



Årsredovisning 2014

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Färgelanda Mellerud Trollhättan Vänersborg

Innehåll

Förord 3

Direktionens ordförande

Året som gått

Direktion 5

Revision 6

Norra Älvsborgs 7

Räddningstjänstförbund

Målsättning 2014

Vårt uppdrag

Uppdrag, vision

Organisation

*Förebyggande, förberedande,
genomförande, följa upp*

Verksamheten 2014 11

Barn och ungdomar

Vår framtid

Förebygga

*Rådgivning, tillsyn, externutbildning,
mässor och liknande evenemang,
julkampanj*

Förbereda, genomföra och följa upp

*Utifrån ett trygghetsperspektiv där
medborgare ska känna en trygghet
och säkerhet inom NÄRF:s geografiska
förbundsområde behöver räddnings-
tjänsten bli mer synliga i samhället*

Administration och ekonomi

*Fortlöpande arbete med att aktualisera
rutiner och system för att säkerställa
att åtaganden utförs på ett professionellt
sätt*

Medarbetare 17

*Personalpolitik, arbetsmiljöarbete,
förebyggande hälsoarbete, utbildning,
antalet anställda och ålderstruktur,
personalrörlighet, personalkostnader*

Ekonomi 19

*Ekonomiskt resultat, god ekonomisk
hushållning, finansiella mål, intäkter
och kostnader, investeringar*

Resultaträkning 21

Balansräkning

Kassaflödesanalys

Investeringsredovisning

Noter

Revisionsberättelse

Jämförelsetal, övergripande

Foto: Omslag, Stefan Bennhage, TTELA.

Direktionens ordförande

Under 2014 har vi arbetat med och slutfört flera tunga utredningar. I utredningen av den svåra och djupt tragiska olyckan i Mellerud har de flesta instanser varit inblandade. Arbetsmiljöverket, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB), Polisen, Trafikverket och även fordonstillverkaren. Resultatet av utredningen visar att vårt fordon uppfyllde alla de krav som myndigheterna ställer på ett fordon inom utryckningstjänsten.

Lextorpsbranden har också utretts och analyserats av olika instanser, där man har tittat på räddningstjänstens insats. Slutsatsen visar att vår personal jobbade professionellt och strukturerat.

Vi har påbörjat ett nytt regionalt samarbete kallat "Fyrklövern", inom vilket vi ska arbeta med frågor för att utveckla samarbete, nytänkande och effektivitet inom räddningstjänsten.

Frågan kring IVPA har diskuterats under lång tid och är nu framme vid en lösning. Diskussioner har förts med Västragötalandsregionen. Nu är det upp till ägarkommunerna att fatta erforderliga beslut.

Jag tackar alla medarbetare och direktionskamrater.

Namibia i 30 graders värme

Bo Carlsson
Direktionens ordförande



Bo Carlsson
Direktionens ordförande



Året som gått

Förbundets verksamhet har under 2014 utgått ifrån fastställt Handlingsprogram till skydd mot olyckor. Uppdraget har inneburit att genom myndighetsutövning, olycksförebyggande åtgärder och operativa räddningsinsatser - minska antalet olyckor och skador till följd av olyckor.

Tillsyns- och tillståndsverksamheten enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO)¹ och lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE)², har förändrats genom tydligare protokollering och uppföljning enligt de riktlinjer som finns uppsatta från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Målen för tillsynsverksamheten har uppnåtts. Planering görs för att implementera räddningspersonal i det olycksförebyggande arbetet.

Förbundet har genomfört 1 331 räddningsinsatser under året. Man har även genomfört övningar och utbildning, samt omfattande service och underhåll av fastigheter, fordon och materiel. Insatsplaneringen har strukturerats om för att i framtiden ske på ett effektivare sätt, med genomförande av operativ räddningspersonal, utifrån den nya organisationens förbättrade förutsättningar.

Uppföljning av den tragiska olyckan i Mellerud har pågått under året. Samtliga utredningar kopplade till olyckan är nu avslutade och redovisade för berörda. En trafikpolicy har antagits i samverkansgruppen i syfte att minska risken för trafikolyckor i verksamheten. Förbundet arbetar aktivt för att en liknande händelse aldrig ska kunna inträffa igen.

Räddningstjänstförbundet har arbetat mycket med organisationens utveckling under året. Personalen har på ett positivt och engagerat sätt arbetat med att ställa om fokus för att bli en mer professionell aktör i samhällets totala trygghetsskapande verksamhet. Syftet med förändringarna är att skapa ökad tydlighet och delaktighet i det breda olycksförebyggande och skadeavhjälpande arbetet.

En ny organisationsstruktur infördes med start den 1 oktober 2014. Förändringen innebär att förbundet får en tydligare ledningsstruktur och ett utökat arbetstids-

uttag för operativ personal. Rekryteringar har genomförts till olika befattningar, liksom planering för det nya arbetssättet med större delaktighet och ändrat fokus. Finansiering avseende förändringen, "Optimering av personalresurser", för införande av ett 5:e arbetslag, är i grunden baserad på att balans i budget som kommer att erhållas först efter 2-3 år. De ökade personalkostnaderna kommer på sikt att kompenseras genom olika effektiviseringar i verksamheten, effektiviseringar i form av ökade intäkter och minskade övertidskostnader.

Ledningscentralen har omorganiserats som en egen enhet under ledning av egen enhetschef. Samverkan har etablerats med övriga lokala ledningscentraler i länet genom "Fyrklövern", där samverkan sker med Räddningstjänsten i Storgöteborg, Räddningstjänsten i Östra Skaraborg och Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund. Arbetet med larmsamordningsgruppen har fortsatt enligt sambruksanalysens rapport. Framtiden när det gäller kommunernas hantering av trygghetslarm behöver diskuteras med ägarna inför den fortsatta planeringen. Det finns stora samordningsvinster att uppnå, vilket kräver en långsiktighet i de politiska besluten som fattas.

Ett ramavtal finns sedan många år med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) angående en oljeskyddsdepå NÄRF. MSB meddelade under hösten 2014 att förrådsverksamheten kommer att försvinna från NÄRF från och med mars 2015. Avtalet med NUSjukvården om ambulansens lokalisering på stationen i Vänersborg har förnyats, liksom avtalet med SOS Alarm.

Den operativa samverkan som funnits sedan många år tillbaks med Lilla Edets kommun avseende Räddningschef, Inre befäl mm har avslutats på egen begäran från kommunen. Samverkansavtalet för E45 och Öresjö har förnyats för att säkerställa effektiva insatser i dessa områden.

Per Anderson
Förbundschef/Räddningschef

¹) Lagen om skydd mot olyckor (2003:778)

²) Lagen om brandfarliga och explosiva varor (2010:2011)

Direktionen

Direktionen är förbundets beslutande organ har sex ordinarie ledamöter och sex ersättare. Presidiet som består av ordföranden och vice ordföranden är ett utskott till direktionen. Trollhättans och Vänersborgs kommun har vardera två representanter, medan Färgelanda och Melleruds kommun har vardera en representant. Direktionen fastställer budget och beslutar i övergripande och principiellt viktiga frågor avseende förbun-

dets verksamhet. Direktionen leder och samordnar även planeringen och uppföljningen av förbundets ekonomi och verksamhet.

Under år 2014 har direktionen haft fem sammanträden, varav ett i Färgelanda, ett i Mellerud, ett i Trollhättan, ett i Vänersborg och ett i Upphärad på brandmuseet.

Direktionens ledamöter



*Ordförande
Bo Carlsson (C)
Vänersborg*



*Vice ordförande
Monica Hansson (S)
Trollhättan*



*Ledamot
Tobias Bernhardsson (C)
Färgelanda*



*Ledamot
Roland Björndahl (M)
Mellerud*



*Ledamot
Gösta Davidsson (M)
Trollhättan*



*Ledamot
Marie Dahlin (S)
Vänersborg*



*Ersättare
Kerstin Fredriksson (S)
Färgelanda*



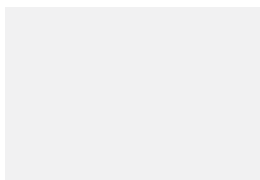
*Ersättare
Johnny Stucken (S)
Mellerud*



*Ersättare
Margreth Johnsson (S)
Trollhättan*



*Ersättare
Britt Hallgren (FP)
Trollhättan*



Vakant



*Ersättare
Lars-Göran Ljunggren (S)
Vänersborg*

Revision

Förbundets revisorer ska enligt kommunallagen, reglemente och med iakttagande av god redovisningssed granska all verksamhet som bedrivs inom förbundet. Den kommunala revisionen kan delas in i två huvudområden: redovisningsrevision samt förvaltnings- och miljörevision.

