (233)	127 (138)	27 (44)	24 (30)	28 (27)	24 (22)	19 (10)	10 (10)	0 (4)	505 (518)
<b>Totalt</b>	<b>1 556 (1 539)</b>	<b>383 (482)</b>	<b>221 (266)</b>	<b>168 (173)</b>	<b>192 (178)</b>	<b>128 (113)</b>	<b>109 (120)</b>	<b>90 (98)</b>	<b>7 (21)</b>	<b>2 854 (2 990)</b>

# 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

### Tillsyn

Under 2017 har 158 tillsynsbesök genomförts. Vid dessa tillsynsbesök har brister påträffats i sådan omfattning att 33 förelägganden skrivits. Antalet tillsynsbesök är avsevärt lägre än planerat, vilket kan förklaras med att personalen på avdelningen har genomgått utbildning under året. Men nu kan vi istället se fram mot ett nytt år där tillsynsverksamheten kan planeras och genomföras i mer normal omfattning än tidigare. Beslut togs även under året att utöka avdelningen med ytterligare en tjänst för att möta det ökade behovet av tillsyn då vårt förbund växer.

### Tillstånd

Antalet tillståndsärenden enligt Lag om brandfarliga och explosiva varor som har inkommit till Nerikes Brandkår är 118 stycken.

### 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 lokalldstäder 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 och ytterligare 62 personer har beviljats tillstånd att själva sköta sotningen. För närvarande har 600 personer tillåtelse att själv sköta sin sotning. Av dessa 600 är det 188 stycken som anlitar annan sotare än den som Nerikes Brandkår anvisar.

### Byggprocessen

K Våra kommuner växer för närvarande i en rasande takt. Det byggs som aldrig för och det avspelar sig den mängd av



Tillsynsavdelningen ser fram emot ett 2018 med nyutbildade "hungriga"medarbetare.

ärenden som vi fått på remiss från kommunerna, avseende 52 planärenden och hela 260 byggnadsärenden.

### Extern verksamhet

Inom den externa verksamheten erbjuder vi utbildningar i grundläggande brandkunskap, heta arbeten, utrymningsledare, brandombud, L-ABC, hjärt- lungräddning för vuxna och barn samt i att hantera hjärtstartare m.m. Utbildningarna har under året genomförts i förbundets samtliga medlemskommuner och riktar sig till föreningar, skolor, industri, handel, hotell, kommunala verksamheter, m.fl. Totalt har utbildning genomförts vid drygt 400 tillfällen med ca 4 800 deltagare.

Exempelvis har personal inom Askersund, Kumla Hallsberg, Örebro, Lindesberg och Lekebergs kommun utbildats i grundläggande brandkunskap och hjärt-lungräddning. I vissa fall har även brandskyddsombud utbildats.

### Räddningsgymnasiet (RMS)

Räddningsprofilen har även under 2017 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.



Efterfrågan på utbildning i hjärt-lungräddning ökar och det är glädjande nog stort tryck på vår externa utbildningsavdelning.

### Upp i rök

”Upp i rök” är en kostnadsfri utbildning för högstadiel elever med syftet att minska antalet anlagda bränder i skolorna. Utbildningen finansieras genom Brandskyddsföreningen Sverige och under hösten 2017 har 13 utbildningar genomförts.

Utöver ordinarie Upp i rök-utbildningar har riktade utbildningsinsatser genomförts till följd av skadegörelse och anlagda bränder i våra skolor.

### 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 kommer även under de närmast följande åren ha en stor personalomsättning med anledning av att många

medarbetare når pensionsålder. Det innebär att många års erfarenhet kommer att lämnat avdelningen samtidigt som nya ”hungliga” medarbetare tillträder sina tjänster.

### Nytt arbetssätt

Tillsynsarbetet har förändrats och ett nytt arbetssätt har implementerats i organisationen. Det kvarstår dock en hel del arbete med att få alla rutiner på plats. Med anledning av det nya arbetssättet tar varje tillsyn längre tid i anspråk. Mest påtagligt är rutinerna kring det administrativa arbetet. Tillsynerna dokumenteras ordentligt i en tjänsteanteckning som kommuniceras med berörda parter innan krav ställs i ett föreläggande. Detta för att tillsynen ska bedrivas på ett rättssäkert sätt. Fördelen förutom rättssäkerheten är att vi bedömer att resultatet blir bättre över tid.

Att mäta effekten av tillsynsarbetet är mycket svårt då många faktorer påver-

kar. 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 brister i sitt brandskydd. Man får heller inte glömma att även om man har ett bra brandskyddsarbete så kan olyckan vara framme.

### Utbildning

Efterfrågan på utbildning i både brand och hjärt-lungräddning ökar mer och mer. Idag är tillgängligheten på hjärtstartare ute i samhället stort vilket troligtvis bidrar till att fler och fler vill ha kunskap om hur man ska agera och hantera utrustningen på bästa sätt.

# Administrativ service

Avdelningen fungerar som förbundets nav i administrativa frågor, där ärenden kring såväl ekonomi och löner som kommunikation och diarium handläggs. Härifrån sköts också all administration kring förbundets politiska ledning, besök och telefonväxel. Avdelningen svarar dessutom för redovisning, fakturering och lönehantering åt Brandskyddsföreningen Örebro län samt kursadministration åt Brandskyddsföreningen Örebro län Utbildning AB.

