Tjänsteskrivelse

Till Direktionen för Nerikes Brandkår

Diarienummer:

Datum: 2019-02-21

Bokslut 2019

Förslag till beslut

Nerikes Brandkår föreslår direktionen att besluta:

- Att godkänna upprättat bokslut per 2019-12-31
- Att föreslå kommunfullmäktige i Örebro, Lindesberg, Kumla, Hallsberg, Laxå, Nora, Askersund, Lekeberg och Ljusnarsberg att godkänna 2019 års redovisning för Nerikes Brandkår
- Att beslutet är omedelbart justerat

Bokslut per 2019-12-31

Året har präglats av samarbete på olika sätt. I januari träffades alla räddningschefer som tillsammans representerade 52 olika kommuner för att diskutera gemensam systemledning. Diskussionerna landade slutligen i ett samarbetsavtal som går under benämningen Räddningsregion Bergslagen. Nerikes Brandkår kommer att fungera som värdorganisation för detta. Under våren påbörjades ett utökat samarbete med SOS som innebär att räddningsåtgöraren på SOS tar hand om vissa uppgifter från vårt inre befäl. Precis före sommaren inkom en förfrågan från Västra Mälardalens kommunalförbund om dels ett behov av akut hjälp med ledning samt även funderingar kring eventuellt medlemskap i Nerikes Brandkår. Stor del av hösten gick till att utreda och ta fram underlag för att kunna fatta ett beslut. Beslutet blev att just nu tacka nej till fler medlemskommuner.

Arbetet med ytterligare en station på Öster samt den gemensamma ledningscentralen har löpt på under året.

I september slog vi upp dörrarna för allmänheten och bjöd in till Öppet hus på Brandstationen i Örebro. Totalt kom drygt 1500 personer och hälsade på oss.

Årets resultat blev ett överskott på +5 234 tkr, vilket är 4 54 tkr bättre än budgeterat. Orsaken till det stora överskottet kan sammanfattas med högre intäkter. Sedan tidigare har förbundet en resultatutjämningsreserv, en RUR. Vid närmare granskning kan konstateras att ett kommunalförbund

saknar förutsättningar för att kunna avsätta medel till en RUR. Därför kan inte årets goda resultat sättas av till detta.

Av de sju uppsatta prestationsmålen är fyra uppfyllda och tre delvis uppfyllda.

Utöver prestationsmålen finns också sex mål kopplat till god ekonomisk hushållning, fyra av finansiell karaktär samt två kopplat till verksamheten. Av dessa uppnås samtliga finansiella målsättningar samt verksamhetsmålet som handlar om personalomsättningen på RIB. Verksamhetsmålet som innebär att en plan för förstärkningsresurser och storlek på materialdepå ska upprättas är inte uppfyllt.

Bilagor

Årsredovisning 2019

Per-Ove Staberyd
Brandchef

Helena Luthman
Ekonomichef

ÅRSREDOVISNING

2019

Nerikes Brandkår

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

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	sid. 4
Driftredovisning	sid. 22
Investeringsredovisning	sid. 26
Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys	sid. 27
Redovisningsprinciper	sid. 28
Noter	sid. 29
Revisionsberättelse	sid. 33

Mycket på gång...

Ny operativ ledning

Vid direktionens möte i december 2019 togs beslutet att Nerikes Brandkår ska ingå i den nya gemensamma systemledningen för Räddningsregion Bergslagen (RRB). RRB omfattar en samverkan mellan 17 räddningsorganisationer i fem län som i sin tur svarar för räddningstjänst i 42 kommuner. Inom regionen finns 100 brandstationer som varje år sammanlagt rycker ut på cirka 7 500 händelser. Det är inte ett nytt kommunalförbund som bildas, utan samverkan omfattar endast den operativa verksamheten vid larm.

Nerikes Brandkår kommer organisatoriskt att vara värd för den inre ledningen som minst ska bestå av ett vakthavande befäl och ett larmbefäl tillsammans med larmpersonal från SOS Alarm.

Den yttre ledningen kommer också att utökas med fler befäl så att styrkeledare från respektive station har tillgång till operativ chef och insatsledare inom varje delområde. Det kommer också att finnas tillgång till en räddningschef i beredskap som är gemensam för hela regionen.

I och med Räddningsregion Bergslagen ökar de berörda räddningstjänsternas förmåga att leda stora räddningsinsatser väsentligt. Alla resurser inom RRB disponeras gemensamt för att den drabbade ska få bästa möjliga hjälp vid en händelse. Uthålligheten blir bättre, samtidigt som teknik och fordon kan nyttjas på ett effektivare sätt. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har länge påpekat att räddningstjänsterna måste bli bättre på övergripande ledning. Det är därför mycket positivt att RRB uppfyller alla MSBs direktiv och att vi nu kan starta den nya systemledningen den 12 maj 2020. Det är också glädjande att staten kommer att ge ett bidrag på ca 4,50 krper invånare till alla kommuner, för att underlätta införandet.

Samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC)

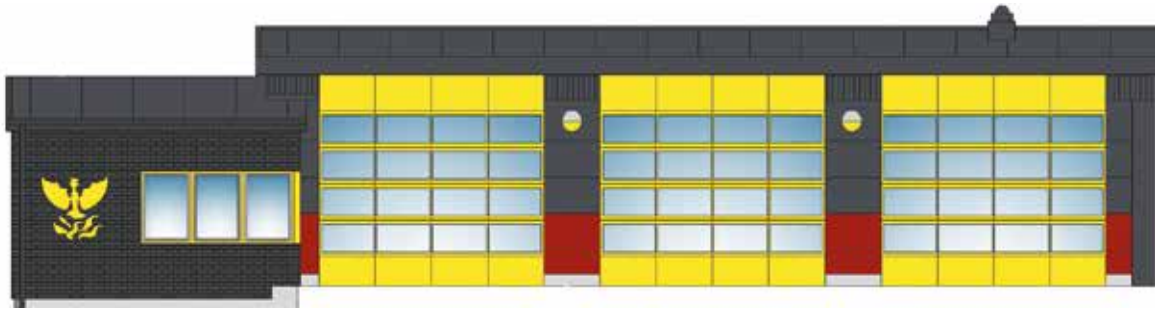
Arbetet med den samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen i Örebro löper på enligt plan, vilket innebär att anläggningen ska stå klar år 2023. Då kommer larm och inre ledning att kunna hanteras i gemensamma lokaler för »blåljusorganisationerna«, där även ovanstående inre ledning för Räddningsregion Bergslagen ingår.

Den upphandlade tomten för byggnaden gränsar mot E 18/20 vid trafikplats Munkatorp. Intea Fastigheter AB är fastighetsägare och Polisen blir primär hyresgäst, för att i sin tur hyra ut lokaler till SOS Alarm, Nerikes Brandkår och Länsstyrelser.

Nya handlingsprogram

Arbetet med att revidera handlingsprogrammet för den olycksförebyggande och den operativa verksamheten inom Nerikes Brandkår har försenats. Förseningen beror på att den nya ledningsorganisationen har prioriterats och att diskussioner har pågått med kommunalförbundet Västra Mälardalen (Köping, Arboga och Kungsör) om eventuellt medlemskap i Nerikes Brandkår. Direktionen beslöt dock i slutet av året att Nerikes Brandkår inte ska ta emot fler kommuner i nuläget, så ett nytt handlingsprogram kommer att tas fram under första halvåret 2020.

Brandstationen i Guldsmedshyttan har fått en välbehövlig renovering under året. Nu fortsätter vi att succesivt se över övriga stationer i förbundet.



Brandstationer

Förberedelserna för Österstation i Örebro är klara och målsättningen är att bygget ska påbörjas andra halvan av 2020.

Under 2019 har brandstationen i Guldsmedshyttan byggts ut och renoverats. Bland annat har omklädningsutrymmena anpassats för såväl kvinnor som män, de har fått nya portar och belysning , samt en utbyggnad med fordonsplats. På motsvarande sätt har dusch och bastu ordnats vid brandstationen i Fellingsbro.

Räddningsvärnet i Nyhyttan, som länge varit i behov av en ny station, kommer nu att få nya lokaler i grannorten Järnboås. En garagebyggnad har uppförts bredvid skolans gymnastiksal och brandmännen kommer även att få nyttja skolans lektionssal och omklädningsrum.

Eftersom lokalfrågorna påverkar möjligheterna att rekrytera brandmän i beredskap och personal till räddningsvärn, kommer vi framöver att uppmärksamma medlemskommunerna på vilka stationer som behöver rustas eller byggas om.

Minskad beredskap

Trots intensivt rekryteringsarbete fattas det fortfarande personal vid brandstationerna i Vretstorp, Finnerödja, Olshammar och Guldsmedshyttan. Problemet i Vretstorp och Finnerödja består främst i att antalet arbetstillfällen på orten har minskat och att det därför finns ytterst få personer att tillgå som kan ingå i en beredskapsstyrka på dagtid. Kvällar och helger ser beredskapen något bättre ut.

Räddningsvärnet i Olshammar är nog den station som har haft störst problem att rekrytera personal över tid, även då Askersunds kommun själva svarade för räddningstjänsten. Den minskade beredskapen kommer därför att tas upp till diskussion inför det nya handlingsprogrammet för Nerikes Brandkår.

Frånsett svårigheten att rekrytera är det mycket glädjande att den totala omsättningen på brandmän i beredskap har minskat. Under 2019 har 19 personer anställts och 14 personer har slutat, jämfört med 2018 då siffrorna istället var 42 respektive 34!

Bättre rustade

Efter skogsbränderna under 2018 har en hel del saker gjorts för att vi bättre ska kunna hantera dessa händelser. Ett flertal utbildningar har genomförts, en drönare har köpts in och inte minst har man insett att räddningstjänsterna behöver samverka ändå mer i framtiden.

Att kunna använda sig av en drönare visade sig vara värdefullt vid skogsbränder, men vi ser även andra insatser där en drönare kan vara till hjälp.

Nerikes Brandkår har också förbättrat tekniken för ledningsstöd (kommunikation, kartor, GPS mm) ute i fält. En ack så viktig del är också att släckbilarna har utrustats med frystorkad mat och vattenpåsar, vilket innebär att varje styrka kan klara sig längre initialt innan en större mathållning organiseras.