Redovisningsrevisionen syftar i huvudsak till att bedöma om god redovisningssed tillämpas och om räkenskaperna är rättvisande. Förvaltningsrevisionen syftar till att bedöma om direktionens beslut efterlevs och om verksamheten, inom budgetramarna och med avsedd kvalitet, uppnår de politiska målen.

Inför varje räkenskapsår görs en analys som ligger till grund för vilka granskningsinsatser som ska göras.

Resultatet av granskningarna ska sammanfattas i rapporter. Under år 2014 har förbundets revision granskat bokslut och Årsredovisning 2013 och delårsbokslutet 2014. Resultatet av granskningen har sammanfattats i rapporter som överlämnats till direktionen för kännedom och beaktande. Revisorerna har till direktionen lämnat en revisionsrapport som innehåller en redogörelse vilken ligger till grund för prövning av ansvarsfriheten.

Revisorer

Magnus Cassel (S) Vänersborg, sammankallade

Jörgen Jörgensen (S) Trollhättan

Gunilla Döse (FP) Mellerud

Ingemar Lindhe (C) Färgelanda

Ekonomiskt utfall Direktion, Revision och Förbundsledning

Resultaträkning Tkr	Årets- budget	Utfall 2014	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter	1 046	312	-734
Medlemsavgifter från kommuner	73 301	73 301	0
Summa intäkter	74 347	73 613	-734
Personalkostnader	-1 552	-1 743	-191
Övriga kostnader	-1 042	-1 614	-572
Summa kostnader	-2 594	-3 357	-763
Resultat	71 753	70 256	-1 497



Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Presentation av Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund uppdrag och vision samt hur förbundet är organiserat för att bäst nå uppsatta mål.

Uppdrag

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund i räddningstjänstfrågor bestående av fyra medlemskommuner: Färgelanda, Mellerud, Trollhättan och Vänersborg. För dessa kommuner ska förbundet svara för räddningstjänst och förebyggande brandskydd, utifrån lagen om skydd mot olyckor (LSO).

Förbundets uppdrag är att förhindra och begränsa olyckor, förbereda och genomföra räddningsinsatser samt vidta åtgärder efter olyckor. Verksamheten och våra resurser är anpassade efter samhällets risk- och hotbilder. Våra kunniga och engagerade medarbetare arbetar aktivt med att identifiera risker och förebygga olyckor genom samverkan på lokal och regional nivå.

Vision

Allmänheten ska känna **trygghet, säkerhet, omtanke** och **kvalité**. Vi arbetar för att skapa trygghet och säkerhet för människor som arbetar, besöker och bor i våra medlemskommuner. Vi vill att de människor vi dagligen möter ska känna vår omtanke. All verksamhet ska bedrivas med engagemang, öppenhet, närhet och respekt för alla människors lika värde.

Allmänheten ska uppleva trygghet, säkerhet, omtanke och kvalitet i kontakterna med förbundet.

Organisation

Vår organisation är anpassad för att stödja och driva räddningstjänstuppslagets fyra skeden;

- Skadeförebyggande arbete
- Förberedande av räddningsinsatser
- Genomförande av räddningsinsatser
- Uppföljning och analys efter räddningsinsats.

Skadeförebyggande arbete

De bästa bränderna är de som aldrig uppstår. Förbundets skadeförebyggande arbete fokuserar på information, rådgivning, utbildning och tillsyn. Mycket kraft riktas till allmänheten i syfte att stärka samhällets brandskydd och öka allmänhetens förmåga att själv förebygga bränder – såväl som privatperson, företagare, verksamhetsansvarig och i liknande roller.

Förbundet ger råd och vägledning till både myndigheter och enskilda i många olika former kring riskhänsyn och samhällsplanering. Räddningstjänsten svarar även på frågor i form av remissyttranden till andra myndigheter kring bl.a. evenemang, alkoholservering och brandfarliga och explosiva varor.

Tillsynsverksamheten riktas mot de verksamheter där vi bedömer att brister finnas och där tillsynsverksamhet har bäst effekt.

Förberedande av räddningsinsatser

I en värld som ständigt förändras blir omvärldsbevakning allt viktigare. Förbundet analyserar och definierar den rådande allmänna riskbilden för varje medlemskommun. Risk- och olycksanalysen är ett viktigt verktyg för att kvalitetssäkra förmågan att genomföra räddningsinsatser och dimensionera vår utryckande beredskap. Allmänheten kan ta del av rådande risk- och olycksanalys i sammanfattad form som en del i förbundets handlingsprogram.

Att vara väl och rätt förberedd för sitt uppdrag är avgörande för att genomföra effektiva räddningsinsatser. Övning och utbildning är därför en viktig del av varje arbetspass för medarbetarna i utryckande tjänst.

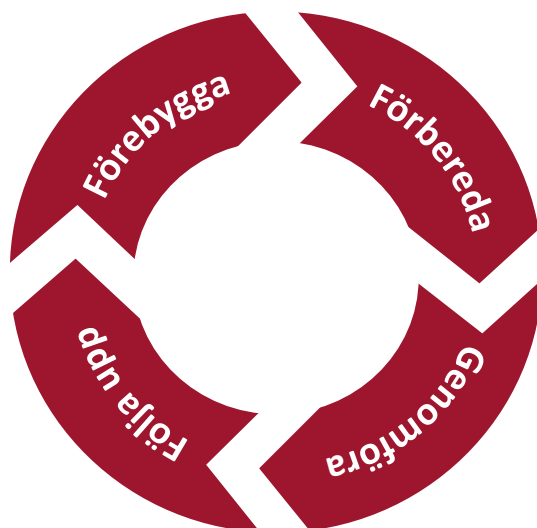
Genomförande av räddningsinsatser

Den planering och förberedelser som görs i det förberedande skedet är avgörande för att snabbt kunna vara på plats och påbörja räddningsinsatsen på ett effektivt sätt. Vid en olycka larmas förbundet via nödnummer 112. Ledningscentralen (LC-NÄRF) bedömer situationen och larmar ut rätt enheter beroende på olyckans art och omfattning.

Uppföljning och analys efter räddningsinsats

För att kunna fullgöra det uppdrag som ligger på oss måste enskilda risker identifieras. Tillbud och olyckor dokumenteras och analyseras för att optimera verksamheten att möta riskbilden i samhället.

Förbundet följer upp samtliga genomförda räddningsinsatser och beslutar, när det finns behov av det, om djupare utredningar. Syftet med uppföljningen är att kontinuerligt följa trender och tendenser med olika utgångspunkter såsom tid, plats, typ av bebyggelse, typ av händelse m.m. Information från statistik och fördjupade utredningar utgör underlag för arbete med skydd mot olyckor. Det är viktigt att man tar tillvara på erfarenheter för att minska risken för liknande olyckor.



Målsättning 2014

Förhindra olyckor samt vidta skadebegränsande åtgärder innan olyckan inträffar

Säkerhetsmål/Framgångsfaktorer

- Barn och ungdomar i medlemskommunerna ska ges särskild möjlighet till utbildning och information för att kunna förebygga och hantera olyckor.
- Boende i medlemskommunerna avseende brandsäkerhet ska vara säkert, i såväl egen som tillfällig bostad.
- Personal på arbetsplatser i medlemskommunerna ska kunna arbeta i en säker och trygg miljö.

Prestationsmål/Indikatorer

- Förbundet ska ta emot förskoleklasser på studiebesök. Förbundet ska i samverkan med skolan svara för att minst 90 % av elever i årskurs 5 får erbjudande om utbildning i brandskydd varje år. Förbundet ska vidare ta emot Prao-elever i årskurs 7-9 under minst 10 veckor per år. Högskoleelever vid Högskolan Väst ska få information om brandskydd i bygglagsstiftning minst en 1 gång per år.

Erbjudandet från NÄRF har gått ut till samtliga kommuner med elever i årskurs 5. Planering och kontakter med berörda har vår ungdomscoach hanterat. Genomförandet och övriga kontakter med skolor och personal har hanterats av skiftlag på heltidsstyrkorna. Målet är uppfyllt.

- Information om brandskydd ska ges till alla fastighetsägare av flerbostadshus. Boende i villor ska informeras om vikten av brandskydd i bostäder genom information i dagspress, informationsmöten samt på förbundets hemsida. Minst 20 flerbostadshus/villaområden ska få tillsynsbesök per år.

Hembesök i flerbostadshus/villaområden har inte genomförts på grund utav organisationsförändringen. Däremot har personalen under hösten gjort flera informationsinsatser på allmän plats i hela förbundet, där man sammanlagt nått ut till 2 517 hushåll. Målet är delvis uppfyllt.

