



Årsredovisning 2019

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

FÖRORD

Politiskt ledning	1
Revision	2
Resultat Direktion, revision	

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Förbundsledning

Rekrytering	3
Medarbetarenkät	4
Jämställdhetsarbete	5
Befattningsvärdering	5
Företagshälsovård	6
Resultat Förbundsledning och HR	6

Verksamhetsledning

Väsentliga händelser	7
Krisberedskap	8
Resultat Verksamhetsledning	

Förvaltningsstab

Resultat Förvaltningsstab	9
---------------------------	---

Enhet Ledningscentral (LC54)

Resultat Enhet Ledningscentral	10
Resultat Intäkt automatlarm	11

Enhet Beredskap

Resultat Enhet Beredskap	12
--------------------------	----

Enhet Teknik

Resultat Enhet Teknik	14
-----------------------	----

Enhet Samhällsskydd

Resultat Enhet Samhällsskydd	15
Statistik ärendehantering LSO/ LBE	17

Enhet Sotning

Statistik för sotningsverksamheten	18
Resultat Enhet sotning	19
Resultat Färgelanda	20
Resultat Trollhättan	22

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV VERKSAMHET

Statistik

God ekonomisk hushållning

Verksamhetsuppföljning

Övergripande verksamhetsmål

Finansiella mål	
Ekonomiska/ administrativa mål	27
HR- Human resources	28
Informationssäkerhet	29

Enskildes kunskaper/ förmåga

Informationsinsatser	30
Ungdomsbrandkåren	31
Viktigt meddelande till allmänheten VMA	
Ärendehantering enligt LSO/ LBE	
Rengöring/ brandskyddskontroller	

Enskildes väntetid/ omfattning av skada

Räddningstjänst under höjd beredskap RUHB	32
Samverkan systemledning/ operativa resurser	
Gränslös räddningstjänstsamverkan Fyrbodal	
Övrig samverkan	33
Drift och teknikförvaltning LC54	
Uppföljning/ analys av räddningsinsats	
Livräddande/ skadeavhjälpande verksamhet	34
Kvalité och driftförlitlighet - materiel	

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Åldersstruktur	36
Sjukfrånvaro	
Arbetskador och tillbud	37
Personalkostnader	
Utbildning av operativ personal	

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Redovisning Räddningstjänst

Balanskravsresultat	38
Årets resultat	
Driftredovisning	39
Intäkter och kostnader	40
Personal	41
Pensionsåtagande	
Finansnetto	
Resultat finansförvaltning	
Materiella anläggningstillgångar	42
Likviditet	
Låneskuld	
soliditet	
Investeringar	
Förväntad utveckling	43

Redovisning Enhet sotning

Årets resultat	44
Intäkter och kostnader	
Personal	

Resultaträkning

Balansräkning	45
Kassaflödesanalys, direkt metod	46
Noter, resultaträkning	47
Noter, balansräkning	48
Noter, kassaflödesanalys	50
Revisionsberättelse	51
Allmänna redovisningsprinciper	52
Ord och begreppsförklaringar	53

FÖRORD

Under året har förbundet arbetat med att ta fram ett nytt handlingsprogram, enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor. Nytt handlingsprogram för perioden 2020-2023 beräknas antas av direktionen i början nästa år.

Samverkan med medlemskommuner, kommunala räddningstjänstorganisationer samt övriga myndigheter och aktörer har fortgått under året med målet att stärka och utveckla en gemensam förmåga att hantera oönskade händelser.

Samverkan inom Räddsam VG följer länsgemensam verksamhetsplan. Samverkan har skett inom områden för rekrytering, förebyggande, materiel samt operativ verksamhet. Räddsam VG utgör en kraftfull remissinstans i nationella räddningstjänstfrågor.

Arbetet kring frågan om "Gränslös Räddningstjänst" inom Fyrbodals kommuner fortskrider. Räddningstjänsterna inom Fyrbodal träffade under våren en överenskommelse kring tillgång till bakre ledningsstöd i händelse av skogsbrand.

Under perioden har två händelser avseende skogsbrand inträffat, inom Fyrbodals område som erhållit stöd. En liknande överenskommelse har ingåtts avseende samverkan inom Fyrbodal vid olyckor med farliga ämnen/ kemikalier.

Den enskilt största förändringen under året har varit implementeringen av Gemensam Operativ System Ledning (GOSL) vilket skett i samverkan med Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB).

Under 2018 förbereddes och utbildades personalen i ledningscentralen (LC54), inför ett övertagande av operativ systemledning för RMB. Projektet innebär också att NÄRF och RMB delar gemensam funktion för räddningsschef i beredskap (RCB).

Projektfasen avslutades i december och GOSL övergick därmed i en förvaltningsfas och ingår nu i ordinarie verksamhet.

LC54 har hanterat ca. 2 200 insatshändelser för de båda räddningstjänstförbunden.

GOSL-projektet har skett i en mycket professionell och positiv anda, tack vare våra goda medarbetare i både NÄRF och RMB. Resultatet av projektet är mycket lyckat.



Figur 1. Kartbild, geografiskt ansvarsområde NÄRF-RMB.

Ett annat pågående projekt som varit prioriterat i verksamheten under året är uppgraderingen av en gasdriven övningsanläggning. Syftet är att skapa egna övningsfaciliteter som fullt ut kan leva upp till ställda krav enligt Arbetsmiljöverkets föreskrifter för rök- och kemdykning (AFS 2007:7).

Arbetsmiljöverket ställer minimikrav om två varma och två kalla övningar per år. Med en egen anläggning har förbundet möjlighet att utöka dessa övningsstillfällen med resultat att personalens förmåga förbättras för att därmed kunna utföra ett bättre arbete vid insatser.

Upphandlingsprocess genomfördes under våren och Direktionen fattade i april beslut om investering för övningshus NÄRF.

Under sommar och höst har räddningstjänstpersonal genomfört förberedande rivningsarbeten i befintligt övningshus. Saneringsarbeten har även utförts för att avlägsna gamla beläggningar från tidigare övningar i byggnaden.

I slutet av september påbörjade den leverantör som tilldelats uppdraget ombyggnation av övningshuset. Ombyggnationen förväntas vara färdigställd under tertial 1, 2020.

Hans Darnemyr
Förbundschef/ Räddningsschef

Politisk ledning

Direktionen ansvarar för att fastställa budget och besluta i övergripande och principiellt viktiga frågor avseende förbundets verksamhet och består utav ordinarie ledamöter och ersättare ifrån medlemskommunerna; Färgelanda, Mellerud, Trollhättan och Vänersborg.

NÄRF erhöll inför mandatperioden 2019-2022 en ny sammansättning av Direktionen. Konstituerande möte genomfördes den 21 februari. Direktionen deltog därefter i gemensamma utbildningsdagar ihop med förbundsledningen i mitten av mars månad med syfte att lära sig mer om verksamheten. Utöver detta har Direktionen genomfört 5 ordinarie sammanträden under året.

Under oktober månad skedde en förändring av Direktionens sammansättning där Vänersborgs kommun 2019-10-23 § 153, (KS2019/421) beslutade om entledigande av Henrik Harlitz (M) från uppdraget som ledamot i Direktionen NÄRF. KF utsåg Lena Eckerbom Wendel (M) till ledamot och Anton Lidell (M) som ny ersättare i Direktionen NÄRF.

Revision

NÄRF genomförde under vintern 2018 en upphandlingsprocess inför nytecknande av revisionstjänster. Tilldelningsbeslut meddelades i februari 2019 till PWC revisionsbyrå.

Revisorerna ska enligt kommunallagen, reglemente och med iakttagande av god revisionssed granska all verksamhet som bedrivs inom förbundet. Redovisningsrevision samt förvaltnings- och miljörevision syftar i huvudsak till att bedöma om god redovisningssed tillämpas och om räkenskaperna är rättvisande. Bedömning ska också göras kring efterlevnad av Direktionens beslut och om verksamheten, inom budgetramar och med avsedd kvalitet, uppnår de politiska målen. Granskning har skett av delårsbokslut och årsredovisning, samt av genomförd internkontroll för verksamhetsåret.

Ledamöter;

Monica Hanson (S), Trollhättan - Ordförande
Kjell Nilsson (S), Vänersborg - Vice ordförande
Pia Fogelberg (M), Trollhättan
Henrik Harlitz (M), Vänersborg*
Magnus Bandgren (C), Färgelanda
Roland Björndahl (M), Mellerud

Ersättare;

Malin Johansson (S), Trollhättan
Kenneth Borgmalm (S), Vänersborg
Kent Almkvist (C), Trollhättan
Lena Eckerbom Wendel (M), Vänersborg*
Pontus Westerman Hansson (SD), Färgelanda
John-Olov Frid (S), Mellerud

Revisorer;

Per-Olof Blixt (S) Trollhättan
Torsten Gunnarsson (S) Vänersborg
Joacim Magnusson (KD) Mellerud
Roger Martinsson (FP) Färgelanda

Johan Osbeck, PWC revisionsbyrå

Resultat (tkr) Direktion, revision

Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader, Direktion</i>	-245	-244	1	-206
<i>Övriga kostnader, Direktion</i>	-5	-36	-31	-5
Direktion totalt	-250	-280	-30	-211
<i>Personalkostnad, revision</i>	-8	-17	-9	-16
<i>Övriga kostnader, revision</i>	-40	-74	-34	-26
Revision totalt	-48	-91	-43	-42
<i>GDPR</i>	-32	-28	4	0
Summa kostnader	-330	-399	-69	-253
Resultat	-330	-399	-69	-253

Verksamheten redovisar ett minusresultat jämfört med budget (-69). Kostnadsökningen för Direktionen med -30 tkr beror på utbildning/ information vid tillträde av nya direktionsmedlemmar i samband med ny mandatperiod, kostnaden var inte budgeterad. Revisionsverksamheten har ökade kostnader med -43 tkr vilket är en 100 % ökning jämfört med föregående år. Dels har tjänsten upphandlats 2019 vilket resulterade i en ökning av kostnaderna, dels har det skett fler revisionsbesök under 2019 än tidigare år. Kostnaderna för GDPR avser tjänst som NÄRF köper av Trollhättans stad avseende Dataskyddsbud.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningens rubriksättning i förvaltningsberättelsen avviker från RKR:s (Rådet för Kommunal Redovisning) rekommendation. Rekommendationen gäller fr.o.m. 1 januari 2020 och anpassning till densamma sker till kommande redovisning.

Översikt över verksamhetens utveckling

Förbundsledning

Förbundsledningen har ett gemensamt ansvar för övergripande ledning och uppföljning av förbundets åligganden enligt direktionens och förbundschefens direktiv, däribland beslutade verksamhetsuppdrag (VU).

Rekrytering

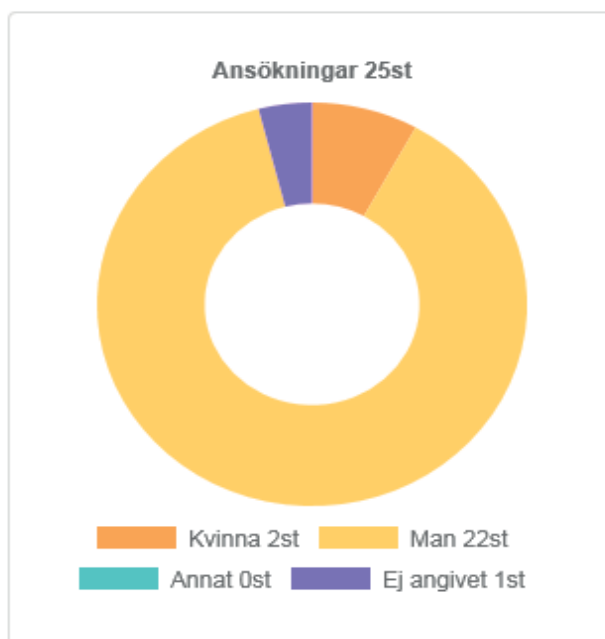
Förbundet har arbetat aktivt med rekrytering av räddningspersonal i beredskap (RIB). Under våren genomfördes en rekryteringskampanj för RIB-personal. Aktiviteten planerades och genomfördes i samverkan med 14 räddningstjänster, inom RäddsamVG under rubriken; "Arbeta i räddningstjänsten – ett jobb utöver det vanliga".

Aktiviteten utfördes med stort engagemang och kreativitet från tjänstgörande RIB personal där 6 av förbundets 7 deltidstationer höll öppet hus. Inför aktiviteten skedde annonsering via pressmeddelande till media och medlemskommuner, i lokaltidning, på Facebook samt via posters på anslagstavlor och i affärer. NÄRF:s besöksstatistik var god med ca 100 besökare, vilket i slutänden glädjande resulterade i 10 nyrekryteringar av RIB-personal i NÄRF.

Inkomna rekryteringsunderlag varierar stort beroende av vilken befattning som efterfrågas. Rekryteringsprocesser inom förbundet sker via Varbi Recruit rekryteringssystem. Systemet ger enkelt tillgång till statistik.

För att öka säkerheten i rekryteringsprocess har förbundet tagit stöd av ett analysverktyg vilket ger rekryterande chef möjlighet att initialt profilera den befattning som ska rekryteras. Syftet är att öka förståelsen för den sökandes arbetsrelaterade egenskaper.

Könsfördelning

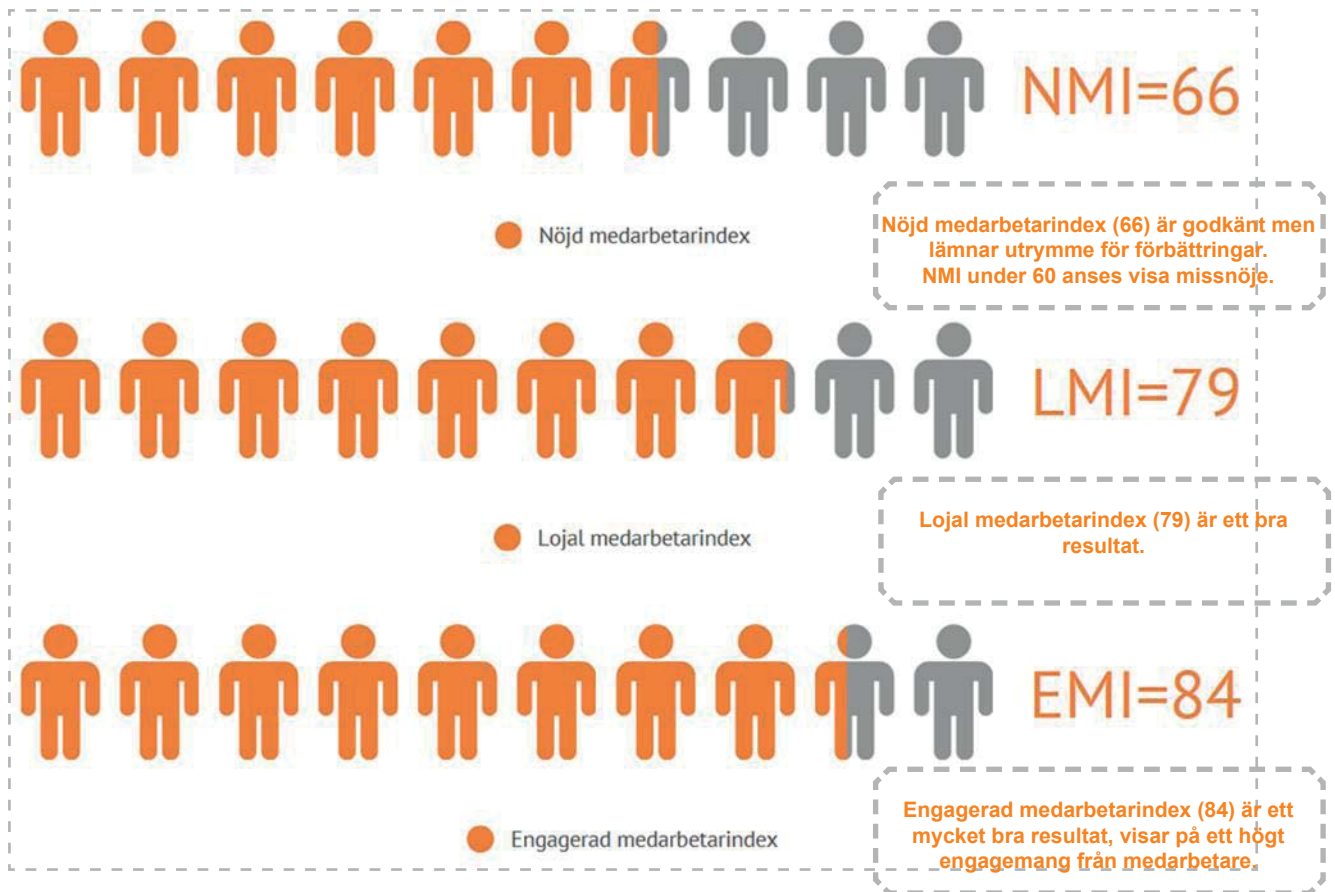


Figur 2. Cirkeldiagram, könsfördelning sökande till semestervikariat brandman.

Medarbetarenkät

Under våren genomfördes en medarbetarenkät i förbundet med syfte att samla information om nuläget för hur medarbetarna upplever organisatorisk och social arbetsmiljö. Med stöd av resultatet har en dialog om förbättringsarbete påbörjats.

En del av undersökningen innefattade medarbetarindex, vilket består av ett antal standardiserade frågor. Resultatet kan användas som temperaturtagare för att mäta hur den egna organisationen mår samt hur resultatet står sig i jämförelse med andra branscher. Nöjda medarbetare går oftast hand i hand med goda resultat.



Figur 3. Resultat för nöjdhet, lojalitet och engagemang (indexvärde 0-100)

Goda relationer och förståelse för sin egen roll i helheten som medarbetare kan bidra till en ökad vikänsla. Av den anledningen har förbundet genomfört ett antal personalförbättringsaktiviteter under året. Förbundet har infört en gemensam årlig trivselaktivitet för samtliga heltidsanställda i NÄRF, planerad med hjälp av medarbetare på station Trollhättan.

Vid "Våruset" i Vänersborg i maj deltog flertalet medarbetare ifrån förbundet, antingen som motionär eller för att visa upp verksamheten. Ett mycket uppskattat inslag av såväl kollegor, motionärer som besökare.

Jämställdhetsarbete

Frågan om hur räddningstjänsten ska arbeta med likabehandling för att uppfattas som en inkluderande och jämställd verksamhet, är ständigt aktuell. Förbundet har uppmärksammat ett behov av att diskutera dessa frågor brett i organisationen. Av den anledningen har förbundet deltagit i olika diskussionsforum under året.

Ett värdegrundsarbete ska påbörjas under 2020. Som stöd för arbetet har förbundet köpt in ett diskussionsspel "Räddningsvärk" som belyser normer, delaktighet och bemötande inom räddningstjänsten, arbetssättet bidrar till erfarenhetsutbyte och ökad kunskap.



Foto. Deltagande motionärer och tjänstgörande skift tillsammans med Hans Därnemyr, förbundschef.

Befattningsvärdering

Arbetsgivare har lagstadgad skyldighet att genomföra en årlig lönekartläggning (Lag 2008:567 3 kap. 8 §). Syftet med kartläggningen är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga och eller diskriminerande löneskillnader.

Lönerevision samt strukturlönesatsningar för prioriterade befattningar har genomförts under 2019.

Varje chef har genomfört värdering av befattningar inom egen funktion, värderingen kommer att kommuniceras med parterna under verksamhetsåret 2020.

Företagshälsovård

Hälsobolaget utför enligt avtal förbundets behov av företagshälsovård. De har under 2019 visat både stor tillgänglighet och engagemang. Deras expertis syftar till att synliggöra hälsorisker, att vägleda chefer samt informera om eventuella förändringar inom arbetsgivarens ansvar för företagshälsovård.

Större delen av beslutad budget för företagshälsovård går till kostnader avseende genomförande av lagstadgade hälsoundersökningar för operativ personal.