MSB har också kraftfullt förstärkt sin förmåga att stötta kommunerna vid större händelser. Exempel på detta är bättre tillgång till helikoptrar samt att en hel del förstärkningsmateriel för skogsbrandsläckning har köpts in.

Vi vill rikta ett varmt tack till alla medarbetare och samverkande organisationer för ert engagemang och fina arbete under året.

Ledningsgruppen för Nerikes Brandkår

Nerikes Brandkårs insatsområde

Nerikes Brandkår är ett kommunalförbund som ansvarar för räddningstjänst och förebyggande brandskydd för sammanlagt 258 000 invånare i de nio kommunerna Örebro, Kumla, Hallsberg, Lekeberg, Laxå, Askersund, Lindesberg, Nora och Ljusnarsberg.

RIB

En viktig del av Nerikes Brandkår är vår räddningspersonal i beredskap (RIB). Vi har idag sjutton stationer, och en kår på heltidsstationen i Byrsta, som bemannas av deltidsanställda brandmän. De bor och jobbar i närheten av sin brandstation och har i regel beredskap var tredje vecka. Det innebär att de ska vara beredda att rycka ut från brandstationen inom ca fem minuter från att larmet går.

VÄRN

Ett räddningsvärn är en frivillig brandstyrka som larmas som förstärkning till våra heltidsstyrkor och RIB. Personalen vid våra tio brandvärn har ingen schemalagd beredskap, utan hela styrkan larmas och de som har möjlighet åker till stationen. Här utgår timersättning vid utryckning, övning och materialvård.

HELTID

På de två heltidsstationerna Örebro och Byrsta jobbar totalt ca 100 brandmän och befäl. Här hittar du även vår dagtidspersonal, som sysslar med olycksförebyggande arbete, teknik, utbilding, övning, operativ planering och administration.

Beredskap dygnet runt 365 dagar om året

Inom vårt insatsområde finns 28 brandstationer med minst 98 personer i beredskap. Med den frivilliga värnpersonalen inräknad förfogar organisationen över 130 personer dygnet runt.

Heltid

Befäl		*Brandmän*	
Räddningschef	1 pers	Örebro	10 pers
Operativ chef	1 pers	Byrsta	5 pers
Insatsledare	1 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
Kopparberg	5 pers	Hjortkvarn	3 pers
Laxå	5 pers		

Räddningsvärn - frivillig personal

Vi strävar efter att ha tio personer vid varje räddningvärn.

Dagtidspersonal 2019-12-31

Brandchef	1 tjänst
Räddning	16 tjänster
Olycksförebyggande	12 tjänster
Administration	6 tjänster

RIB - ett mervärde för arbetsgivaren

Vi vill alla att det ska finnas någon som kommer och hjälper till när människor eller egendom är i fara - oavsett var man bor. Att ha brandstationer med heltidsanställd personal på alla orter är inte möjligt, så för att räddningstjänsten ska fungera är vår räddningspersonal i beredskap helt ovärdelig.

Som RIB är man deltidsanställd på Nerikes Brandkår. Man bor och arbetar nära sin station och har beredskap i regel var tredje vecka. Oftast har man en annan huvudanställning, vilket gör det nödvändigt att arbetsgivare på våra mindre orter är positiva till att ha brandmän anställda.

Nio brandmän på bryggeriet

En av flera arbetsgivare som vi gärna vill lyfta fram i detta sammanhang är Kopparbergs bryggeri i Ljusnarsbergs kommun. Här jobbar nio brandmän, vilket är drygt hälften av gänget på Kopparbergs RIB-station.

Felix Stark är styrkeledare i Kopparberg och jobbar även heltid som lagledare på bryggeriets lager.

» På vår station har vi beredskap var tredje vecka och oftast fungerar det mycket bra att kombinera med jobbet på bryggeriet, berättar Felix «

I genomsnitt lämnar jag kanske jobbet en gång per jourvecka. Det kan vara lite stökigt om det är full körning här på lagret, men vi har bra sammanhållning och löser saker ihop. «

Plan för tryggad produktion

Det är bra spridning på brandmännen på Kopparbergs bryggeri och alla har inte beredskap samma vecka. Men om det skulle inträffa en större eller långvarig händelse finns det en back-up plan som gör det möjligt för alla att lämna jobbet utan att produktionen påverkas.

» Än så länge har vi inte satt någon övre gräns för hur många brandmän vi kan ha anställda, säger Rickhard Voigt, COO på Kopparbergs bryggeri «

» Skogsbrandssommaren 2018 upprättade man ett tillfälligt avtal där bryggeriet bjöd på vilotid om vi som hade beredskap behövde återhämta oss efter en insats, berättar Felix vidare.

Det kändes tryggt och betydde att vi kunde göra ett bra jobb och ändå hade ork att hjälpa till vid bränderna utanför Nerikes Brandkårs insatsområde.«

Alla är vinnare

Arbetsgivare som uppmuntrar och låter sin personal jobba som RIB tar ett stort samhällsvar och får även mycket tillbaka.

En brandman släcker inte bara bränder utan är också utbildad inom bland annat akut omhändertagande, brandskydd, farliga ämnen, trafikolyckor, krishantering och arbetsskydd.

» Det finns egentligen bara fördelar med ha så många RIB anställda här på bryggeriet, säger Rickhard Voigt, COO på Kopparbergs Bryggeri.

Jag kan se att deras personliga utveckling i rollen som brandman ger effekt även här, i form av ansvarstagande, riskmedvetenhet och bra ledaregenskaper.

Sen har vi ju så klart god nytta av deras faktiska kunskap när det gäller till exempel förebyggande brandskydd, krishantering och sjukvård.

Än så länge har vi inte satt någon övre gräns för hur många brandmän vi kan ha anställda, avslutar Rickhard. «

Ljusnarsberg är vår nyaste medlemskommun, som gick med i förbundet år 2018. Här på RIB-stationen i Kopparberg jobbar 16 brandmän som har beredskap var tredje vecka och åker på ca 80 utryckningar per år.

Organisation

Revision

Direktion

Brandchef Per-Ove Staberyd

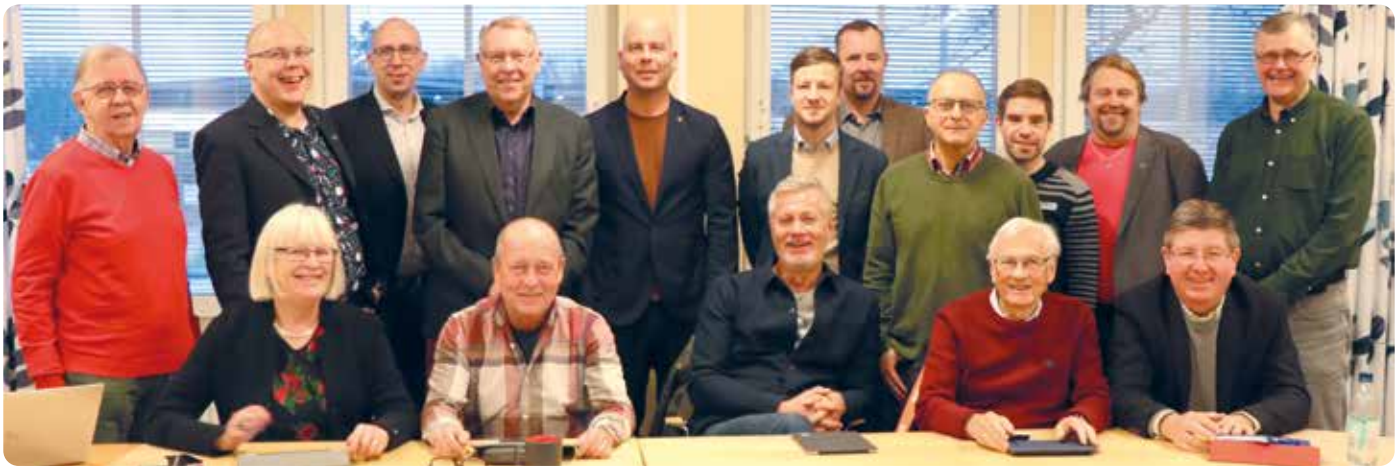
Räddning	Administration	Olycksförebyggande
Vice brandchef Anders Larsson	Ekonomichef Helena Luthman	Vice brandchef Ulf Smedberg
Operativ planering	Ekonomi, lön, automatlarm kommunikation, reception/växel	Brandskydd
Personal		Utbildning
Teknik		
Övning		

Räddningsavdelningen ansvarar för all utryckningsverksamhet inom Nerikes Brandkår, såväl heltid som räddningspersonal i beredskap (RIB) och värnpersonal. Här samordnas även personalfrågor, operativ planering, intern utbildning och övning för all personal, samt teknik och drift för samtliga stationer.

Administrativa avdelningen är förbundets nav som jobbar över hela organisationen. Här sköts ekonomi, löner, diarium, telefonväxel, administration kring automatlarm, kommunikationsfrågor och mycket mer. Avdelningen svarar dessutom för ekonomi-, och kursadministration åt Brandskyddsföreningen Örebro län.

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 i våra medlemskommuner.

Politisk ledning



Nerikes Brandkår styrs politiskt av en direktion med ledamöter från våra nio medlemskommuner. Direktionen träffas sex gånger per år och är Nerikes Brandkårs beslutande, förvaltande och verkställande organ.

Ledamöter 2019-12-31

Ameer Sachet (S), Örebro, ordförande
Jonas Kleber (C), Lindesberg, vice ordf.
Thomas Vuolo (M), Kumla, 2:e vice ordf.
Ulf Södersten (M), Örebro
Jimmy Nordengren (C), Örebro
Magnus Andersson (S), Hallsberg
Arild Wanche (KD), Laxå
Torbjörn Pettersson (M), Nora
René Rijns (M), Askersund
Lennart M Pettersson (S), Lekeberg
Gert Stark (S), Ljusnarsberg

Ersättare 2019-12-31

Gun Carlestam Levin (S), Örebro
Anders Hagström (KD), Örebro
Patrik Jämtvall (L), Örebro
Tomas Klockars (M), Lindesberg
Magnus Ivarsson (L), Kumla
Lennart Pettersson (M), Hallsberg
Kenth Gustafsson (S), Laxå
Börje Jansson (SD), Nora
Johan Calais (S) , Askersund
Gösta Persson (MP), Lekeberg
Ulf Hildebrandt (M), Ljusnarsberg

Vision, verksamhetsidé och uppdrag

Ett olycksfritt samhälle

Vår vision är satt med ett mycket långsiktigt perspektiv och är vår yttersta målsättning.