- Förbundet ska genomföra tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor samt lagen om brandfarliga och explosiva varor vid minst 225 tillfällen per år, samt genomföra minst 3 tillsyner på farliga verksamhetsanläggningar. Förbundet ska erbjuda kundangepasad brandskyddsutbildning till minst 3 000 personer per år.

Under år 2014 har förbundet genomfört 244 tillsyner och utbildat 3 500 personer. Målet är uppfyllt.

Förbereda/genomföra räddningsinsatser

Säkerhetsmål/Framgångsfaktorer

- Vistelse och boende i medlemskommunerna ska vara säkert

Prestationsmål/Indikatorer

- Vid normal beredskap ska förbundets räddningsstyrkor nå minst 75 % av olyckorna inom 10 minuter, minst 90 % inom 20 minuter och 100 % inom 30 minuter. Förbundet ska samverka med respektive informationsansvariga i medlemskommunerna avseende information till allmänheten vid räddningsinsatser. Räddningsstyrkornas verksamhet ska planeras så att skadade personer vid trafikolyckor kan få kvalificerad vård inom godtagbar tid. Förbundet ska kvalitetssäkra all övningsverksamhet för personalen bland annat genom temaövningar.

Enheten Beredskap har sett till att full beredskap finns i hela NÄRF:s område för den strategiska fördelning man har gjort av förbundets stationer. Stationerna bemannas med personal 24/7/365, det vill säga dygnet runt alla dagar på året. Temaövningar har genomförts under året på ett tillfredställande sätt. Målet är uppfyllt.

Åtgärder efter räddningsinsats

Säkerhetsmål/Framgångsfaktorer

- Genomförda insatser ska vara utvärderade och erfarenheter ska vara kända i organisationen

Prestationsmål/Indikatorer

- Förbundet ska i skälig omfattning undersöka alla olyckor som föranleder en räddningsinsats i syfte att om möjligt klargöra orsaken till olyckan och olycksförloppet, samt för att utvärdera räddningstjänsten insats vid olyckan. Resultatet ska användas för att

identifiera risker och att förebygga samt lindra effekterna av liknande olyckor samt att göra räddningsinsatserna med effektiva. Utvärdering av räddningsinsatser ur medborgarperspektiv ska fortsätta även under år 2015.

Inre Befäl har inlett arbetet med kvalitetssäkring av insatsrapporteringen. I samband med utbildning av Styrkeledare i insatsrapportering, ska de krav som vi ställer på en insatsrapport förmedlas ut. Initialt kommer styrkeledare att utbildas under våren 2015, dock senast den sista maj. Målet är inte ännu inte uppfyllt.



Verksamheten 2014

Förbundets verksamhet har under 2014 utgått ifrån fastställt Handlingsprogram till skydd mot olyckor. Uppdraget har inneburit att genom myndighetsutövning, olycksförebyggande åtgärder och operativa räddningsinsatser - minska antalet olyckor och skador till följd av olyckor.

Barn och ungdomar - vår framtid

Ungdomar från hela NÄRF:s upptagningsområde har möjlighet att söka till ungdomsbrandkåren. Sammanlagt har tio ungdomar varit verksamma under år 2014; fyra flickor och sex pojkar i åldern 12 till 16 år. Ungdomarna har haft totalt 28 sammankomster.

Utbildningen i brandskydd av elever i årskurs 5 syftar till att förhindra och begränsa antalet anlagda bränder och olyckor runt bostäder och skolor. Under år 2014 nådde vi ut till 90 % av alla elever i årskurs 5 i förbundets medlemskommuner. I samverkan med gymnasieskolan har förbundet haft hand om elever från Omsorgsprogrammet under deras PRAO-period. Verksamheten är mycket uppskattad.

Ungdomsbrandkårens program innehåller följande:

Brandkunskap

- Vad händer när det brinner?
- Vad ska man göra när det brinner?
- Hur ska man minska risken för bränder?
- Släcka bränder med handbrandsläckare

Hur man agerar på en olycksplats

- Säkra olycksplatsen
- Larma
- Varna
- Ta hand om skadade

Under höstlovet har ungdomsbrandmännen besökt följande verksamheter:

- Brandoffers anhörigförening (BOA) Backaplan i Göteborg
- Övningsfältet Guttasjön i Borås
- Polisen, ambulansen och sjöräddningen

Genom att få till ett möte mellan brandmännen och barn skapas relation och förtroende!

Förebygga

Utvecklingsarbetet har medfört tydligare krav för fastighetsägare och nyttjanderättshavare vid uppmärksammade brister i brandskydd.

Tillsynsavdelningen arbetar i enlighet med Lagen om skydd mot olyckor (LSO) för att bereda människor ett tillfredställande och likvärdigt skydd mot olyckor genom tillsyn vid byggnader och anläggningar i medlemskommunerna. För att underlätta för den enskilde att fullgöra sina skyldigheter enligt LSO har vår personal deltagit vid evenemang och utåtriktade informationsinsatser under året.

Utvecklingen av förbundets tillsynsarbete avseende införandet av protokoll för föreläggande och tjänsteanteckningar har nu implementerats i organisationen. Utvecklingsarbetet har medfört tydligare krav för ägare och nyttjanderättshavare vid uppmärksammade brister i brandskyddet.

Utbildningsverksamheten under året har mestadels varit inriktat mot våra medlemskommuner, men även mot privata företag och organisationer.

Avdelningens uppdrag och arbetsuppgifter är, tillsyn enligt LSO – LBE, tillsyn av farlig verksamhet, tillståndsprövning för brandfarliga och explosiva varor, bygglovsprocesser, olycksundersökningar, extern utbildning både för vuxna, och barn och ungdomar, remissärenden, samt informations- och rådgivningsinsatser.

Avdelningens ansvar för olycksundersökning sker i samverkan med räddningsavdelningen. Syftet med arbetet är att i skälig omfattning undersöka och klarlägga orsaker till olyckor, olycksförlopp samt att utvärdera våra egna insatser. Utvärderingar av egen insats och lärande från inträffade olyckor ser vi som mycket kompetensutvecklande för organisationen.



Detta är även nödvändiga erfarenheter för våra medlemskommuner i sitt arbete med att verka för skydd mot olyckor. Under året har 5 olycksundersökningar genomförts.

Under året har tillsynsavdelningen, enligt avtal, ansvarat för området myndighetsutövning i Lilla Edets kommun. Uppdraget avslutades under hösten 2014.

Ekonomiskt utfall Tillsynsavdelningen

Resultaträkning Tkr	Årets- budget	Utfall 2014	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter	3 102	2 426	-676
Medlemsavgifter från kommuner	0	0	0
Summa intäkter	3 102	2 426	-676
Personalkostnader	-4 697	-4 791	-94
Övriga kostnader	-240	-209	31
Summa kostnader	-4 937	-5 000	-63
Resultat	-1 835	-2 574	-739

Förbereda, genomföra och följa upp

Utifrån ett trygghetsperspektiv där medborgare ska känna en trygghet och säkerhet inom NÄRF:s geografiska förbundsområde behöver räddningstjänsten bli mer synliga i samhället.

Räddningstjänstens inriktning är att arbeta mer förebyggande mot olyckor i hem och fritidsmiljö.

Sedan 2012 är räddningsavdelningen indelad i två enheter, en utryckningsenhet och en teknikenhet. Det finns platsbefäl för stationerna Vargön, Brålanda och Sjuntorp, samt stationsbefäl för Melleruds kommun och Färgelanda kommun.

Deras uppdrag är att utifrån LSO och i samråd med avdelning för tillsyn, planera och genomföra räddningsinsatser vid inträffade olyckor eller vid situationer där det finns överhängande fara för sådana. Utifrån ett trygghetsperspektiv ska medborgare känna en trygghet och säkerhet inom NÄRF:s geografiska förbundsområde. Räddningstjänsten behöver bli mer synlig i samhället. I det dagliga arbetet är det av vikt att arbeta med planering och olika aktiviteter för att skapa en trygg och säker miljö. Inriktningen är att räddningstjänsten ska arbeta mer förebyggande mot olyckor i hem och fritidsmiljö.

Ett återkommande inslag under 2014 har varit uppföljning och utvärdering av räddningsinsatser, samt revidering av fastställda styrdokument. Framtagande av och reviderade trafikregler har inneburit en påbörjan av repetitionsutbildning för utryckningsförare i NÄRF. Halkkörning har genomförts vid totalt 3 tillfällen för utryckningspersonalen och de har genomfört handledarutbildning avseende "Fri väg". Arbetet med en revidering av förbundets Fordonsplan påbörjades 2013 och pågår fram till 2015.