Under verksamhetsåret har arbetsgivaren erbjudit samtlig operativ personal Hepatit B vaccination i förebyggande syfte.

Förbundet har också tecknat ett medlemskap i Aleforsstiftelsen, en kvalitetssäkrad verksamhet som stödjer och utbildar arbetsgivare och medarbetare i frågor om missbruk.

Resultat (tkr) Förbundsledning och HR				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Löneavdrag personal, frukostprojekt m m</i>	151	169	18	1 215
<i>Medlemsavgifter från kommuner</i>	83 908	83 908	0	81 623
Summa intäkter	84 059	84 077	18	82 838
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-1 925	-1 914	11	-1 828
<i>Övriga kostnader</i>	-989	-994	-5	-1 014
<i>HR, relaterat till samtlig personal</i>	-540	-626	-86	-565
Summa kostnader	-3 454	-3 534	-80	-3 407
Resultat	80 605	80 543	-62	79 431

Verksamheten redovisar ett minusresultat jämfört med budget (-62). Intäkten avser personalens löneavdrag som kvittas mot kostnadskonto och avser kostnader för kaffe, frukostprojekt, Personalföreningen Rabatten etc. Medlemsavgifter uppräknas varje år enligt beslut vid ägarsamråd, utfall enligt budget.

Personalkostnader innefattar lönekostnader och sociala avgifter. Förändring under året är att en personal, HR, som tidigare redovisades under förvaltningsstaben, har tillkommit.

Övriga kostnader följer budget och innehåller bla personalbefrämjande åtgärder med 124 tkr, såsom julbord, vårfest, etc. Utbildningar, konferenser, värdskap mm genererar ca 370 tkr och verksamheten för Ungdomsbrandkåren (UBK) ca 44 tkr. I kostnaderna ingår även beklädnadsverksamheten med 326 tkr. Kostnader som motsvarar personalens löneavdrag avseende frukostprojekt redovisas med 120 tkr.

I utfall 2018 ingår ersättning från MSB för insatser vid skogsbränder.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetsledning

Länsstyrelsen i Västra Götaland genomförde tillsyn av NÄRF:s verksamhet den 1 april 2019. Yttrandet ifrån Länsstyrelsen påvisade att förbundet behöver utveckla sitt arbete inom vissa områden för att leva upp till intentionerna i lagen om skydd mot olyckor.

- Kvalitetssäkra uppgifter för objekt för sotning och brandskyddskontroll i Färgelanda kommun, samt planera verksamheten för att nå 100 % fristfyllnad.
- Genomföra tillsyn enligt LSO 2 kap 2§ i tillräcklig omfattning och med personal som innehar erforderlig kompetens för att leva upp till innehållet i beslutad tillsynsplan.
- Mäta effekter som uppnås av den verksamhet som genomförs samt hur de svarar mot de mål som anges i handlingsprogrammet.
- Fortsätta arbetet med rekrytering av arvodesanställd personal (RIB), för att kunna upprätthålla bemanning enligt handlingsprogrammet. Något förbundet arbetat med aktivt under verksamhetsåret.
- Fortsätta arbetet med att skapa förmåga för att kunna utföra effektiva räddningsinsatser vid fartygsolycka Göta älv.

Förbundet har på olika sätt arbetat med åtgärder inom angivna förbättringsområden under verksamhetsåret. Uppdatering av objektregister (kontrollbok) för Färgelanda kommun sker löpande vid genomförande av rengöring och brandskyddskontroll.

Vidare har dialog förts med Sjöfartsverket kring räddningsinsatser vid fartygsolyckor, en samövning planeras att genomföras under 2020.

Väsentliga händelser

Några större insatser som hanterats under verksamhetsåret.

- 2019-01-17 Brand i flerfamiljshus, Petersbergsvägen Vänersborg.
En lägenhetsbrand orsakade brandspridning till vindsutrymme, utrymning av boende.
- 2019-05-18 Brand i industrilokal, Johannesbergsvägen Vänersborg.
Räddningstjänstpersonal begränsade branden, ingen spridning till intilliggande industrifastigheter.
- 2019-05-21 Ladugårdsbrand Lerdal, Färgelanda.
Djuren räddades från branden, totalskada på ladugård. Intilliggande fastigheter räddades från brandspridning.
- 2019-06-20 Ladugårdsbrand Frändefors, Vänersborg.
Branden startade i en maskinhall.
- 2019-07-08 Ladugårdsbrand Mellerud.
Räddningstjänstpersonal fick hjälp med vattenförsörjning från jordbrukare i närområdet. Intilliggande fastigheter räddades från brandspridning.
- 2019-07-10 Ladugårdsbrand Trollhättan.
Brand i ladugård med markbränder runt om. Inriktning för släckningsarbete förhindra spridning, intilliggande räddades från brandspridning.
- 2019-12-27 Brand i trävaruhus Frändefors.
Branden startade i ett kontorsutrymme och räddningstjänsten lyckades i stort begränsa branden.
- 2019-12-28 Brand i radhus Högsäter.
Fullt utvecklad brand vid framkomst bekämpades med rökdykning och dimspik. Inga personskador uppstod.

Krisberedskap

Samverkan sker med säkerhetssamordnare/ motsvarande inom medlemskommunerna, Länsstyrelsen samt inom Räddsam VG i pågående planeringsarbete kring civilt försvar och räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB).

Förbundet arbetar med att ta fram rutiner/ instruktioner för organisationen vid händelse av pågående dödligt våld (PDV) eller terror. I arbetet följs de nationella rekommendationer som framarbetas av MSB, i samarbete med andra berörda centrala myndigheter.

Räddsam VG:s utbildningsråd har planerat och genomfört gemensamma utbildningstillfällen i PDV för insatsledare/ räddningsledare i länet. På initiativ av Polismyndigheten har en samverkansutbildning i "Att möta terror" genomförts för blåljuspersonal (räddningstjänst, polis och ambulanssjukvård). Förbundet är med och bidrar med instruktör för denna utbildning. Utbildningar har genomförts under vår och höst och kommer att kompletteras med tillämpningsövningar under våren 2020.

Utbildningsinsatser planeras även för personal kring hot och våld/ risker vid ensamarbete. Rutinbeskrivning kommer att tas fram för personal, hur de ska agera i händelse av att en hotfull situation skulle uppstå.

Utifrån Säkerhetsskyddslag (2018:585) har Säkerhetsskyddschef och Stf. Säkerhetsskyddschef utsetts inom förbundet. Dessa ansvarar för förbundets arbete med informations- och personalsäkerhet samt fortifikatoriskt skydd.

Översyn har även skett av förbundets krigsorganisation. Skalskydd (inhängnad) av Trollhättans brandstation är påbörjad i samverkan med Trollhättans Energi, men ligger i nuläget vilande. Planer och underlag finns framtagna, men andra projekt har prioriterats både ur tids- och budgetperspektiv.

Resultat (tkr) Verksamhetsledning				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Ersättning för RCB personal</i>	0	139	139	194
Summa intäkter	0	139	139	194
Verksamhetens kostnader				
<i>Personal månadslön</i>	-930	-959	-29	-913
<i>Personal, beredskap RCB</i>	-807	-448	359	-1 475
<i>Personal, beredskap IB</i>	-446	-490	-44	-260
<i>Personalkostnader totalt</i>	-2 183	-1 897	315	-2 648
<i>Övriga kostnader</i>	-363	-183	180	-307
Summa kostnader	-2 546	-2 080	495	-2 955
Resultat	-2 546	-1 941	634	-2 761

Verksamheten visar på ett plusresultat jämfört med budget (634 tkr). Intäkterna överstiger budget med 139 tkr och härrör till ersättning för RCB-personal som fördelas enligt fördelningsnycklar mellan NÄRF och RMB. Personalkostnader understiger budget med totalt 315 tkr. Den största orsaken är att övertidskostnader avseende RCB- och IL-funktionen ligger under budget, ca 285 tkr.

Övriga kostnader understiger budget med 180 tkr vilket beror på ett lägre utbildningsbehov än förväntat. Dessutom genomförs en större andel av utbildningarna som distansutbildning, vilket medför lägre kostnader för resor, kost och logi.

I utfall 2018 ingår ersättning från MSB och personalkostnader för insatser vid skogsbränder.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltningsstab

Förvaltningsstaben sköter förbundets ekonomi- och löneadministration, posthantering, diarieföring och arkivering, förberedelser och protokollförande vid direktionssammanträden, samt i övrigt ger administrativt stöd till hela verksamheten. Utöver ordinarie arbetsuppgifter tillkommer specifika uppdrag, både internt från förbundsledning och externt ifrån olika myndigheter och kommuner pga. lagförändringar eller verksamhetens behov.

Under verksamhetsåret har tre lagändringar införts fr.o.m. 2019 som berör funktionen. Lag (2018:1277) om elektroniska fakturor till följd av offentlig upphandling, som innebär att offentliga sektorn ska kunna ta emot e-fakturor, Skatteförfarande lag (2011:1244) om arbetsgivardeklaration på individnivå samt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Vad det gäller e-fakturor har implementeringen medfört en hel del komplikationer under resans gång. De flesta svårigheterna är dock lösta vilket innebär att förbundet i stort hanterar leverantörsfakturor helt elektroniskt. Kundfakturor hanteras sedan tidigare elektroniskt till ca 90 %.

Arbetsgivardeklaration på individnivå redovisades första gången i februari 2019 och har varit betydligt smidigare att införa. Om problem uppstår gäller det felregistrering av lön då personalen själva får ta kontakt med Skatteverket för korrigering.

Lagen om kommunal bokföring och redovisning innebär en rad nya rekommendationer att ta hänsyn till i redovisningen.

Anpassning av kontoplanen till redovisning av LC54 i samband med ändrade ekonomiska förutsättningar samt dokumentation avseende projekt GOSL är ytterligare uppgifter som har genomförts av förvaltningsstaben.

Avdelningen har också haft en nyrekrytering av ekonomiadministratör under året då en medarbetare slutade sin anställning i maj.

Resultat (tkr) Förvaltningsstab				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Ersättning administration sotning</i>	204	205	1	293
Summa intäkter	204	205	1	293
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-2 326	-2 292	34	-2 575
<i>Övriga kostnader</i>	-709	-743	-34	-1 497
Summa kostnader	-3 035	-3 035	0	-4 072
Resultat	-2 831	-2 830	1	-3 779
Verksamheten ligger i fas med budget. Intäkterna avser ersättning från sotningsenheten för administrativa tjänster. Personalkostnader ligger i stort i fas. En personal, HR, redovisas numera under Förbundsledning. Övriga kostnader härrör till stor del till konsultkostnader samt abonnemangskostnader för de administrativa system som enheten ansvarar för dvs. ekonomisystem och lönesystem.				
I jämförelseår 2018 ingår kostnader för HR avseende personalkostnad och övriga kostnader.				

Enhet Ledningscentral (LC54)

Arbetet inom enhet Ledningscentral har under året varit mycket intensivt, framförallt med anledning av införandet av Gemensam Operativ SystemLedning (GOSL). Vid LC54 tjänstgör nu även befäl från RMB som inre befäl i beredskap (IBIB), vilka tillfört både viktig kompetens samt erfarenheter till gruppen.

Totalt har LC54 hanterat 2 200 insatser, varav 1421 insatser avser NÄRF och 779 RMB (för RMB beräknat fr.o.m. 2019-05-02).

Under året har teknik införskaffats för att skapa redundans, vid avbrott i LC54, vilket innebär att kunna nyttja annan ledningscentral med samma teknik. Tester har genomförts med lyckat resultat i samverkan med Räddningstjänsten Storgöteborg (RSG). Frågan om en god redundant larmmottagning utgör en viktig trovärdighetsfråga för verksamheten inom LC54.

För att få en rättvisande redovisning av anspänningstider, dvs. tid från larm till att första enhet lämnar brandstation krävs vidare teknikutveckling. Förbundet ser en lösning på problemet. dock är inget beslut taget än då kostnaden är hög.

Arbetet fortgår med att utveckla systemdriften, samt revidera och ta fram nya erforderliga instruktioner och åtgärdsplaner. Möjligheten att lägga in instruktioner i Zenit undersöks. Implementering har skett avseende nytt beslutsstöd OL Fyrbodal (operativt ledningsstöd) med beredskapskartor för Närf och RMB i LC54.

Kvalitetssäkringen av automatlarmsprocessen har krävt omfattande administration både kring teknikaliteter och avtalshantering. I samverkan med förvaltningsstaben har nu arbetet kommit i fas.

Totalt finns ca 525 st. automatlarmsavtal, varav ca 210 är direktanslutna för larmförmedling via LC54.

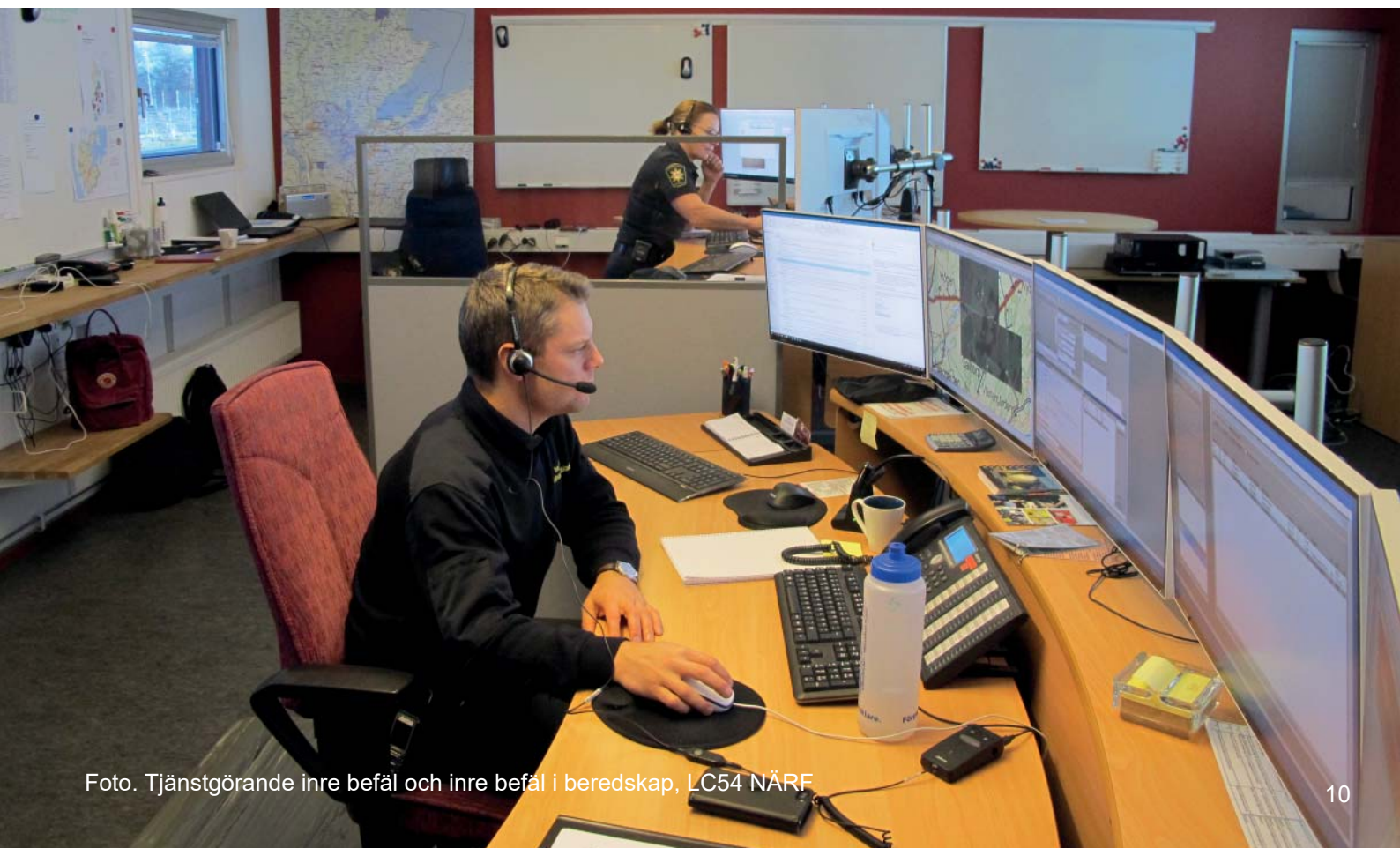


Foto. Tjänstgörande inre befäl och inre befäl i beredskap, LC54 NÄRF

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Resultat (tkr) Enhet Ledningscentral				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Ersättning från RMB</i>	0	1 653	1 653	0
Summa intäkter	0	1 653	1 653	0
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader, LC</i>	-5 593	-4 904	689	-5 192
<i>Personalkostnad ersättning till RMB</i>	0	-178	-178	0
Personalkostnad totalt	-5 593	-5 082	511	-5 192
<i>Övriga kostnader</i>	-934	-1 019	-85	0
Summa kostnader	-6 527	-6 101	426	-5 192
Resultat	-6 527	-4 448	2 079	-5 192

Verksamheten visar på ett plusresultat jämfört med budget (2 079 tkr). Stora förändringar kring redovisning av verksamheten har skett i samband med införandet av Gemensam operativ systemledning (GOSL). IT verksamheten har lyfts ut och redovisas under Enhet teknik. Alla tidigare intäkter har flyttats till eget ansvar, kostnader fördelas mellan RMB 42 % och NÄRF 58 %. I och med förändringarna är det omöjligt att jämföra utfall med föregående år. Där det inte går att få samma underlag för år 2018 som för 2019 är jämförelsesiffran 0.

Intäkterna är i sin helhet relaterade till ersättning från RMB för NÄRF:s kostnader som avser LC54. Personalkostnader redovisas i sin helhet vilket innebär att 58 % av kostnader som RMB har för sin personals medverkan i LC54 ingår i utfallet med -178 tkr. Avvikelsen från budget beror på budgetering av en tjänst som inte är tillsatt. Övriga kostnader som RMB har debiterat NÄRF avser fordon, beloppet uppgår till ca 21 tkr. För att driva ledningscentralen har LC54 kostnader för SOS-alarmering med 500 tkr. Kostnader för IT, kommunikationsteknik, telefoni, abonnemang och service för programvaror, vilket tillsammans ger ca 400 tkr.

Resultat (tkr) Intäkt automatlarm och avtalsbundna				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Varav årsabonnemang och anslutningsavgift</i>	1 290	1 406	116	1 299
<i>Varav övriga avtalsbundna intäkter, tjänster</i>	296	232	-64	339
Summa intäkter	1 586	1 638	52	1 638
Resultat	1 586	1 638	52	1 638

Intäkterna avser avtalsbundna intäkter som tidigare redovisades under enhet LC54. Intäkterna har flyttats från LC54 då de är en intäkt som till 100 % tillhör NÄRF och inte ska fördelas mellan RMB och NÄRF.

Automatiska brandlarm avviker från budget med 116 tkr vilket beror på att nyanslutningar av objekt och anslutning till larmförmedling via NÄRF har ökat mer än beräknat.

Övriga avtalsbundna intäkter avviker med -64 tkr vilket är en justering av intäkter från avtalsbundna debiteringar som har flyttats till enhet teknik.

Enhet Beredskap

Den primära uppgiften för operativ beredskap är att kommuninnevånare och besökare ska känna sig trygga inom NÄRF:s område. Förbundet ansvarar för att, vid olyckor och överhängande fara för olyckor, hindra och begränsa skador på människor, egendom och miljö.

Under 2019 har bemanning på förbundets RIB-stationer varit god. Totalt har enhet beredskap responderat på 1 421 larm, varav 163 avsett IVPA-larm. För utförligare statistik se sid. 23 under rubrik "Styrning och uppföljning av verksamhet". Under året har preparandutbildningar genomförts för nyanställd RIB-personal, en grundläggande introduktionsutbildning som sedan ligger till grund för fortsatta MSB-utbildningar. Samövningar mellan RIB-stationer har också genomförts.

