



Delårsrapport augusti 2018

Ordförande: Monica Hansson (S) Trollhättan
Vice ordförande: Kjell Nilsson (S) Vänersborg
Förbundschef/ Räddningschef: Hans Dårnemyr

Inledning

Verksamheten i förbundet har under året planerats utifrån Handlingsprogram 2016-2018 som styrande dokument. Förbundsuppdraget innebär att genom myndighetsutövning, olycksförebyggande åtgärder och operativa räddningsinsatser, minska antalet bränder och skador till följd utav bränder.

Sommaren 2018 har kännetecknats av en lång period med torka i skog och mark, totalt har förbundet under året agerat på 89 st. (33*) "Brand i skog eller mark". Dessa insatser har omfattat totalt ca 273 000 m² (27 ha) avbränd skog eller markyta. Inom förbundet har personalinsatsen för dessa bränder tagit ca 3 100 mantimmar (664*) i anspråk varav ca 590 mantimmar utgör hjälp från annan räddningstjänst. Förbundet har även bistått annan räddningstjänst med ca 920 mantimmar. (* = jmf. Period 2017).

Den enskilt mest resurskrävande insatsen skedde mellan den 13-21 juli i Åntorp, Färgelanda kommun. Denna insats krävde 1 679 mantimmar varav 529 bestod i hjälp från annan räddningstjänst. Även branden den 24-27 juli, vid Lysvattnet Färgelanda kommun, tog stora resurser i anspråk. Denna brand är unik på så sätt att 2 st. italienska skogsbrandbombflygplan och 2 st. helikoptrar från Tyskland bistod vid släckningsarbetet. Arbetet pågår med att sammanställa kostnader för de inträffade skogsbränderna. Det är troligt att kostnader kring Åntorpbranden delvis kommer att ersättas av staten, då kostnaderna för branden förmodas överstiga den kommunala självriskan (226 tkr) för Färgelanda kommun.

Vid båda insatserna i Färgelanda Kommun bistod Försvarsmakten med personal. Förbundet har även bistått med brand- och ledningspersonal, totalt ca. 300 mantimmar, vid de stora skogsbränderna i Älvdalens kommun i Dalarna. Förbundet har förutom resurser i form av brandpersonal på plats, sammantaget lagt ca. 350 mantimmar på det operativa stabs- och ledningsarbetet kring egna och andra räddningstjänsters skogsbränder.

Sommaren innebar även oönskade händelser i form av social oro på vissa platser i landet, så också inom eget förbundsområde. Förbundet har i detta avseende genomfört insatser i samverkan med Polismyndigheten och i förekommande fall berörd kommun. Även om det vid dessa tillfällen inte har förekommit något reellt våld mot vår personal, så utgör varje sådan situation en fysisk och psykisk risk för personalen. Insats i sådana miljöer innebär också att egen personal måste avdelas för skyddsbevakning av övrig personal, materiel och fordon. En konsekvens av detta är att räddningsstyrkans numerär i praktiken är -1 personal vid dessa tillfällen. En faktor som måste tas i beaktande vid de återkommande analyserna av räddningsstyrkornas sammansättning och numerär.

Noterbart är att vid 131 tillfällen, under perioden 2018-01-01 – 2018-08-21, har räddningsstyrkorna släckt 162 st. fordon. En stor del av dessa fordonsbränder är eller förmodas vara anlagda.



Utöver räddningsinsatserna har verksamheten genomfört övningar, utbildning, tillsyn, service och underhåll av fastigheter, material och fordon. Verksamheten har tagit emot ungdomar från grundskola och gymnasium för PRAO och praktik, samt genomfört utåtriktade informationsinsatser. Förbundets resurs- och utvecklingsgrupp (RUG), bestående av totalt 6 st. brandmän och en styrkeledare som tjänstgör dagtid, utgör en viktig resurs inom detta arbete.

Under 2019 avser förbundet att tillsätta tjänst som informatör för intern/ extern information. Kraven på att snabbt och professionellt kunna kommunicera ut saklig och relevant information blir en allt mer viktig del i förhållandet till egen personal och allmänhet. Tidsmässigt lika ovanstående avser förbundet att tillsätta tjänst som plats- och stationsbefäl på brandstationen i Vänersborg. Kostnaden för dessa tjänster beräknas rymmas inom befintlig budgetram.