Utryckningsstyrkorna är strategiskt placerade i förbundsområdet, specialisering för specifika händelser finns utplacerade på de olika stationerna. Vi har 9 styrkor i vårt upptagningsområde. Trollhättan och Vänersborg är bemannade med heltidspersonal. Sjuntorp, Vargön, Brålanda, Färgelanda, Högsäter, Mellerud samt Åsensbruk är bemannade med arvodesanställd personal.

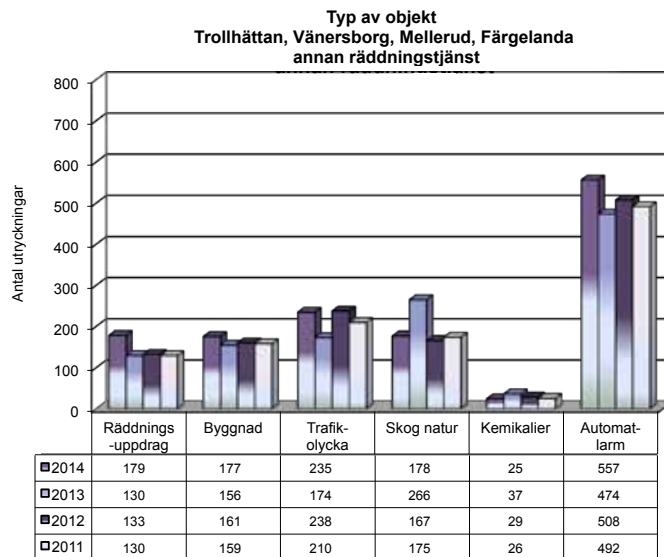
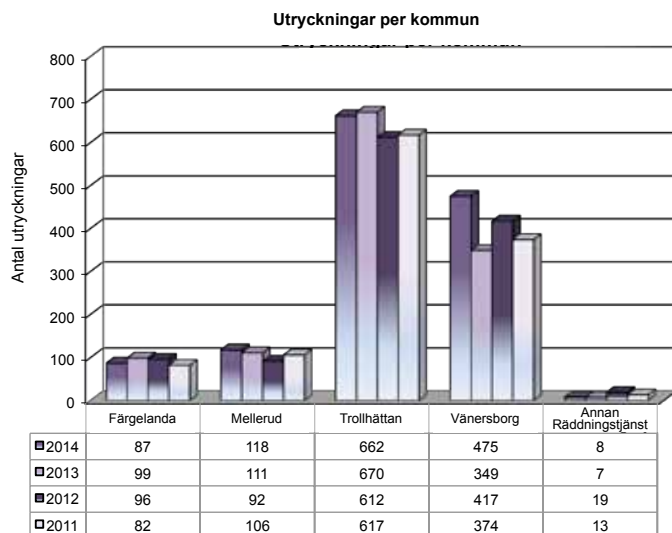
Vi ska ha en god yttäckning för att inom godtagbar tid komma fram till alla tänkbara olycksplatser. Vi ska snabbt och effektivt kunna ingripa när en olycka inträffar för att begränsa konsekvenserna av den inträffade händelsen. Personalens kompetens ska tillvaratas och utnyttjas så att vi är väl förberedda för en insats, så att vi kan genomföra och avsluta den på ett yrkesmässigt sätt. Utryckningsstyrkornas primära uppgift är att se till så våra kommuninvånare och besökare inom våra kommungränser kan känna sig trygga. Vår huvuduppgift är att ansvara för att, vid olyckor och överhängande fara för olyckor, hindra och begränsa skador på människor, egendom och miljö.

Förbundet har under året arbetat aktivt med olika myndigheter och organisationer i samverkansfrågor. Vi deltar i en nätverksgrupp där samverkande räddningstjänstförbund träffas regelbundet för att diskutera samarbetsformer, utbildningsfrågor och resursbehov. Vi samverkar även med förbundets intilliggande kommuner.

Under 2014 har personalen varit ute på många olika uppdrag. Några insatser som kan nämnas är bland annat radhusbranden på Lextorp i Trollhättan, där två radhuslängor med totalt sju stycken lägenheter brann ner. Svåra yttre förhållande gjorde att branden blev komplicerad och drog ut på tiden. I Mellerud orsakade en brand i en maskinhall på Golfklubben en total ödeläggelse. I augusti månad hade vi ett kraftigt regnoväder i förbundsområdet som orsakade flera larm som kom in samtidigt, vilket fick till följd att inkomna larm låg på kö för hantering av våra styrkor i förbundet. En grundstötning i trafikkanalen i Trollhättan för fraktfartyget Nossan, som var lastat med timmer, medförde stora skador. Det blev en utdragen insats med många aktörer som samverkade. Förbundets personal har också utöver de insatser som inträffat i förbundsområdet under 2014 samverkat nationellt. Under två veckors tid var personal från NÄRF delaktiga i släckningsarbetet vid den stora skogsbranden som under augusti månad rasade i Västmanland.

Regionalt oljeskyddsförråd

NÄRF har ett statligt uppdrag att hålla förstärkningsresurser avseende oljesanerering. Under verksamhetsåret 2014 har det inte inträffat oljeutsläpp av någon större omfattning inom oljeskyddsförrådets geografiska ansvarsområde, men av beredskapsskäl aktiverades de-



lar av våra resurser när grundstöttning skedde av fartyget Nossan i trafikkanalen i Göta Älv. Samverkan har under året skett med ägarkommunerna, Kustbevakningen och Länsstyrelsen. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) har under hösten 2014 tagit beslut om att verksamheten kommer att övergå till Kustbevakningen från och med den 1 april 2015.

Teknik

Enheten teknik har under året arbetat med planering och genomförande av förbundets investeringsplan. Inriktningen ligger på lokaler, utryckningsmateriel, skyddsutrustning samt fordon. Stort fokus har riktats på arbetsmiljöåtgärder och renoveringar av brandstationerna i Vargön och Vänersborg. Dessa har färdigställts under året. Skyddsronder har genomförts på samtliga brandstationer i förbundet. Rekrytering har skett av tre nya medarbetare. Enheten har arbetat utifrån budget och verksamhetsplan med inriktning på drift och underhåll på förbundets lokaler, fordon samt utryckningsmateriel. Parallellt med ordinarie uppdrag har arbete skett för att utveckla rutiner för beställningar och avvikelserapporter. Syftet är att upprätthålla en hög servicenivå och säkerställa att dokumentation sker tydligt och korrekt. Året kan ses som en nystart för enheten där grunden för en effektiv och väl fungerande enhet är lagd.

Operativt ledningsstöd

Förbundets ledningscentral (LC) har haft full bemanning under året. Ansvarig enhetschef har deltagit i samverkansmöten inom "Fyrklövern" där räddningstjänsterna från Storgöteborg, Östra Skaraborg och Södra Älvsborg deltar i samverkan med NÄRF. Enhetschefen har varit sammankallande för Larmsamordningsgruppen, gruppen har genomfört 3 arbetsmöten.

Ledningscentralen har hanterat ca. 1 300 larmärenden. Vid årsskiftet hade LC 70, direktanslutna brandlarmsobjekt.

Dessa är fördelade enligt följande:

- Kommunala brandlarmsobjekt Vänersborg 43 st.
- Privata brandlarmsobjekt Vänersborg 1 st.
- Kommunala brandlarmsobjekt Mellerud 15 st.
- Privata brandlarmsobjekt Mellerud 3 st.
- Privata brandlarmsobjekt Trollhättan 5 st.
- Brandstationerna Trollhättan, Vänersborg & Mellerud 3 st.

I LC sker medlyssning på inkommande 112-samtal till SOS. Inre Befälet kan på detta sätt stötta SOS-operatören och ställa följdfrågor till uppringaren. Denna lösning har reducerat antalet felaktiga utalarmeringar till ett minimum.

LC tar emot och förmedlar samtal till kommunala tjänstemän i beredskap i Vänersborg och Färgelanda, Posom grupp i Färgelanda samt Melleruds krisledning kan larmas via LC. Under året har LC tagit emot 13 352 inkommande samtal. Från LC har 9 479

utgående samtal registrerats. Således sammantaget 22 831 in och utgående samtal. Den genomsnittliga svarstiden på inkommande samtal har under året varit 9,8 sekunder.