## Året som gått

I slutet av året utökades avdelningen med ytterligare en medarbetare som ska hantera administrationen kring automat-larmsanläggningarna.

I september bytte vi ut den gamla televäxeln till en mer ändamålsenlig variant med ett digitalt system för telefonkatalog, aktiviteter och frånvarokodning. I samband med bytet gick vi även med i Lindesberg, Nora, Hällefors och Ljusnarsbergs kommuners samverkan kring växeltelefoni. Det gör att vi kan koppla över telefonväxel till de andra kommunerna vid behov, vilket leder till lägre sårbarhet för förbundet och en bättre service till medborgarna.

Under året har sex direktionmöten med tillhörande presidium ägt rum. Dessutom har tre möten med medlemskommunernas ekonomichefer arrangerats och ett medlemsmöte där ordförande i kommunstyrelsen från respektive kommun har bjudits in.

Direktionens möten protokollförs, och enligt den nya kommunallagen kommer dessa att från och med 2018 endast att anslås på förbundets digitala anslagstavla på vår webbplats.

Jobbet med att minska antalet pappersfakturor påbörjades under året och i samarbete med en extern part skickas numera de flesta av våra kundfakturor elektroniskt. Arbetet kommer att fortsätta under 2018 med att införa samma handläggning av leverantörsfakturorna. Vi har numera också möjlighet att ta emot swish-betalningar, vilket innebär att förbundet inte längre behöver hantera kontanter.

För att uppnå större delaktighet har mer tid ägnats åt kommunikation kring budgetarbetet. Ledningsgruppen har träffat all heltidspersonal (d.v.s. åtta skiftlag samt dagtidspersonal) vid tre tillfällen under året. Detta innebär 27 träffar, vilket kan verka mycket, men som har visat sig vara synnerligen värdefullt. Gentemot

räddningspersonalen i beredskap (RIB) bygger motsvarande samråd på mer traditionellt arbete i verksamhetsråd och vid kärchefsträffar. Förhoppningsvis kan vi hitta liknande former för budgetarbetet med RIB framöver.

## Framtiden

Framtidens utmaningar för denna stora lilla avdelning ligger i att utveckla och säkerställa processer. Tydliga, skriftliga rutiner och dokumenterade processer kommer att bli ett led i att minska avdelningens sårbarhet. Avdelningens administrativa verktyg är i viss mån ålderdomliga och uppgradering eller utbyte kommer att bli nödvändig.

Den nya dataskyddsförordningen kommer också att innebära en del arbete. De administrativa systemen behöver dokumenteras och uppgifter om var personuppgifter hanteras behöver listas för att skapa en överblick.

I vår strävan mot att bli mer tillgängliga kommer vi under 2018 att följa upp hur den digitala kommunikationen fungerar och utvärdera den nya webbplatsen.

Under hösten 2018 kommer också avdelningen att genomföra en nationell konferens för administratörer inom räddningstjänstförbund.



*En ny telefonväxel och samverkan har förbättrat vår service till medborgarna.*

# 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 arbetskada, 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, t.ex. vid restvärdesarbete och bevakningsuppdrag. Försäkringarna gäller med vissa villkor.

## 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 offentliga sjukvården. På detta sätt kan sjukfrånvarotiden förkortas och den anställde kommer snabbare i tjänst.

## Anpassning/rehabilitering

Som arbetsgivare ansvarar vi enligt arbetsmiljölagstiftningen 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 utryckningstjänst, har rätt att avgå med särskild

avtalspension vid 58 års ålder. Pensionsförmånen kallas R-SAP.

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 R-SAP.

## 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 tryggar vi att personalen bibehåller sin kompetens.

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

Personaldata	2017	2016
<b>Personal per december</b>		
Total personal	487	473
varav heltidsanställda	131	127
varav räddningspersonal i beredskap	245	238
varav värn	111	108
varav kvinnor	32	26
varav män	455	447
varav kvinnor (%)	7	6
varav män (%)	93	94
Förtroendevalda (direktion/revision)	28	28
<b>Personalomsättning (%)</b>		
Heltid	13	11
Räddningspersonal i beredskap	11	7

Personaldata	2017	2016
<b>Pensionsavgångar</b>		
Möjliga pensionsavgångar inom 5 år (heltid)	27	27
varav i utryckningsstyrka heltid	17	13
<b>Sjukfrånvaro (%) *</b>		
Total sjukfrånvaro	5	3
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar) av total sjukfrånvaro	77	54
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	1	1
Sjukfrånvaro 30-49 år	3	2
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	8	6
Sjukfrånvaro kvinnor	11	3
Sjukfrånvaro män	4	3
* Total sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid inom gruppen.		

## Ekonomisk översikt

Precis som annan kommunal verksamhet finansieras Nerikes Brandkår till största delen med skattemedel. 2017 kostade vi totalt 172 mkr, där medlemskommunerna stod för drygt 157 mkr. Resterande 13 mkr finansierade vi genom att sälja utbildning i form av bl.a. HLR, grundläggande brandkunskap och i samarbete med Brandskyddsföreningen även Heta arbeten. Vi tar också betalt när vi åker på obefogade automatlarm, när vi gör tillsynsbesök och genom olika former av avtalstjänster. Under våren 2017 fattade direktionen beslut om att nyttja förbundets egna kapital, ett beslut som grundar sig i synsättet att förbundet inte är att likställa med en kommun när det gäller ekonomisk beredskap. Det är inte heller rimligt att förbundet "låser in" förbundsmedlemmarnas pengar.