Utredningen kring ”En effektivare räddningstjänst”, bedömer att kommunerna som helhet bör ta ett större ansvar för personalförsörjningen av RiB-brandmän. Ett fortsatt orosmoln inom förbundsområdet är svårigheten med rekryteringen av RiB-personal (räddningspersonal i beredskap). Dock har en viss ljusning kunnat skönjas. Färgelanda kommun har tagit en aktiv roll för att underlätta för kommunanställda att också vara RiB-brandman.

Slutligen vill förbundsledningen rikta ett stort tack till samtliga medarbetare inom förbundet för era insatser under den gångna delen av verksamhetsåret.

Trollhättan 2018-08-31

Hans Därnemyr
Förbundschef/ Räddningschef



Verksamhetsledning

Händelser

Förbundet har under perioden hanterat några större insatser avvikande ifrån ordinarie verksamhet. Som exempel kan nämnas;

- 13 februari, brand i byggnad, Brålanda. I samband med branden omkom en person.
- 12 maj, industribrand, Trollhättan
- 13-21 juli, skogsbrand Åntorp, Färgelanda
- 24-27 juli, skogsbrand Lysvattnet, Färgelanda
- Bistånd med brand- och ledningspersonal vid skogsbränder i Hagfors, Sala och Älvdalens kommuner. Förbundet svarade för samordning inom Fyrbodol avseende händelser, inom Räddsam VG.

Information

Förbundets arbete med anpassningar av verksamheten med anledning av dataskyddsförordningen, GDPR, fortlöper och ligger bra i fas med de krav som föreligger enligt lagstiftningen.

Samverkan

Under perioden har samverkan med förbundets medlemskommuner varit fortsatt mycket god. Den 19 juni levererades till regeringen resultatet av 2017 års räddningstjänstutredning, "En effektivare kommunal räddningstjänst" (SOU 2018:54). Utredaren lämnar flera förslag på bland annat krav på kommunal samverkan. Det kan konstateras att vi inom Västra Götaland har kommit långt i att samverka mellan räddningstjänster då behov uppstår. NÄRF har fungerat som nod¹ och tagit ett delregionalt ansvar för att samordna räddningsresurser inom Fyrbodol vid sommarens skogsbränder inom och utanför Fyrbodalsområdet.

Utredaren lämnar också förslag på krav om övergripande ledning av räddningstjänsten över dygnets alla timmar. Här kan konstateras att NÄRF med sin Ledningscentral föregriper utredarens förslag. Denna ledningsfunktion kommer också, genom samarbete med räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän, att under 2019 ansvara för den operativa systemledningen för räddningstjänsten i Lysekil, Munkedal och Uddevalla kommuner. Något som stärker ledningscentralen och ytterligare bekräftar förbundets satsning på denna utifrån utredarens förslag.

Arbetet kring frågan om "Gränslös Räddningstjänst" inom Fyrbodals kommunerna fortskrider. Målet kring detta är att gemensamt kunna nyttja de gemensamma resurserna i händelse av brand och olycka. Frågan hanteras för närvarande på tjänstemannanivå inom respektive räddningstjänstorganisation. Som ett led i samarbetet har vår ledningscentral haft uppgiften att bistå räddningstjänsterna i Fyrbodol med stab- och ledningsstöd i händelse av skogsbrand. Denna möjlighet upprättades i början av augusti månad och upphörde runt månadsskiftet augusti/ september när brandriskprognoserna stabiliserade sig på normal nivå.

¹ NOD = National Organization on Disability



HR – Specifika områden

Förbundet har under perioden fortsatt förbättra och utveckla olika HR specifika områden. Samtliga heltidsanställda i Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund har indelats enligt Arbetsidentifikation (AID). AID används som indelningsgrund för lönestatistik och ger information om befattningens löneläge.

Arbete med befattningsvärdering och kravspecifikation har påbörjats. Arbetsvärdering utförs initialt av chef med stöd av HR. I arbetet använder NÄRF lönelotsarnas verktyg, löneanalys (tidigare diskrimineringsombudsmannens verktyg). Pågående arbete syftar till att utifrån ett könsneutralt perspektiv kartlägga och bedöma vilka arbeten som lönemässigt bedöms likvärdiga.