Under verksamhetsåret har enhetens personal arbetat med samhällsutåtriktade uppdrag, framförallt genom resurs och utvecklingsgruppen (RUG). Utbildningar i brandkunskap har genomförts för samtliga elever i 5:e klass, praoverksamhet för elever i gymnasieskolan samt för elever i årskurs 7-9. RUG har också ansvarat för informationsträffar sk. "Blåljusfika" för skolelever på Nils Erikssons- och Birger Sjöbergsgymnasiet och genomfört besök vid skolor och särskilda boenden för att informera om brandskydd och händelser relaterade till brand. Därtill har samhällsinformation lämnats till nyanlända medborgare, deltagande i blåljusdag i Färgelanda samt i flygplatsövningar på Trollhättan/Vänersborgs flygplats.

Personalen har även genomfört HLR-utbildningar, ansvarat för studiebesök vid förbundets heltidsstationer, genomfört löpande informationsinsatser på allmän plats samt deltagit vid olika evenemang under året.

Ytterligare aktiviteter har varit tertialsövningar, prioriterade övningar för farligt ämne och trafikolyckor. Härtill kommer de allmänt inplanerade övningarna, och löpande uppdrag att sköta daglig verksamhet.

Befäl har deltagit i utbildningsinsatser avseende CBRNE¹, oljeskadeskydd, samt avseende terror och pågående dödligt våld (PDV).

Arbetsgivaren har också påbörjat en intern arbetsmiljöutbildning för förbundets befäl, utbildningen leds av HR-ansvarig och fortlöper under 2020.

1 Kemiska (C), biologiska (B), radiologiska/ nukleära (R/ N) och explosiva (E) ämnen.



Foto. Isvaksövning, deltagare i Resurs och utvecklingsgruppen, NÄRF

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Resultat (tkr) Enhet Beredskap					
Avseende		Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter					
	<i>Varav heltid</i>	3 264	3 578	314	4 899
	<i>Varav deltid</i>	516	589	73	587
Summa intäkter		3 780	4 167	387	5 486
Verksamhetens kostnader					
	<i>Personal heltid</i>	-34 946	-33 872	1 074	-34 154
	<i>Personal deltid</i>	-16 596	-18 529	-1 933	-18 278
Personalkostnader totalt		-51 542	-52 401	-859	-52 432
	<i>Övriga kostnader</i>				
	<i>Heltid</i>	-740	-709	31	-882
	<i>Deltid</i>	-370	-437	-67	-392
Övriga kostnader totalt		-1 110	-1 146	-36	-1 274
Summa kostnader		-52 652	-53 547	-895	-53 706
Resultat		-48 872	-49 380	-508	-48 220

Verksamheten visar på ett minusresultat jämfört med budget (-508). Intäkterna överstiger budget med 387 tkr. Teknisk återställning, som under flera år har legat under budget, överstiger budget med 250 tkr. I väntan på ambulans (IVPA) är över budget med 40 tkr, restvärdesräddning, hjälp till annan räddningstjänst/ ambulans samt HLR- utbildningar som utförs av Resurs och Utvecklingsgruppen (RUG) överstiger budget med ca 90 tkr.

Personalkostnader heltid har ett positivt resultat på 1 074 tkr vilket beror på pensionsavgångar under året som inte tillsatts direkt. Personalen har också haft föräldraledighet samt vård av barn där ersättning för denna personal har lösts utan inkallning pga. övertalighet.

Personalkostnader deltid överstiger budget med -1 933 tkr. Den största orsaken är felbudgetering av personalkostnader vilket är justerat till 2020 års budget. Kostnaderna har dock ökat markant till följd av ökade övningskostnader när 2 personer delar på en tjänst, förändring av GRIB-utbildning som innebär ökade övningskostnader då elever ska genomföra flera momentövningar mellan delkurser. Lägg därtill att preparandutbildningen är 3 veckor idag mot två veckor tidigare.

Flera nyanställningar avseende RIB-personal har genomförts under 2019 vilket är glädjande men kostsamt. Kostnaden för att nyanställa en deltidsbrandman ligger på ca 100-120 tkr.

Övriga kostnader understiger budget med totalt -36 tkr vilket i stort är i fas.

I utfall 2018 ingår ersättning från MSB för insatser vid skogsbränder.



Foto: Lastväxlare 2140, NÄRF

Enhet Teknik

Enhet teknik verkar inom ett brett verksamhetsområde med ansvar för drift av förbundets brandstationer, fordon, IT- och kommunikationssystem, skyddsutrustning och materiel. Enheten har också ansvar för planering och genomförande av beslutade investeringar inom utsedda ansvarsområden.

Fordonsansvarig planerar och genomför underhåll, service, reparationer och ser till att nödvändiga kontroller sker för fordon och maskiner. Enhetens tekniker utför underhåll och reparationer på brandmateriel, fordon, personsökare, kommunikations- och navigationsutrustning. Teknikern ansvarar även för löpande underhåll av VMA-anläggningar (viktigt meddelande till allmänheten) inom Färgelanda, Mellerud, Vänersborg och Trollhättan.

En organisatorisk förändring som skett under verksamhetsåret är att ansvar för IT-och Kommunikation har flyttats från enhet LC till enhet teknik. Inom ansvarsområdet ingår uppdrag för drift av IT- och kommunikationssystem, drift och underhåll av LC54, samt ansvar för automatlarmshantering.

I samverkan med enhet beredskap har arbete utförts med planering och genomförande av investeringar kring fordon, tankenhet, utryckningsmaterial, skyddsutrustning, kommunikationsutrustning, underhållsverktyg samt arbetsmiljöåtgärder i lokaler.

Arbetet inom området "friska brandmän" ingår som en prioriterad del i verksamheten med syfte att skapa bästa möjliga arbetsmiljö med gällande förutsättningar inom förbundet. Flera delprojekt är redan igång och kommer att driftsättas under 2020 och 2021.

Personal från enheten har deltagit i flera större projekt under året. Införandet av gemensam operativ systemledning (GOSL), ombyggnation av övningsanläggning, utveckling av andningsskyddsverkstad med tillhörande skydds-/ kommunikationsutrustning, upphandling av larmkläder, samt utbyggnation av Högsäters brandstation.

Enhetens måluppfyllelse följer i stort plan. Inom vissa uppdrag krävs dock fortsatt arbete på längre sikt för att nå uppsatta mål.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Resultat (tkr) Enhet Teknik				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Avtalsbundna; kris och beredskap, lokalhyra</i>	452	687	235	694
Summa intäkter	452	687	235	694
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-2 257	-2 229	28	-1 849
<i>Övriga kostnader</i>				
<i>Varav teknik</i>	-4 312	-4 353	-41	-3 968
<i>Varav fordon</i>	-2 189	-2 300	-111	-2 436
<i>Varav IT/ kommunikation</i>	-4 421	-4 454	-33	0
Övriga kostnader totalt	-10 922	-11 107	-185	-6 404
Summa kostnader	-13 179	-13 336	-157	-8 253
Resultat	-12 727	-12 649	78	-7 559

Verksamheten visar på ett plusresultat jämfört med budget (78 tkr). Verksamheten har under året i samband med införandet av Gemensam operativ systemledning (GOSL) utökats med ansvarsområde, IT/ Kommunikation. Det innebär ytterligare personalkostnader för 1 personal samt att jämförelsesiffrorna från 2018 inte stämmer vad det gäller personal och övriga kostnader för IT/Kommunikation. Poster för år 2018 redovisas därför med 0 i dessa fall.

Intäkterna överstiger budget med 235 tkr. Budgeterade intäkter härstammar från avtalsbundna intäkter med 465 tkr, övriga intäkter under året är försäljning av fordon och materiel, 82 tkr, 30 tkr avser ersättning från RMB för lokal LC54, ersättning för fordonskostnader vid hjälp till annan räddningstjänst ca 30 tkr, samt flytt av avtalsbunden intäkt från LC54 med 64 tkr.

Personalkostnader ligger i stort i fas. Övriga kostnader överstiger budget med -185 tkr vilket är marginellt (0,2%) med en budget på 11 000 tkr. Kostnader som avviker och som kan nämnas är inköp av begagnad tankenhet, -150 tkr, byte av uppvärmningssystem, tidigare olja, på station Färgelanda och Brålanda, 139 tkr, Högre krav på skyddsutrustning -85 tkr, högre bränslekostnader, -122 tkr.



Foto. Övning trafikolycka, losstagning med klippverktyg

Enhet Samhällsskydd

Enhet Samhällsskydd medverkar och är drivande i ett flertal uppdrag inom förbundet. Specialkompetens finns kring Boverkets byggregler, brandskydd och räddningstjänstens möjligheter till insats. Prioriterade förbundsövergripande uppdrag så som GOSL och framtagande av nytt handlingsprogram under året har medfört minskade resurser för genomförande av tillsyner under året. Därtill har enheten haft svårt att tillsätta vakanta tjänster, då konkurrensen är stor på marknaden avseende personer som innehar rätt utbildning.

Under verksamhetsåret har enheten avsatt 3 årsarbetskrafter för tillsyner enligt LSO, samt 1 årsarbetskraft för LBE (varav 0,8 avser tillståndshantering och 0,2 tillsyn). 1 årsarbetskraft har avsatts för information och rådgivning om brandskydd.

Tillsättning av vakant tjänst som brandingenjör skedde i mars. En brandinspektör tillträdde i december efter en internrekrytering från enhet beredskap.

Uppdraget med att utreda medlemskommunernas brandpostnät och räddningstjänstens egna förmåga och möjlighet att utgöra den alternativa utrymningsvägen från bland annat bostäder har legat vilande under verksamhetsåret men kommer att återupptas under 2020.

Löpande avstämningar genomförs för verksamheten i syfte att förbättra och effektivisera arbetet och verka för att enhetens handläggare får gemensam bild i myndighetsutövningen. Syftet är att sprida kunskaper och öka personalens kompetens inom olika arbetsområden så att verksamheten blir mindre sårbar vid ökad arbetsbelastning eller längre personalfrånvaro. Intern kunskapsspridning sker främst gällande farlig verksamhet och LBE.

De vanligast ställda kraven på åtgärd efter genomförd tillsyn utgörs av brister i utrymningsvägar, brandcellsgränser och på systematisk kontroll av branddskyddet. Inom lagstiftningen för LBE utgörs brister främst utav undermålig skyltning och instruktioner/ rutiner för hantering.

Remisshantering avseende ärenden inom byggprocesser har minskat under verksamhetsåret, medan inkomna remisser avseende kommunala serveringstillstånd har ökat. Enheten har hanterat en stadig mängd tillståndsansökningar inom lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE), dock ses en liten ökning i ärendemängd. Denna kan härledas till behov hos verksamhetsutövare att förlänga tidigare tillstånd.

Några omfattande planärenden har hanterats, ex. ny bro och ny stadsdel i Trollhättan. Enheten har också medverkat i åtgärdsvalsstudier (ÅVS) tillsammans med kommuner och Trafikverket gällande två vägsträckningar, en för E45 centrala Trollhättan samt en för E45 sträckan Båberg-Mellerud. ÅVS syftar till att få fram mer effektiva och säkra transportsystem.

Personal från enheten har medverkat vid mässor och andra evenemang för att informera om brandskydd och räddningstjänstens verksamhet, samt genomfört utbildningar enligt medlemskommunernas behov till omkring 2 000 personer. Efterfrågan på utbildningar har minskat med ca 200 personer i jämförelse med tidigare verksamhetsår.

Resultat (tkr) Enhet Samhällsskydd				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter				
<i>Tillsyn, tillstånds- och bygglovshantering</i>	1 295	806	-489	1 079
<i>Utbildning</i>	835	596	-239	743
Summa intäkter	2 130	1 402	-728	1 822
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-4 007	-3 736	271	-3 763
<i>Övriga kostnader</i>	-213	-129	84	-170
Summa kostnader	-4 220	-3 865	355	-3 933
Resultat	-2 090	-2 463	-373	-2 111

Verksamheten visar på ett minusresultat jämfört med budget (-373 tkr). Intäkterna för tillsyn, tillstånds- och bygglovshantering avviker från budget med -489 tkr. Orsaken ligger till största delen i problem med att rekrytera personal till enheten. Vakant tjänst som brandingenjör tillsattes först i mars, en brandingenjör är föräldraledig from augusti, vakant tjänst som brandinspektör tillsattes med intern sökanden i december 2019.

Vikarie för föräldraledig brandingenjör har inte gått att rekrytera, inga sökanden till tjänsten. Dessutom, i organisationen, finns kompetensen att utforma handlingsplan och skriva särskilda rapporter inom enheten varför tillsyner, som budgeten grundar sig på, inte utförs i den utsträckning som var planerat.

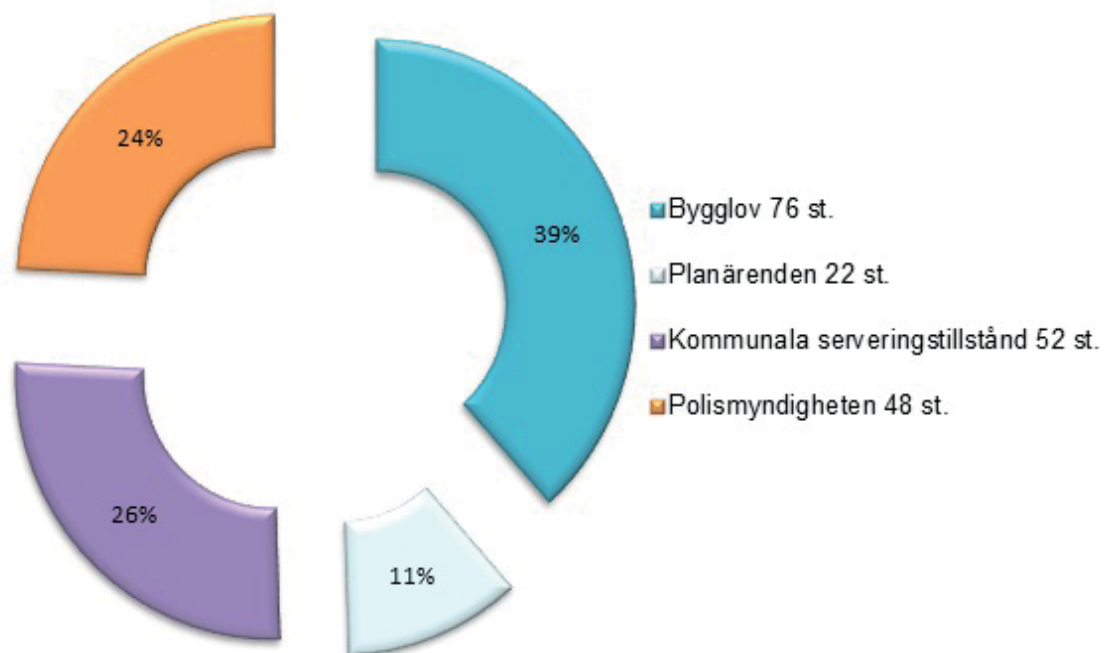
Intäkterna för utbildningsverksamheten ligger under budget med -239 tkr. Utbildningarna vänder sig i första hand till NÄRF:s medlemskommuner där efterfrågan på utbildningar har minskat. Heta arbeten är starkt konkurrensutsatt av den privata marknaden, inga kurser är genomförda via NÄRF under verksamhetsåret.

Personalkostnaderna ligger under budget med 271 tkr. Orsaken kan härledas till ovanstående problematik att tillsätta vakanta tjänster samt en personals sjukskrivning i utbildningsverksamheten. Övriga kostnader ligger under budget med 84 tkr vilket också beror på ovanstående då omkostnader, avseende personal och externa utbildningar, minskar vid färre utbildningar.

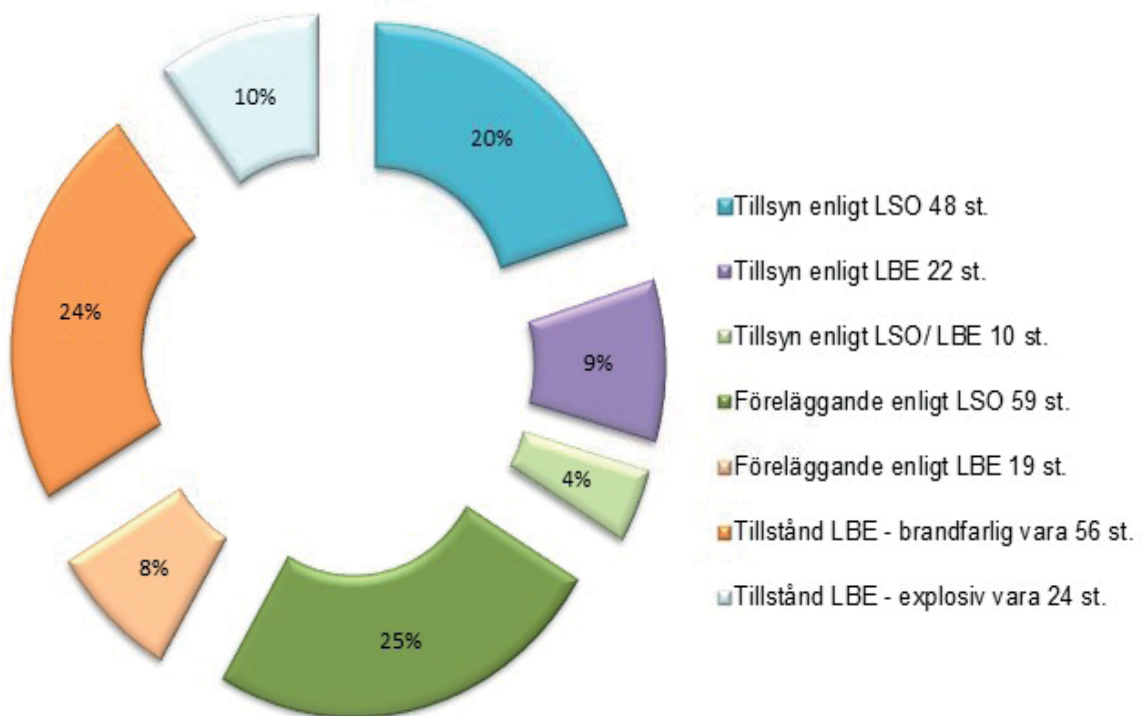
Utmaningar för räddningstjänsten;

- Växande kommuner
- Samhällsplanering med hänsyn till klimatförändringar
- Äldre befolkning
- Komplexa byggnader
- Teknisk utveckling

Remisshantering



Ärendehantering LSO/LBE



Enhet Sotning

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund ansvarar för sotning och brandskyddskontroller inom Färgelanda kommun och Trollhättans Stad. Under året har arbetet varit fokuserat på att komma i fas med eftersläpande brandskyddskontroller inom Färgelanda, brandskyddskontroller för fritidsboenden samt på att genomföra brandskyddskontroller i landsbygdsområden inom Trollhättans Stad. Vidare arbete har också skett med att, utifrån länsstyrelsens synpunkter vid tillsyn av verksamheten, kvalitetssäkra objektuppgifter avseende sotning och brandskyddskontroll inom Färgelanda.

Förbundet arbetar aktivt med att ta fram en långsiktig personalplanering som tar höjd för personalrörlighet och skapar redundans i verksamheten. En skorstensfejartekniker har delvis inom sin befattning hanterat administrativa uppgifter och kundmötande. En skorstensfejare har genomfört skorstensfejartutbildning och en tekniker har delvis varit tjänstledig för att genomföra introduktionsutbildning som räddningspersonal i beredskap (RIB). Utöver detta har enhetens skorstenstekniker deltagit i utbildningsinsatser för ventilationsbrandskydd och juridik vid tillsyn enligt LSO, samt vid nätverksträff avseende utförande av brandskyddskontroll i räddningstjänstens regi.

Arbetet för att förbättra arbetsmiljön avseende "friska sotare" har fortsatt. Förslag på nya arbetsmetoder för utförande av sotning är under utveckling, ex. s.k. stavotning där skorstensfejaren utför rengöring nedifrån och slipper klättra upp på taket. Metoden ger ett bättre rengöringsresultat och minskar risk för fallskador för personal.