### Årets resultat

Årets resultat landade på -1 578 tkr. Ett underskott som i sin helhet kan förklaras genom de beslut som direktionen fattade under våren om att medel skulle tas från det egna kapitalet för att finansiera inköp av rök- och sambandsradio samt material för säkert arbete på väg utifrån de nya nationella riktlinjerna. Bortser vi från dessa kostnader blir istället resultatet ett överskott på 294 tkr.

### Verksamhetens intäkter

Intäkterna är totalt sett i nivå med budget.

Dock kan vi konstatera att intäkterna för tillsyn och tillstånd är betydligt lägre än budgeterat. Det beror till största delen på generationsskiftet under 2016/2017 som fört med sig att en stor del av personalen har gått utbildning och inte haft möjlighet att göra tillsyn i den omfattning som krävts för att nå målet.

Även avtalsintäkterna är lägre än budget, vilket kan förklaras med att ett tänkt avtal med polisen har varit vilande en stor del av året. Under hösten lyckades dock polisen få till stånd finansiering och från och med 2018 räknar vi med att avtalet flyter på. De ökade intäkterna för utbildning

och försäljning av fordon kompenserar till stor del detta.

Externutbildningen har utökat sin utbildningskapacitet genom ytterligare 0,5 tjänst på avdelningen.

Även den interna övningsavdelningen har under året sålt utbildning till andra räddningstjänster till självkostnadspris. Dessa intäkter har inte varit budgeterade.

Intäkterna för de automatiska brandlarmen överskrider budget även 2017, men är lägre än utfallet för 2016.

Den budgeterade intäkten, såväl som kostnaden, för krisberedskapssamordnarna är betydligt lägre än föregående år p.g.a. att verksamheten har återgått till respektive kommun under året.

### Verksamhetens kostnader

Den största avvikelsern hittar vi under övriga driftkostnader, vilket beror på inköpen av rök- och sambandsradio samt material för arbete på väg.

Kostnaderna för pensioner avviker också kraftigt från budget och detta kompenseras genom en minskning av medlemsbidraget, eftersom den minskade kostnaden för pensioner ska komma medlemskommunerna tillgodo.

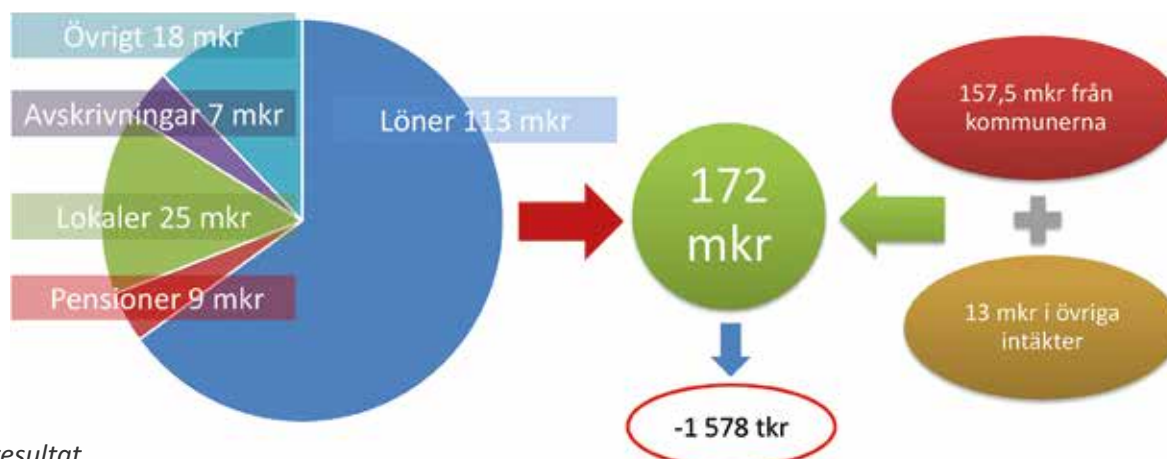
Kostnaderna för löner blev något högre än budget. Med tanke på att utbetalningen av den avtalsjustering för RIB-17 som gjordes i juli månad inte har periodiserats är detta ett bra utfall. Den avtalsjustering som gjordes betalades i sin helhet ut i juli månad och avser hela avtalsperioden (maj 2017- april 2018). Kostnaden är inte periodiserad (läs mer om varför under avsnittet redovisningsprinciper).

Kostnaden för ledning, direktion och revision blev lägre än budget, främst beroende på att förbundets planeringsreserv inte behövts nyttjas mer än till hälften. Förbundet har en planeringsreserv på ca 0,5% (ca 500 tkr) för att kunna tackla oväntade händelser.

### Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna blev 59 tkr högre än budget. Under året har en av våra placeringar löpt ut och inbringat en vinst på 272 tkr. 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 167 tkr lägre än budgeterat.