Tillsammans skapar vi trygghet

Med vår verksamhetsidé vill vi betona att samverkan, med såväl ägarkommuner som andra organisationer, förbund, företag och enskilda, är av största vikt för att nå framgång.

Förebygga, rädda och utveckla

Vårt uppdrag är att, i samverkan med andra, hindra och begränsa skador på människor, egendom eller miljö vid olyckor och vid överhängande fara för en olycka.

Värdeord

Våra värdeord fungerar som ledstjärnor i vardagen. De definierar Nerikes Brandkårs organisationskultur, det vi tror på och tycker är viktigt.

Ansvar och engagemang

Vi känner engagemang i vårt uppdrag. Söker den information vi behöver och tar ett personligt ansvar för arbetet.

Respekt

Vi tycker att allas lika värde är en självklarhet. Vi behandlar dem vi möter med respekt och är lyhörda för varandras åsikter.

Ordning och kvalitet

Vi är alla ambassadörer för Nerikes Brandkår. Vi håller ordning på fordon och material för att bevara en hög kvalitet.

Handling

Vi får saker gjorda, strävar mot ständiga förbättringar och har mod att tänka nytt.

Omtanke och trygghet

Vi visar omtanke och sätter den drabbades behov i fokus. Vi är varandras arbetsmiljö, visar gott kamratskap och är lojala mot våra värderingar och beslut.

Våra mål visar vägen för verksamheten

Inriktingsmål

Inriktningsmålen för Nerikes Brandkår speglar direktionens politiska prioriteringar och tar ut riktningen för organisationen under mandatperioden. Till inriktningsmålen kopplas sedan mätbara prestationsmål så att vi lättare ska kunna prioritera, följa upp och utvärdera vår verksamhet.

Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.	Detta mål är 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 28 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, utbildning och tillsyn är viktiga instrument som underlättar för medborgarna att ta eget ansvar. Effekterna av detta kan ses vid exempelvis inträffade händelser där allmänheten själva släcker bränder i ett tidigt skede, eller utför hjärt-lungräddning innan räddningspersonal är på plats.
I mötet med Nerikes Brandkår känner människor att de får 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 samt 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

Vi har satt upp sju prestationsmål för verksamheten. Målen syftar till att uppnå förbundets vision och tar avstamp från inriktningsmålen. Måluppfyllelsen mäts i: Ej uppfyllt, delvis uppfyllt och uppfyllt. För att räknas som delvis uppfyllt krävs att måluppfyllelsen är minst 50%. Av de sju prestationsmålen är fyra uppfyllda och tre delvis uppfyllda.

Tillgänglighet och bemötande

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

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Genomföra kartläggning av fyra av våra kommunikationskanaler: extern webb, intern webb, telefoni, samt besök i våra lokaler.	*Målet är delvis uppfyllt.* Kartläggning av besökare och antal samtal har genomförts. När det gäller våra webbplatser har detta inte kunnat genomföras som planerat då tekniken inte kunnat ge oss de uppgifter som vi önskat. Vi har dock sammanställt de synpunkter vi fått in och kan konstatera att de flesta tycks hitta vad de söker.	
Minst 80 % av de som har kontakt med räddningstjänsten i myndighetsärenden ska uppleva att de får tillräcklig information om ärendets hantering.	*Målet är uppfyllt.* Siffror för 2019 (som inte ännu är kompletta för hela året) visar på värdet 80 avseende hur nöjd man är med informationen totalt sett.	

Enheten för operativ planering

För att kunna erbjuda bästa möjliga hjälp till de drabbade ska vi dokumentera och ta tillvara erfarenheter från våra insatser.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
För att ta vara på erfarenheter från insatser ska samtliga olycksundersökningar och insatsutvärderingar följas upp och föreslagna förbättringsåtgärder ska utredas och inom rimliga kostnader åtgärdas.	*Målet är delvis uppfyllt.* Fokus 2019 har inte legat på fullständiga olycksundersökningar utan på förenklade undersökningar/uppföljningar (benämns insatsdokumentation och SAR) i syfte att enklare och snabbare ta lärdom av inträffade händelser. Åtgärder som föreslagits i dessa har i stor omfattning genomförts.	
Vid behov ska uppföljning gentemot olycksdrabbade genomföras. Syftet med detta är främst för att vara ett stöd och erbjuda den drabbade möjlighet att i efterhand få gå igenom insatsen och ställa frågor. Här kan det också finnas möjlighet för oss att kunna få återkoppling på vårt bemötande.	*Målet är uppfyllt.* Många uppföljningar gentemot drabbade genomförs löpande och som en naturlig del av efterspelet kopplat till en insats. Åtminstone på heltidssidan och där insatsledare/operativ chef involverats.	

Övningsenheten

Övningsverksamheten ska genomföras utifrån Nerikes Brandkårs målplan och personalen ska vara nöjd med utbildningen.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Kvalitetssäkra våra interna utbildningar Grib (kompetensutbildning för brandmän i beredskap) och Arbetsledarutbildning genom att examinera alla deltagare enligt fastställda kriterier.	*Målet är uppfyllt.* Samtliga deltagare på våra utbildningar Grib och Arbetsledare har klarat examinationerna såväl teoretiskt som praktiskt. Några deltagare har kallats in för omprov inom vissa moment och har då visat tillräcklig kunskap för att bli godkända.	

Brandskyddsenheten

Vi ska ha ett gott förebyggande arbete för att skapa ett likvärdigt skydd i våra medlemskommuner.

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Vi ska årligen genomföra 500 tillsyner enligt lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarlig och explosiv vara (LBE). Målet för 2019 medger en lägre nivå p.g.a. minskade personalresurser och är satt till 400 tillsyner.	*Målet är delvis uppfyllt.* 290 tillsyner har genomförts under året.	
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 få praktiska råd kring hur man gör då en brand har inträffat.	*Målet är uppfyllt.* Antalet bränder i byggnad har minskat från 41 stycken år 2016 till 22 stycken år 2019.	

Projekt bostadsbränder i mål

Trots att trenden var att antalet bostadsbränder totalt sett minskade inom förbundet år 2016 kunde vi se att några områden i Örebro var överrepresenterade i statistiken. Även antalet anlagda bränder och skadegörelse var ett problem i dessa områden och stämningen vid insatser kunde ibland upplevas spänd och hotfull för utryckande personal.

För att göra något åt situationen startade vi då projekt bostadsbränder. Ett projekt med syfte att öka förståelsen för Nerikes Brandkårs uppdrag, skapa goda relationer och sprida kunskap om hur man kan förebygga brand i hemmet.

»Vi jobbar kontinuerligt med förebyggande brandskydd, berättar vice brandchef Ulf Smedberg.

Men för att våra insatser och informationen till kommuninvånarna skulle få bästa möjliga effekt kände vi att det personliga mötet var viktigt. I synnerhet med de nyanlända svenskarna där språket, den kulturella bakgrunden och en annorlunda syn på personer i uniform kan vara ett hinder.«

Aktiviteter

Vår utryckande personal fick uppdraget att minst tre gånger per år åka till bostadsområdena Vivalla, Oxhagen, Varberga och Brickebacken i Örebro för att träffa de boende och informera om brandskydd och räddningstjänsten.

Grupperna tilldelades ett av områdena som "sitt eget" för att förenka planeringen och göra det lättare att bygga relationer. I efterhand kan vi se att det, delvis på grund av brandmännens oregelbundna arbetstider, var svårt att planera in aktiviteter när det passade som bäst. Vilket är något vi får tänka på vid en eventuell fortsättning.

Brandpersonal som besökt områdena har många gånger fått höra att det är bra att vi syns i bostadsområdet även till vardags och inte bara i samband med att en olycka inträffat.

Det har varit fritt för utryckningspersonalen att välja vilka olika slags aktiviteter de villle göra i områdena så länge syftet var att skapa relationer och minska antalet bränder.

I samband med planering tillsammans med andra aktörer har intresset generellt sett varit stort. Men tyvärr har det ibland varit svårt att locka de boende att delta. Något som däremot har fungerat bra är när vi har varit med på redan etablerade arrangemang med många besökare. Som till exempel Vivallafestivalen och Voxfestivalen i Varberga.

Resultat

Under de tre år som projektet pågått har antalet insatser inom de fyra utvalda områdena minskat från 119 st. (2016) till 67 st. (2019). Viktigt att notera är att den största nedgången skedde redan under projektets första år (2017).

Vad minskningen beror på är väldigt svårt att bedöma. Vilken typ av aktivitet som ger mest effekt kan man diskutera men det är alltid bättre att göra någonting än att bara sitta still. Att vi syns ut i samhället är viktig för att skapa relationer och för att förståelse för vårt uppdrag och arbete.

Mål kopplat till god ekonomisk hushållning

I kommunalförbundet Nerikes Brandkår tolkas god ekonomisk hushållning som att våra resurser ska användas där de gör mest nytta. Det betyder att vår ekonomi ska vara långsiktigt hållbar och att våra personella och tekniska resurser ska användas på ett över tid hållbart sätt. Direktionen har därför beslutat om fyra finansiella målsättningar samt två mål som är kopplat till vår verksamhet.