Lönerevision 2018 har genomförts och arbetsgivaren har fördelat 2 % i löneökningar (Kommunal 535 kr/ medarbetare). Pågående arbete med arbetsvärdering bidrar till tydlighet och en bild av önskvärd lönestruktur i NÄRF. Det finns ett behov av att fortsatt diskutera och analysera olika lönepolitiska satsningar inom förbundet, syfte är att säkerställa ett underlag av sökande till lediga tjänster samt att behålla redan anställda.

Under perioden har NÄRF med stöd av Trollhättans Stad installerat VARBI rekryterings-system. Syftet är att få kontroll över rekryteringsprocessen. Varbi kvalitetssäkrar och bidrar till en både jämställd och kompetensbaserad rekryteringsprocess.

För en säkrare och effektivare arbetsplats har NÄRF implemterat RIA, AFA försäkrings webbaserade informationssystem. Syftet är att systemet ska ge stöd i det systematiska arbetsmiljö- och förbättringsarbetet inom delar kring ex. anmälan av arbetsskada samt tillbudsrapportering. Samtliga medarbetare inom förbundet kommer efter utbildning att ha tillgång till informationssystemet. Den förändrade processen för händelse- och riskhantering inom förbundet skapar förutsättningar för en säkrare arbetsmiljö.

Centrala parter har tecknat ett nytt avtal om samverkan och arbetsmiljö. Arbetsgivaren, Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund, har av den anledningen bjudit in lokala fackliga parter; Kommunal, Vision, Ledarna och Sveriges Ingenjörer till en dialog med syfte att undersöka förutsättningarna för ett lokalt samverkansavtal. Under mötet beslutades att tillsätta en arbetsgrupp av arbetsgivare- och arbetstagarrepresentanter vilka som första arbetsuppdrag ska inhämta fakta kring hur ett lokalt avtal kan utformas mest gynnsamt.

Kamratstödet i NÄRF syftar i första hand till att uppmärksamma och organisera krisstöd till egen personal som drabbats psykiskt, eller fysiskt i arbetet. Förnärvarande består gruppen av nio medarbetare som visat personlig lämplighet och intresse att agera i rollen utifrån behov. Kamratstödjare kan fungera som ett första krisstöd i inträffade händelser av olika omfattning. Arbetsgivaren har med stöd av Räddningstjänsten Storgöteborg tillhandahållit erforderlig utbildning för gruppen.

Rutinbeskrivning för sjuk- och friskanmälan har reviderats med syfte att tydliggöra samt kvalitetssäkra handläggning kring hela anmälningsprocessen. Förbundet undersöker på vilket sätt en webbaserad tjänst kan implementeras för att ersätta pappersblanketter.

HR-rådet inom Räddsam VG har haft flera sammankomster för att utbyta erfarenheter kring rekrytering av RIB. Gruppen planerar att genomföra en inspirationsdag i höst för totalt 19 st.



räddningstjänster där NÄRF står för värdskapet. Under 2019 planeras för att genomföra en gemensam rekryteringsdag RIB inom Räddsam VG samarbetet.

Arbetet med att få full funktion av personalmodul HOGIA pågår. Modulen ger en samlad överblick av löneutveckling och organisationens hälsa.

Upphandling av Företagshälsovård har genomförts, med stöd av Vänerborgs kommuns upphandlingsavdelning. From. 2019-01-01 kommer Hälsobolaget leverera företagshälsovård till förbundet. Hälsobolaget är ett familjeföretag med bred kompetens. Företaget startade sin verksamhet 1998 och har sedan dess levererat företagshälsovård.

Personalekonomisk redovisning

Per den 31 augusti 2018 fanns de totalt 233 anställda inom förbundet med tjänstgöring antingen på heltid, som vikarie eller som arvodesanställd. Av det totala antalet utgör 129 personer räddningspersonal i beredskap (RIB) vid någon av förbundets sju deltidstationer.