Årets resultat

## Pensionskostnader

I posten verksamhetskostnader ingår årets pensionskostnader. Därtill kommer en finansiell kostnad som avser värdesäkring av pensionskulden. I tabellen nedan framgår de två senaste årens pensionskostnader. Redovisningen baserar sig på uppgifter ur pensionsbolaget KPA:s prognos per 2017-12-31.

Totalt sett blev pensionskostnaden 1,1 mkr lägre 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 959 tkr.

Från och med 2014 avräknas skillnaden mellan årets budgeterade pensionskostnad och utfallet enligt KPAs prognos per den 31 december samma år. För 2017 var den budgeterade tjänstepensionskostnaden 8 956 tkr och utfallet uppgår till  $((4\ 675 + 1\ 664) \times 1,2426) = 7\ 877$  tkr. Mellanskillnaden uppgår till +1 079 tkr, och är lägre än budget och har därför betalats tillbaka till medlemskommunerna. Beloppet har räknats av på medlemsbidraget för 2017.

Pensionskostnader (tkr)	Utfall 2017	Utfall 2016	Avvikelse utfall 2017-2016	Budget 2017	Avvikelse utfall 2017 - budget
Avgiftsbestämd ålderspension (PO-pålägg)	-3 952	-3 757	-195	*	*
Förändring av pensionsskuld (SAP-R, FÅP)	-4 675	-7 666	2 991	-5 376	701
Finansiell kostnad pensionsskuld	-1 664	-682	-982	-1 831	167
Löneskatt	-2 497	-2 937	440	-1 749	-748
<b>Summa</b>	<b>-12 788</b>	<b>-15 043</b>	<b>2 255</b>	<b>-8 956</b>	<b>120</b>

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

## Driftsredovisning

Driftsredovisning (tkr)	Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017	Avvikelse utfall 2017-2016	Avvikelse utfall 2017 - budget
Ledning, direktion, revision inkl PO-pålägg	-1 659	-1 791	-1 923	132	264
Löner heltid inkl PO-pålägg	-72 255	-70 212	-72 491	-2 043	236
Löner RIB och värn inkl PO-pålägg	-37 857	-37 025	-37 528	-832	-329
Hyror och lokalvård	-25 068	-24 879	-25 388	-189	320
Övriga driftskostnader	-21 441	-19 337	-19 310	-2 104	-2 131
Årets avsättning till pensioner inkl löneskatt	-6 212	-9 693	-7 125	3 481	913
Avskrivningar	-6 777	-6 667	-7 200	-110	423
<b>Summa kostnader</b>	<b>-171 269</b>	<b>-169 604</b>	<b>-170 965</b>	<b>-1 665</b>	<b>-304</b>
Finansiella kostnader	-1 749	-823	-1 921	-926	172
<b>Summa totala kostnader</b>	<b>-173 018</b>	<b>-170 427</b>	<b>-172 886</b>	<b>-2 591</b>	<b>-132</b>
Automatiska brandlarm	4 769	4 991	4 636	-222	133
Avtal	3 869	3 702	3 997	167	-128
Externutbildning	2 025	1 842	1 750	183	275
Myndighetsutövning	912	1 229	1 769	-317	-857
Övriga intäkter	5 691	6 018	5 064	-327	627
Krisberedskap	750	2 024	790	-1 274	-40
<b>Summa intäkter</b>	<b>18 016</b>	<b>19 806</b>	<b>18 006</b>	<b>-1 790</b>	<b>10</b>
Medlemsbidrag	153 115	150 067	154 194	3 048	-1 079
Finansiella intäkter	309	35	250	274	59
<b>Totala intäkter</b>	<b>171 440</b>	<b>169 908</b>	<b>172 450</b>	<b>1 532</b>	<b>-1 010</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-1 578</b>	<b>-519</b>	<b>-436</b>	<b>-1 059</b>	<b>-1 142</b>

## Balanskravsresultat/resultatutjämningsreserv

Årets resultat är -1 578 tkr, från detta ska 411 tkr i reavinster räknas bort vilket innebär att 2017 års balanskravsresultat är -1 989 tkr. Då anledningen till det negativa resultatet, så när som på 117 tkr, beror på det beslut som direktionen fattat om att nyttja det egna kapitalet, kommer inte någon återställning inom tre år att ske. Budgeten för 2017 lades med ett underskott med syfte att nyttja den resultatutjämningsreserv som förbundet har. Det återstående underskottet på -117 tkr föreslås därför hanteras genom att nyttja medel ur resultatutjämningsreserven.

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 2017-12-31 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 pensionsskuldsberäkningen, eftersom verklig pensionsålder stigit till över 60 år. Syftet med balansfonden är att kunna reglera eventuella framtida negativa resultat orsakade av oförutsedda pensionskostnader.