Inga investeringar har skett inom sotningsverksamheten under 2019, dock har leasingavtal träffats kring två arbetsfordon, ett fordon med utrustning för besiktning av imkanaler. Inköp har skett av två nya okulära inspektionskameror.

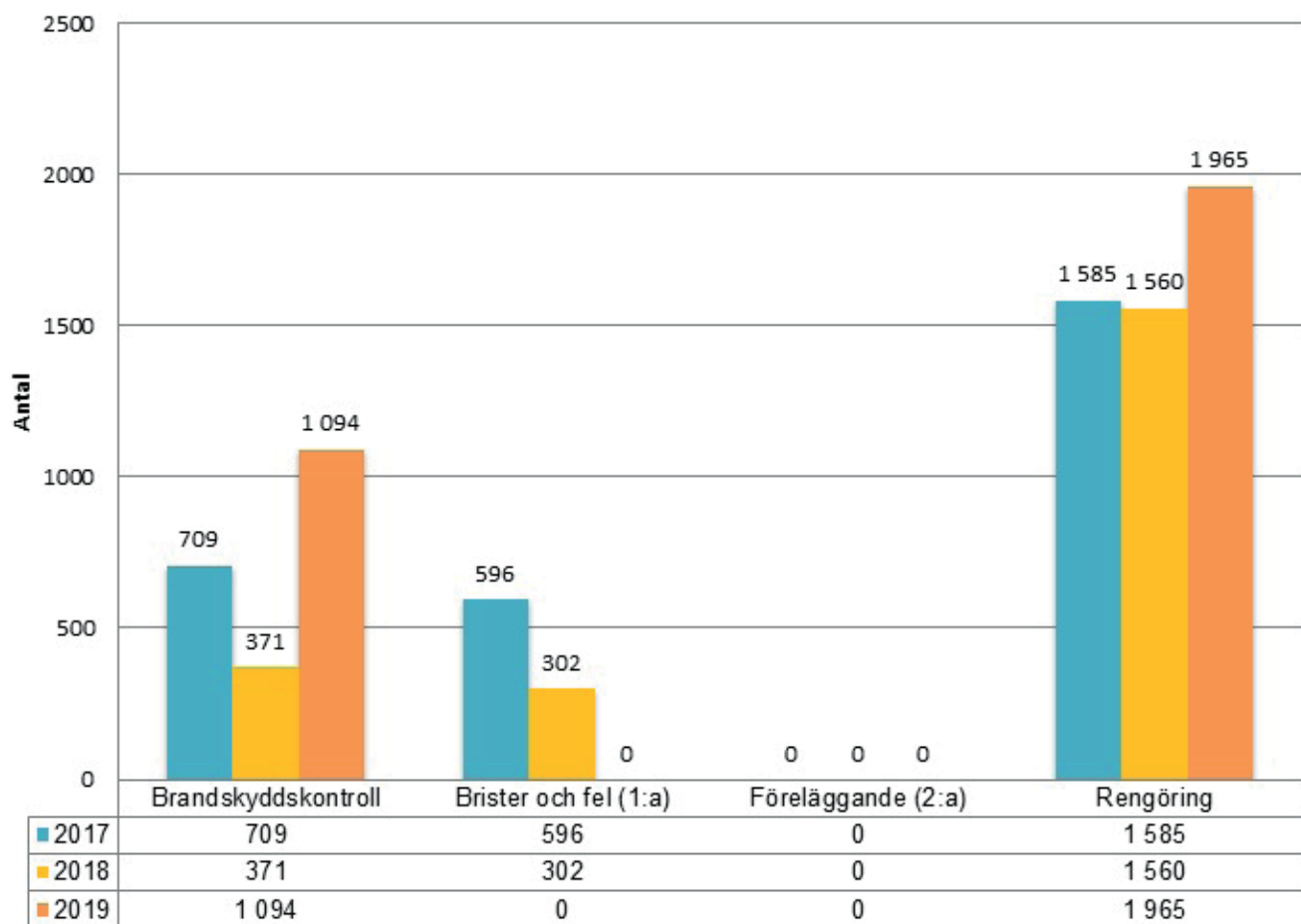
Statistik för sotningsverksamheten

Totalt har 4 206 brandskyddskontroller (BSK) och 7 921 rengöringar genomförts i Färgelanda och Trollhättan. Föreläggande har utfärdats till 16 st. fastighetsägare i Trollhättans Stad, 0 st. i Färgelanda kommun. Uppvisade brister utgörs bl.a. av läckage, avstånd till brännbart material samt inbyggda skorstenar som ej är besiktningsbara. Fastighetsägare ansvarar för att deras fastighet har godkända takskyddsanordningar med glidskydd för lös stege inför sotning/ brandskyddskontroll. 11 fastighetsägare har erhållit beslut om nyttjandeförbud pga. bristande takskyddsanordningar, varav 7 st. i Färgelanda och 4 st. i Trollhättan. Under året har 6 händelser avseende soteld inträffat. Antal beviljade ansökningar om egensotning uppgår till 9 st, varav 4 st. i Färgelanda och 5 st. i Trollhättan.

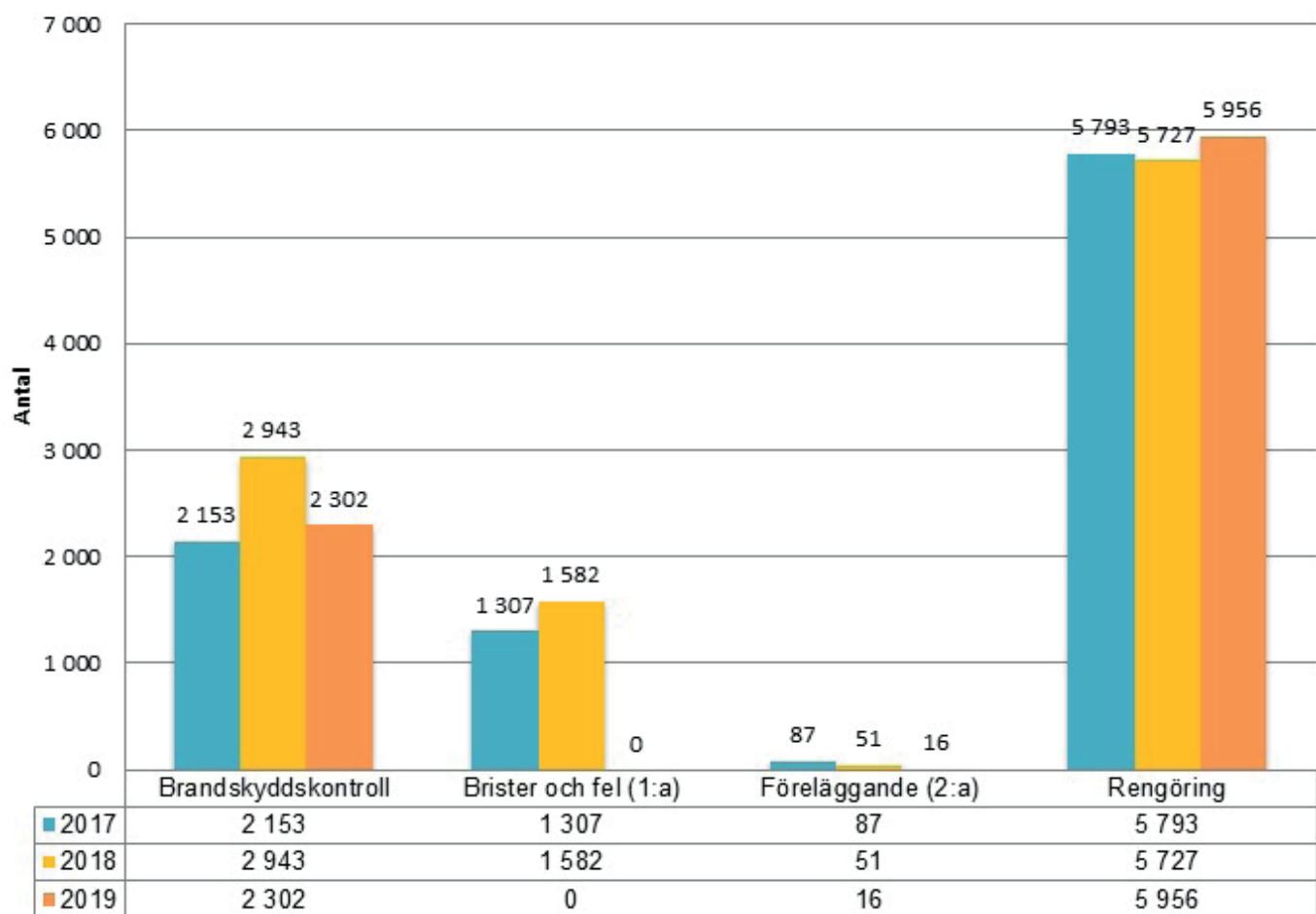
Sveriges Skorstensfejaremästares Riksförbund (SSR) meddelade i december 2019 att de sagt upp avtalet för Insikt, ur vilket statistik hämtas för sotningsverksamheten. Detta har medfört att förbundet inte har kunnat få ut fullständig statistik vid årsskiftet inför rapportering till MSB:s årliga uppföljning av kommunernas verksamhet enligt lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO). En jämförelse mellan 2019 och tidigare år avseende påtalade brister och fel vid brandskyddskontroller är därför inte möjlig. Något som förbundet påtalat till SSR.

Statistik för sotningsdistrikten	2017		2018		2019	
	Färgelanda	Trollhättan	Färgelanda	Trollhättan	Färgelanda	Trollhättan
Antal utförda brandskyddskontroller	709 st.	2 153 st.	371 st.	2 943 st.	1 904 st.	2 302 st.
Procentuell måluppfyllelse jmf. objekt i frist för BSK	76 %	92 %	46 % (95 %)	116 %	155 %	99 %
Brister och fel, mindre allvarig karaktär 1:a	596 st.	1 307 st.	302 st.	1 582 st.	X	X
Brister och fel, 2:a med följd föreläggande	0 st.	87 st.	0 st.	51 st.	X	X
Antal utförda rengöringar (sotning)	1 585 st.	5 793 st.	1 560 st.	5 727 st.	1 965 st.	5 956 st.
Procentuell måluppfyllelse jmf. objekt i frist för rengöring	-	-	62,74 %	84,77 %	66,56 %	81,64 %
Beviljad dispens för egensotning	9 st	4 st	3 st.	2 st.	4 st.	5 st.
Soteld	0 st	3 st	0 st.	3 st.	2 st.	4 st.

Statistik utfört arbete Färgelanda, år 2017-2019



Statistik utfört arbete Trollhättan, år 2017-2019



Resultat (tkr) Enhet Sotning				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	4 785	5 186	401	5 080
Summa intäkter	4 785	5 186	401	5 080
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-3 452	-3 290	162	-3 434
<i>Övriga kostnader</i>	-1 333	-1 370	-37	-1 537
<i>Avskrivningar</i>	-45	-81	-36	-47
Summa kostnader	-4 830	-4 741	89	-5 018
Resultat	-45	445	490	62

Verksamheten visar på ett plusresultat jämfört med budget (490 tkr). Verksamhetens drift redovisas fr.o.m. 2019 helt separerad från verksamhet räddningstjänst. Till följd av särredovisningen ska avskrivningskostnader som härrör till verksamheten och som tidigare redovisades under finansavdelningen, nu redovisas under enhet sotning. Effekten blir att budgeten för 2019 avviker med avskrivningskostnader från antagen budget. Detsamma gäller resultatet för år 2018 som avviker från 2018 års redovisning med avskrivningskostnader under året.

Intäkterna överstiger budget med 401 tkr vilket i stort kan förklaras av utförda brandskyddskontroller som är fler än beräknat i båda verksamhetskommunerna.

Personalkostnader understiger budget med 162 tkr. Det kan förklaras med att en personal har varit långtids-sjukskriven, samt personalens föräldraledighet och vård av barn vilket genererar lägre personalkostnader.

Övriga kostnader överstiger budget med -37 tkr. En analys av utfallet visar att leasingkostnader avseende fordon är underbudgeterat med ca 100 tkr. Även kostnader för drivmedel och förbrukningsmateriel överstiger budget, medan lokalhyran är ca 170 tkr under budget vilket gör att kostnaderna ändå håller sig på en acceptabel nivå. Avskrivningskostnader har också tillkommit med 36 tkr, redovisades tidigare under finansförvaltning. Budgeten är justerad till år 2020.

Årets resultat för sotningsenheten bokförs som skuld hos NÄRF, fördelning 2019 enligt beslut av chef för sotningsenheten, Färgelanda 20 % samt Trollhättan 80 %.

Resultat (tkr) Färgelanda				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	1 196	1 297	100	1 270
Summa intäkter	1 196	1 297	100	1 270
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-863	-823	41	-859
<i>Övriga kostnader</i>	-333	-343	-9	-384
<i>Avskrivningar</i>	-11	-20	-9	-12
Summa kostnader	-1 208	-1 185	22	-1 255
Resultat	-11	111	123	16

Resultat (tkr) Trollhättan				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	3 589	3 890	301	3 810
Summa intäkter	3 589	3 890	301	3 810
Verksamhetens kostnader				
<i>Personalkostnader</i>	-2 589	-2 468	122	-2 576
<i>Övriga kostnader</i>	-1 000	-1 028	-28	-1 153
<i>Avskrivningar</i>	-34	-61	-27	-35
Summa kostnader	-3 623	-3 556	67	-3 764
Resultat	-34	334	368	47

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV VERKSAMHET

Statistik

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund omfattas av medlemskommunerna; Färgelanda, Mellerud, Trollhättan och Vänersborg. Inom förbundsområdet bor 114 094 kommuninvånare (jämförelse riket 10 184 086).

Förbundet har genomfört 1 421 räddningsinsatser under verksamhetsåret. Analys av inträffade händelser visar att de fyra vanligaste orsakerna utgörs av automatlarm ej brand (29%), trafikolycka (16%), IVPA (i väntan på ambulans) 12% samt brand i byggnad (11%).

Det kan konstateras att IVPA-uppdragen samt brand i byggnad har ökat i jämförelse med tidigare år.

Tendens till ett minskat antal onödiga automatlarm påvisar för året en viss ökning. Antalet skarpa larm ökar.

Utöver räddningsinsatser har verksamheten genomfört övningar, utbildning, tillsyn, service och underhåll av fastigheter, material och fordon, samt utåtriktade informationsinsatser. Temat för dessa har bland annat utgjorts av brandsäkerhet i hemmet.

Kommunkod/namn	Antal invånare 31 dec 2018	Invånare/ km ² 31 dec 2018**	Antal invånare 30 sep 2019*
1439 Färgelanda	6 602	11,2	6 613
1461 Mellerud	9 353	18,2	9 320
1488 Trollhättan	58 728	143,4	59 014
1487 Vänersborg	39 411	61,2	39 608
Total folkmängd	114 094	-	114 555

* Preliminär statistik uttagen från SCB per 30 januari 2020. Statistiken avser period 1 jan - 30 sep 2019.

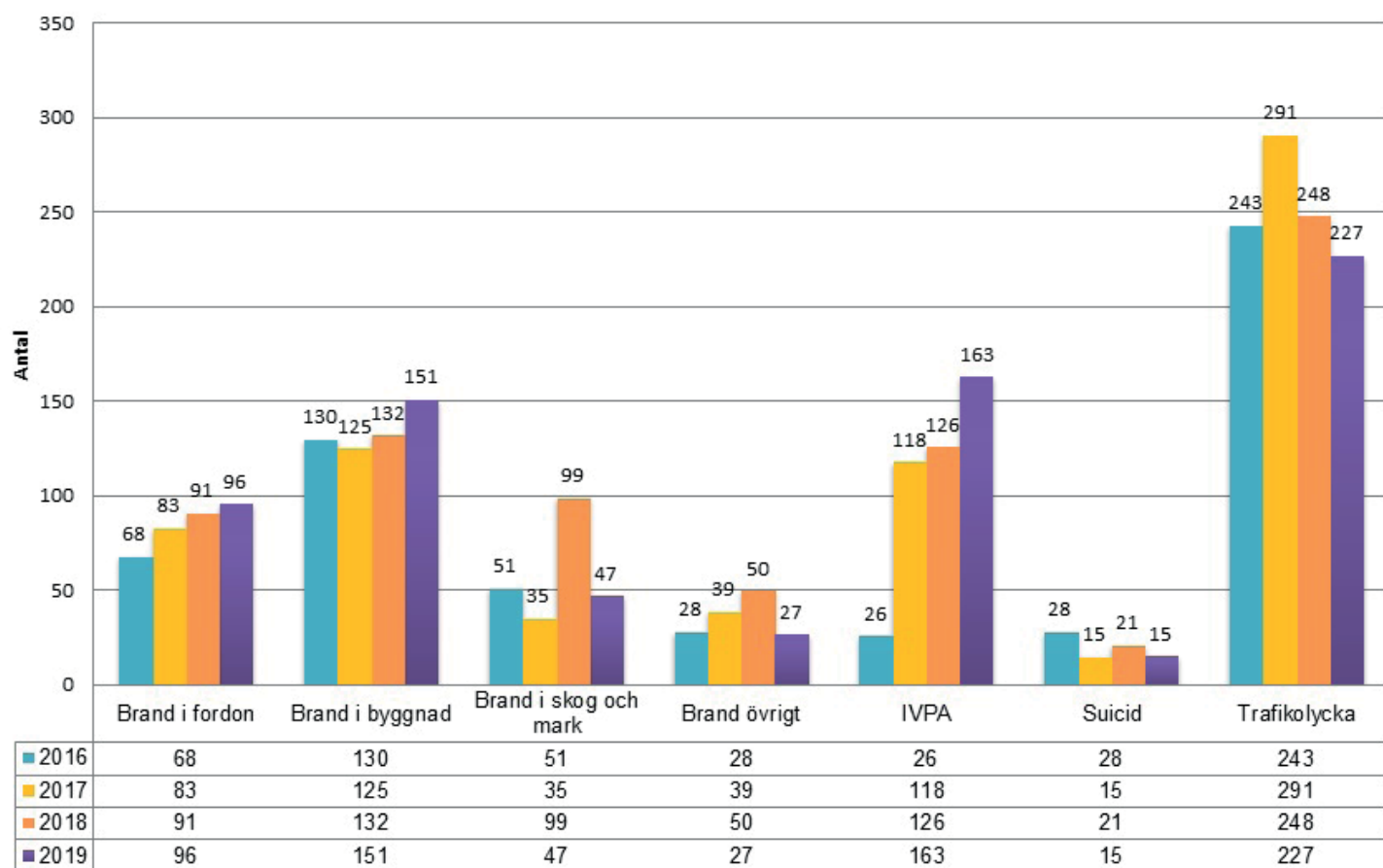
** Vid beräkning av befolkningstäthet (invånare/km²) sätts befolkningen i relation till 1 januari året därpå.

Övergripande jämförelsetal	2015	2016	2017	2018	2019
Antal invånare i förbundsområdet, per 31 dec	111 137	112 658	113 358	114 094	114 555*
Antal utryckningar	1 420	1 489	1 503	1520	1 421
Antal inkomna automatlarm	569	664	512	432	163
Antal utförda tillsyner	200	173	142	89	80
Medlemsavgift/invånare (kr)	677	688	704	716	732*
Externa intäkter (tkr)	17 294	13 807	12 097	22 560	11 085
Årets resultat (tkr)	-4 793	6 121	887	564	3 022
Tillgångar (tkr)	100 733	97 169	89 404	91 279	99 401
Nettoinvesteringar (tkr)	2 361	7 503	4 309	3 759	6 405
Soliditet (%)	16,75	23,37	26,5	26,5	27,3
Personalkostnader (tkr)	71 671	70 688	75 021	78 721	75 812
Antal anställda, per 31 dec	232	229	235	250	238**

* Preliminär statistik uttagen från SCB per 30 januari 2020. Statistiken avser period 1 jan - 30 sep 2019.
Medlemsavgift/ invånare har beräknats utifrån uttagen SCB statistik enligt ovan.