Ekonomiskt utfall Räddningstjänstavdelningen

Resultaträkning Tkr	Årets- budget	Utfall 2014	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter	3 902	5 694	1 792
Medlemsavgifter från kommuner	0	0	0
Summa intäkter	3 902	5 694	1 792
Personalkostnader	-51 829	-52 919	-1 090
Övriga kostnader	-10 641	-12 556	-1 915
Summa kostnader	-62 470	-65 475	-3 005
Resultat	-58 568	-59 781	-1 213

Administration och ekonomi

Administrativa avdelningen har i uppdrag att vara beredningsfunktion för direktionen avseende budget, bokslut och löpande redovisning, sammanställning av årsredovisning, inkommande ärenden och förfrågningar till direktionen, utredningar och remisser. Samt att lämna service till övriga verksamheter i ekonomiska frågor, personalfrågor och löneadministration mm. Dessutom ansvarar avdelningen för gemensamma uppgifter som posthantering, diarietföreling, arkiv- och försäkringsfrågor.

Vad har hänt under året?

Inom det ekonomiska och administrativa området pågår ett fortlöpande arbete med att aktualisera rutiner och system för att säkerställa att åtaganden utförs på ett professionellt sätt. Personalen bör vara uppdaterad inom alla förekommande områden, flexibilitet krävs för att arbetet ska fungera utan större problem vid eventuell frånvaro. Vidareutveckling av ekonomisystemet pågår kontinuerligt samt översyn av blanketter tills blankettförrådet är fullständigt. Omarbetade blanketter implementeras successivt i förbundets administrativa system.



Avdelningen är ur sårbarhetssynpunkt något svag, men sårbarheten har minskat väsentligt under det gångna året. Medarbetarna har ett utbyggt nätverk och samar-

betar med andra förbund och medlemskommuner som kan bistå vid problem.

Ekonomiskt utfall Administrativa avdelningen

Resultaträkning	Årets-	Utfall	Budget-
Tkr	budget	2014	avvikelse
Verksamhetens intäkter	0	1 466	1 466
Medlemsavgifter från kommuner	0	0	0
Summa intäkter	0	1 466	1 466
Personalkostnader	-1 785	-1 679	106
Övriga kostnader	-1 075	-1 195	-120
Summa kostnader	-2 860	-2 874	-14
Resultat	-2 860	-1 408	1 452

Produktionsavdelning 1 okt 2014

Produktionsavdelningen ska arbeta i ett bredare perspektiv ut mot samhället samtidigt som personalens delaktighet och kompetens förstärks.

Den 1 oktober 2014 slogs tre avdelningar ihop till en produktionsavdelning och en stab. Produktionsavdelningen leds av en produktionschef och består av fyra enheter, enhet teknik, enhet beredskap, enhet ledningscentral och enhet samhällsskydd. Förbundets stab utgör en servicefunktion till organisationens totala verksamhet med bland annat stöd i löpande ekonomisk redovisning, personalfrågor, administrativt arbete m.m.

En ny organisationsstruktur skapades där verksamhetsutveckling och delaktighet står i fokus. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för förbundets målstyrning. Organisationsförändringen ska medföra en tydligare styrning och ökad grad av delaktighet, färre mellanchefer och kortare beslutsvägar, delegerat ansvar, en trivsam och god arbetsmiljö och ett effektivare arbetsuttag. Under hösten har förbundet planerat för en implementering av en ny enhet till organisationen; sotningen från Trollhättans Stad.

Förbundet har utökat personalresurserna med ett femte skiftlag. Syftet med en utökad och förstärkt personalresurs är att arbeta i ett bredare perspektiv ut mot samhäl-

let samtidigt som personalens delaktighet och kompetens kommer att förstärkas.

Inför kommande mandatperiod 2015 – 2018 har arbetet påbörjats med att presentera beslutsunderlag för den nya direktionen avseende handlingsprogram och handlingsplaner för åren 2015 – 2018.

Trygghetsarbetet fortsätter på bred front i våra medlemskommuner. Förbundet planerar för att på ett mer systematiskt sätt möjliggöra samverkan med medlemskommunerna, samt att i större utsträckning finnas tillhands för våra barn och ungdomar inom medlemskommunerna.

Aktiviteter för att skapa en bredare framtida rekryteringsbas fortsätter. Att kvalitetssäkra en jämställd service gentemot våra medborgare är viktigt utifrån kundens perspektiv. Under kommande mandatperiod kommer organisationen att fokusera på myndighetsutövning i det avseendet.

Under 2015 kommer produktionsavdelningen att blicka framåt och också fundera på hur vi vill att vårt uppdrag ska se ut i en framtida organisation. En snabbt föränderlig omvärld och en allt mer komplex riskbild medför stora krav på en väl förbered och god rustad organisation, där samverkan med andra organisationer och myndigheter är en viktig framgångsfaktor.

Medarbetare

Den stora tillgången som personalen utgör, med sin samlade kompetens framgår inte av den ekonomiska redovisningen. Det är därför viktigt att synliggöra den i andra sammanhang.

Personalpolitiken inom förbundet

Direktionen för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund har fastställt ett flertal olika policys bland annat personal-, alkohol-, drog-, och arbetsmiljö policy, samt policy för kamratstöd. Dessa handlingar är levande dokument som ska efterlevas och vara väl kända i organisationen. Förbundet har även en jämställdhetspolicy med handlingsplan, samt en policy mot kränkande särbehandling som godkänts av Jämo. Alla policys finns tillgängliga på förbundets intranät och har delgivits till personal och arbetsledare.

Förebyggande hälsoarbete

Förbundet erbjuder alla anställda företagshälsovård genom avtal. Personal i utryckningstjänst genomgår årligen en läkarundersökning enligt Arbetsmiljöverkets föreskrifter. Övrig personal erbjuds en årlig hälsokontroll. Företagshälsovården har under året medverkat i förbundets arbete med rehabiliteringsärenden och personalrekrytering. De har också bistått med särskilda arbetsmiljöåtgärder i verksamheten, bland annat efter inträffad arbetsplatsolycka.

Arbetsmiljöarbete

Ett systematiskt arbetsmiljöarbete leder till en bra arbetsmiljö som gynnar alla. Därför behöver arbetsmiljöarbetet ingå som en naturlig del i verksamheten samtidigt som det ständigt behöver ske en utveckling och förbättring inom området. En förutsättning för detta är ett aktivt deltagande i det systematiska arbetsmiljöarbetet på samtliga nivåer i organisationen och ett engagemang hos såväl chefer som medarbetare inom hela förbundet. Ett förbättringsarbete har gjorts för att kvalitetsäkra hantering av arbetsskador, tillbud och avvikelser. Förbättringsarbetet ger oss bättre förutsättningar att identifiera risker i arbetsmiljön så att ett förebyggande arbetsmiljöarbete kan bedrivas.

Antalet anställda

Den 31 december 2014 fanns det totalt 228 personer anställda inom förbundet. Med anställd avses heltids- och timanställd, vikarier och räddningspersonal i beredskap. Av de anställda var 135 personer anställda som arvodesanställd räddningspersonal i beredskap vid någon av förbundets sju deltidstationer. Totalt fanns det vid årsskiftet 14 kvinnor anställda inom förbundet. Av dessa kvinnor är 4 anställda som brandmän på heltid, 7 är arvodesanställda brandmän och 3 arbetar inom administration.

Åldersstruktur

Genomsnittsåldern i förbundet är relativt hög. I tabellen nedan redovisas åldersfördelning mellan den heltidsanställda personalen respektive räddningstjänstpersonal i beredskap.

Alder	Antal Totalt	% av total	Antal heltid	Antal arv.anst.
- 29	32	14 %	13	19
30 - 39	66	29 %	31	35
40 - 49	55	24 %	19	36
50 - 59	65	26 %	26	39
60 -	10	4 %	4	6
Totalt	228	100 %	93	135

Medelåldern för en brandman i heltidsstyrka var 39 år. Medelåldern för räddningstjänstpersonal i beredskap var 43 år. För dagtidspersonalen var medelåldern 50 år.

Personalerörlighet

Under år 2014 har förbundet anställt 16 personer på heltid. Arbetet med att rekrytera arvodesanställd räddningspersonal i beredskap pågår mer eller mindre året om. Den kraftiga globala lågkonjunkturen har påverkat och kommer att påverka möjligheten att nyrekrytera arvodesanställd personal. För att kunna bevilja den ordinarie uttryckningspersonalen sin huvudsemester rekryterade och anställde förbundet 5 semestervikarier under sommaren. På grund utav sjukdom, interna vikariat, projektarbeten, tjänstledigheter och andra ledigheter samt genomförda kompetensutbildningar har förbundet även haft några vikarier anställda under övriga delar av året.

Sjukfrånvaro

Arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna av sjukfrånvaro. Dag ett är karensdag då ingen ersättning utgår. För tiden 15-90 dagar är kostnaden för arbetsgivaren 10 % av lönen.