Balanskravsutredning (tkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Medlemsbidrag	153 115	150 067	143 626	141 258	140 038
1 % av medlemsbidrag	1 531	1 501	1 436	1 413	1 400
<b>Årets resultat</b>	<b>-1 578</b>	<b>-519</b>	<b>2 050</b>	<b>1 746</b>	<b>-1 297</b>
Avgår: Realisationsvinster	-411	-527	-127	-309	-464
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-1 989</b>	<b>-1 046</b>	<b>1 923</b>	<b>1 437</b>	<b>-1 761</b>
Medel till RUR	neg	neg	-487	-24	neg
Medel från RUR (max 80%)	117	0	0	0	0
<i>Synnerliga skäl</i>					
- Ändrad RIPS-ränta	0	0	0	0	5 100
- Direktionsbeslut att nyttja eget kapital för inköp av utrustning	1 872	0	0	0	0
Reglering mot balansfond, pensionskostnader	0	1 046	0	0	0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 436</b>	<b>1 413</b>	<b>3 339</b>
Balanskravsunderskott från tidigare år	0	0	0	0	-305
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 436</b>	<b>1 413</b>	<b>3 034</b>
<b>Balanskravsresultat att reglera</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maximal reservering till RUR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>487</b>	<b>24</b>	<b>0</b>

## Pensionsskuld och pensionsförpliktelser

Förbundet ansvarar för intjänade pensioner fr.o.m. 1998, förbundsmedlemmarna dessförinnan. Personal i utryckningsstyrka har möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder och då betalar arbetsgivaren 73,5% av lönen fram till 65 års ålder.

Pensionskulden redovisas som en avsättning i balansräkningen. Likvidmässigt återlånas medel i verksamheten medan resten är placerat pensionskapital, enligt tabellen till höger.

Pensionsförpliktelser (tkr)	2017	2016
Avsättningar, pensioner	80 937	78 974
<b>Totala förpliktelser</b>	<b>80 937</b>	<b>78 974</b>
Pensionsförvaltning (tkr)	2017	2016
Finansiella placeringar, bokförda värden:		
Korta räntefonder	11 990	6 990
Strukturerade produkter	22 202	24 210
<b>Totalt placerat pensionskapital</b>	<b>34 192</b>	<b>31 200</b>
<b>Återlåning i verksamheten</b>	<b>46 745</b>	<b>47 774</b>

## Investeringsredovisning

Tabellen nedan redovisar årets materiella investeringar.

Under året har vi aktiverat 13,9 mkr, varav 3,7 mkr påbörjats redan under 2016. Det ekonomiska utfallet under 2017 blir således 10,2 mkr.

Inköpen för fordon blev lägre än beräknat. För de mindre fordonen beror detta på omprioriteringar då en annan lösning än planerat visade sig bli billigare. Dessutom har utbytet av en mindre enhet i Byrsta samt inköp av en ny städmaskin inte hunnits med under året, vilket gör att det kan bli aktuellt med ombudgetering till 2018.

Bytet av telefonväxel var inte budgeterat i investeringsbudgeten, men en post på 150 tkr fanns dock avsatt i driften. Medel fick därför tas från posten oförutsett. Från samma post bekostades även utbyte av två löparband.

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse utfall 2017 - budget
<b>Stora fordon</b>			
Tankbilar (2 st.)	-2 523		
Släckbilar (2 st.)	-5 494		
<b>Summa stora fordon</b>	<b>-8 017</b>	<b>-9 000</b>	<b>983</b>
<b>Mindre fordon</b>			
Transportbilar (3 st.)	-1 099	<b>-2 000</b>	
<b>Summa mindre fordon</b>	<b>-1 099</b>	<b>-2 000</b>	<b>901</b>
Räddningsmaterial	-616	-600	-16
Städmaskin	0	-150	150
<b>Oförutsett</b>			
- Löparband	-119		
- Telefonväxel	-218		
<b>Summa oförutsett</b>	<b>-337</b>	<b>-250</b>	<b>-87</b>
Övningshus Byrsta	-133		-133
<b>Totalt utfall 2017</b>	<b>-10 202</b>	<b>-12 000</b>	<b>1 798</b>
<b>Aktiverat från tidigare år</b>			
Övningshus Byrsta	-761	0	
Tankbil	-2 523		
Påbyggnad bil, från 2016	-425		
<b>Summa IB från 2016</b>	<b>-3 709</b>		
<b>Totalt investeringar 2017</b>	<b>-13 911</b>	<b>-12 000</b>	<b>1 931</b>



## Placerade medel

Presidiet sköter kapitalplaceringen i samarbete med rådgivare från olika kapitalförvaltningsföretag som står under Finansinspektionens tillsyn.

Under 2017 har totalt 3 mkr omplacerats, och ytterligare 2 mkr av överlikviditeten har placerats. Totalt är nu drygt 34 mkr placerade i dels kortfristiga räntefonder och dels i strukturerade produkter med 100 procent kapitalskydd. Löptiden för dessa strukturerade produkter är i genomsnitt fem år. De första åren drabbas strukturerade produkter av kostnader för kurtage och förvaltningsavgifter, därför kan avkastningen vara negativ. Allt kapital är klassificerat som kortfristiga placeringar. På balansdagen översteg anskaffningsvärdet marknadsvärdet med 2,8 mkr. Det bokförda värdet uppgår till 34,2 mkr.