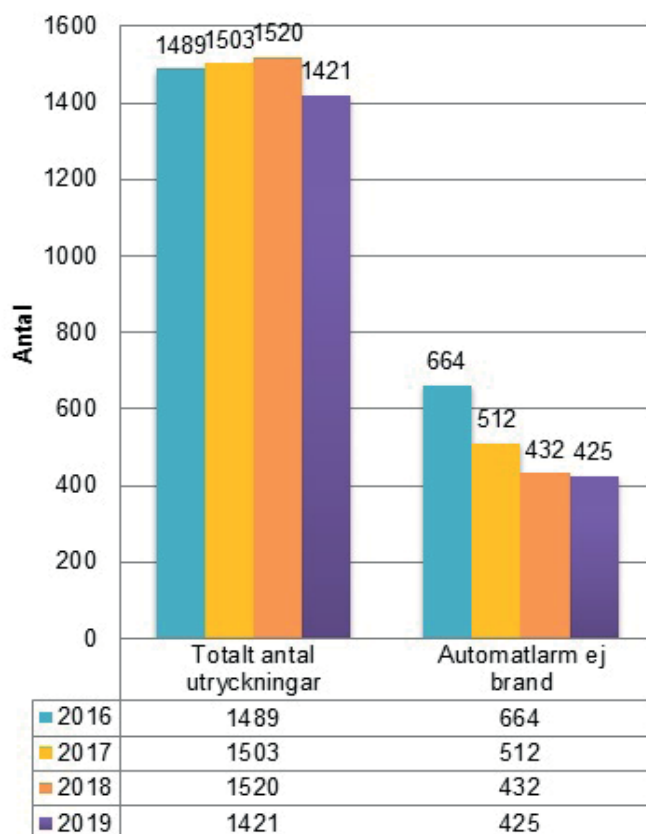
** I antalet anställda avser 7 personal enhet sotning.

Urval av händelsetyper, år 2016-2019



Totalt antal utryckningar år 2016-2019

Jmfr. automatlarm ej brand





"Ingen människa ska omkomma på grund av brand eller annan olyckshändelse"

Tillsammans gör vi det tryggt, och bidrar till ett säkert och tryggt samhälle. Vi bemöter alla med respekt och omtanke. Genom ett långsiktigt hållbart arbete bygger vi hög kvalitet inom räddningstjänstens verksamhet!

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att förbundet uppfyller det finansiella målet, och samtidigt visar att verksamhetsmålen, enligt beslutade direktiv i handlingsprogram, verksamhetsuppdrag och budget uppfylls. Huvudsyftet är att upprätthålla förbundets tillgångar och resurser i den omfattning som krävs för NÄRF:s uppdrag.

Verksamhetsuppföljning

Räddningstjänstens uppdrag grundar sig på de nationella målen om att bereda människors liv och hälsa samt egendom och miljö ett med hänsyn till de lokala förhållandena tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor. Verksamhetsuppföljningen syftar till att redovisa händelser av väsentlig betydelse under perioden, samt redogöra för förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet. Uppföljningen säkerställer att verksamheten bedrivs på ett korrekt och kostnadseffektivt sätt enligt beslutade direktiv. Det kan dock inom vissa samverkansområden och löpande uppdrag vara svårt att fullt ut mäta vilken måluppfyllelse förbundet uppnått. För dessa aktiviteter redovisas istället en nulägesanalys. Förbundets måluppfyllelse presenteras utifrån tre delområden:

- Övergripande verksamhetsmål
- Den enskildes kunskaper om olyckor samt förmåga att agera vid olycka ska öka.
- Den enskildes väntetid vid olycka samt omfattning av skada ska minska

Övergripande verksamhetsmål

Aktiviteterna inom området syftar främst till att uppfylla förbundets samtliga övergripande verksamhetsmål enligt handlingsprogrammet.

Finansiella mål

Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en restriktion av verksamheternas omfattning. De finansiella målen, övriga mål samt riktlinjer struktureras och anpassas utifrån resurser och de behov som finns inom de olika verksamheterna. Det visar på en klar koppling mellan ekonomi och verksamhetens behov.

Planera långsiktigt för att möjliggöra investeringar avseende fordon och andra tillgångar som krävs för att driva verksamheten.	Ny- och reinvesteringar för 2019 har påbörjats löpande under året. En oplanerad men nödvändig investering avseende ombyggnation/ tillbyggnad av övningshuset har medfört att andra större investeringar inte har startats, ex. basbil 4 som var planerad att införskaffas under 2019. Övriga investeringar ligger i fas. Investering övningshus har en budget på 8 000 tkr och beräknas vara färdig i mars 2020. Framtagen investeringsplan har uppdaterats efter nya förhållanden. Målet är uppnått.	
Öka intäkterna genom att aktivt arbeta för att fler kunder ansluter till befintliga resurser såsom LC54 (ledningscentralen)	Samarbetet med Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB) inom Gemensam Operativ Systemledning (GOSL) har varit i full drift sedan 2019-05-02. Kostnaderna fördelas enligt fördelningsnycklar baserade på invånarantal för närvarande RMB 42 % och NÄRF 58 %. Diskussioner pågår med andra Räddningstjänster om anslutning till LC54. Målet är uppnått. Intäkterna avseende larmförmedling har ökat. Arbetet fortgår med att få främst NÄRF:s ägarkommuner att ansluta sig till tjänsten. Kraftstaden, Trollhättans stads fastighetsbolag, har under hösten 2019 anslutit flera av sina fastigheter och planerar att ansluta fler under 2020. Målet är uppnått.	
Planera och utföra fler externutbildningar.	Utfallet avseende utbildningar ligger ca 29 % under budget beroende på minskad efterfrågan främst från medlemskommunerna. Utbildning avseende Heta Arbeten har inget utfall då privata aktörer anlitas av de som är i behov av tjänsten. Målet är inte uppnått.	
Låneskulden ska uppgå till högst 5 000 tkr år 2019.	Förbundets låneskuld är löst under året och låneskulden är därmed 0 vid årets slut. Målet är uppnått.	

Ekonomiska/ administrativa mål

Förbundet har nått målet om en god ekonomisk hushållning av tilldelade medel. Verksamhetsmässiga anpassningar är genomförda enligt tillkommande lagkrav under verksamhetsåret.

Budgetuppföljning	Budgetuppföljning sker löpande enligt inarbetade rutiner/ krav. För att säkerställa god kontroll på tilldelade medel sker löpande avstämningsmöten. Intern vidareutbildning i ekonomisystemet för budgetansvariga har inte genomförts enligt plan under våren pga. andra prioriterade uppdrag. Utbildningsinsats är dock genomförd under hösten 2019. Fortlöpande utbildning/ avstämning med budgetansvariga har inplanerats för 2020.
Leverantörs- och kundreskontra	Förbundet har goda rutiner för administrering av inkommande leverantörsfakturer och utgående kundfakturer. Förbundet har säkerställt efterlevnad av lagkrav avseende mottagande av e-fakturer. Arbetet med implementeringen har dock krävt en hel del administration och manuell handpåläggning för att få det att fungera fullt ut. Åtgärd har genomförts avseende översyn och uppdatering av uppgifter för kundfakturer, där merpart (ca 90 %) av fakturering sker via PDF och e-fakturer. (Kundfakturer för sotning exkluderat, sköts i andra tekniska system.)
Investeringsplaner	Investeringsgruppen har under de senaste två åren genomfört ett omfattande arbete med att revidera befintliga investeringsplaner i NÄRF. En specifierad plan har tagits fram för de närmsta 5 åren, samt en mer översiktlig plan som sträcker sig 20 år framåt i tiden. Syftet är att ge tjänstemän och politiker nödvändiga beslutsunderlag och framförhållning avseende verksamhetens investeringsbehov. Kontroll och uppföljning av investeringskapital sker löpande i verksamheten.
Avtalshantering	Det omfattande revideringsarbetet avseende förbundets hantering av automatiska brandlarm har fortsatt. Arbetet har krävt mycket administrationstid ifrån förvaltningsstaben i form av diarieföring och kundfakturer. Förbundet är i fas i arbetet, dock krävs ytterligare resurser för teknisk hantering för att behålla nuvarande status långsiktigt.
Lönehantering	Förbundet har haft lönehantering i egen regi sedan 2018-01-01. Fortlöpande utbildningsinsatser och systemanpassningar har genomförts för att lönesystemet ska leva upp till lagkrav avseende förändrat rapporteringssätt för arbetsgivaren kring personalens löner. Arbetsdeklaration på individnivå lämnas enligt fastställd tidsplan. Inrapportering av pensionsuppgifter måste dock fortfarande ske manuellt 4 gånger/ år, då lönesystem och pensionsförvaltare inte kan få till de tekniska anpassningar (filformat) som krävs. Systemleverantören uppfyller ej utlovad leverans enligt upphandlingsunderlag. Hanteringen fungerar dock enligt upprättad rutin och rapportering inlämnas årligen inom utsatt tid.

HR - Human resources

För att göra organisationen mindre sårbar ur bemanningssynpunkt ska förbundet säkerställa att rätt personella resurser och förutsättningar finns att tillgå för att bedriva en god verksamhet utifrån förbundets åtaganden. Förbundet har nått god måluppfyllelse för området.

Företagshälsovård	Förbundet har fr.o.m. 2019-01-01 ny leverantör av företagshälsovård. I huvudsak hanterar företagshälsan lagstadgade hälsoundersökningar för all personal.	
Arbetsidentifikation (AID)	Ett aktivt arbete har bedrivits för att ta fram arbetsidentifikationer för samtliga tjänster inom förbundet. Lönerevision och strukturlönesatsningar för prioriterade befattningar har genomförts. Chefernas värdering av befattningar inom egen funktionen ska kommuniceras med parterna under år 2020.	
Säkerställa kunskapsnivån hos personal enligt verksamhetens krav och beslutat handlingsprogram	Analys och planering för bemanning inom samtliga funktioner i verksamheten sker löpande. Rekryteringar sker utifrån uppvisat behov, ex vid förändringar i verksamhet, tillkommande befattningar eller då personal avslutat sin tjänst. Genomförd rekryteringsdag för RIB-personal medförde nyrekrytering till förbundets deltidstationer. Under året har prioritering i huvudsak inriktats på rekrytering av RIB-personal, brandingenjör samt personal till LC54 inom befattningarna räddningschef i beredskap (RCB), inre befäl (IB) samt inre befäl i beredskap (IBIB). Rekryteringsprocess pågår avseende kommunikatör inför 2020. Utbildningsinsatser/ övningar inom särskilt utpekade verksamhetsområden genomförs löpande för såväl operativ personal, chefer och befäl som administrativ personal. Aktiviteterna följer plan. Intern introduktionsutbildning lever upp till MSB:s krav för Grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap (GRiB). Totalt erhöll förbundet 13 utbildningsplatser av MSB (eg. behov 14 st.). NÄRF har också aktivt deltagit i planering och genomförande av Räddsam VG-gemensamma utbildningar.	
Personaluppgifter	Kvalitetssäkring har genomförts under 2019 avseende beslutsunderlag vid anställning/ förändrad tjänst etc. Ytterligare åtgärder finns i plan för 2020.	
Tillbudsrapportering (RIA)	RIA-systemet är i drift, men har inte implementerats under 2019 då förbundet inte fullt ut genomfört nödvändiga utbildningsinsatser för personal som ska hantera systemet. HR har i samverkan med utvalda användare som tilldelats behörighet i RIA-systemet utfört tester. Användarmanual/ lathund är framtagen. Inrapportering och uppföljning av inträffade tillbud fungerar bra enligt nuvarande manuell rutin. Åtgärder har vidtagits i de fall där det krävts. Förbundet kommer att säkerställa vidare åtgärdsbehov samt utbildning under 2020 för att kunna fullgöra implementeringen av RIA. Fördröjningen beror främst på att andra uppdrag har prioriterats.	
Frånvarorapportering/ tidsrapportering för personal	Vikten av korrekta underlag kring frånvaro-/ tidsrapportering är hög. Revidering har skett av anvisningar och blanketter, framförallt avseende tidsrapportering vid särskilda händelser. Förbundet har arbetat fram tydligare rutiner för vad som gäller vid sjuk- och friskänmälan samt annan frånvaro. Åtgärderna har medfört att arbetsgivaren mottar färre antal felaktigt ifyllda rapporter från personalen. Studenter vid högskolan Väst, har på uppdrag av förbundet undersökt möjlighet till digital frånvarorapportering. Rapport har avlämnats. Förbundet avvaktar vidare åtgärder kring digitalisering p.g.a. pågående diskussioner om lönesystem.	
Medarbetarenkät	En medarbetarenkätundersökning har genomförts inom området för upplevd organisatorisk och social arbetsmiljö hos personal. Cheferna har under hösten arbetat vidare med analyser av egna resultat och ev. behov av förbättringsåtgärder. Arbetet sker i samverkan med personal och fortlöper under 2020 (se sid 4.)	

Lokal samverkan	Förhandlingen om ett lokalt samverkansavtal med de fackliga parterna har fortskridit under året. Arbetsgivaren och fackförbunden har god samsyn och parterna hoppas kunna komma till avtalsundertecknande under nästkommande verksamhetsår.	
Värdegrundsarbete	Jämställdhetsdialoger har förts på arbetsplatsträffar med personal. Förbundet har inköpt dialogmaterial i form av ett spel "Räddningsvärk" som ska användas inom förbundets jämställdhetsarbete. Inom detta målområde är det svårt att nå en slutstatus, jämställdhetsarbetet är en ständigt prioriterad fråga inom förbundet och pågår löpande inom hela verksamheten i olika faser.	

Informationssäkerhet

Förbundets hantering av information i verksamheten sker enligt fastställd dokumenthanteringsplan och lagstiftningar för att hålla god informationssäkerhet och kvalitet inom samtliga led i verksamheten. Myndighetsutövningen i förbundet har juridisk hållbarhet och hög kvalitet liksom övrig ärende- och informationshantering. Internt stöd finns i form utav rutinbeskrivningar och manualer, samt genom personellt stöd från systemansvariga.

Daedalos Verksamhetssystem	Utveckling av Daedalos verksamhetssystem sker ständigt. Personal som dagligen hanterar ärenden inom myndighetsutövning eller förbundsövergripande områden har goda kunskaper om systemet. Behov har identifierats av genomförande av internutbildning för sällananvändare för att öka medvetenhet och kunskapsnivå i systemet. Utbildning inplanerad 2020.	
GDPR/ dataskydd	Förbundet har god kontroll i verksamheten utifrån lagkrav i Dataskyddsförordningen. Hanteringen fungerar enligt rutin, avstämning genomförs löpande såväl internt som med Dataskyddsombud och politisk ledning.	

Den enskildes kunskaper om olyckor samt förmåga att agera vid olycka ska öka

Aktiviteterna inom området syftar främst till att uppfylla förbundets övergripande verksamhetsmål om att öka den enskildes kunskaper och förmåga att agera vid olyckor.

Information till egen personal, allmänhet samt till media

Förbundet har god måluppfyllelse inom informationsområdet, men arbetet behöver utvecklas ytterligare för att kunna nå full målsättning. Här saknas dock interna resurser. Direktionen har fattat beslut om att rekrytering av kommunikatör ska ske under 2020.

Personalinformation	Förbundschef/ Stf. Räddningschef genomför årlig "Erikskata" samt vid behov andra möten med personal för att informera om vad som sker i verksamheten. Personalinformation finns också tillgängligt via intranät, behov av revidering och utveckling finns dock. Förbundsledningen har genomfört utbildningsdagar i samverkan med Direktion mandatperiod 2019-2022, i syfte att ge ledamöterna en god överblick av den verksamhet som bedrivs. Arbetsplatsträffar (APT), informationsmöten, medarbetarsamtal, förhandlingar med fackliga parter etc. sker löpande under året utifrån arbetsgivaransvar. Check-Points (Skype-möten) genomförs regelbundet, enligt rutin mellan operativa heltidsstyrkor i Trollhättan/ Vänersborg samt mellan befälsgrupper i NÄRF och Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän.	
Samverkan kring samhällsviktig information till allmänhet	Förbundet samverkar med informationsansvariga inom medlemskommuner samt myndigheter i olika forum. Samverkan med media är god. Förbundet medverkar löpande vid evenemang för att informera om räddningstjänstens verksamhet och ge råd och information till allmänheten kring förebyggande brandskydd. NÄRF har deltagit vid Färgelanda-dagarna, Bomässan, HLR-dagar etc. samt genomfört informationsinsatser vid skolor inom medlemskommunerna.	
Utbildningar kring brandskydd/ kundanpassad HLR	Förbundet har utfört brandskyddsutbildningar för anställda inom medlemskommunerna enligt efterfrågat behov. Efterfrågan har varit lägre under 2019 än under tidigare år. Genomförandet av HLR utbildningar fungerar mycket bra, under året har förbundets resurs och utvecklingsgrupp (RUG) genomfört ca 20 utbildningar.	
Mottagande av prao-elever i åk 7-9	Resurs och utvecklingsgruppen (RUG) har planerat och genomfört praoverksamhet för elever i högstadiet enligt fastställd plan för året. Planering inför nästkommande verksamhetsår är påbörjad under hösten.	
Brandskyddsutbildning för elever i åk 5	Brandskyddsutbildning för elever har genomförts under hösten 2019 enligt fastställd plan. Uppföljning av utbildning genomförd med berörda skolor.	
Informations-/ kommunikationsplan	Förbundets webbplats tillhandahåller viktig information till allmänheten. Inom detta målområde finns ett stort utvecklingsbehov, något som förbundet inte kunnat fylla pga. resursbrist. Det finns framtagna rutiner för spridning av krisinformation vid större och/ eller extraordinära händelser ex. via mediakanalar och andra samverkanspartners. Revidering har skett av "Riktlinje vid arbete med information till allmänhet och massmedia i samband med räddningsinsats". Kompletta kommunikationsplan för räddningstjänstförbundet saknas dock. Medverkande vid externa informationsinsatser sker löpande under året. Montermaterial har tagits fram för NÄRF att användas vid externa evenemang, med syfte att öka synligheten hos allmänheten.	

Ungdomsbrandkåren (UBK)

Förbundet ska enligt åtagande erbjuda ungdomar från åk 6-9, ifrån medlemskommunerna, plats i UBK inom NÄRF. Personal inom enhet beredskap ansvarar för att genomföra inplanerade aktiviteter inom området. Förbundet har nått måluppfyllelse för delområdet.

Planering och genomförande av utbildning för UBK-deltagare	I maj avslutades utbildning för kursomgång sep 2018 - maj 2019. Uppstart har också skett av kursomgång sep 2019 - maj 2020. UBK är en mycket uppskattad aktivitet och ger ungdomarna viktig grundkunskap kring olycksrisker och hur man agerar när olyckan är framme.
--	---

Viktigt meddelande till allmänheten - VMA

VMA anläggningar placerade på strategiska platser inom medlemskommunerna manövreras av LC54. Utbildningsinsatser har skett under våren 2019 inom GOSL för att säkerställa rutiner för information till allmänhet i samband med informationsmeddelande eller VMA. Provnings genomförs enligt fastställd tidsplan. Förbundet har nått måluppfyllelse för delområdet.

Löpande underhåll och kvartalsprov.	3 st. nya anläggningar har driftsatts under 2019, belägna i Färgelanda, Högsäter och Stigen. Tekniska prov av VMA anläggningar sker regelbundet enligt rutin.
-------------------------------------	---

Ärendehantering enligt LSO/ LBE

NÄRF ansvarar för tillsyner enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor samt tillsyn och tillståndshandläggning enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor.

Tillsyner enligt LSO, LBE, farlig verksamhet, tema-/ händelsebaserad tillsyn	Färre tillsyner är genomförda enligt LSO/ LBE än inplanerat, tillsyn av farlig verksamhet har inte kunnat genomföras enligt plan. Uppdrag tematillsyn av uppställningsplatser för höjdfordon, räddningsvägar och dess framkomlighet har varit vilande. Detta beror till största delen på vakant tjänst samt andra prioriterade uppdrag. Enhet Samhällsskydd prioriterar eftersatta tillsyner, förhoppningen är att vara ikapp i arbetet under tertial 1, 2020.
Tillståndsansökningar enligt LBE	Förbundet har under året hanterat 80 ansökningar avseende brandfarlig eller explosiv vara.