Sjukfrånvaro fördelat per åldersgrupp och kön framgår av tabellen nedan:

Sjukfrånvaro i % av total bruttoarbetstid

Grupp	2014	2013
29 år eller yngre	1,26	0,42
30-49 år	1,08	2,61
50 år eller äldre	4,05	6,16

Sjukfrånvaro i % av respektive köns totala bruttoarbetstid

Fördelning	2014	2013
Kvinnor	-	-
Män	2,25	3,50

Total sjukfrånvaro av total bruttoarbetstid uppgick till 2,25 % (3,5 %). Andelen sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i förhållande till total sjukfrånvaro uppgår till 68,56 % (78,14 %).

Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgick till drygt 73,8 % av förbundets totala kostnader. Att bedriva räddningstjänst är således en mycket personalintensiv uppgift. Med personalkostnader avses löne- och pensionskostnader, sjuklön samt personalomkostnader.

I tabellen nedan redovisas personalkostnader för år 2014. Samtliga belopp redovisas i tkr inklusive personalomkostnadspålägg.

Personal	2014	2013
Heltid, inklusive semesterlön	41 281	38 878
Räddningstjänstpersonal i beredskap	15 521	14 894
Övertid, fyllnadstid	1 330	1 580
OB-tillägg, beredskap	2 816	3 031
Arvode/förtroendevalda	223	194
Pensionsutbet. inkl. skatt	4 244	3 025
Förändr. sem- & övertidsskuld	-181	241
Totalt	65 234	61 843

Semesterskulden

Förbundets skuld till de anställda avseende inarbetad ej uttagen semester, samt inarbetad ej uttagen övertid, har minskat med 181 tkr och uppgick till 3 955 tkr vid 2014 års slut. Ett aktivt arbete med personalplanering har möjliggjort semesteruttag vilket har bidragit till minskningen av skulden.



Ekonomisk översikt

Förbundet redovisade ett negativt resultat om - 489 tkr jämfört med budget för år 2014. Avgiften från medlemskommunerna är dominerande inkomstkälla för förbundet och uppgick under året till 73 301 tkr exklusive pensionsutbetalningar.

God ekonomisk hushållning

Med stöd av kommunallagen ska alla Sveriges kommuner, landsting och kommunalförbund arbeta enligt god ekonomisk hushållning. Kravet på en god ekonomisk hushållning innefattar inte enbart att den ekonomiska ställningen ska vara i balans utan även att verksamheten bedrivs ur ett hushållningsperspektiv, det vill säga att verksamheten är effektiv, att resurserna används optimalt och att målen formas och uppnås med medborgarnas bästa i fokus. Överfört i konkreta termer innebär detta att vi ska planera, organisera och utföra vårt arbete på ett så effektivt sätt som möjligt.

Finansiella mål

Syftet med kommunal verksamhet är inte att få ekonomisk avkastning på skattebetalarnas pengar, utan att bedriva den verksamhet man politiskt har beslutat att genomföra. Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten behövs för att visa hur mycket av de olika verksamheterna som ryms inom de finansiella målen, d.v.s. kopplingen mellan ekonomi och verksamhet. Dessa behövs också för att främja en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet samt för att göra uppdraget gentemot medborgarna tydligt. De finansiella målen och riktlinjerna för verksamheten har en central roll för den ekonomiska förvaltningen enligt kommunallagen.

Finansiella mål för förbundet

Resultatets andel av totala intäkter bör öka

Förbundet redovisade ett negativt resultat för år 2014.

Låneskulden ska uppgå till högst 20 mkr

Vid årsskiftet hade förbundet enbart 3 900 tkr i låneskuld.

Årets resultat

Förbundet redovisar under året ett negativt resultat - 489 tkr. Förbundets totala intäkter under år 2014 uppgick till 88 375 tkr och totala kostnader uppgick till 88 864 tkr. Avgiften från medlemskommunerna är förbundets dominerande inkomstkälla och uppgick under året till 73 301 tkr exklusive pensionsutbetalningar.

Personalens bra arbete har lett till, att förbundets intäkter är något högre än budgeterade, trots lågkonjunkturen. Förbundets personal har varit behjälpligt vid skogsbranden i Västmanlands vilket har genererat intäkter för förbundet. I verksamhetens intäkter ingår medel från medlemskommunerna som avser ersättning för utbetalda pensioner inklusive särskild löneskatt.

Negativ avvikelse när det gäller personalkostnader beror bl.a. på ökad personaltäthet efter rekrytering till det 5:e arbetslaget samt att förbundet har haft några större personalkrävande insatser t.ex. Lextorpsbranden och grundstötning av fartyget i trafikkanalen i Trollhättan. Lägre kostnader för ränta och minskning av semesterkulden bidrar till ett minskat negativt resultat liksom den återbetalning av premier för Avtalsgruppsförsäkring (AGS) på 1 451 tkr, som erhöles från FORA.

Utfallet för övriga kostnader understiger budgeterade medel. Under perioden har förbundet haft ganska många reparationer av fordon och inköp av reservdelar. Förbundet har också haft kostnader i samband med lokalanpassningar till den nya organisationen på stationerna i Trollhättan och Vänersborg. Emellertid stigande drivmedelspriser, ökade energikostnader samt växande kostnader för IT och kommunikation fortsätter att vara oroande faktorer i ekonomi.

Förbundet kommer att fortsätta ställa krav på budgetdisciplin, tydliga prioriteringar och effektiviseringar för att klara målet med ett positivt resultat. All erfarenhet visar att först när ekonomin är i balans kan en trygg utveckling ske i verksamheten.

Finansnetto

Finansnetto, det vill säga skillnaden mellan kostnadsräntor och intäktsräntor, uppgick för år 2014 till 142 tkr. Kostnadsräntor om 156 tkr avsåg i princip kostnader för upptagande av långfristiga lån för att finansiera investeringar. Förbundet har erhållit ränteintäkter om 14 tkr från sina kunder.

Materiella anläggningstillgångar

För år 2014 har det redovisade värdet på transportmedel, maskiner och inventarier minskat med 3 317 tkr till 36 730 tkr. Nyinvesteringar uppgick till 3 970 tkr.

Betalningsberedskapen

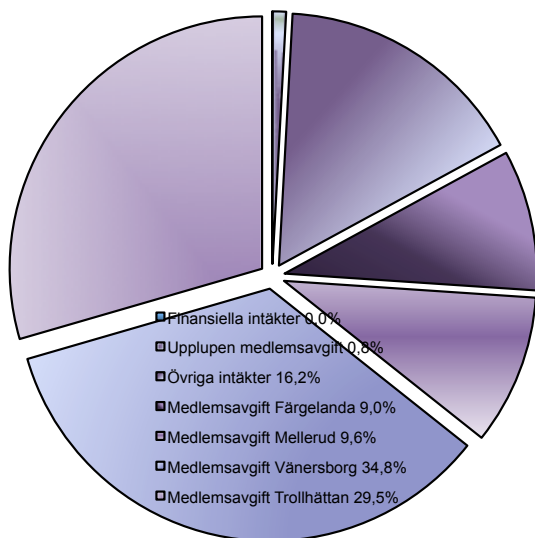
Under året har förbundet haft något bättre likviditet än under år 2013. Likvida medel uppgick vid årets slut till 8 260 tkr. Förbundet har inte utnyttjat checkräkningskredit under det gångna året.

Låneskulden

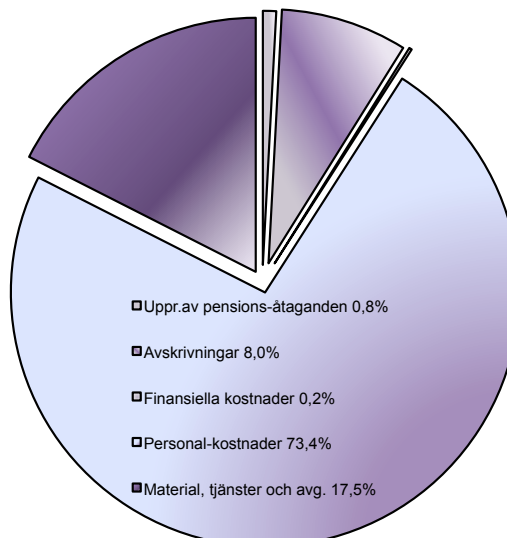
Intäkter och kostnader

Nedanstående diagram visar fördelning av totala intäkter och kostnader för år 2014.

Intäktsstruktur 2014



Kostnadsstruktur 2014



Den långfristiga låneskulden var vid årsskiftet 3 900 tkr och avser lån som förbundet har upptagit från externa aktörer för att finansiera investeringar. Under år 2014 har förbundet amorterat 1 300 tkr.