Finansiella mål

Mål	Resultat	2019	2018	Måluppfyllelse
Verksamhetens nettokostnad ska understiga medlemsbidraget.	*Målet är uppfyllt.*			
	Nettokostnader (tkr)	-168 155	-166 592	
	Medlemsbidrag (tkr)	173 505	168 463	
	Förhållande i procent	96,9%	98,90%	
Förmögenheten ska inte urholkas. Årlig avkastning på finansiella tillgångar ska överstiga inflationen, mätt som statslåneräntan +0,5% i enlighet med kommunalförbundets finanspolicy.	*Målet är uppfyllt.*			
	Årets avkastning real. och oreal. (tkr)	3 821	1 507	
	Avkastningsmål pensioner, SLR + 0,5%	0,53%	0,98%	
	Årets avkastning, real. och oreal.	12%	4,60%	
Investeringarnas självfinansieringsgrad ska överstiga 100% dvs finanserias med egna medel. Självfinansieringsgraden mäts som den löpande verksamhetens kassaflöden i relation till totalt kapitalbehov och redovisas i procent.	*Målet är uppfyllt.*			
	Löpande verksamhetens kassaflöde (tkr)	19 154	6 115	
	Totalt kapitalbehov (tkr)	17 398	6 380	
	Självfinansieringsgrad investeringar	110%	96%	
Det egna kapitalet bör minst motsvara självrisken för den största medlemskommunen då staten täcker kostnadskrävande insatser enligt lagen om skydd mot olyckor.	*Målet är uppfyllt.*			
	Eget kapital per 31 december (tkr)	19 617	14 384	
	Självrisk Örebro (tkr)	6 057	5 772	

Verksamhetsmål

Mål	Resultat	Måluppfyllelse
Omsättningen på räddningspersonal i beredskap inom Nerikes Brandkår ska understiga 10%.	*Målet är uppfyllt.* Endast 14 RIB-anställda slutade under 2019, d.v.s. 6%. Vidtagna åtgärder är: 1. Nerikes Brandkår genomför egen grundutbildning på hemmaplan. 2. Guldsmedshyttans brandstation renoveras. 3. Nyhyttans värn får ny brandstation.	
För att trygga materielförsörjningen i samband med resurskrävande insatser ska en plan upprättas som anger Nerikes Brandkårs behov av förstärkningsresurser och storlek på materieldepå. Planen ska ange ambitionsnivå och kostnad för att uppnå denna nivå.	*Målet är inte uppfyllt.* Ingen kartläggning eller plan har upprättats under året.	

Utryckningsstatistik 2019

Statistiskt sett har 2019 varit ett normalår med endast små avvikelser. Att det på flera poster skiljer markant från jämförelseåret kommer sig av det stora antalet skogsbränder 2018. Här presenterar vi, i två olika tabeller, statistik för antal händelser per kommun och antal utryckningar per kommun. Anledningen till att antalet händelser inte totalt är desamma som antalet utryckningar beror på att fler stationer kan rycka ut till en och samma händelse.

Antal händelser per kommun

Händelse *2018 års siffror inom parentes*	Askersund	Hallsberg	Kumla	Laxå	Lekeberg	Lindesberg
Brand i byggnad	12 (15)	26 (25)	23 (21)	10 (15)	9 (10)	49 (53)
Brand i skog och mark	7(19)	6 (20)	9 (3)	14 (17)	2(8)	16 (26)
Brand i fordon/fartyg	9 (9)	5 (8)	6 (14)	4 (8)	4 (7)	11 (10)
Brand i avfall/återvinning	4 (1)	0 (5)	5 (8)	1 (0)	5 (0)	5 (3)
Trafikolycka	37 (43)	37 (28)	36 (45)	28 (20)	18 (22)	46 (42)
Utsläpp farligt ämne	1 (0)	3 (1)	4 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (1)
Begränsat läckage av drivmedel/olja	8 (7)	4 (1)	1 (6)	1 (5)	3 (2)	12 (4)
Hjärtstopp	5 (10)	15 (12)	13 (8)	6 (9)	7 (7)	18 (25)
Drunkning/tillbud	0 (4)	0 (0)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	3 (2)
Hiss, risk för personskada	0 (0)	1 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	2 (0)
Hiss, utan risk för personskada	5 (0)	2 (2)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Fastklämd person	1 (0)	0 (0)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	1 (1)
Suicid/försök	0 (0)	7 (7)	3 (8)	0 (0)	0 (0)	3 (3)
Annan nödställd person	2 (1)	1 (0)	1 (3)	1 (0)	1 (0)	3 (1)
Nödställt djur	0 (1)	1 (2)	0 (1)	0 (0)	0 (0)	1 (3)
Automatlarm utan brandtillbud	27 (25)	47 (65)	87 (96)	27 (22)	23 (26)	130 (104)
Förmodade händelser [2]	15 (17)	13 (12)	19 (26)	5 (7)	7 (8)	14 (26)
Övrigt [3]	14 (5)	19 (0)	8 (0)	10 (1)	7 (0)	125 (2)
Totalt	**147 (158)**	**187 (200)**	**215 (252)**	**107 (116)**	**86 (94)**	**439 (417)**

[1] Kolumnen Övriga redovisar händelser i angränsande kommuner där vi har avtal gällande räddningstjänstsamverkan.

[2] Förmodade händelser är larm som visar sig inte vara något när vi kommer till platsen.

[3] Rubriken Övrigt redovisar händerlser som inte uppfyller kraven på räddningstjänst enligt LSO. T.ex. vattenläckage och bärhjälp åt ambulansen.

Ljusnarsberg	Nora	Örebro	Övriga[1]	Totalt
9 (2)	17 (12)	159 (142)	3 (4)	**317 (299)**
3 (7)	3 (10)	36 (68)	2 (10)	**98 (188)**
3 (6)	6 (10)	74 (60)	2 (1)	**124 (133)**
1 (1)	0 (0)	34 (28)	1 (0)	**56 (46)**
10 (17)	20 (25)	189 (235)	9 (9)	**430 (486)**
0 (0)	0 (0)	8 (5)	0 (0)	**16 (7)**
1 (2)	2 (10)	43 (43)	0 (0)	**75 (80)**
9 (6)	9 (10)	21 (23)	0 (1)	**103 (111)**
0 (1)	0 (1)	2 (8)	0 (0)	**5 (17)**
0 (0)	0 (0)	1 (1)	0 (0)	**4 (2)**
0 (0)	1 (0)	3 (3)	0 (0)	**11 (6)**
0 (0)	0 (1)	6 (10)	0 (0)	**8 (13)**
0 (0)	0 (0)	14 (12)	0 (0)	**27 (30)**
0 (0)	0 (0)	2 (4)	0 (1)	**11 (10)**
1 (0)	0 (0)	5 (5)	0 (0)	**8 (12)**
36 (24)	24 (20)	553 (581)	0 (0)	**954 (963)**
1 (14)	12 (12)	146 (169)	0 (1)	**232 (292)**
6 (1)	10 (1)	49 (8)	0 (0)	**248 (224)**
80 (82)	**104 (117)**	**1 345 (1 455)**	**17 (28)**	**2 727 (2 920)**

- En markant minskning av bränder i skog och mark samt drunkning/tillbud har troligtvis sin naturliga förklaring i en betydligt svalare och regnigare sommar än fjolåret 2018.
- Antalet trafikolyckor och dess konsekvenser fortsätter glädjande nog att minska. Även under 2019 kan den nu betydligt säkrare riksväg 50, som går genom stora delar av vårt insatsområde, haft en positiv påverkan på statistiken.
- Fellingsbro är den enda av Nerikes Brandkårs stationer som åker på alla sjukvårdslarm (prio 1-larm för ambulansen) och inte enbart hjärt-lungräddning. Det förklarar det stora antalet larm för stationen, då över 100 av dessa är utryckningar för att bistå Regionen.

Antal utryckningar per station

Station	2019	2018
Heltid		
Örebro	1 501	2 287
Byrsta	405	492
Summa	**1 906**	**2 779**
RIB		
Askersund	131	139
Byrsta	23	48
Fellingsbro	157	149
Finnerödja	13	23
Fjugesta	60	78
Frövi	100	125
Garphyttan	37	72
Guldsmedshyttan	51	59
Hjortkvarn	31	39
Kopparberg	83	85
Laxå	97	111
Lindesberg	176	181
Nora	119	137
Pålsboda	31	43
Odensbacken	42	57
Vintrosa	50	66
Vretstorp	27	19
Summa	**1 228**	**1 431**
Räddningsvärn		
Glanshammar	41	45
Hammar	18	23
Hasselfors	10	17
Mariedamm	8	15
Nyhyttan	6	16
Olshammar	2	1
Ramsberg	13	13
Rockhammar	10	9
Vedevåg	12	15
Vinön	3	2
Summa	**123**	**156**
Totalt	**3 257**	**4 366**

ÖPPET HUS

En lördag i början av september slog vi upp dörrarna till Örebro brandstation och bjöd in allmänheten till ett Öppet hus. Drygt 1 500 personer i alla åldrar besökte oss och vi hoppas och tror att alla hade lika kul som vi.

Brandmännen som var i tjänst hade satt ihop ett bra program som passade både stora och små. I vagnhallen gick det att se såväl brandfordon som utrustning, plus att vi visade vår nya drönare och berättade om hur det är att jobba som brandman.

Lite allvar också

I Nerikes Brandkårs uppdrag ingår att ge råd och informera allmänheten gällande brandskyddfrågor.

Peter och Mats tog därför tillfället i akt att förevisa handbrandsläckare, brand i kläder och vad som händer om man försöker släcka brinnande olja med vatten.

Tomas från vår utbildningsenhet pratade hjärt-lungräddning och även Örebrosotarn' var på plats för att svara på frågor.

Efter regn kommer...

Till och med vädret var på vår sida och efter morgonens regnväder tittade solen fram lagom till öppningsdags.

Det var full fart ute på gården redan från start.

En tur med Noras lilla brandbil, rädda Nalle genom hinderbanan och pricka lågorna med brandslangen var några av aktiviteterna för de yngre besökarna.

Välgörande fika

Anders, Lotta m.fl. serverade en himla massa kaffe, 600 korv med bröd, 333 festisar, skumraketer, chokladbollar och bananer.

Försäljningen gav en liten ekonomisk vinst som oavkortad skänktes till Brandmännens Cancerfond*.

*En insamlingsstiftelse som vill uppmärksamma den vetenskapliga forskning som visar det tydliga sambandet mellan kontinuerlig exponering för brandrök och cancer.