Placerade medel (tkr)	Anskaffningsdatum	Förfalldatum	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde 2017-12-31	Kapitalskyddat belopp
Lannebo Corporate Bond (pension)	2014-09-11	Inget	6 990	7 538	-
AIO Europeiska Småbolag 5	2013-12-18	2019-01-07	3 099	3 972	3 000
AIO VAL Carnegie Corporate Bond	2014-04-25	2019-04-16	6 054	6 940	6 000
AIO Europa vs USA	2014-06-19	2019-07-01	3 009	3 000	3 000
AIO OMX Stockholm 30 Index	2016-02-25	2023-09-08	7 028	7 564	7 000
GS-AC Sv Bolag combo	2016-11-01	1-8 år	3 012	3 000	3 000
Nordic Cross	2017-12-20	Inget	5 000	5 002	-
<b>Summa</b>			<b>34 192</b>	<b>37 016</b>	<b>22 000</b>

AIO = Aktieindexobligation

Medelsförvaltningens utveckling (tkr)	2017-12-31	2016-12-31	Förändring
<b>Aktuell Likviditet</b>	<b>15 129</b>	<b>17 030</b>	<b>-1 901</b>
Företagskonton, inkl. korta räntepaceringar	15 129	17 030	-1 901
<b>Placeringsportföljen, värdepapper</b>			
<b>Kortfristiga placeringar</b>	<b>11 990</b>	<b>6 990</b>	<b>5 000</b>
Kortfristiga räntefonder	11 990	6 990	5 000
Värdereglering kortfristiga placeringar	0	0	0
<b>Placerade pensionsmedel</b>	<b>22 202</b>	<b>24 210</b>	<b>-2 008</b>
- strukturerade produkter	22 202	24 210	-2 008
<b>Summa placeringsportföljen</b>	<b>34 192</b>	<b>31 200</b>	<b>2 992</b>
<b>Summa likvida medel och placeringar</b>	<b>49 321</b>	<b>48 230</b>	<b>1 091</b>
<b>Placeringsportföljen avkastning och mål</b>			
Genomsnittlig löptid, AIO (år)	2	4	2
Lägsta avkastning AIO (tkr), avser kurtage	0	-23	23
Lägsta avkastning, räntebärande värdepapper	0	0	0
Avkastningsmål pensioner SLR + 0,5 % (%)	1,00	0,8	0,16
Årets avkastning real och oreal., (tkr)	3 134	914	2 220
Avkastning under året, real (%) *)	9,6	2,4	7,2
*) Årets avkastning dividerat med genomsnittligt värde för kortfristiga placeringar.			
<b>Andel placerade medel av pensionskuld (%)</b>	<b>43</b>	<b>40</b>	<b>3</b>
Placerade i kortfristig räntefond (%)	15	9	6
Placerade i strukturerade produkter (%)	28	31	-3

Resultaträkning (tkr)	Not	Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017	Avvikelse utfall mot budget 2017
Verksamhetens intäkter	1	18 016	19 829	18 006	10
Verksamhetens kostnader	1	-164 492	-162 959	-163 765	-727
Av- och nedskrivningar	1,5	-6 777	-6 667	-7 200	423
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1</b>	<b>-153 253</b>	<b>-149 797</b>	<b>-152 959</b>	<b>-294</b>
Medlemsbidrag	4	153 115	150 067	154 194	-1 079
Finansiella intäkter	2	309	34	250	59
Finansiella kostnader	3	-85	-141	-90	5
Finansiell kostnad pensionsskuld exkl. löneskatt	3	-1 664	-682	-1 831	167
<b>Årets resultat</b>	<b>14</b>	<b>-1 578</b>	<b>-519</b>	<b>-436</b>	<b>-1 142</b>

Balansräkning (tkr)	Not	2017-12-31	2016-12-31
<b>Tillgångar</b>		<b>119 617</b>	<b>115 571</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>		<b>61 179</b>	<b>57 787</b>
Materiella anläggningstillgångar	5	61 179	57 787
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>58 438</b>	<b>57 784</b>
Fordringar	6	9 117	9 554
Kortfristiga placeringar	7	34 192	31 200
Kassa och bank	8	15 129	17 030
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>119 617</b>	<b>115 571</b>
Eget kapital	9	12 861	14 439
<i>-därav årets resultat</i>		<i>-1 578</i>	<i>-519</i>
<b>Avsättningar</b>	<b>10</b>	<b>80 937</b>	<b>78 974</b>
<b>Skulder</b>		<b>25 819</b>	<b>22 158</b>
Långfristiga skulder	11	126	617
Kortfristiga skulder	12	25 693	21 541
<b>Ansvarsförbindelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

*Pensioner intjänade före medlemskommunernas inträde står medlemskommunerna för.*

Finansieringsanalys (tkr)	Not	2017	2016
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Årets resultat		-1 578	-519
Justering för av- och nedskrivningar	1,5	6 777	6 667
Justeringar för rörelsekapitalets förändring	13	1 586	5 619
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>6 785</b>	<b>11 767</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		437	565
Ökning/minskning kortfristiga skulder		4 152	-2 981
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>11 374</b>	<b>9 351</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	5	-10 203	-16 546
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		411	527
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-9 792</b>	<b>-16 019</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Amortering av långfristiga skulder	12	-491	-545
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>-491</b>	<b>-545</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>7,8</b>	<b>1 091</b>	<b>-7 213</b>
Likvida medel vid årets början inkl. korta placeringar	7,8	48 230	55 443
<b>Likvida medel vid årets slut inkl. korta placeringar</b>	<b>7,8</b>	<b>49 321</b>	<b>48 230</b>

# 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 influtit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet år 2017.