Soliditet

Soliditet visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med egna medel och utgör den långsiktiga betalningsförmågan. Soliditetens utveckling beror på två faktorer, dels förändring av eget kapital och dels tillgångarnas värdeökning respektive minskning. Soliditeten vid 2014 års slut uppgick till 21,97 % vilket är en marginell förbättring om man jämför med år 2013, då soliditeten uppgick till 20,29 %.

Resultaträkning

tkr		Budget 2014	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter	(not 1)	12 464	12 860	13 248
Jämförelsestörande poster	(not 1)	0	1 451	0
Verksamhetens kostnader	(not 2)	-77 529	-80 806	-76 541
Jämförelsestörande poster		0	0	0
Avskrivningar	(not 3)	-7 135	-7 153	-7 473
Uppräkning av pensionskostnader	(not 2)	-2 225	-749	-4 806
Verksamhetens nettokostnader		-74 425	-74 397	-75 572
Medlemsavgifter från kommuner		73 301	73 301	71 550
Upplupen medlemsavgift pensioner	(not 1)	2 225	749	4 806
Finansiella intäkter	(not 4)	0	14	53
Finansiella kostnader	(not 5)	-1 100	-156	-189
Årets resultat		1	-489	648
(Förändring av eget kapital)				

Balansräkning

tkr		Budget 2014	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	(not 6)	32 400	36 730	40 047
Maskiner och inventarier				
Finansiella anläggningstillgångar	(not 7)	59 800	47 907	47 159
Långfristiga fordringar				
Summa anläggningstillgångar		92 200	84 637	87 206
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar	(not 8)	4 500	5 714	5 938
Kassa och bank	(not 9)	500	8 260	6 225
Summa omsättningstillgångar		5 000	13 974	12 163
Summa tillgångar		97 200	98 611	99 369
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital				
Ingående eget kapital		21 505	22 153	21 505
Årets resultat		1	-489	648
Summa eget kapital		21 506	21 664	22 153
Avsättningar				
Avsättningar pensioner	(not 10)	59 800	58 237	56 573
Skulder				
Långfristiga skulder	(not 11)	9 000	3 900	5 200
Kortfristiga skulder	(not 12)	6 894	14 810	15 443
Summa skulder		15 894	18 710	20 643
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		97 200	98 611	99 369

Kassaflödesanalys

tkr		Bokslut 2014	Bokslut 2013
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-489	648
Justering för av- och nedskrivningar	(not 3)	7 153	7 473
Justering för gjorda avsättningar	(not 10)	1 665	5 588
Justering för försäljning	(not 10)	133	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		8 462	13 709
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	(not 8)	224	-164
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	(not 12)	-633	-1 149
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 053	12 396
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-3 970	-8 588
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 970	-8 588
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån	(not 11)	0	0
Amortering av skuld	(not 11)	-1 300	-1 500
Ökning långfristiga fordringar	(not 7)	-748	-4 806
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 048	-6 306
Årets kassaflöde/förändring av likvida medel		2 035	-2 498
Likvida medel vid årets början	(not 9)	6 225	8 723
Likvida medel vid årets slut	(not 9)	8 260	6 225
		2 035	-2 498

Investeringsredovisning

tkr	Budget 2014	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget- avvikelse
Fordon	900	0	834	834	66
Teknisk utrustning	700	0	1 710	1 710	-1 010
Fastigheter	300	0	560	560	-260
Friskvård	100	0	107	107	-7
Kommunikation/IT	300	0	759	759	-459
Diverse inventarier	0		0	0	0
Totalt	2 300	0	3 970	3 970	-1 670

Under år 2014 har förbundet investerat 3 970 tkr. Förbundet har införskaffat teknisk utrustning som andningsskydd, brandmateriel, fallskydd, larmkläder, rappelleringsutrustning och båtmotor. Fordonsparken har utökats med en tankenhet, två transportford-

on, två fordon till förebyggande avdelning och tre livräddningsbåtar. När det gäller investeringar i Ledningscentralen har förbundet investerat i reservalarmering, larmmottagning extern samt i en fiber mellan Trollhättan och Vänersborg.



Noter

Resultaträkning, tkr	2014	2013
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Intäkter	12 860	13 248
Medlemsavgifter från kommuner	73 301	71 550
<i>varav preliminärt betalt pensionsförskott</i>	916	781
Upplupen medlemsavgift, pensionsåtagande	749	4 806
Jämförelsestörande poster	1 451	0
<i>Återbetalning av försäkringspremier</i>		
Summa	88 361	89 604
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Löner och personalomkostnader	65 234	61 843
Jämförelsestörande poster	0	0
<i>varav</i>		
<i>Pensionsutbetalningar inkl. skatt</i>	4 243	3 025
<i>Förändring semester- & övertidsskuld</i>	-181	241
Uppräkning av pensionsåtagande	749	4 806
Inventarier	538	605
Material	4 576	4 236
Tjänster, köpt verksamhet, avgifter	10 163	9 590
Leasingavgifter, hyror bilar	186	267
Övriga kostnader	109	0
Summa	81 555	81 347

Förbundet har erhållit ersättning från medlemskommuner för pensionsutbetalningar i enlighet med finansiell överenskommelsen mellan förbundet och medlemskommunerna.

Not 3 Avskrivningar

Planenliga avskrivningar beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde utifrån beräknad nyttjandeperiod.

Förbundet har påbörjat tillämpa komponentavskrivning.

Not 4 Finansiella intäkter		
Räntor likvida medel	14	53
Summa	14	53
Not 5 Finansiella kostnader		
Räntor långfristig upplåning	156	0
Räntor kortfristig upplåning	0	189
Summa	156	189

Balansräkning, tkr	2014	2013
Not 6 Materiella anläggningstillgångar		
Pågående arbete	36	6 111
Fordon		
Anskaffningsvärde	45 598	46 555
Ackumulerade avskrivningar	-24 119	-27 207
Bokfört värde	21 479	19 348
Maskiner, inventarier		
Anskaffningsvärde	44 583	40 175
Ackumulerade avskrivningar	-29 368	-25 587
Bokfört värde	15 215	14 588
Anskaffningsvärde totalt	90 217	92 841
Ackumulerade avskrivningar totalt	-53 487	-52 794
Summa	36 730	40 047
Not 7 Finansiella anläggningar		
Långfristiga fordringar, medl.kommuner	47 907	47 159
<i>Pensionsåtagande</i>		
Summa	47 907	47 159
Not 8 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 738	1 792
Fordringar medlemskommuner	2 968	2 702
<i>Individuell del inkl skatt</i>		
Övriga kortfristiga fordringar	1 008	1 444
Summa	5 714	5 938
Not 9 Kassa och bank		
Bank och postgiro	8 260	6 225
Summa	8 260	6 225

Not 10 Avsättningar pensioner

Den totala pensionsskulden uppgår till 58 237 tkr. Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommuner angående pensionsåtagande, kvarstår personalens intjänade pensionsrätt t o m 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Intjänade pensionsrätt f o m 1998 belastar NÄRF som en direkt pensionsskuld och indirekt medlemskommunerna.

Not 11 Långfristiga skulder		
SE-banken, Kommuninvest	3 900	5 200
Summa	3 900	5 200
Not 12 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	2 072	3 600
Arbetsgivaravgift & prel.skatt	2 406	2 104
Särskild löneskatt	849	634
Upplupen särskild löneskatt individuell del	580	528
Upplupen pensionskostnad individuell del	2 389	2 174
Semesterlöne- och övertidsskuld	3 956	4 136
Övriga kortfristiga skulder	2 558	2 267
Checkkredit	0	0
Summa	14 810	15 443

Beräknade amorteringar för år 2015 på vid årsskifte befintliga långfristiga lån har överförts till kortfristiga skulder.

Redovisningsprinciper

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

God redovisningssed

God redovisningssed ska medverka till att redovisningen är tillförlitlig och kan utgöra ett objektivt beslutsunderlag för aktörer inom och utom förbundet. God redovisningssed bygger på ett antal grundläggande principer. I förbundets verksamhet är balansräkningen underordnad resultaträkningen. Värdering av tillgångar och skulder bygger på att resultatet i verksamheten ska vara rättvisande. Resultatmätningen är viktig. Därför måste inkomster och utgifter hänföras till rätt period och intäkter matchas mot de kostnader som uppstått. Principen om öppenhet i redovisningen är speciellt viktig för förbundet som är en demokratiskt styrd organisation.