Räddningsregion Bergslagen

Under 2019 har Räddningsregion Bergslagen (RRB) varit en av de stora frågorna på Nerikes Brandkårs agenda. Ett intensivt arbete har pågått på flera håll i regionen, och i november kunde man presentera ett förslag på samverkansavtal gällande en gemensam ledningsorganisation för räddningstjänster från fem olika län.

Från start deltog 21 räddningstjänster från sammanlagt 52 kommuner i projektet. Under hösten valde dock några att kliva av och de 17 räddningstjänster som är kvar företräder 42 kommuner och är: Kommunalförbunden Nerikes Brandkår, Bergslagens Räddningstjänst, Räddningstjänsten Karlstadsregionen, Brandkåren Norra Dalarna och Södra Dalarnas Räddningstjänstförbund samt kommunerna Arvika, Bengtsfors, Dals-Ed, Eda, Hagfors, Malung/Sälen, Skinnskatteberg, Sunne, Säffle, Torsby, Åmål och Årjäng.

En gränslös räddningstjänst

RRBs insatsområde inrymmer 740 000 invånare i 42 kommuner där sammanlagt ca 7 500 händelser inträffar per år.

Samarbetet innebär bland annat att räddningstjänstens inre ledning, från och med 2022, ska samlokaliseras med SOS Alarm och polisen i en ständigt bemannad ledningscentral i Örebro.

Den kraftfulla ledningsorganisationen och de samlade resurserna inom regionen ger då större möjligheter till effektiva insatser över lång tid och oavsett kommun- och länsgränser ska den som drabbas av en olycka få snabb hjälp.

Bakgrund

Erfarenheterna från de omfattande skogsbränderna 2018 visar att räddningstjänsterna i Sverige behöver öka sin förmåga att leda långvariga, komplexa och storskaliga insatser.

Samtidigt förväntas lagkrav komma gällande räddningstjänsternas skyldighet att samverka vid omfattande insatser, samt att kommunerna ska ha tillgång till en ständigt bemannad ledningscentral.

Varje kommunal räddningstjänst finns fortfarande kvar i sin respektive kommun, men bidrar till den gemensamma räddningscentralen på olika sätt.

Organisation

RRB kommer organisatoriskt att vara en avdelning inom Nerikes Brandkår, där en driftchef har som uppdrag att leda arbetet inom räddningsregionen och löpande förankra behov och förväntningar hos samtliga räddningschefer.

En styrgrupp hanterar inriktningsfrågorna och utgörs av samtliga räddningschefer från räddningstjänsterna som ingår i RRB.

Under styrgruppen finns en huvudarbetsgrupp som behandlar operativa frågor och stöttar driftschefen i beslutande ärenden.

När, var och hur?

Startskottet för verksamheten är planerat till den 12 maj 2020. Från driftstart kommer den övergripande ledningen av RRB att bedrivas på brandstationen i Örebro, men från och med 2022 förväntas Samhällsgemensam larm- och ledningscentral (SLC) vara i drift och verksamheten kan då flytta dit.

Ökat behov av ledningsstöd

Under våren 2019 har vi drivit ett projekt med syfte att undersöka hur behovet av ledningsstöd ser ut inom Nerikes Brandkår. Projektgruppen beslutade att gå vidare med dataprogrammet Oculus och mobilappen Respons, vilka under året har införts i organisationen.

Programmen Oculus och Respons har tagits fram av Lunds Programarkitekter, som även tillhandahåller vårt verksamhetssystem Daedalos.

De båda systemen är sammankopplade, vilket ger oss möjlighet att dela information mellan inre och yttre ledning och därmed använda mobilappen Respons som ett beslutstöd ute på fältet.

Oculus

Oculus är ett ledningsstöd som kommer att användas av den inre ledningen och vid en eventuell stabsuppbyggnad.

Det är ett mycket kompetent program som ger stöd i form av fordonspositionering, positionering av handburna RAKEL-enheter, kartor med fastighetsinformation, vattenskyddsområden, dokumentation av insatser, verksamhetsrelaterad information med mera.

Respons

Responsappen fungerar dels som informationsbärare och den ger även möjlighet att skicka foton, text och lägesbild till inre ledning. Appen ger också fördjupad information vid larm, genom att den visar SOS Alarms noteringar, vilka enheter som är larmade och hur långt de har kommit i framkörningen, var brandposter finns, åtgärdslistor (checklistor) och mycket mer.

Arbetet fortsätter

» Nu handlar det mest om att få det hela att rulla på, säger projektledare och brandingenjör Mattias Heimdahl.

Under hösten har vi dragit igång flera utbildningsinsatser för de olika befälskategorierna som kommer att fortsätta fram till sommaren 2020.

Sen jobbar vi även med att ta fram beslutsunderlag till styrgruppen för RRB, så att de kan bestämma hur och i vilken omfattning det operativa stödet ska implementeras i den gemensamma ledningsorganisationen.«

Mia - vårt nya ansikte utåt

Vi vill gärna ta tillfället i akt att presentera vår nya administratör, Maria "Mia" Eklund, som du möter i receptionen när du besöker brandstationen i Örebro.

Mia har under de senaste 15 åren arbetat som ekonomiadministratör inom privat sektor och har även med sig mycket erfarenhet från växel och reception. Att hon sökte sig till Nerikes Brandkår var dels för att tjänsten med varierade arbetsuppgifter lockade, men även för att hon hade fått ett positivt intryck av arbetsplatsen och kände att »Här vill jag jobba!«

Jobbet som administratör och Nerikes Brandkårs ansikte utåt, innebär en mängd olika arbetsuppgifter med fokus på service i reception och växel, samt för våra externa kursdeltagare. Utöver detta (och lite till) är Mia även vår registrator och direktionssekreterare plus att hon stöttar Brandskyddsföreningen Örebro län med kursadministration.

»Det här jobbet är som gjort för mig, säger Mia med ett stort leende. Kombinationen service och administration passar som handen i handsken och jag gillar ett högt tempo med mycket på gång.

Sakta men säkert hittar jag rutiner som passar mig och jag har fått ett fantastiskt mottagande och känner mig verkligen välkommen, avslutar Mia.«

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.

Personalen är försäkrad

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

Anpassning och 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 att anpassa arbetsuppgifter, successiv återgång till arbetet genom deltidssjukskrivning eller anpassning av arbetstider.

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. Från och med 2018 hållller vi egen grundutbildning för vår räddningspersonal i beredskap (Grib). För att ytterligare höja kompetensen genomförs fortbildning vid samtliga avdelningar.

Genom den löpande övningsverksamheten tryggar vi att personalen bibehåller sin kompetens. Vi tillhandahåller även C-körkortsutbildning för värnpersonal och RIB vid behov.

Personaldata	2019	2018
Personal per december		
Total personal	503	515
varav heltidsanställda	*131*	*132*
varav räddningspersonal i beredskap	*263*	*268*
varav värn	*109*	*115*
varav kvinnor	*33*	*29*
varav män	*470*	*486*
varav kvinnor (%)	*7*	*6*
varav män (%)	*93*	*94*
Förtroendevalda (direktion/revision)	31	31
Personalomsättning (%)		
Heltid	7,7	11,5
Räddningspersonal i beredskap	6	11

Personaldata	2019	2018
Pensionsavgångar		
Möjliga pensionsavgångar inom 5 år (heltid)	22	21
varav i utryckningsstyrka heltid	*14*	*14*
Sjukfrånvaro (%) *		
Total sjukfrånvaro	2	3
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar) av total sjukfrånvaro	35	59
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	4	1
Sjukfrånvaro 30-49 år	2	3
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	2	3
Sjukfrånvaro kvinnor	2	3
Sjukfrånvaro män	2	3

* Total sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid inom gruppen.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Nerikes Brandkår påverkas i stor omfattning av hur ekonomin ser ut i våra medlemskommuner. Vi kan därför se att de kommande åren kommer att bli tuffa, då det från flera håll aviseras svagare ekonomiska muskler för den kommunala sektorn.

Den kommande treårsperioden kommer förbundets planerade uppräkning av medlemsbidraget att minska, från 2019 års nivå på 3% till att 2022 ligga på nästan en hel procentenhet lägre.

Under samma period kommer tre stora projekt att ställa stora krav på hur vi bemannar och organiserar oss. Ytterligare en brandstation i Örebro kommer att byggas. Den stora samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen (SLC), där vår inre ledning ska samlokaliseras med Polis och SOS Alarm planeras att stå färdig samt att startdatum för Räddningsregion Bergslagen (RRB) är satt redan till 12 maj 2020.

I dagsläget går det inte att fullt ut överblicka de ekonomiska konsekvenserna. Ytterligare en brandstation i Örebro innebär ökade kostnader som Örebro kommun kommer att behöva stå för genom att skjuta till hyresbidrag och eventuellt ett högre medlemsbidrag för ökad bemanning. När det gäller SLC och RRB kan det initialt innebära en ökad kostnad, som över tid bör bli motsvarande eller lägre i förhållande till dagens.