Rengöring/ brandskyddskontroller enligt LSO (Färgelanda och Trollhättan)

Planering och genomförande av rengöring (sotning) och brandskyddskontroller sker inom fastställda frister enligt LSO inom Färgelanda kommun och Trollhättans Stad. Under året har effektivisering skett avseende planering av arbetsturer. Fokus har också lagts på utförande av brandskyddskontroller (BSK), samt åtgärdsarbete utifrån länsstyrelsens synpunkter vid tillsyn av verksamheten.

Rengöring (sotning)	Utfört arbete avseende rengöring (sotning) når inte måluppfyllelse om 100 %. Inom Färgelanda når resultatet 66,56 % medan Trollhättan når 81,64%. Arbetet har istället varit inriktat mot att komma ikapp med brandskyddskontroller.
Brandskyddskontroll	Antalet utförda brandskyddskontroller uppnår 156 % för Färgelanda medan Trollhättan når 99 %.
Bemanningsutbildning	Enheten har varit sårbar tidvis under året pga. personalbortfall. Insatta åtgärder har medfört att verksamhetens planering och utförande av arbete ändå löpt på med gott resultat. Utredning pågår kring möjliga lösningar för att skapa redundans i verksamheten. Skorstensfejarutbildning samt övriga utbildningsinsatser för ventilationsskydd och juridik vid tillsyn har genomförts för berörd personal under året. Därtill har deltagande skett i räddningstjänstgemensam nätverksträff kring brandskyddskontroller. Översyn har skett av arbetsmetoder med syfte att minska risker i arbetsmiljön.

Kvalitetssäkring Ritz (kontrollbok)	Kvalitetssäkring av verksamhetssystem Ritz sker löpande utifrån gällande krav på hantering av personuppgifter samt länsstyrelsens synpunkter från tillsyn. Införande av SMS-tjänst till kund har medfört att förbundet fått in uppdaterade kunduppgifter. Brister avseende uppgifter i systemet beror främst på att fastighetsägare inte förstår att de har ansvar för att meddela förändringar kring ägarbyte eller ändrad uppvärmning/ borttaget objekt till verksamheten.	
Investeringsplan för sotningsverksamhet	Planering av investeringar för sotningsverksamhet sker i samverkan med övriga verksamhetsområden i förbundet. Under 2019 har inga investeringar genomförts. Däremot har leasingavtal upprättats avseende arbetsfordon för verksamheten, samt inköp skett av okulära inspektionskameror	
Extern information inom ansvarsområde rengöring/ BSK	Medverkande har inte skett vid externa evenemang under verksamhetsåret. Råd och information ges dock till verksamhetsutövare och privatpersoner vid utförande av arbete hos kund. Samverkan har skett med resp. berörd medlemskommun kring bristande takskyddsanordningar.	

Den enskildes väntetid vid olycka samt omfattning av skada ska minska

Aktiviteterna inom området syftar främst till att uppfylla förbundets övergripande verksamhetsmål om att den enskildes väntetid vid olycka samt omfattning av skada ska minska.

Räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB)

Förbundets arbetsinsatser kring krisberedskap har intensifierats under verksamhetsåret för att leva upp till de krav som ställs på förbundet som kommunal samhällsviktig verksamhet. Förbundet genomför aktiv omvärldsbevakning samt planering och genomförande av åtgärder för egen verksamhet.

Krigsorganisation	Översyn och revidering av förbundets krigsorganisation har fortsatt under verksamhetsåret. Beslut om krigsplacering av personal har skett efter genomförd disponibilitetskontroll. Återrapportering har skett till Rekryteringsmyndigheten. Hanteringen fungerar utifrån fastställd rutin och ansvar. Utbildning för krigsplacerad personal är under planering för kommande verksamhetsåret 2020.	
Verksamhetsmässiga anpassningar/ kunskapsutveckling utifrån föreskrivna riktlinjer.	Förbundet har tilldelats statliga medel från medlemskommunerna för sitt arbete inom området för krisberedskap och civilt försvar. Åtgärder har endast genomförts i begränsad omfattning, arbetet fortlöper i samverkan med medlemskommunerna och en god kontakt har etablerats.	

Samverkan systemledning/ operativa resurser

Intensiva informations- och utbildningsinsatser har genomförts löpande under verksamhetsåret. Implementering av beslut, rutiner och riktlinjer inom samverkan för gemensam operativ systemledning är slutförd. Samverkansprojektet mellan NÄRF och Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän har genomförts med gott resultat och har nu gått över till driftfas.

Rekrytering av personal, IB, IBIB, RCB	Rekryteringsprocess genomförd och samtliga befattningar har nu tillsatts. Utbildningsinsats för de två inre befäl i beredskap som rekryterades under hösten sker under våren 2020.	
--	--	--

Gränslös räddningstjänstssamverkan Fyrbodal

Dialog kring utveckling av samverkan sker löpande med räddningstjänsterna i Fyrbodal.

Utredningsarbete avseende gränslös räddningstjänst	Räddningstjänsterna inom Fyrbodal har träffat en överenskommelse kring tillgång till bakre ledningsstöd i händelse av skogsbrand.	
--	---	--

Övrig samverkan

Utveckling av formerna för samverkan och ledning med medlemskommuner, räddningstjänster och andra aktörer inom Räddsam VG och delregionalt inom Fyrbodals sker löpande under verksamhetsåret. Nätverk finns som genomför regelbundna träffar och samverkansarbetet fungerar mycket bra. Förbundet har tecknat samverkansavtal med samtliga närliggande räddningstjänster. Förbundet har god måluppfyllelse inom delområdet.

Samverkan LC verksamhet (NÄRF, RÖS, SÄRF, RSG)	Nätverksmöten genomförs löpande. Gemensam utbildning planeras med SÄRF inför feb/ mars 2020.	
Förstärkningsresurser Räddsam VG	NÄRF ska vara drivande i arbetet med förstärkningsresurser. Nätverksmöten genomförs löpande, rutiner finns framtagna.	
Planeringsarbete RUHB/ PDV/ terror	Inre befäl har deltagit i utbildning under 2019, fortlöpande utbildningsinsatser är planerade under kommande verksamhetsår.	
Effektivare larmsamordning	Möten har genomförts med SOS Alarm AB för utveckling av samordning. Utveckling har skett avseende tjänster för automatlarm.	
Redundant larmmottagning	NÄRF har i samverkan med SÄRF (Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund) arbetat för att skapa redundans mellan förbundens ledningscentraler. Utbildning för personal är planerad till våren 2020.	
Operativ systemledning	Utbildning genomförd inom samverkan för GOSL för berörda befattningar. Erfarenhetsutbyte sker mellan personal i LC54, samt via dialoger med SOS Alarm AB. Omvärldsbevakning sker dagligen, samt kontakt med media.	

Drift och teknikförvaltning LC54

Säkerställa god drift och teknikförvaltning, IT samt lednings- och beslutsstöd för ledningscentralen.

Rakelutrustning/ in- och utalarmeringssystem/ personsökare	Reinvestering av utrustning har skett för att säkerställa att in- och utalarmering fungerar bra. Utrustningen har anpassats för att möta behov i drift för operativ systemledning.	
Lednings-/ beslutsstöd	Nytt beslutsstöd har installerats i LC54, operativt ledningsstöd - OL Fyrbodals. Operativ information har utvecklats på CIS-skärmar. Utvecklingsarbete pågår ständigt.	
Samverkan med IT-avd Trollhättans Stad	Samverkan med IT-avd Trollhättans Stad har bedrivits med gott slutresultat. Syftet har varit att vidareutveckla förbundets IT/ kommunikationsverksamhet.	
Utveckling av rutiner för stab- och ledning/ samordningsfunktion	NÄRF har under sommaren uppvisat en hög förmåga att hantera flera samtidigt pågående insatser. Arbetet i stablika former och i rollen som samordningsfunktion har skett vid flertalet gånger. Erhållna erfarenheter har dokumenterats, och analyserats för att användas vid utvecklingsarbetet av rutiner.	

Uppföljning/ analys av räddningsinsats

Förbundet ska, i skäligen omfattning, undersöka alla olyckor som föranleder en räddningsinsats för att klargöra olycksorsak samt utvärdera egen insats vid olyckan. Förbundet har god dokumentation kring genomförda insatser. Utbyte av erfarenheter och kunskaper sker löpande i verksamheten, såväl internt som externt med samverkanspartners, för att dra lärdom av varandra.

Uppföljning/ utvärdering av händelser (statistik)	Samtliga händelserapporter har kvalitetssgranskats utan upptäckta fel, statistikuppföljning sker löpande.	
Analys av räddningsinsats/ Genomförande av olycksundersökning	Uppföljning och analys utförs av inre befäl med utpekat ansvar och ytterligare utredare är under utbildning. Ingen olycksundersökning har initierats under verksamhetsåret. Samverkan sker med Trafikverket inom området för trafikolyckor.	

Livräddande och skadeavhjälpan verksamhet

Räddningsstyrkor ska nå hjälpsökande inom de i handlingsprogrammet angivna tidsramarna.

Planering för räddningsinsatser och övningar	Övningsverksamheten i förbundet sker löpande under verksamhetsåret. Planering, genomförande och uppföljning sker på rutin och fungerar bra. Under året har temaövningar genomförts för KEM- och trafikolycka. Utbildning har också genomförts för pågående dödligt våld/ terror. Under 2019 startades projekt kring förbundets övningshus med syfte att anpassa anläggningen för rökdykning med värmetsats. Projektet förväntas vara klart under våren 2020 och ska tillgodose Arbetsmiljöverkets krav för rökövningar.
Personalplanering (operativ bemanning)	Fastställd rutin fungerar bra, avvikelser uppmärksammas i tid, åtgärdas och följs upp för att säkerställa tillräcklig bemanning. Under året har avvikelser avseende bemanning uppvisats vid enstaka tillfällen på några av deltidstationerna. Inga större avvikelser har förekommit.
Räddningsinsats, normal beredskap	Genomförande av räddningsinsatser sker löpande under hela verksamhetsåret utifrån uppkommet behov. Vissa avvikelser i anspänningstid förekommer, uppföljning av dessa sker regelbundet. 163 st. IVPA-larm har hanterats under året.

Hög kvalitet och drifttillförlitlighet som motsvarar uppställda krav för materiella tillgångar

Förbundet har hög måluppfyllelse inom delområdet, god funktion och kvalitet finns för materiella tillgångar. Uppföljning och genomförande sker för uppvisat investeringsbehov, långsiktig planering avseende lokalbehov pågår i samverkan med medlemskommunernas lokalstrategier.

Funktion och kvalitet på fordon och utryckningsmaterial - Kontroller genomförs enligt plan. - Korrekta provningsunderlag. - Utveckling/ effektivisering	RIB anställd personal utför fordonskontroll enligt fadderansvar. Fordonskontroller är genomförda enligt plan för verksamhetsåret. Utveckling och förbättring av underlag och rutiner för effektiv kontroll och avvikelserapportering sker löpande. Uppdraget att dokumentera utryckningsmateriel som finns på förbundets fordon är i slutfasen och hanteras av teknik- och metodutvecklingsgruppen. Syftet är att ha god kontroll av befintligt materiel och behov kring reinvesteringar.
Funktion och kvalitet på skyddsutrustning - Hantering kontaminerad utrustning. - Rutiner andnings-skyddverkstad/ slangvård	Utveckling av förbundets förmåga att hantera kontaminerad utrustning i form av brandmateriel, slang, skyddsutrustning, fordon osv. Projekt är uppstartat för upphandling av ny slangvårdsmaskin, vilket på sikt skapar utrymme för ombyggnation med målsättning "en hållbar logistik för kontaminerad utrustning". Inventering och reinvestering har skett av föråldrad/ trasig utrustning avseende andningsskydd.
Funktion och kvalitet på lokaler - Skyddsronder - Plan lokalbehov - Information/ tydliga lokalrutiner	Samtliga skyddsronder utom en har genomförts för året. Skyddsronde är inte genomförd för station Högsäter då förbundet avvaktar ombyggnation avseende arbetsmiljöanpassningar. Enligt särskilt utpekat uppdrag pågår arbete med att se över lokalbehov. Arbetet sker i samverkan med lokalstrateg inom Trollhättans stad. Byggnation av nya kontorsutrymmen på station Trollhättan pågår med syfte att skapa utökade arbetsplatser för IB-funktion. Plan för färdigställande tertiäl 1, 2020. Löpande information ges till personal kring gällande lokalrutiner.
Investeringar inom enhet tekniks ansvarsområde - Utbildning/ driftsättning av investeringar - Operativ förmåga	Planering och genomförande av investeringar sker genom intern samverkan med ansvariga inom olika verksamhetsområden i förbundet. Investeringar inom enhet tekniks ansvarsområde är genomförda och tagna i drift. Under året identifierades ett oplanerat behov av andningsutrustning, vilket krävde omedelbar åtgärd av reinvestering. Samverkan sker med taktik- och metodutvecklingsgruppen, bland annat i frågan om att upprätthålla samt utveckla NÄRF:s förmåga enligt handlingsprogrammet.



Foto. Övning dörrforcering, Räddningstjänstpersonal i beredskap, NÄRF

Väsentliga personalförhållanden

Per den 31 december 2019 fanns totalt 238 anställda inom förbundet med tjänstgöring antingen på heltid, som vikarie eller som arvodesanställd. Av det totala antalet utgör 137 personer räddningspersonal i beredskap (RIB) vid någon av förbundets sju deltidstationer, samt 7 personer anställda inom enhet sotning.

Under året har förbundet anställt 5 personer på heltid. Antalet personer som valt att avsluta sin anställning på egen begäran, blivit uppsagd eller gått i pension utgör 6 st. Under huvudsemesterperioden visstidsanställdes 7 semestervikarier.

Fördelning/ verksamhetsår	2017			2018			2019		
Typ av anställning	Män	kvinnor	Totalt	Män	kvinnor	Totalt	Män	Kvinnor	Totalt
Heltid	93	13	106	87	15	102	87	14	101
RIB	124	5	129	142	6	148	131	6	137
Totalsumma	217	18	235	229	21	250	218	20	238

Åldersstruktur

I tabellen nedan redovisas åldersfördelning mellan heltidsanställd respektive arvodesanställd personal inom Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.

Åldersfördelning mellan heltidsanställd samt RIB (arvodesanställd) personal				
Åldersgrupp	Antal heltid	Antal RIB	Totalt antal	% av totalt antal
-29	8	17	25	10,50 %
30 - 39	43	41	84	35,29 %
40 - 49	27	30	57	23,95 %
50 - 59	13	38	51	21,43 %
60 -	10	11	21	8,82 %
Totalsumma	101	137	238	100 %

Sjukfrånvaro

Förvaltningsberättelsen inom ett kommunalförbund ska innehålla redovisning om anställdas sjukfrånvaro. Uppgifter lämnas kring andel av sjukfrånvaro som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. Sjukfrånvaron i procent av total bruttoarbetstid ska redovisas per åldersgrupp respektive fördelat på kön.

Arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna av sjukfrånvaron. Från dag ett görs sjukavdrag och sjuklön utgår till den anställda, därefter görs ett karensavdrag som motsvarar 20 % av den genomsnittliga veckoersättningen av sjuklönen. För sjukfrånvaro dag 15-90 dagar ersätter arbetsgivaren 10 % av lönen. Total sjukfrånvaro under året uppgår till 905 kalenderdagar fördelat på 51 personer.

Total sjukfrånvaro av total bruttoarbetstid uppgick till 3,04 % (2,61 %). Andelen sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i förhållande till total sjukfrånvaro uppgår till 32,76 % (17,67 %).

Sjukfrånvaro % per åldersgrupp*			Sjukfrånvaro % per respektive kön*		
Åldersgrupp	2018	2019	Kön	2018	2019
-29	2,36	1,14	Kvinnor	3,20	5,02
30 - 49	2,48	1,62	Män	2,55	2,62
50 -	3,22	6,89			

* Total sjukfrånvaro beräknas på total bruttoarbetstid, arbetad tid och sjuktimmar, period 1 jan-31 dec.

Annan frånvaro (totalt)		
Område	År 2018	År 2019
Föräldraledighet	485 kalenderdagar fördelat på 33 personer	1 234 kalenderdagar fördelat på 34 personer
Vård av barn	164 kalenderdagar fördelat på 33 personer	66 kalenderdagar fördelat på 23 personer

Arbetsskador och tillbud

Komplett kontroll har genomförts avseende tillbudsrapporter och inrapporterade arbetsskador i verksamheten. Totalt har arbetsgivaren hanterat 3 st. ärenden avseende anmälan om arbetsskada och 16 tillbudsrapporter. Tillbudet har främst berört brister eller skador på fordon, materiel eller lokaler. Enbart ett fåtal berör lindrigare personrelaterade händelser/ skador. Arbetsgivaren genomför och informerar personalen löpande om vilka nödvändiga åtgärder som vidtagits. Återrapportering sker till fackliga parter vid skyddskommittémöten.

Personalkostnader

Personalkostnader avseende löne- och pensionskostnader, sjuklön samt personalomkostnader uppgick till 77 846 tkr, vilket motsvarar ca 77 % av förbundets totala kostnader under verksamhetsåret.

Personalkostnader för verksamhetsåret (tkr) inklusive personalomkostnadspålägg

Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Utfall 2018
Heltid, inklusive semesterlön	51 138	49 927	49 381
RIB-personal (arvodesanställd)	16 587	18 253	18 475
Övertid, fyllnadstid	1 541	674	1 019
OB-tillägg, beredskap	4 031	4 390	4 587
Arvode för förtroendevalda	241	252	210
Pensionsutbetalning inklusive skatt	4 758	3 850	5 054
Förändring av semester- och övertidsskuld	0	500	-28
Totalt	78 296	77 846	78 698

Förbundets skuld till de anställda avseende ej uttagen semester har ökat med 361 tkr och uppgick till 4 173 tkr vid årets slut. Skulden avseende övertid har ökat med 104 tkr och var vid årets slut totalt 554 tkr. Total semester- och övertidsskuld för år 2019 är 4 727 tkr att jämföra med år 2018, 4 262 tkr år. En ökning med 465 tkr.

I utfall 2018 ingår ersättning från MSB för insatser vid skogsbränder.

Utbildning av operativ personal

Tilldelningen av utbildningsplatser för operativ personal som under året har genomfört eller påbörjat grund- eller vidareutbildning via Myndigheten för Samhällsskydd och beredskap (MSB) uppgår till 94 % av sökta utbildningsplatser för verksamhetsåret (jmf. 86 % år 2018).

MSB-utbildning 2019 - Genomförd/ påbörjad grund- och vidareutbildning för personal

Avseende	Tilldelning	Sökta platser	Avvikelse
Räddningsledare A	1	1	0
Räddningsledare B	2	3	1
Tillsyn och olycksförebyggande A	1	1	0
Tillsyn och olycksförebyggande B	0	0	0
Grundutbildning räddningsinsats, kurs 1A	5	5	0
Grundutbildning räddningsinsats, kurs 2	6	6	0

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Redovisning Räddningstjänst

Under året har mycket fokus legat på projekt GOSL (Gemensam operativ ledningscentral) så även inom ekonomisk redovisning. För att kunna redovisa kostnader för LC54 har kontoplanen förändrats med tillkommande ansvar samt flytt av IT-verksamheten. De kostnader som redovisas under LC54 ska fördelas mellan RMB och NÄRF där fördelningsnycklar grundar sig på förbundens invånarantal. För år 2019 är fördelningen, 42 % för RMB, 58 % för NÄRF. Intäkter avseende automatiska brandlarm och övriga avtalsbundna intäkter redovisas under ett nytt ansvar då dessa intäkter till 100 % tillhör NÄRF.

Särredovisningen innebär även att beslutad budget för 2019 har förändrats inom verksamheterna. Budget 2019 har inte korrigerats med ersättning/ kostnader avseende GOSL-projektet.