Leverantörsfakturer överstigande 25 tkr exklusive moms som inkommit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har skuldbokförts och belastat resultatet år 2017.

Lönerna för den deltidsanställda personalen samt värnen har periodiserats. Intjänade och ej uttagna semester- och övertidsersättningar 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	38,33%
Övriga	31,42%

Den avtalsjustering avseende löner för räddningspersonal i beredskap, som betalades ut i juli månad och som avser perioden 2017-05-01—2018-04-30, har inte periodiserats. Skälet till detta är att utbetalningen skett till alla deltidsbrandmän som var anställda vid utbetalningstillfället. Något krav på återbetalning om anställningen avslutas innan 2018-04-30 finns inte. Det innebär att något krav på motprestation inte föreligger. Bokföringen av kostnaden bedöms därför ske i samband med att den uppstår.

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.

Ränteuppräknings 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.



Not 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)	2017	2016
<b>Verksamhetens intäkter</b>		
Automatiska brandlarm	4 769	4 991
Avtal	3 869	3 800
Externutbildning	2 026	1 842
Myndighetsutövning	912	1 229
Realisationsvinst försäljning maskiner och inventarier	411	527
Krisberedskap	750	2 024
Hysesbidrag Lindesberg	4 383	4 383
Övriga intäkter	896	1 033
<b>Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen</b>	<b>18 016</b>	<b>19 829</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>		
Entreprenader, bidrag, konsulttjänster	-3 666	-4 619
Arvoden och löner till arbetstagare	-81 028	-81 092
Personalomkostnader	-30 140	-29 332
Pensionskostnader inkl. löneskatt	-7 876	-7 730
Personalsociala kostnader	-1 880	-1 798
Lokaler	-25 200	-25 162
Materiel	-11 338	-10 196
Rakel	-968	-949
Övriga kostnader	-2 396	-2 081
<b>Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen</b>	<b>-164 492</b>	<b>-162 959</b>
Avskrivningar	-6 777	-6 667
<b>Summa avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-6 777</b>	<b>-6 667</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-153 253</b>	<b>-149 797</b>

Not 2 Finansiella intäkter (tkr)	2017	2016
Ränta banktillgodohavanden		-1
Resultat från värdepapper, återföring nedskrivning	309	35
<b>Summa</b>	<b>309</b>	<b>34</b>

Not 3 Finansiella kostnader (tkr)	2017	2016
Räntekostnader förbundsmedlemmar	-85	-141
varav; Lindesberg	-84	-138
Nora	-1	-3
Räntekostnad pensionsskuld, exkl. löneskatt	-1 664	-682
<b>Summa</b>	<b>-1 749</b>	<b>-823</b>

Not 4 Kommunbidrag (tkr)	Förbundsmedlem	Ägarandel (%)	2017	2016
	Örebro	50,2	76 863	75 333
	Lindesberg	14,8	22 661	22 210
	Kumla	11,6	17 761	17 408
	Hallsberg	7,7	11 790	11 555
	Laxå	4,6	7 044	6 904
	Nora	4,2	6 431	6 303
	Askersund	3,7	5 665	5 552
	Lekeberg	3,2	4 900	4 802
	<b>Summa</b>	<b>100</b>	<b>153 115</b>	<b>150 067</b>

Not 5 Materiella anläggningstillgångar (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärden	144 566	128 268
Årets investeringar	10 203	12 838
Pågående investeringar	0	3 708
Årets försäljningar/utrangeringar	-1 894	-248
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>152 875</b>	<b>144 566</b>
Ingående av- och nedskrivningar	-86 779	-80 360
Årets avskrivningar	-6 777	-6 667
Årets försäljningar/utrangeringar	1 860	248
<b>Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar</b>	<b>-91 696</b>	<b>-86 779</b>
<b>Planenligt restvärde</b>	<b>61 179</b>	<b>57 787</b>
<b>Spec. per inventarieslag, bokförda värden</b>		
Byggnader och tekniska anläggningar	891	0
Fordon och övriga transportmedel	54 206	47 286
Räddningstjänstmaterial	4 069	4 697
Reservkraftsaggregat	188	325
Övriga inventarier inkl. datorer	1 825	1 771
Pågående investering	0	3 708
<b>Bokfört värde</b>	<b>61 179</b>	<b>57 787</b>

Not 6 Kortfristiga fordringar (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Kundfordringar	3 095	4 520
Interimsfordringar	2 574	2 608
Moms	2 036	1 391
Fordringar hos leverantörer (afa/Fora, SKV)	1 407	981
Övrigt	5	54
<b>Summa</b>	<b>9 117</b>	<b>9 554</b>

Not 7 Kortfristiga placeringar (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
AIO OMX Stockholm 30 Index	7 028	7 028
Carnegie Corporate Bond A (pension)	0	0
AIO Garantum Autocall (pension)	0	2 008
Garantum Autocall Sv bolag Kombo	3 012	3 012
Lannebo Corporate Bond (pension)	6 990	6 990
Strukturinvest, AIO Eu småbolag (pension)	3 099	3 099
AIO VAL Carnegie Corporate Bond (pension)	6 054	6 054
AIO Storbritannien Penser (pension)	0	0
Lannebo Corporate Bond (likviditet)	0	0
AIO Europa vs USA, Strukturinvest (pension)	3 009	3 009
Nordic Cross	5 000	
<b>Summa</b>	<b>34 192</b>	<b>31 200</b>