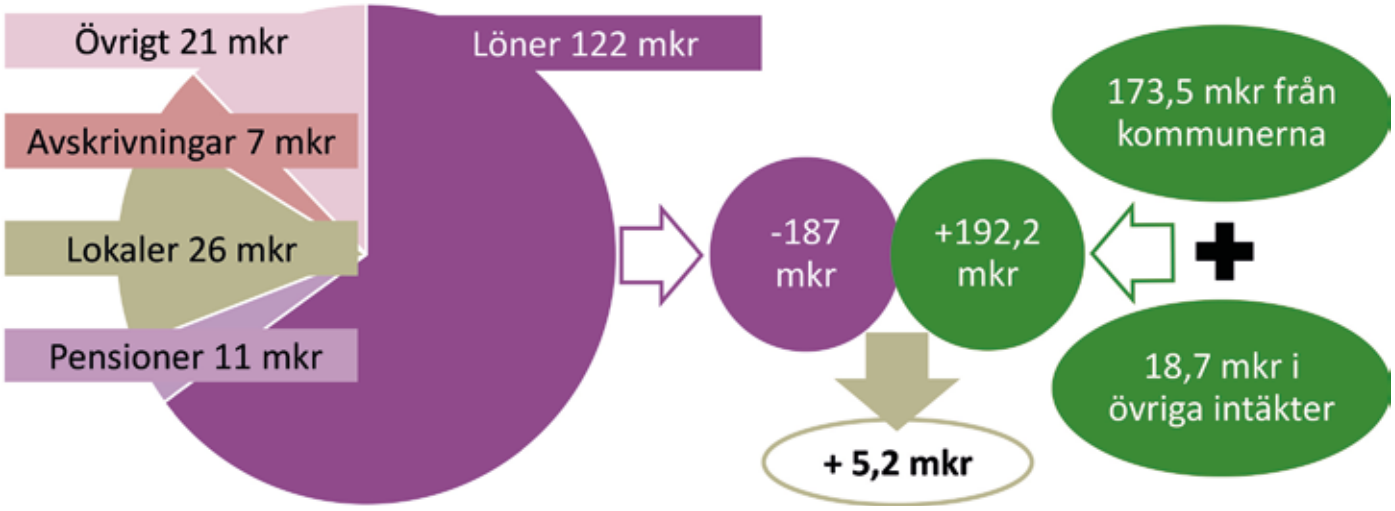
Översikt över verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag	2019	2018	2017	2016	2015
Antal invånare i förbundet	257 592	254 875	246 302	241 957	239 087
Nettokostnadernas andel av kommunbidraget (%)	97	99	100	100	98
Nettokostnad/invånare (kr)	653	654	622	619	588
Medlemsbidrag/invånare (kr)	674	661	622	620	601
Externa intäkter (tkr)	18 783	21 876	13 713	15 526	15 528
Finansnetto (tkr)	-116	-348	-1 440	-789	-901
Årets resultat (tkr)	5 234	1 523	-1 578	-519	2 050
Nettoinvesteringar (tkr)	17 378	6 383	10 203	9 879	2 283
Tillgångar (tkr)	135 227	122 157	119 617	115 571	113 470
Långfristiga skulder och avsättningar (tkr)	88 105	84 788	81 063	79 591	73 990
Eget kapital (tkr)	19 617	14 384	12 861	14 439	14 958
Soliditet (%)	15	12	11	12	13
Likviditet (tkr)	19 555	17 941	15 129	17 030	11 178
Balanslikviditet (oms.tillg./kfr skulder) (%)	233	262	227	268	267
Långfristig låneskuld (tkr)	0	0	126	617	1 162
Avsatt till pensioner (tkr)	88 105	84 788	80 937	78 974	72 828
Antal anställda - ej semestervikarier	503	515	487	473	471
Antal insatser- totalt (st)	2 727	2 919	2 854	2 973	2 673
Brand i byggnad (st)	317	299	327	346	484
Brand ej i byggnad (st)	299	409	359	406	18
Trafikolycka (st)	430	486	548	519	523
Antal automatlarm (st)	954	963	907	973	910
Antal utförda/planerade tillsyner (st)	290/400	249/350	158/250	248/350	323/450
Andel utförda tillsyner av planerade (%)	73	71	63	71	72

Ekonomisk ställning

Precis som annan kommunal verksamhet finansieras Nerikes Brandkår till största delen med skattemedel. 2019 kostade vi totalt 187 mkr, där medlemskommunerna stod för 173,5 mkr. Resterande 18,7 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, gör tillsynsbesök och genom våra avtalstjänster.

Årets resultat - ett överskott på drygt 5 mkr



Årets resultat

Årets resultat är ett överskott på 5 234 tkr, vilket är 4 574 tkr bättre än budget. Orsaken till det stora överskottet kan sammanfattas med högre intäkter.

Verksamhetens intäkter

Avtalsintäkterna har överträffat budget med 1 064 tkr. Det är flera av intäkterna som ökat; Bland annat IVPA-larmen (där ersättning från Regionen utgår), vägsanering som ersätts från försäkringsbolagen och även Räddningsgymnasiet, som har utökat med ytterligare en klass.

Under hösten sålde vi ledningsresurser till Västra Mälardalens kommunalförbund. En intäkt som inte var budgeterad.

Under året har vi också sålt intern utbildning till våra grannförbund, en obudgeterad förtjänst som i stort täcker den minskade intäkten på extern utbildning som vi sett under året.

Myndighetsavdelningen visade på ett positivt trendbrott och nådde med råge upp till de intäkter som budgeterats för 2019. Arbetet som gjorts med tillsynstaxan och personalförsörjningen har gett resultat.

Automatlarmen fortsätter att ligga högre än beräknat, både när det gäller årsavgiften och de obefogade larmen. För 2019 överträffades budget med 948 tkr.

Verksamhetens kostnader

Kostnaderna har totalt sett balanserat och det som dragit över budgeten hämtas hem genom lägre kostnader på andra håll.

Antalet larm har varit lägre än normalt, vilket syns i personalkostnaderna där utgifterna för värn och RIB är betydligt lägre. Semesterlöneskulden har å andra sidan ökat, samtidigt som det i samband med delårsbokslutet upptäcktes att löneskatten för tidigare år saknats. Sammantaget landade det på -233 tkr vid årets slut.

Kostnaderna för hyror och avskrivningar är i likhet med tidigare år betydligt lägre än budget, 973 tkr respektive 882 tkr. Samtidigt ökade kostnaderna för datorer, surfplattor och licenser i och med att vi installerat Office 365. Plus att vi har bytt ut och köpt in nya datorer till RIB-stationerna och surfplattor till styrkeledarna.

Pensionskostnaderna överskred budget med 1 466 tkr, vilket i förhållande till prognosen i delårsbokslutet är en förbättring.

Finansiella intäkter & kostnader

Under året har vi omplacerat 13 838 tkr och har samtidigt kunnat realisera 1 965 tkr i reavinst.

I samband med bokslutet skrev vi också upp våra obundna placeringar med 153 tkr, då marknadsvärdet överskred det bokförda värdet med samma belopp. Detta enligt den nya lagstiftningen.

Driftsredovisning

Driftsredovisning (tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Budget 2019	Avvikelse utfall 2019-2018	Avvikelse utfall budget
Ledning, direktion, revision inkl. PO-pålägg	-2 118	-1 751	-2 413	-367	295
Löner heltid inkl. PO-pålägg	-79 824	-74 222	-77 994	-5 602	-1 830
Löner Rib och värn inkl. PO-pålägg	-41 041	-45 560	-42 660	4 519	1 619
Hyror och lokalvård	-25 877	-25 456	-26 850	-421	973
Övriga driftskostnader	-22 641	-24 811	-21 758	2 170	-883
Årets avsättning till pensioner inkl. löneskatt	-8 754	-9 452	-7 558	698	-1 196
Avskrivningar	-6 683	-7 216	-7 565	533	882
Summa kostnader	**-186 938**	**-188 468**	**-186 798**	**1 530**	**-140**
Finansiella kostnader	-2 233	-1 764	-1 957	-469	-276
Summa totala kostnader	**-189 171**	**-190 232**	**-188 755**	**1 061**	**-416**
Automatiska brandlarm	8 018	7 661	7 070	357	948
Avtal	5 551	4 699	4 487	852	1 064
Externutbildning	1 383	1 386	1 839	-3	-456
Myndighetsutövning	2 246	1 512	1 762	734	484
Övriga intäkter	1 585	6 618	502	-5 033	1 083
Krisberedskap	0	0	0	0	0
Summa intäkter	**18 783**	**21 876**	**15 660**	**-3 093**	**3 123**
Medlemsbidrag	168 877	163 958	168 877	4 919	0
Hyresbidrag	4 628	4 505	4 628	123	0
Finansiella intäkter	2 117	1 416	250	701	1 867
Totala intäkter	**194 405**	**191 755**	**189 415**	**2 650**	**4 990**
Årets resultat	**5 234**	**1 523**	**660**	**3 711**	**4 574**

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 2019-12-31.

Totalt sett blev pensionskostnaden -1,5 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 1 177 tkr.

Från och med 2014 avräknas skillnaden mellan årets budgeterade pensionskostnad och utfallet enligt KPAs prognos per den 31 december samma år.

För 2019 var den budgeterade tjänstepensionskostnaden 9 501 tkr och utfallet uppgår till ((6 615+2 211) x 1,2426) = 10 967 tkr. Mellanskillnaden uppgår till -1 466 tkr och är högre än budget. Resultatnivån är tillräcklig för att kunna täcka detta, varför vi inte kommer att nyttja medel ur balansfonden under eget kapital.

Pensionskostnader (tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018	Avvikelse utfall 2019-2018	Budget 2019	Avvikelse utfall 2019- budget
Avgiftsbestämd ålderspension (PO-pålägg)	-4 851	-4 348	-503	*	
Förändring av pensionsskuld (SAP-R, FÅP)	-6 615	-7 278	663	-6 082	-533
Finansiell kostnad pensionsskuld	-2 211	-1 688	-523	-1 943	-268
Löneskatt	-3 369	-3 175	-194	-1 476	-1 893
Summa	**-17 046**	**-16 490**	**-556**	**-9 501**	**-2 694**

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

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.

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

Pensionsförpliktelser (tkr)	2019	2018
Avsättningar, pensioner	88 105	84 788
Totala förpliktelser	**88 105**	**84 788**

Pensionsförvaltning (tkr)	2019	2018
Finansiella placeringar, avskaffningsvärden:		
Korta räntefonder	7 448	12 221
Strukturerade produkter	24 763	19 426
Totalt placerat pensionskapital	**32 211**	**31 647**
Återlåning i verksamheten	**55 894**	**53 141**

Balanskravsresultat och resultatutjämningsreserv

Årets resultat är 5 234 tkr. Från detta ska 574 tkr i reavinster räknas bort, vilket innebär att 2019 års balanskravsresultat är 4 660 tkr.

Direktionen antog 2013-10-24 ”Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv” och totalt har tidigare 553 tkr avsatts för detta vid ingången av 2019. Vid närmare granskning kan konstateras att ett kommunalförbund inte kan ha en resultatutjämningsreserv, då lagen föreskriver att det som kan avsättas är överskott genom skatteintäkter och generella statsbidrag. Något sådant har inte förbundet. Därför finns inte någon möjlighet att avsätta årets överskott till detta. Den befintliga resultatutjämningsreserven kommer att fasas ut.