Effekten av förändringar i redovisningen är att jämförelsesiffror, i driftredovisningen, från föregående år inte alltid går att redovisa korrekt. Där likvärdiga siffror inte går att få fram till 100 % har jämförelsesiffran för 2018 redovisats med 0.

Från och med 2019 års bokslut kommer NÄRF, i samförstånd med PWC revisionsbyrå, enbart redovisa verksamhet sotning och räddningstjänst var för sig, ingen redovisning av båda verksamheter tillsammans kommer att ske. Det största skälet till förändringen är att sotningsverksamheten är taxefinansierad till skillnad från räddningstjänst som är skattefinansierad. Det är därmed oviktigt vad verksamheterna har för resultat tillsammans eftersom förutsättningarna är totalt olika. Resultat för enhet sotning redovisas i balansräkningen som skuld vid plusresultat och som fordran vid minusresultat detta är samma tillämpning som tidigare år.

Balanskravsresultat

Balanskravsutredning	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkning	3 022	455	1 001
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3 022	455	1 001
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
- Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
= Årets balanskravsresultat	3 022	455	1 001

Uppgifter om årets balanskravsresultat ska ingå i förvaltningsberättelsen. Det är ett resultat där poster som inte härrör till den ordinarie verksamheten har rensats bort. Exempel på sådana poster är vinst eller förlust från värdepappershantering och fastighetsförsäljning. Förbundet har inte några sådana ekonomiska händelser eller någon resultatutjämningsreserv att ta hänsyn till. Årets balanskravsresultat är därmed detsamma som det redovisade resultatet.

Årets resultat

Förbundet redovisar för år 2019 ett balanserat resultat om 3 022 tkr. I resultatet ingår en positiv budgetavvikelse avseende avskrivningar med ca 800 tkr. Avvikelsen beror bland annat på omprioritering av planlagda investeringar, grundat på ett direktionsbeslut avseende investering av övningshus (budget 8 000 tkr) ej med i plan. Förseningar vid byggnation har medfört att investeringen inte är färdigställd i tid och därmed har avskrivningarna inte aktiverats.

Ersättning från RMB (Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän) påverkar resultatet positivt med totalt 1 625 tkr vilket inte är budgeterat. Ersättningen har ursprung i kostnader för LC54 där RMB står för 42 % av kostnaderna.

Ytterligare områden som påverkar resultatet positivt är pensionskostnader som understiger budget med ca 780 tkr. Verksamhetsledning har ett positivt resultat på intäkter och lägre kostnader än budgeterat, resultat 634 tkr.

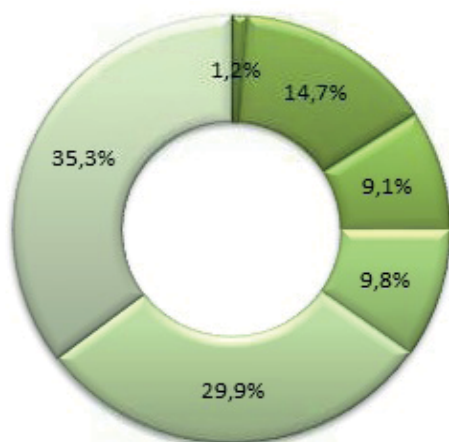
Driftredovisning (tkr)				
	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Summa kostnader	-330	-399	-69	-253
Resultat Direktion och Revision	-330	-399	-69	-253
Summa intäkter	84 059	84 077	18	82 838
Summa kostnader	-3 454	-3 534	-80	-3 407
Resultat Förbundsledning och HR	80 605	80 543	-62	79 431
Summa intäkter	204	205	1	293
Summa kostnader	-3 035	-3 035	0	-4 072
Resultat Förvaltningsstaben	-2 831	-2 830	1	-3 779
Summa intäkter	0	1 653	1 653	0
Summa kostnader	-6 527	-6 101	426	-5 192
Resultat Enhet Ledningscentral (LC54)	-6 527	-4 448	2 079	-5 192
Summa intäkter	1 586	1 638	52	1 638
Resultat intäkt automatlarm och avtalsbundna	1 586	1 638	52	1 638
Summa intäkter	3 780	4 167	387	5 486
Summa kostnader	-52 652	-53 547	-895	-53 706
Resultat Enhet Beredskap	-48 872	-49 380	-508	-48 220
Summa intäkter	452	687	235	694
Summa kostnader	-13 179	-13 336	-157	-8 253
Resultat Enhet Teknik	-12 727	-12 649	78	-7 559
Summa intäkter	2 130	1 402	-728	1 822
Summa kostnader	-4 220	-3 865	355	-3 933
Resultat Enhet Samhällsskydd	-2 090	-2 463	-373	-2 111
Summa intäkter	0	139	139	194
Summa kostnader	-2 546	-2 080	495	-2 955
Resultat Enhet Verksamhetsledning	-2 546	-1 941	634	-2 761
Summa intäkter	7 998	5 825	-2 173	6 137
Summa kostnader	-14 221	-10 941	3 280	-12 607
Resultat Finansförvaltning	-6 223	-5 116	1 107	-6 470
Fakturor i ankomstregistrering	0	67	67	-65
Fakturor i ankomstregistrering	0	67	67	-65
Summa intäkter totalt	100 209	99 793	-416	99 102
Summa kostnader totalt	-100 164	-96 771	3 422	-94 443
Resultat hela förbundet	45	3 022	3 006	4 659*

* Resultatet för jämförelseår 2018 uppgår till 500 tkr. Omstruktureringar i verksamheten där LC54 har renodlats till att bara innehålla kostnader som ska delas mellan förbunden NÄRF och RMB innebär att IT/ kommunikation har flyttats från LC54 till Enhet Teknik. Kostnader för avtal med SOS Alarm AB, Rakel, fordon och andra tekniska lösningar har fördelats mellan verksamheterna vilket gör att jämförelsetalen inte kan redovisas lika med 2019. Kostnader som inte kan jämföras lika över åren uppgår till 4 204 tkr.

För mer detaljerad information om verksamheternas kostnader och intäkter, se förvaltningsberättelsen för respektive verksamhetsavsnitt.

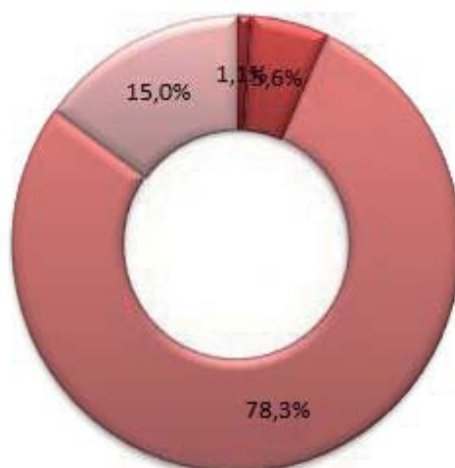
Intäkter och kostnader

Förbundets totala intäkter under år 2019 uppgick till 99 794 tkr (99 104 tkr) och totala kostnader uppgick till 96 772 tkr (98 604). Avgiften från medlemskommunerna är förbundets dominerande inkomstkälla och uppgick under året till 83 908 tkr (81 623 tkr) exklusive pensionsutbetalningar. Diagrammen visar fördelning av totala intäkter och kostnader för verksamhetsåret 2019 inom Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.



Intäktsstruktur 2019

- Upplupen medlemsavgift 1,2%
- Övriga intäkter 14,7%
- Medlemsavgift Färgelanda 9,1%
- Medlemsavgift Mellerud 9,8%
- Medlemsavgift Vänersborg 29,9%
- Medlemsavgift Trollhättan 35,3%



Kostnadsstruktur 2019

- Uppräkning pensionsåtaganden 1,1%
- Avskrivningar 5,6%
- Personalkostnader 78,3%
- Material, tjänster och avgifter 15,0%

Personal

Personalkostnader överstiger budget med totalt 625 tkr. Semester- och övertidsskuld har ökat med ca 500 tkr och personalkostnaden för enhet beredskap överstiger budget med ca 860 tkr. Det krävs att budget omfördelas mellan hel- och deltidspersonal samt att budgeten generellt behöver höjas för deltidsanställd personal.

Att utfallet ändå håller sig på en relativt låg nivå beror på att övriga verksamheter ligger i fas och även, i vissa enheter, understiger budget för personal. Översyn och fördelning är gjord i 2020 års budget.

Pensionsåtagande

Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna kring pensionsåtaganden, kvarstår personalens intjänade pensionsrätt till och med 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Intjänad pensionsrätt från och med 1998 belastar förbundet som en direkt skuld och medlemskommunerna som indirekt skuld. Pensionsskulden har under året ökat med 2 305 tkr (2 800 tkr). Utgående balans år 2019 är 53 837 tkr (51 532 tkr).

Finansnetto

Finansnetto, för år 2019 uppgår till -24 tkr (-9 tkr). Kostnad om 40 tkr avser räntekostnad för lån, som from september 2019 är inlöst, samt för tillfällig skuld på skattekonto. Förbundet har erhållit ränteintäkt om 6 tkr (2 tkr).

Resultat (tkr) Finansförvaltning				
Avseende	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Pensioner, avgift från medlemskommunerna	7 998	5 825	-2 173	6 137
Summa intäkter	7 998	5 825	-2 173	6 137
<i>Personalrelaterade kostnader</i>	-7 999	-5 492	2 507	-6 642
<i>Avskrivningar, kundförlust</i>	-6 210	-5 414	796	-5 955
<i>Kapitalkostnad/ intäkt</i>	-12	-33	-21	-10
Summa kostnader	-14 221	-10 939	3 282	-12 607
Resultat	-6 223	-5 114	1 109	-6 470

Verksamheten visar på ett plusresultat jämfört med budget (1 109 tkr). Pensionerna, vars budget grundas på prognos utförd av SKANDIA, visar på ett lägre utfall av pensionskostnaderna med -2 173 tkr jämfört med budget. Budgeten redovisas även under personalrelaterade kostnader. Budgeterade summor tar därmed ut varandra och påverkar inte budgeterat resultatet men skillnaden mellan utfall pensioner och utfall personalrelaterade kostnader påverkar resultatet.

Personalrelaterade kostnader, innefattar förändring av övertid- och semesterskuld pensionsutbetalningar, tjänstepensionsförsäkring inkl löneskatt. Utfallet skiljer sig från prognostiserad budget med 2 507 tkr vilket påverkar resultatet positivt med 334 tkr.

Avskrivningarna är lägre än budgeterat med ca 796 tkr pga problem med inköp samt omprioritering av planerade investeringar. Investering av övningshus, som inte fanns i plan, har tagit mycket tid i anspråk och övriga investeringar har därför prioriterats om. Investeringen är beräknad till en kostnad av 8 000 tkr och beräknades vara färdig under oktober månad 2019 men har blivit försenad och beräknas färdigställd under mars månad 2020.

Kapitalkostnad/Intäkt avviker med -21 tkr, marginellt i sammanhanget.

Materiella anläggningstillgångar

Värdet på anläggningar, transportmedel, maskiner och inventarier har under året ökat med 477 tkr, utgående balans är 28 510 tkr.

Likviditet

Förbundets likviditet för perioden uppgår till 18 526 tkr. Om samtliga investeringar genomförs enligt plan kommer förbundet att behöva teckna nytt lån om ca 1 500 tkr under året.

Redovisning av större planerade utgiftsposter år 2020	Kostnad (tkr)
Månadens utgifter för löner och skatter	6 000
Investering övningshus (500 tkr redovisades under år 2019)	7 500
Investering lastväxlare	2 400
Investering fordon för tungräddning	1 300
Investering larmställ	600
Investering andningsskydd	500
Investering materiel för räddningstjänst	550
Investering arbetsmiljöåtgärder lokaler	250
Summa totalt	19 100

Låneskuld

Den långfristiga låneskulden är inlöst under året, förbundet har därmed inte någon låneskuld.

Soliditet

Soliditeten vid 2019 års slut uppgick till 27,3 % (26,5 %).

Investeringar

Utförda investeringar under året uppgår till 6 405 tkr varav 603 tkr är investeringar som löper över året. Förbundet följer investeringsplan som löper över 5 år. Avsteg/ omprioriteringar från investeringsplanen sker vid behov, vilket är fallet i år då direktionen tog beslut om att investera i ombyggnation av befintligt övningshus, kostnad 8 000 tkr. Beslutet har till följd att andra investeringar får skjutas på framtiden exempelvis släckbil som är flyttad till 2020/ 2021.

Mötesrummen i NÄRF har länge varit i behov av uppgradering både avseende inventarier och IT- teknik. Samtliga mötesrum har uppdaterats med acceptabla nivåer avseende IT-funktioner, inköp av inventarier planeras under år 2020. Inköp av anläggningstillgångar under året redovisas i nedanstående tabell.

Faktiska investeringskostnader (tkr) under verksamhetsåret 2019	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Utfall 2018
Teknik	1 330	1 600	-270	1 079
Fastigheter	8 250	604	7 646	0
Fordon	6 010	3 086	2 924	0
Friskvård	100	99	1	98
LC	150	640	-490	504
IT/ Kommunikation	340	375	-35	1 647
Delsumma räddningstjänst	16 180	6 404	9 779	3 328
Sotning, datorer	0	0	0	56
Sotning, verksamhetsanpassning lokal	0	0	0	375
Delsumma sotning	0	0	0	431
Summa totalt	16 180	6 404	9 799	3 759

Specificering pågående investeringar (tkr), ingår i ovan redovisning	Budget 2019	Utfall 2019
Övningshus - gasolanläggning	8 250	505
Reinvestering, RAKEL	100	98
Summa totalt	8 350	603

Avslutade investeringar (tkr), period 2019-01-01--2019-12-31	Budget 2019	Utfall 2019
Utryckningsmateriel	120	90
Sjukvårdsutrustning	57	55
Verktyg för slangverkstad	91	90
Brandslang	70	71
Skyddsutrustning kemdräkt	32	32
Andningsskydd	390	411
Delsumma teknik	1 611	1 600
Arbetsmiljöförbättring styrkeledarexpedition Trollhättan	50	46
Arbetsmiljöförbättring styrkeledarexpedition Vänersborg	50	53
Delsumma lokaler	100	99
Stationsfordon	390	387
Brandbil, lastväxlare	2 300	2 323
Personbil, resefordon förbundschef	460	376
Delsumma fordon	3 150	3 086
FYS rullmatta	63	65
FYS-utrustning	37	34
Delsumma friskvård	100	99
Styrning av visualisering	50	46
Delsumma LC54	50	46
Reinvestering datorer	200	217
Delsumma IT-Kommunikation	200	217
Summa avslutade investeringar totalt	5 211	5 147

Investeringar från tidigare år (tkr), avslutade år 2019	Budget 2019	Utfall 2019
Redundans inalarmering	400	269
Barcovägg	260	325
Teknik för mötesrum	30	60
Summa totalt	690	654

Förväntad utveckling

Medlemsbidraget är förbundets största intäktskälla, ca 84% av totala intäkterna, och är därmed det som mest påverkar ramarna för förbundets budget. Om kommunernas ekonomi är ansträngd visar sig det naturligtvis i de medel som NÄRF tilldelas och har att rätta sig efter.

Budgeten är ett styrande verktyg som ska ge verksamheten kontroll över finansiella medel, hur de ska fördelas och anpassas till de resurser som finns i verksamheten. Budgetarbetet har under några år redovisats i april månad, men fr.o.m. 2020 ändras redovisningsperioden till oktober månad. Anledningen är att det är svårt att prognostisera intäkter och kostnader med utfall baserat på 3 månader. Det blir en betydligt säkrare prognos genom att basera budgeten på 9 månaders utfall.

Verksamheten växer och ett behov av ytterligare kontorsutrymmen finns på båda heltidsstationerna, Vänersborg och Trollhättan. En befintlig lokal på station Trollhättan är under ombyggnation från samlingslokal till kontorslandskap, projektet avslutas under våren 2020. Ytterligare behov finns.

Investeringsbehovet är stort och kommer, enligt plan, under de närmaste 5 åren att ligga på ca 12 000 tkr/år. De största utgifterna avser fordon och då specifikt brandbilar.

Det är inte troligt att den enskilda organisationens ekonomiska och materiella resurser i framtiden kommer att räcka för att möta kommande utmaningar. Den statliga utredningen "En effektivare kommunal räddningstjänst" (SOU 2018:54), konstaterar att det finns ett ökat behov av klustring av räddningstjänstens resurser. Detta för samordning av systemledningsresurser, ökad förmåga till samverkan och att motverka skenande kostnader.

Svensk räddningstjänst står inför nya utmaningar och det finns ett behov av att reformera verksamheten. Extremväderfenomen, ökad befolkningsmängd, känslig/sårbar infrastruktur, social oro och en instabilare omvärld utgör några av de faktorer som ställer ökade krav på räddningstjänstens förmåga att klara samhällsuppdraget.

Redovisning Enhet Sotning

Sotningsenheten har ingått i NÄRF sedan år 2015 och är verksam i två av förbundets medlemskommuner, Färgelanda och Trollhättan. Fördelning av kostnader sker med procentuell beräkning på föregående års intäkter. Fördelning för år 2019; Färgelanda 20 % och Trollhättan 80 %. Verksamheten är taxefinansierad.

Årets resultat

Sotningsenheten redovisar för år 2019 ett plusresultat om 445 tkr (109 tkr) där det är intäktsökning som ger resultatet, kostnaderna ligger i stort på budgeterad nivå. Resultatet bokas som skuld i balansräkningen. Saldot på kontot vid årsslutet visar för distrikt Trollhättan 678 tkr och för Färgelanda 161 tkr.

Intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter överstiger budget med 401 tkr som i stort avser intäkter för utförda brandskyddskontroller. Det beror på att året innehöll fler objekt, än normalt, som låg inom kontrollperiod.

Kostnaderna ligger över budget med 89 tkr vilket till stor del beror på leasing av fordon i stället för inköp, det innebär högre kostnader i driften. Även förbrukningsmaterial och bränsle har ökat något mer än budgeterat.

Personal

Budgetavvikelsen för personalkostnader är 162 tkr och påverkar resultatet positivt. Under året har en personal varit långtidssjukskriven, ingen ersättare har anställts. Personal från ordinarie verksamhet, tekniker, har gått in tre dagar per vecka för att sköta telefontid och administrativt arbete. Dessutom har verksamhet räddningstjänst stöttat Enhet Sotning vid personal-, kund- och fakturafrågor mer än normalt.