Not 8 Kassa och bank (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Deposit investering	0	44
Nordea	15 120	16 977
Nordea depå	9	9
<b>Summa</b>	<b>15 129</b>	<b>17 030</b>

Not 9 Eget kapital (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Ingående eget kapital	14 439	14 958
varav Resultatutjämningsreserv	553	664
varav Balansfond 09 *	4 971	4 971
Årets resultat	-1 578	-519
<b>Summa</b>	<b>12 861</b>	<b>14 439</b>

\* 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)	2017-12-31	2016-12-31
Pensionsavsättningar	65 136	63 556
varav Förmånbestämd ålderspension (FÅP)	10 506	9 701
varav Särskild avtalspension räddningstjänst (SAP-R)	54 443	53 642
varav pension till efterlevande	155	179
varav PA-KL pensioner	17	18
varav OPF-KL	16	16
Löneskatt på pensionsavsättningar	15 802	15 418
<b>Summa</b>	<b>80 938</b>	<b>78 974</b>

Not 11 Långfristiga skulder (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Lindesberg	126	612
Nora	0	5
<b>Summa</b>	<b>126</b>	<b>617</b>

Not 12 Kortfristiga skulder (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Kortfristig del av långfristiga skulder	491	545
Kortfristig skuld till medlemskommuner	1 079	0
Leverantörsskulder	5 812	3 743
Personalens källskatt	2 115	2 154
Upplupen löneskuld inkl. arbetsgivaravgift	3 327	3 160
Semesterlöne- och kompskuld inkl. arbetsgivaravgift	6 224	5 706
Löneskatteskuld	287	34
Upplupen arbetsgivaravgift, december	2 081	2 123
Avgiftsbestämd ålderspension	3 952	3 757
Övriga interimsskulder	325	319
<b>Summa</b>	<b>25 693</b>	<b>21 541</b>

Not 13 Justering för rörelsekapitalets förändring (tkr)	2017-12-31	2016-12-31
Förändring avsatta pensioner	1 580	4 947
Löneskatt pensionsavsättningar	383	1 199
Resultat vid försäljning materiella och finansiella anläggningstillgångar	-377	-527
<b>Summa</b>	<b>1586</b>	<b>5 619</b>

## Fem år i sammandrag

Fem år i sammandrag	2017	2016	2015	2014	2013
Antal invånare i förbundet	246 302	241 957	239 087	236 260	233 949
Nettokostnadernas andel av kommunbidraget (%)	100	100	98	99	97
Nettokostnad/invånare (kr)	622	619	588	591	581
Medlemsbidrag/invånare (kr)	622	620	601	598	599
Externa intäkter (tkr)	18 016	19 829	15 528	15 969	16 218
Finansnetto (tkr)	-1 440	-789	-901	233	-5 469
Årets resultat (tkr)	-1 578	-519	2 050	1 746	-1 297
Nettoinvesteringar (tkr)	10 203	9 879	2 283	4 397	4 279
Tillgångar (tkr)	119 617	115 571	113 470	112 779	103 878
Långfristiga skulder och avsättningar (tkr)	81 063	79 591	73 990	71 980	70 434
Eget kapital (tkr)	12 861	14 439	14 958	12 909	11 163
Soliditet (%)	11	12	13	11	11
Likviditet (tkr)	15 129	17 030	11 178	15 492	12 353
Balanslikviditet (oms.tillg./kfr skulder) (%)	227	268	267	241	281
Långfristig låneskuld (tkr)	126	617	1 162	1 930	2 910
Avsatt till pensioner (tkr)	80 937	78 974	72 828	70 050	67 524
Antal anställda- ej semestervikarier	487	473	471	462	465
Antal insatser- totalt (st)	2 854	2 990	2 673	2 450	2 478
Brand i byggnad (st)	327	346	324	379	339
Brand ej i byggnad (st)	359	406	313	310	329
Trafikolycka (st)	548	519	523	395	405
Antal automatlarm (st)	907	973	910	823	842
Nettokostnad/insats (kr)	53 698	50 386	52 628	57 039	54 829
Antal utförda/planerade tillsyner (st)	158/250	248/350	323/450	450/440	440/550
Andel utförda tillsyner av planerade (%)	63	71	72	102	80

Kommunalförbundet Nerikes Brandkår  
Revisorerna

**Kommunfullmäktige i**

Örebro kommun  
Hallsbergs kommun

Kumla kommun  
Lekebergs kommun

Laxå kommun  
Askersunds kommun

Lindesbergs kommun  
Nora kommun

Revisionsberättelse för år 2017

Örebro 2018-xx-xx



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)



## Kontaktuppgifter

[info@nerikesbrandkar.se](mailto:info@nerikesbrandkar.se) | [www.nerikesbrandkar.se](http://www.nerikesbrandkar.se)

Postadress  
Box 336 00

Besöksadress  
Nastagatan 10A

Telefon (växeln)  
010-176 20 00