Balanskravsutredning (tkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Medlemsbidrag	168 877	163 958	153 115	150 067	143 626
1 % av medlemsbidrag	1 689	1 640	1 531	1 501	1 436
Årets resultat	**5 234**	**1 523**	**-1 578**	**-519**	**2 050**
Avgår: Realisationsvinster	-738	-533	-411	-527	-127
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**4 496**	**990**	**-1 989**	**-1 046**	**1 923**
Medel till RUR	0	neg	neg	neg	-487
Medel från RUR (max 80%)	0	0	117	0	0
Synnerliga skäl					
- Direktionsbeslut att nyttja eget kapital för inköp av utrustning	0	0	1 872	0	0
Reglering mot balansfond, pensionskostnader	0	0	0	1 046	0
Årets balanskravsresultat	**4 496**	**990**	**0**	**0**	**1 436**
Balanskravsunderskott från tidigare år	0	0	0	0	0
Summa	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 436**
Balanskravsresultat att reglera	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maximal reservering till RUR	**0**	**0**	**0**	**0**	**487**

Placerade medel

Presidiet sköter kapitalplaceringen i samarbete med rådgivare från olika kapitalförvaltningsföretag som står under Finansinspektionens tillsyn. Under 2019 har totalt nästan 14 mkr omplacerats, netto är förändringen drygt 0,5 mkr mer än förra bokslutet. Den höga investeringsnivån har inneburit att någon ökning av placeringarna inte varit möjlig.

Totalt är drygt 32 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. Allt kapital är klassificerat som kortfristiga placeringar. På balansdagen översteg marknadsvärdet anskaffningsvärdet med 1,9 mkr. Alla placeringar utom två är bundna och har därför bokföringsmässigt värderats till lägsta värdet av bokfört värde och marknadsvärde. De två placeringar som saknar förfallodatum har dock, enligt den ny lagstiftningen, värderats till marknadsvärdet. Detta innebär att resultatet har förbättrats med 153 tkr. Avkastningen under året har varit god, totalt har nästan 2 mkr realiserats under året.

Placerade medel (tkr)	Anskaffningsdatum	Förfallodatum	Kapitalskyddat belopp	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde 2019-12-31	Värdeutveckling (tkr)	Värdeutveckling (%)
AIO OMX Stockholm 30 Index	2016-02-25	2023-09-08	7 000	7 028	8 355	1 327	19%
Nordic Cross	2017-12-20	Inget	-	5 000	5 112	112	2%
AIO Asien	2018-04-01	2024-04-01	3 000	3 150	3 159	9	0%
AIO Framtidens energi	2018-04-01	2024-04-01	3 000	3 195	3 764	569	18%
GS AO Global Bonus 3548	2019-01-24	2027-02-12	3 000	3 300	2 966	-334	-10%
GS AO Global Bonus 3650	2019-05-13	2027-05-01	5 000	5 045	5 149	104	2%
Garantum Lannebo	2019-06-15	Inget	0	2 448	2 489	41	2%
AIO VAL Nordic Corporate bond	2019-07-19	2025-07-19	3 000	3 045	3 073	28	1%
Värdereglering till verkligt värde				153			
Summa			**24 000**	**32 364**	**34 067**	**1 856**	6%
AIO = Aktieindexobligation							

Medelsförvaltningens utveckling (tkr)	2019-12-31	2018-12-31	Förändring
Aktuell likviditet	**19 555**	**17 941**	**1 614**
Företagskonton, inkl. korta ränteplaceringar	19 555	17 941	1 614
Placeringsportföljen, värdepapper			
Kortfristiga placeringar	**7 601**	**12 221**	**-4 620**
Kortfristiga räntefonder	7 601	12221	-4 620
Värdereglering kortfristiga placeringar	0	0	0
Placerade pensionsmedel	**24 763**	**19 426**	**5 337**
- strukturerade produkter	24 763	19426	5 337
Summa placeringsportföljen	**32 364**	**31 647**	**717**
Summa likvida medel och placeringar	**51 919**	**49 588**	**2 331**
Placeringsportföljen avkastning och mål			
Genomsnittlig löptid, AIO (år)	5	4	-1
Lägsta avkastning AIO (tkr), avser kurtage	0	0	0
Lägsta avkastning, räntebärande värdepapper	0	0	0
Avkastningsmål pensioner SLR + 0,5 % (%)	0,53	1,0	-0,45
Årets avkastning real och oreal., (tkr)	3 821	1 507	2 314
Avkastning under året, real (%) *)	11,9	4,8	7,1
*) Årets avkastning dividerat med genomsnittligt värde för kortfristiga placeringar.			
Andel placerade medel av pensionsskuld (%)	**37**	**40**	**-3**
Placerade i kortfristig räntefond (%)	9	15	-6
Placerade i strukturerade produkter (%)	28	25	3

Investeringsredovisning

Under året har vi aktiverat 17,4 mkr, vilket är nästan hela budgeten. Anledningen till den höga investeringsnivån är en förskjutning av ett höjdfordon från föregående år.

En viss omprioritering har skett då bland annat hydralverktyg behövde köpas in till övningsenheten, då vi nu har grundutbildningen för personal i beredskap i egen regi.

Dessutom blev det nödvändigt att investera i en mast vid stationen i Guldsmedshyttan. Vid årets slut har 182 tkr upparbetats som ej aktiverats. Dessa fortgår under 2020.

Bland annat har fyra stora fordon köpts in under året, en hävare, en tankbil och två släckbilar. Vi har även bytt ut motorerna på vår räddningsbåt i Örebro. Sängarna i logementen i Örebro var desamma sedan stationen byggdes och därför i stort behov av utbyte.

Tabellen till höger redovisar årets materiella investeringar →

Investeringsredovisning (tkr)	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse utfall - budget
Stora fordon			
2 släckbilar	-6 442	-6 000	
1 tankbil	-2 875	-3 000	
1 hävare	-6 252	-6 500	
Summa stora fordon	**-15 569**	**-15 500**	**-69**
Mindre fordon			
3 pick up	0	-750	
Båtpaket	-347	-1 000	
Summa mindre fordon	**-347**	**-1 750**	**1 403**
Övrigt			
Terrängmotorcykel Kopparberg	-223		
Båtmotorer	-234		
Övningshus Byrsta	-103		
Pump skogsbrand	-92		
Hydralpump	-86		
Mast Guldsmedshyttan	-164		
Sängar logementen	-226		
Hydralverktyg	-354		
Summa övrigt	**-1 482**	**-900**	**-582**
Totalsumma investeringar 2019	**-17 398**	**-18 150**	**752**
UB 2019			
Material till Amaroker	-182		

En av årets investeringar - ny hävare till Örebrostationen.

Resultaträkning (tkr)	Not	Utfall 2019	Utfall 2018	Budget 2019	Avvikelse utfall mot budget 2019
Verksamhetens intäkter	1	18 783	21 876	15 660	3 123
Verksamhetens kostnader	1,2	-180 254	-181 252	-179 233	-1 021
Av- och nedskrivningar	1,6	-6 684	-7 216	-7 565	881
Verksamhetens nettokostnader	1	**-168 155**	**-166 592**	**-171 138**	**2 983**
Medlemsbidrag	5	173 505	168 463	173 505	0
Verksamhetens resultat		**5 350**	**1 871**	**2 367**	**2 983**
Finansiella intäkter	3	2 117	1 416	250	1 867
Finansiella kostnader	4	-22	-76	-14	-8
Finansiell kostnad pensionsskuld exkl. löneskatt	4	-2 211	-1 688	-1 943	-268
Resultat efter finansiella poster		**5 234**	**1 523**	**660**	**4 574**
Årets resultat	15	**5 234**	**1 523**	**660**	**4 574**

Balansräkning (tkr)	Not	2019	2018
Tillgångar		**135 227**	**122 157**
Anläggningstillgångar		**71 095**	**60 219**
Materiella anläggningstillgångar	6,7	71 095	60 219
Omsättningstillgångar		**64 132**	**61 938**
Fordringar	8	12 213	12 350
Kortfristiga placeringar	9	32 364	31 647
Kassa och bank	10	19 555	17 941
Eget kapital, avsättningar och skulder		**135 227**	**122 157**
Eget kapital	11	19 617	14 384
-därav årets resultat		*5 234*	*1 523*
Avsättningar	12	**88 105**	**84 788**
Skulder		**27 505**	**22 985**
Kortfristiga skulder	13	27 505	22 985
Ansvarsförbindelser		**0**	**0**

Pensioner intjänade före medlemskommunernas inträde står medlemskommuerna för.

Finansieringsanalys (tkr)	Not	2019	2018
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		5 234	1 523
Justering för av- och nedskrivningar	1,6,7	6 684	7 216
Justeringar för rörelsekapitalets förändring	14	2 579	3 318
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**14 497**	**12 057**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		137	-3 233
Ökning/minskning kortfristiga skulder		4 520	-2 709
Medel från den löpande verksamheten		**19 154**	**6 115**
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	6	-17 398	-6380
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		574	533
Medel från investeringsverksamheten		**-16 824**	**-5847**
Finansieringsverksamheten			
Årets kassaflöde	9,10	**2 330**	**268**
Likvida medel vid årets början inkl. korta placeringar		49 589	49 321
Likvida medel vid årets slut inkl. korta placeringar		**51 919**	**49 589**

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 2019.

Leverantörsfakturor överstigande 25 tkr exklusive moms som inkommit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret har skuldbokförts och belastat resultatet år 2019.

Lönerna för räddningspersonalen i beredskap (Rib) och 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 löneredovisningen.

De påslag som använts är följande:

Kommunalt avtalsområde	38,50%
Övriga	31,42%

Schablonen 38,5% har räknats fram genom en genomsnittlig månadslön för alla heltidsanställda. Denna schablon har från och med 2019 även använts vid beräkning av semesterlöneskulden.

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.

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

Pensionsutbetalningar har minskat pensionsskulden.

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.

Medlemskommunerna ansvarar för pensioner intjänade till och med 31 december året före inträdet.

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

Finansiella tillgångar

Förbundets finansiella tillgångar har klassificerats som omsättningstillgång då dessa är tänkt att finansiera framtida pensionsutbetalningar samt investeringar.