Resultaträkning

Resultaträkning, Räddningstjänst (tkr)	Not	Budget 2019	Utfall 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	(1)	11 544	11 085	12 897
<i>Medlemsavgifter från kommuner</i>	(2)	88 665	88 709	86 207
<i>Verksamhetens kostnader</i>	(3)	-93 942	-91 323	-92 638
<i>Avskrivningar</i>	(4)	-6 210	-5 415	-5 956
Verksamhetens nettokostnader		57	3 056	510
<i>Skatteintäkter</i>		0	0	0
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>		0	0	0
Verksamhetens resultat		57	3 056	510
<i>Finansiella intäkter</i>	(5)	0	6	1
<i>Finansiella kostnader</i>	(5)	-12	-40	-11
Resultat efter finansiella poster		45	3 022	500
<i>Extraordinära poster</i>		0	0	0
Årets resultat		45	3 022	500

Resultaträkning, Enhet Sotning (tkr)	Not	Budget 2019	Utfall 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	(6)	4 785	5 186	5 080
Verksamhetens kostnader	(7)	-4 785	-4 669	-4 969
<i>Avskrivningar</i>	(8)	-45	-81	-47
Verksamhetens nettokostnader		-45	436	64
<i>Skatteintäkter</i>		0	0	0
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>		0	0	0
Verksamhetens resultat		-45	436	64
<i>Finansiella intäkter</i>	(9)	0	9	1
<i>Finansiella kostnader</i>	(9)	0	0	0
Resultat efter finansiella poster		-45	445	65
<i>Extraordinära poster</i>		0	0	0
Årets resultat		-45	445	65

Balansräkning

Balansräkning (tkr)	Not	Utfall 2019	Utfall 2018
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar	(10)		
<i>Mark byggnader, tekniska anläggningar</i>		2 703	2 942
<i>Maskiner och inventarier</i>		7 639	7 444
<i>Övriga materiella anläggningstillgångar, fordon</i>		18 167	17 646
Finansiella anläggningstillgångar	(11)		
<i>Fordringar, pension</i>		37 742	36 719
Summa anläggningstillgångar		66 251	64 751
Bidrag till infrastruktur		0	0
Omsättningstillgångar			
Förråd mm		0	0
Fordringar	(12)	14 623	8 607
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank	(13)	18 526	17 921
Summa bidrag infrastruktur/ omsättningstillgångar		33 149	26 528
Summa tillgångar		99 400	91 279
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	(14)	24 169	23 714
Årets resultat		3 023	455
Resultatutjämningsreserv		0	0
Övrigt eget kapital		0	0
Summa eget kapital		27 192	24 169
Avsättningar			
Avsättningar pensioner	(15)	53 837	51 532
Andra avsättningar		0	0
Summa avsättningar		53 837	51 532
Skulder			
Långfristiga skulder	(16)	0	500
Kortfristiga skulder	(17)	17 532	14 683
Resultatutjämnning, sotning	(18)	839	395
Summa skulder		18 371	15 578
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar		0	0
Övriga ansvarsförbindelser		0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		0	0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		99 400	91 279

Kassaflödesanalys, direkt metod

Kassaflödesanalys, direkt metod (tkr)	Not	Utfall 2019	Utfall 2018
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		3 022	455
Justering för av- och nedskrivningar	(a)	5 495	6 002
Justering för gjorda avsättningar	(b)	1 281	1 246
Justering för försäljning		0	0
Justering för resultatutjämnning sotning	(c)	445	109
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		10 243	7 812
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	(d)	-6 017	-2 002
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	(e)	3 849	-488
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 075	5 322
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar	(f)	-5 971	-3 027
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 971	-3 027
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		0	0
Amortering av skuld	(g)	-1 500	-1 000
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 500	-1 000
Årets kassaflöde/förändring av likvida medel	(H)	604	1 295
Likvida medel vid årets början		17 921	16 626
Likvida medel vid årets slut		18 526	17 921

Noter, resultaträkning

RESULTATRÄKNING RÄDDNINGSTJÄNST (tkr) - Noter			2019	2018
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Momspliktig försäljn, personalens löneavdrag	487	583		
Ersättning avseende skogsbränder	0	2 685		
Tillsyn, teknisk återställning	3 994	4 220		
Post, avser återbet. av försäkringspremie	0	39		
Hyror	537	413		
Samverkan annan räddningstjänst, utbildning byggnadsnämnd	3 129	3 376		
Ersättning LC54	1 823	0		
Ersättning MSB	26	27		
Försäljn. maskiner, fordon, engångskarraktär	65	0		
Förändring av pensionsåtagande, ökad skuld	1 024	1 554		
Summa intäkter före medlemsavgift	11 085	12 897		
Not 2 Medlemsavgifter				
Medlemsavgifter ifrån kommuner	83 908	81 623		
Pensionsutbetalning medlemsavgift	4 801	4 584		
<i>Varav preliminärt betalt pensionsförskott</i>	<i>1 214</i>	<i>1 227</i>		
Summa medlemsavgifter och pensionsutbet	88 709	86 207		
Summa intäkter totalt	99 794	99 104		
Not 3 Verksamhetens kostnader				
Bygg, el, avtal, anläggningsentreprenad	-2 214	-2 411		
Kostnader för arbetskraft	-75 812	-76 439		
<i>Specif cering, kostnader för arbetskraft</i>				
<i>Löner och personalomkostnader</i>	<i>-70 246</i>	<i>-70 290</i>		
<i>Pensionsutbetalningar inkl. skatt</i>	<i>-3 980</i>	<i>-5 107</i>		
<i>Förändring semester- och övertidsskuld</i>	<i>-465</i>	<i>57</i>		
<i>Övriga personalkostnader</i>	<i>-1 121</i>	<i>-1 099</i>		
<i>Ökning av pensionsåtagande</i>	<i>-1 024</i>	<i>-1 554</i>		
Övriga verksamhetskostnader	-12 273	-12 234		
Specifisering övriga verksamhetskostn.				
<i>Hyror och fastighetsunderhåll</i>	<i>-212</i>	<i>-276</i>		
<i>Bränsle, nätavgifter</i>	<i>-2 423</i>	<i>-2 626</i>		
<i>Förbrukningsmaterial</i>	<i>-1 838</i>	<i>-1 563</i>		
<i>Kontorsmaterial, reparation och service</i>	<i>-1 410</i>	<i>-1 482</i>		
<i>Data, abonnemang, support, telefoni</i>	<i>-4 081</i>	<i>-4 068</i>		
<i>Hotell och logi, representation, annonser</i>	<i>-269</i>	<i>-382</i>		
<i>Föräkringsavgift, fordonsskatt, övriga avg.</i>	<i>-2 041</i>	<i>-1 837</i>		
Summa kostnader, före avskrivningar och finansiella poster	-91 323	-92 638		
Not 4 Avskrivningar				
Byggnader tekniska anläggningar			-203	-205
Maskiner och inventariet			-5 212	-5 751
Summa avskrivningar			- 5 415	-5 956
Not 5 Finansiella intäkter				
Intäktsränta			6	1
Summa finansiella intäkter			6	1
Kostnadsränta			-40	-11
Summa finansiella kostnader			-40	-11
Summa kostnader totalt			-96 050	-98 604

Noter, resultaträkning

RESULTATRÄKNING ENHET SOTNING (tkr) - Noter	2019	2018	2019	2018
Not 6 Verksamhetens intäkter				
Momspliktig försäljn, personalens löneavdrag	10	6		
Verksamhetens intäkter	5 160	5 074		
Försäljn. maskiner, fordon, engångskarraktär	16	0		
Summa intäkter totalt	5 186	5 080		
Not 7 Verksamhetens kostnader				
Bygg, el, avtal, anläggningsentreprenad	-234	-273		
Kostnader för arbetskraft	-3 326	-3 485		
<i>Specif icering, kostnader för arbetskraft</i>				
<i>Löner och personalomkostnader</i>	- 3290	-3 485		
<i>Övriga personalkostnader</i>	-36	-51		
Övriga verksamhetskostnader	-1 109	-1 211		
Specificering övriga verksamhetskostn.				
<i>Hyror och fastighetsunderhåll</i>	-364	-457		
<i>Bränsle, nätavgifter</i>	-87	-71		
<i>Förbrukningsmaterial</i>	-105	-89		
<i>Kontorsmaterial, reparation och service</i>	-20	-77		
<i>Data, abonnemang, support, telefoni</i>	-199	-193		
<i>Hotell och logi, representation, annonser</i>	-11	-3		
<i>Föräkringsavgift, fordonsskatt, övriga avg.</i>	-323	-321		
Summa kostnader, före avskrivningar och finansiella poster	-4 669	-4 969		
Not 8 Avskrivningar				
Byggnader tekniska anläggningar			-38	-3
Maskiner och inventarier			-43	-43
Summa avskrivningar			-81	-46
Not 9 Finansiella intäkter och kostnader				
Intäktsränta			6	1
Summa finansiella intäkter			6	1
Kostnadsränta			-40	-11
Summa finansiella kostnader			-40	-11
Summa kostnader totalt			-96 772	-98 604

Noter, balansräkning

BALANSRÄKNING RÄDDNINGSTJÄNST (tkr) - Noter	2019	2018	2019	2018
Not 10 materiella anläggningstillgångar				
Pågående arbete	603	434		
Byggnader				
Anskaffningsvärde, totalt	3 718	3 718		
varav årets förändring	0	-1 129		
Ackumulerade avskrivningar	-1 015	-776		
varav årets förändring	0	-208		
Summa bokfört värde byggnader	2 703	2 942		
Maskiner inventarier				
Anskaffningsvärde, totalt	50 755	48 039		
varav årets förändring	2 715	2 306		
Ackumulerade avskrivningar	-43 116	-40 595		
varav årets förändring	-2 522	-2 350		
Summa bokfört värde maskiner, inventarier	7 639	7 444		
Fordon				
Anskaffningsvärde, totalt	58 312	55 226		
varav årets förändring	3 087	304		
Ackumulerade avskrivningar totalt	-40 748	-38 014		
varav årets förändring	-2 733	-3 444		
Summa bokfört värde, fordon	17 564	17 212		
Anskaffningsvärde totalt	113 388	107 417		
Ackumulerade avskrivningar totalt	-84 879	-79 385		
Summa materiella anläggningstillgångar	28 509	28 032		
Not 11 Finansiella anläggningstillgångar				
Långfristig fordran, pensionsskuld	37 742	36 719		
Summa finansiella anläggningstillgångar	37 742	36 719		
Summa anläggningstillgångar totalt	66 251	64 751		
Not 12 Omsättningstillgångar				
Kundfordran	9 180	1 765		
Ingående moms, skattekonto	1 364	879		
Upplupna intäkter, periodisering	4 079	5 963		
Summa kortfristig fordran	14 623	8 607		
Not 13 Kassa och bank				
Bank och postgiro	18 526	17 921		
Summa, kassa och bank	18 526	17 921		
Summa tillgångar totalt	99 400	91 279		
Not 14 Eget kapital				
Eget kapital			-27 192	-24 169
Summa eget kapital			-27 192	-24 169
Not 15 Avsättningar				
Avsättningar för pensioner			-53 837	-51 532
Summa avsättningar			-53 837	-51 532
Not 16 Långfristiga skulder				
NORDEA lån totalt 2 500 varav 1 000 amorteras/år, och därmed ombokas till kortfristigt lån			0	-500
Summa långfristig skuld			0	-500
Not 17 Kortfristiga skulder				
Kortfristigt lån, avser lån NORDEA			-1 000	-1 000
Amortering kortfristigt lån, avser lån NORDEA			1 000	-1 000
Leverantörsskulder			-5 243	-2 124
Utgående moms			-256	-210
Arbetsgivaravgift och preliminär skatt			-2 798	-2 699
Särskild löneskatt			-752	-999
Upplupen särskild löneskatt, individuell del			-531	-621
Upplupen pensionskostnad, individuell del			-2 190	-2 558
Semester- och övertidsskuld			-4 726	-4 262
Övriga kortfristiga skulder			-1 036	-210
Summa kortfristiga skulder			-17 532	-14 683
Not 18 Resultatutjämnning, sotning				
Trollhättan			-678	-323
Färgelanda			-161	-72
Summa resultatutjämnning sotning			-839	-395
Summa eget kapital, avsättning o skulder			-99 400	-91 279

Noter, kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS, DIREKT METOD (tkr) - Noter	2019	2018
LÖPANDE VERKSAMHET		
a) Avskrivningar	5 495	6 002
Byggnader	240	208
Maskiner, inventarier	2 522	2 350
Fordon	2 733	3 444
b) Avsättningar	1 281	1 246
Skuld pension	2 305	2 800
Fordran pension	-1 024	-1 554
c) Utjämningsresultat	445	109
Trollhättan, 75%	356	82
Färgelanda, 25 %	89	27
d) Ökning/ minskning av kortfristiga fordringar	-6 017	-2 002
Kundfordringar	-7 415	-442
Kortfristiga fordringar	-486	89
Förutbetalda kostnader och upplupen intäkt	1 884	-1 649
e) Ökning/ minskning av kortfristiga skulder	3 849	-488
Leverantörsskulder	3 119	-828
Moms	47	148
Personalens skatter och avgifter	98	-26
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	585	218
INVESTERINGSVERKSAMHET		
f) Investeringar	-5 971	-3 027
Pågående investeringar	-169	708
Byggnader	0	-1 127
Maskiner, inventarier	-2 715	-2 304
Fordon	-3 087	-304
FINANSIERINGSVERKSAMHET		
g) Amortering lån NORDEA, löst under 2019	-1 500	-1 000
Årets resultat	3 022	455
h) Årets kassaflöde/ förändring av likvida medel	604	1 295

Revisionsberättelse

Till förbundsmedlemmarnas fullmäktige

Revisorerna
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Revisionsberättelse för år 2019

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

Vi har granskat redovisning och förvaltning för 2019 i enlighet med kommunallagen, god revisionssed, förbundsordning och förbundets revisionsreglemente. Vi har anlitat PwC som sakkunnigt biträde i revisionsarbetet.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återskott, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med de av direktionen fastställda verksamhetsmålen i handlingsprogram 2016-2018 med förlängning 2019. Redovisningen bör utvecklas.

Direktionen lämnar heller ingen sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2019.

Avvikelse mot lag och god sed sker avseende att anpassning till ny lagstiftning ej skett i sin helhet.

Vi bedömer att förbundets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen är tillräcklig.

Årsredovisningen är i allt väsentligt rättvisande. Den är upprättad enligt lag om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Vi tillstyrker att årsredovisningen godkänns.

Vi har inte funnit skäl för anmärkning.

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen beviljas ansvarsfrihet.

Trollhättan 2019-02-13



Joacim Magnusson
Utsedd av Melleruds kommun



Per-Olof Blixt
Utsedd av Trollhättans kommun



Torsten Gurnarsson
Utsedd av Vänersborgs kommun



Roger Martinsson
Utsedd av Färgelanda kommun

Allmänna redovisningsprinciper

Förbundet följer de redovisningsprinciper som framgår av Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR)². Årsredovisningens rubriksättning i förvaltningsberättelsen avviker från RKR:s (Rådet för Kommunal Redovisning) rekommendation. Rekommendationen gäller fr.o.m. 1 januari 2020 och anpassning till densamma sker till kommande redovisning.

God redovisningssed

Intäkter som har inkommit efter årsslutet men som avser redovisningsåret har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet 2019. Leverantörsfakturer som inkommit efter årsskiftet, före den 10 januari 2020 och avser redovisningsåret har skuldbokförts och belastat resultatet år 2019. Leverantörsfakturer som avser år 2019 och som ankom förbundet efter 10 januari 2020 belastar år 2020.

Personalkostnad avseende Räddningstjänst i Beredskap (RiB) och intjänad ej uttagen semester- och övertidsersättning, redovisas som skuld.

Periodisering av kostnader och intäkter utförs enligt god redovisningssed. Fakturer som understiger 5 tkr periodiseras inte.

Pensioner

Skandia sköter förbundets pensionsadministration och deras prognos används för att beräkna pensions- skuldens storlek och pensionsutbetalningar under året. Enligt finansiell överenskommelse mellan förbundet och medlemskommunerna angående pensionsåtagande kvarstår personalens intjänade pensionsrätt t.o.m. 1997 som skuld hos medlemskommunerna. Intjänad pensionsrätt fr.o.m. 1998 belastar förbundet som direkt skuld och medlemskommunerna som indirekt skuld.

Anläggningstillgångar

Ett inköp anses vara en investering om tillgången är anskaffad för stadigvarande bruk, värdet överstiger 30 tkr och har en ekonomisk livslängd på minst 3 år.

Anläggningstillgångar är upptagna i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Avskrivningar har beräknats på objektens anskaffningsvärde t.o.m. innevarande år utifrån beräknad nyttjandeperiod. Avskrivningar sker linjärt, det vill säga med belopp som är lika stora under objektets beräknade ekonomiska livslängd. Avskrivningstid följer rekommendation från Rådet för Kommunal Redovisning där nyttjandetid tas fram utifrån tidigare erfarenhet av motsvarande anläggning, råd från teknisk expertis, kontakter med andra användare samt verksamhetsplanering.

Förbundet tillämpar komponentavskrivning sedan 2014. Exempel på när komponentavskrivning tillämpas är vid inköp av en brandbil där tekniska hjälpmedel igår. Avskrivningstid på brandbilen är 20 år medan teknisk utrustning såsom klipputrustning, kommunikationsutrustning m.m. har en avskrivningstid på 3-10 år.

Avskrivningstider för materiella anläggningstillgångar (år)

20 år	Tunga brandfordon, slangtvätt
10 år	Personbil, skåpbil, lätt lastbil, hydraulverktyg, andningsskyddsutrustning m.m.
5 år	Kommunikationsradio, rökdykningsutrustning, tvättmaskiner m.m.
3 år	Personaldatorer

Principen om öppenhet är mycket viktig i ett förbund, som ägs av flera kommuner, då samtliga medlemskommuner ska ha samma tillgång till information och inblick i verksamheten.

Förbundet har tidigare särredovisat enhet sotning och verksamhet räddningstjänst, samt redovisat verksamheterna tillsammans. Fr.o.m. 2019 kommer enbart särredovisning att ske för dessa verksamheter. De tidigare redovisade beloppen stämmer därför inte eftersom samtliga avskrivningskostnader redovisades under finansförvaltningen. Det innebär att sotningsenheten får ett lägre resultat för 2018 och räddningstjänst får ett högre resultat för 2019 med 45 tkr.

Ordlista

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande innehav.

AFS

Arbetsmiljöverkets författningssamling.

AGI

Arbetsgivardeklaration på individnivå.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Avsättningar

Ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningspunkt inte är helt bestämd.

Balansräkning

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

CBRNE

Kemiska (C), bilologiska (B), radiologiska/ nukleära (R/ N) och explosiva (E) ämnen.

Egensotning

Möjlighet att, enligt tillstånd, utföra rengöring (sotning) på egen anläggning.

Eget kapital

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

GDPR

Dataskyddsförordningen (General Data Protection Regulation) är till för att skydda enskildas grundläggande rättigheter och friheter, särskilt deras rätt till skydd av personuppgifter.

GOSL

Gemensam operativ systemledning.

GRiB

Grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap, MSB.

HLR

Hjärt- och lungräddning.

HP

Handlingsprogram för räddningstjänten.

HR

Human resources, personal.

Händelsebaserad tillsyn

Tillsyn efter inträffad händelse/ räddningsinsats/ anmälan från allmänhet om otillfredsställande brandskydd, eller på annat sätt framkomna brister i brandskydd där tillsyn av verksamhet krävs.

IB/ IBIB

Inre befäl, Inre befäl i beredskap.

IL

Insatsledare, tidigare tjänstebenenämning yttre befäl (YB).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen 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.

LBE

Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor.

LC54

Benämning för ledningscentralen i NÄRF.

LSO

Lag (2003:778) om skydd mot olyckor.

Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

MSB

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

NÄRF

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.

Omsättningstillgångar

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

PDV

Pågående dödligt våld

Periodisering

Intäkter/ kostnader hänförs till den period under vilken de intjänas/ förbrukas. Ändrade principet för periodisering kan medföra resultatpåverkan.

RASP

Samverkan mellan räddningstjänst, ambulanssjukvård och polismyndighet.

RCB

Räddningschef i beredskap.

Resultaträkning

Sammanfattar årets intäkter/ kostnader, visar hur förändringen av eget kapital framkommit.

RIA

Räddningstjänstens Informationssystem för Arbetsmiljö utgör ett hjälpmedel i arbetsmiljöarbetet.

RIB

Räddningstjänstpersonal i beredskap.

RL A/ RL B

Utbildning, räddningsledare kurs A resp. B, MSB.

RMB

Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän.

RSG

Räddningstjänsten Storgöteborg.

RUBH

Räddningstjänst under höjd beredskap.

RUG

Resurs- och utvecklingsgruppen.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar finansiell styrka.

RÖS

Räddningstjänsten Östra Skaraborg.

SAM

Systematiskt arbetsmiljöarbete.

Soliditet

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

SÄRF

Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.

Tematillsyn

Tillsyner inriktade på specifika typer av verksamheter, brandskyddsåtgärder eller liknande.

TiO A/ TiO B

Utbildning, tillsyn och olycksförbyggande kurs A resp. B, MSB.

VMA

Viktigt meddelande till allmänheten.

Årets resultat

Förändring av eget kapital.

Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Larmvägen 1, 461 38 Trollhättan
Tel. 0521-26 59 00

E-post: info@brand112.se
Följ oss på: www.brand112.se