Periodisering

Kostnader och intäkter på väsentliga belopp som är hänförliga till redovisningsåret har periodiserats och belastar 2014 års resultat. Personalkostnaderna periodiseras genom att arbetad men ej utbetald övertid och andra ersättningar avseende december skuldförs. Detta gäller också intjänad ej uttagen semester.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar är upptagna i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag och avskrivningar. Avskrivningar har beräknats på objektens anskaffningsvärde t.o.m. innevarande år utifrån beräknad nyttjandeperiod. Avskrivningar sker linjärt, d.v.s. med belopp som är lika stora under objektets beräknade ekonomiska livslängd. Förbundet tillämpar komponentavskrivning.

Kortfristig upplåning

Till kortfristig upplåning har hänförs lån som förfaller inom ett år från balansdagen.

Pensioner

Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna angående pensionsåtagandet, kvarstår personalens intjänade pensionsrätt t.o.m. 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Intjänad pensionsrätt fr.o.m. 1998 belastar förbundet som en direkt skuld och medlemskommunerna som indirekt skuld. Skuldökning tas upp i resultaträkningen.

Ord och begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Avsättningar

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningspunkt inte är helt bestämd.

Balansräkningen

Balansräkningen visar totala tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital på bokslutsdagen.

Eget kapital

Eget kapital definieras som totala tillgångar minus totala avsättningar och skulder.

Finansieringsanalysen/kassaflödet

Finansieringsanalysen redovisar betalningsflödena uppdelade på sektorerna löpande verksamhet, investeringar, finansiering och mynnar ut i förändring av likvida medel.

Kortfristiga skulder

Kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten och som förfaller till betalning inom ett år.

Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Omsättningstillgångar

Tillgångar avsedda att omsättas, förbrukas för framtagandet av en vara/tjänst eller på annat sätt användas för förbundets verksamhet, t.ex. kontanter eller fordringar hos kunder.

Periodisering

Intäkter och kostnader ska hänföras till den period under vilken de intjänas respektive förbrukas. Ändrade principer för periodisering kan medföra resultatpåverkan.

Resultaträkning

Resultaträkningen sammanfattar årets intäkter och kostnader och visar hur förändringen av förbundets eget kapital framkommit.

Rörelsekapital

Skilnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar förbundets finansiella styrka.

Soliditet

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna d.v.s. graden av självfinansierade tillgångar.

Årets resultat

Förändring av eget kapital.

Till förbundsmedlemmarnas fullmäktige

Revisionsberättelse för år 2014

Undertecknade, utsedda revisorer i Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, lämnar härmed följande redogörelse.

Vi har granskat redovisning och förvaltning för 2014 i enlighet med kommunallagen, god revisionssed, förbundsordning och förbundets revisionsreglemente. Vi har anlitat PwC som sakkunnigt biträde i revisionsarbetet.

Årsredovisningen är i allt väsentligt rättvisande. Den är upprättad enligt kommunal redovisningslag, god redovisningssed. Vi anser dock att uppföljning och utvärdering av beslutade mål och övriga analyser i årsredovisningen bör förbättras till kommande år.

Vi riktar kritik mot förbundsdirektionen som;

- inte har utfört intern kontroll för 2014 i enlighet med reglemente och upprättad kontrollplan och
- inte har besvarat vår revisionsskrivelse från 2014-06-05 avseende vilka åtgärder som vidtagits eller som planeras med anledning av framförda synpunkter i tidigare års granskningsrapporter.

Vi tillstyrker att årsredovisningen godkänns.

Vi har inte funnit skäl för anmärkning.

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen beviljas ansvarsfrihet.

Trollhättan 2015-04-08


Gunilla Döse
Utsedd av Melleruds kommun


Jörgen Jörgensen
Utsedd av Trollhättans kommun

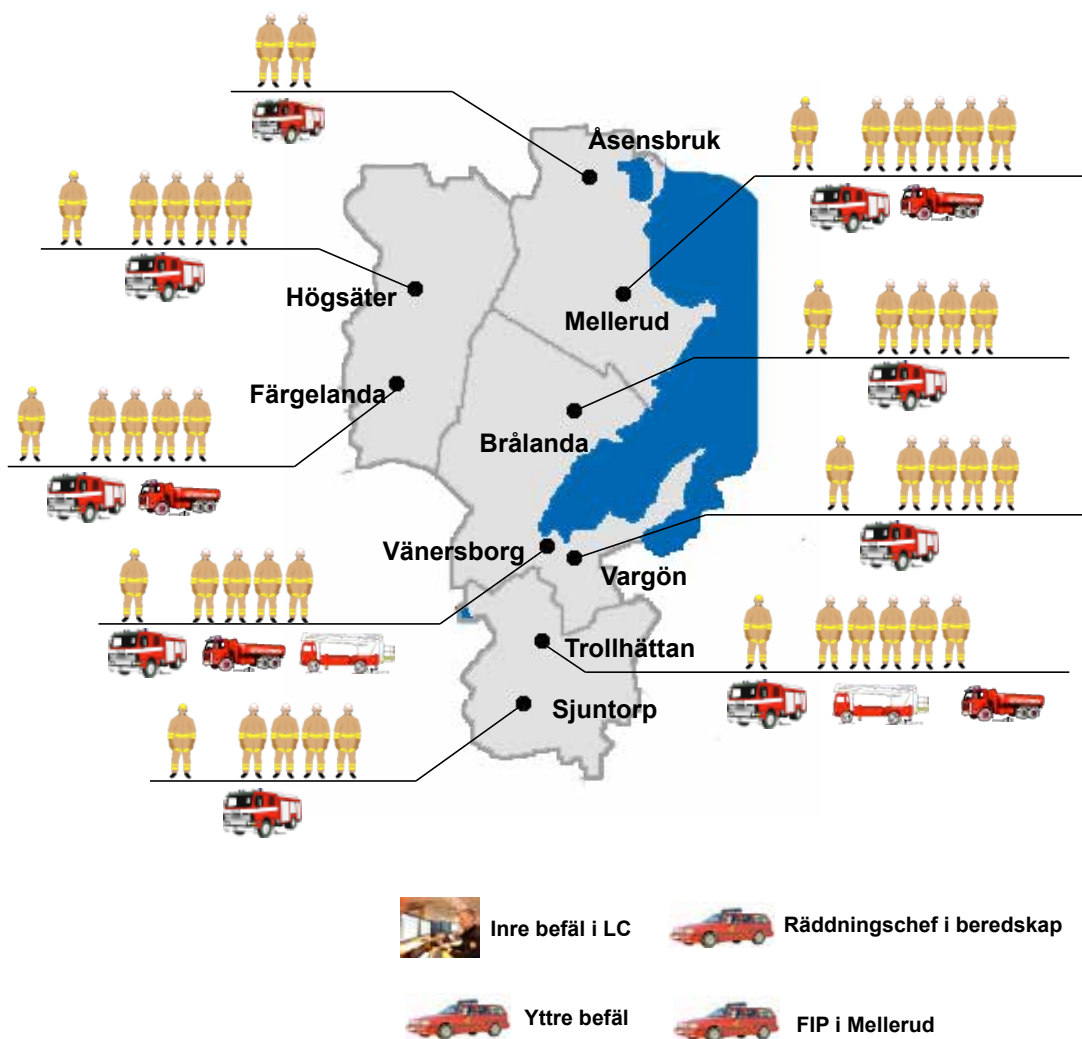

Magnus Cassel
Utsedd av Vänersborgs kommun


Ingemar Lindhe
Utsedd av Färgelanda kommun

Jämförelsetal, övergripande

	2014	2013	2012	2011	2010
Antal invånare i förbundet, 31 december	110 257	109 354	108 212	108 135	107 938
Antal uttryckningar	1 331	1 236	1 380	1 192	1 351
Antal automatlarm	557	473	510	492	526
Utförda tillsyner	244	228	227	225	252
Medlemsavgift/invånare, kr	664	654	645	624	602
Externa intäkter, tkr	12 860	13 248	13 120	11 310	10 911
Årets resultat, tkr	-489	648	6 059	6 976	5 498
Tillgångar, tkr	98 611	99 369	95 782	88 018	77 813
Nettoinvesteringar, tkr	3 970	8 588	5 414	11 401	3 808
Soliditet, %	21,97	22,29	22,45	17,55	10,89
Personalkostnader, tkr	65 234	64 843	57 265	53 075	52 757
Antal anställda, 31 december	228	219	219	225	227

Trygghet • Säkerhet • Omtanke • Kvalité



Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Färgelanda Mellerud Trollhättan Vänersborg

Larmvägen 1, 461 38 Trollhättan

Tel. 0521-26 59 00

E-post: info@brand112.se

www.brand112.se