Enligt lagen om kommunal bokförings och redovisnings 7 kapital 7§ ska finansiella instrument som hålls till förfall inte värderas till verkligt värde. Istället bör dessa värderas enligt lägsta värdets princip, det vill säga det lägsta värdet av verkligt värde och bokfört värde. Förbundet följer lagstiftningen och värderar placeringar med bindningstid enligt ovan och de som saknar förfallodatum har istället värderats till marknadsvärdet på balansdagen.

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 räddingsverktyg	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.

Övrigt

Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.

Noter

Not 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)	2019	2018
Verksamhetens intäkter		
Automatiska brandlarm	8 018	7 661
Avtal	5 551	4 699
Externutbildning	1 383	1 386
Myndighetsutövning	2 246	1 512
Realisationsvinst försäljning maskiner och inventarier	574	533
Övriga intäkter	1 011	614
Jämförelsestörande poster		
Ersättning MSB skogsbrander	0	3 652
Ersättning andra räddningstjänster skogsbränder	0	1 819
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	**18 783**	**21 876**
Verksamhetens kostnader		
Entreprenader, bidrag, konsulttjänster	-3 798	-4 875
Arvoden och löner till arbetstagare	-87 614	-88 099
Personalomkostnader	-34 584	-32 901
Pensionskostnader inkl. löneskatt	-8 754	-9 452
Personalsociala kostnader	-2 814	-2 864
Lokaler	-25 877	-25 456
Materiel	-12 676	-14 929
Övriga kostnader	-4 137	-2 676
Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	**-180 254**	**-181 252**
Avskrivningar	-6 684	-7 216
Summa avskrivningar och nedskrivningar	**-6 684**	**-7 216**
Verksamhetens nettokostnader	**-168 155**	**-166 592**

Not 2 Revision	2019-12-31	2018-12-31
Granskning av bokföring, delårsrapport och årsbokslut*	-189	-56
Övriga granskningar*	-65	-63
Revisionsarvoden lekmannarevisionen inkl. PO**	-565	-510
Summa	**-819**	**-629**

**2018 anlitades EY och 2019 KPMG. Skillnaden mellan åren beror på att överlämningen skedde i början av 2019, då också kostander för EY slutfakturerades.*

***2019 inleddes ny mandatperiod med delvis nya ledamöter. Extra kostnader för utbildning av nya ledamöter samt uppräkning av arvodena enligt Örebro kommun.*

Not 3 Finansiella intäkter (tkr)	2019	2018
Resultat från värdepapper	1 965	1 416
Värdereglering värdepapper	152	
Summa	**2 117**	**1 416**

Not 4 Finansiella kostnader (tkr)	2019	2018
Räntekostnader förbundsmedlemmar	-9	-45
varav; Lindesberg	*-9*	*-45*
Räntekostnad pensionsskuld, exkl. löneskatt	-2 211	-1 688
Inlåningsavgift	-13	-31
Summa	**-2 233**	**-1 764**

Not 5 Kommunbidrag (tkr)	Förbundsmedlem	Ägarandel (%)	2019	2020
	Örebro	48,6	82 119	79 728
	Lindesberg	14,3	24 210	23 506
	Kumla	11,2	18 976	18 423
	Hallsberg	7,5	12 596	12 229
	Laxå	4,5	7 526	7 307
	Nora	4,1	6 871	6 670
	Askersund	3,6	6 053	5 876
	Lekeberg	3,1	5 235	5 082
	Ljusnarsberg	3,1	5 291	5 137
	Summa	**100**	**168 877**	**163 958**
	Hyresbidrag Lindesberg		4 628	4 505
	Summa		**173 505**	**168 463**

Not 6 Materiella anläggningstillgångar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	158 220	152 875
Årets investeringar	17 378	6 380
Pågående investeringar	182	21
Årets försäljningar/utrangeringar	-399	-1 056
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**175 381**	**158 220**
Ingående av- och nedskrivningar	-98 001	-91 696
Årets avskrivningar	-6 684	-7 216
Årets försäljningar/utrangeringar	399	911
Utgående ackumulerade av- och nedskrivningar	**-104 286**	**-98 001**
Planenligt restvärde	**71 095**	**60 219**
Spec. per inventarieslag, bokförda värden		
Byggnader och tekniska anläggningar	801	846
Fordon och övriga transportmedel	65 318	53 346
Räddningstjänstmaterial	2 939	3 574
Reservkraftsaggregat	0	52
Övriga inventarier inkl. datorer	1 855	2 380
Pågående investering	182	21
Bokfört värde	**71 095**	**60 219**

Not 7 Genomsnittlig nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar (år)	2019-12-31	2018-12-31
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	20	20
Maskiner och inventarier	26	22
Övriga materiella anläggningstillgångar	0	0

Flera av investeringarna görs sent på året, varför hela anskaffningsvärdet räknas med samtidigt som avskrivningarna endast är med del av år.

Not 8 Kortfristiga fordringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
Kundfordringar	5 147	4 276
Interimsfordringar	4 406	5 544
Moms	2 646	1 536
Fordringar hos leverantörer(afa/Fora, SKV)	0	965
Övrigt	14	29
Summa	**12 213**	**12 350**

Not 9 Kortfristiga placeringar (tkr)	2019-12-31	2018-12-31
AIO OMX Stockholm 30 Index	7 028	7 028
GS AO Global bonus 3548	3 300	0
GS AO Global bonus 3650	5 045	0

Garantum Lannebo corporate bond	2 448	0
Lannebo Corporate Bond (pension)	0	7 220
AIO VAL Carnegie Corporate Bond (pension)	0	6 054
AIO VAL Nordic Corporate bond	3 045	0
Nordic Cross	5 000	5 000
AIO Asien	3 150	3 150
AIO Framtidens energi	3 195	3 195
Värdereglering kortfristiga placeringar	153	0
Summa	**32 364**	**31 647**

Not 10 Kassa och bank (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Deposit investering	1	3 300
Nordea/Swedbank	19 554	14 641
Summa	**19 555**	**17 941**

Not 11 Eget kapital (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående eget kapital	14 384	12 861
varav Resultatutjämningsreserv	*553*	*553*
*varav Balansfond 09 **	*4 971*	*4 971*
Årets resultat	5 234	1 523
Summa	**19 618**	**14 384**

** 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.*

Not 12 Avsättningar (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Pensionsavsättningar	70 903	68 232
varav Förmånbestämd ålderspension (FÅP)	*14 241*	*13 535*
varav Särskild avtalspension räddningstjänst (SAP-R)	*56 366*	*54 532*
varav pension till efterlevande	*107*	*117*
varav PA-KL pensioner	*174*	*33*
varav OPF-KL	*16*	*0*
Löneskatt på pensionsavsättningar	17 202	16 556
Summa	**88 105**	**84 788**

Not 13 Kortfristiga skulder (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Kortfristig del av långfristiga skulder	0	126
Leverantörsskulder	5 495	3 829
Personalens källskatt	2 314	2 352
Upplupen löneskuld inkl. arbetsgivaravgift	3 514	3 596
Semesterlöne- och kompskuld inkl. arbetsgivaravgift	6 948	6 115
Löneskatteskuld	2 432	568
Upplupen arbetsgivaravgift, december	2 253	2 283
Avgiftsbestämd ålderspension	4 322	3 883
Övriga interimskulder	227	233
Summa	**27 505**	**22 985**

Not 14 Justering för rörelsekapitalets förändring (tkr)

	2019-12-31	2018-12-31
Förändring avsatta pensioner	2 671	3 097
Löneskatt pensionsavsättningar	646	754
Resultat vid försäljning materiella och finansiella anläggningstillgångar	-586	-533
Övrigt	-152	0
Summa	**2 579**	**3 318**

Not 15 Årets resultat - analys	2019	2018	Förändring	Kommentar
Verksamhetens intäkter	18 783	21 876	-3 093	Intäkter från skogsbränderna 2018.
- varav avtal	*5 551*	*4 699*	*852*	Högre intäkter än budget för SLC-projektet, restvärdesräddning och räddningsgymnasiet. Samt såld ledningsresurs till Västra Mälardalens kommunalförbund under hösten.
- varav myndighetsutövning (tillsyn/tillstånd)	***2246***	***1512***	***734***	Ny tillsynstaxa och fler utförda tillsyner.
- varav övriga intäkter	***1101***	***614***	***487***	Fler sålda interna utb. till andra förbund.
Verksamhetens kostnader	-180 254	-181 252	998	Höga kostnader 2018 för alla skogsbränder.
- varav personalkostnader (exkl. pensioner)	***-122 198***	***-121 000***	***-1198***	Skogsbränderna 2018 innebar mycket höga personalkostnader. 2019 har dock belastats med högre semsterlöneskuld och kostnader för tidigare års löneskatt.
- varav pensionskostnad	***-8 754***	***-9 452***	***698***	Minskad kostnad 2019.
- varav lokalhyra/fastighetskostnader	***-25 877***	***-25 456***	***-421***	Sedvanlig hyresuppräkning.
Avskrivningar	-6 684	-7 216	532	Lägre kostnader p.g.a. senare aktiveringar.
Verksamhetens nettokostnader	**-168 155**	**-166 592**	**-1563**	Motsvarar en kostnadsökning på 1%.
Medlems- och hyresbidrag	173 505	168 463	5042	Uppräkning med 3%.
Finansiella intäkter	2 117	1 416	701	Ökade realisationsvinster på värdepapper.
Finansiell kostnad pensionsskuld (exkl. löneskatt)	-2 211	-1 688	-523	Enligt KPAs prognos. Ökad kostnad 2019.
Årets resultat	**5 234**	**1 523**	**3 711**	

Kommunalförbundet Nerikes Brandkår - Revisorerna

Kommunfullmäktige i

Örebro kommun	Hallsbergs kommun	Askersunds kommun
Lindesbergs kommun	Laxå kommun	Lekebergs kommun
Kumla kommun	Nora kommun	Ljusnarsbergs kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet.
Vi tillstyrker att förbundets årsredovisning för 2019 godkänns.

Örebro 2020-

Till revisionsberättelsen hör bilagorna: Revisorernas redogörelse (nr1) samt De sakkunnigas rapporter i olika granskningar (nr2-5)