Fördelning verksamhetsår	2017			2018		
Typ av anställning	Män	Kvinnor	Totalt	Män	kvinnor	Totalt
Heltid	93	13	106	90	14	104
RIB	124	5	129	124	5	129
Totalsumma	217	18	235	214	19	233

Åldersstruktur

I tabellen nedan redovisas åldersfördelning mellan heltids- respektive arvodesanställd personal.

Åldersfördelning mellan heltidsanställd samt RiB (arvodesanställd) personal

Åldersgrupp	Antal hel/deltid	Antal RiB	Totalt antal	% av totalt antal
-29	14	12	26	11,2 %
30 - 39	41	38	79	33,9 %
40 - 49	25	36	61	26,2 %
50 - 59	17	35	52	22,3 %
60 -	7	8	15	6,4 %
Totalsumma	104	129	233	100 %



Sjukfrånvaro

Riksdagen har beslutat att förvaltningsberättelsen inom kommun och kommunala bolag ska innehålla redovisning om de anställdas sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron ska även redovisas avseende kön samt sjukfrånvaro för anställda i åldrarna 29 år eller yngre, 30-49 år och 50 år eller äldre.

Arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna av sjukfrånvaro. Dag ett är karensdag då ingen ersättning utgår. För tiden 15-90 dagar är kostnaden för arbetsgivaren 10 % av lönen. Sjukfrånvaro fördelat per åldersgrupp och kön redovisas i tabellerna.

Förbundets har under året haft en sjukfrånvaro om 448 kalenderdagar fördelat på 44 personer.

Sjukfrånvaro % av total bruttoarbetstid per åldersgrupp*	
Åldersgrupp	År 2018, t.o.m. 2018-08-31
0 - 29	2,58%
30 - 49	3,03%
50 -	1,15%
Sjukfrånvaro % av total bruttoarbetstid per respektive kön	
Kön	År 2018, t.o.m. 2018-08-31
Kvinnor	3,65%
Män	2,47%
Annan frånvaro	
Område	År 2018, t.o.m 2018-08-31
Föräldraledighet	Totalt 318 kalenderdagar fördelat på 26 personer
Vård av barn (VAB)	Totalt 97,75 kalenderdagar fördelat på 27 personer

Förbundet upphandlar tjänster avseende företagshälsovård och genomför kontroller enligt avtalets riktlinjer. Företagshälsovården stödjer förbundet vid behov, i rehabiliteringsärenden och genomför även nyanställningsundersökningar i samband med personalrekrytering.

Personal i uttryckningstjänst genomgår årligen läkarundersökning enligt Arbetsmiljöverkets föreskrifter, även övrig personal erbjuds årlig hälsokontroll.

Arbets skador/ tillbud

Förbundet har hanterat 2 st. ärenden avseende arbets skador. Förbundet har hanterat 18 st. tillbudsrapporter avseende innevarande verksamhetsår vilka främst berör brister eller skador på fordon, materiel eller lokaler. Ett fåtal tillbudsrapporter berör lindrigare personrelaterade händelser/ skador.

Utbildning och övningsverksamhet

Beträffande den grund- och vidareutbildning som Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) ska tillhandahålla, har myndigheten inte fullt ut haft möjlighet att erbjuda förbundet det antal utbildningsplatser som efterfrågats. Den nya grundutbildningen för räddningspersonal i beredskap (GRIB), innebär att det idag tar längre tid att utbilda medarbetare inom denna viktiga personalkategori.



Antalet medarbetare, som under våren har genomfört eller påbörjat grund- och vidareutbildning via MSB, uppgår till 11 st. Tilldelade platser uppgår till 78,6 % av egentligt utbildningsbehov inom förbundet.

MSB utbildningar 2018	Tilldelade platser	Faktiskt behov
Räddningsinsats	4	4
Räddningsledare A	1	2
Räddningsledare B	3	4
Tillsyn och olycksförebyggande A	2	3
Tillsyn och olycksförebyggande B	1	1

Personalrörlighet (avslutad tjänst/ rekrytering)

Under perioden januari-augusti 2018 har förbundet anställt 2 personer på heltid. Antalet personal som valt att avsluta sin anställning, blivit uppsagd eller gått i pension utgör 3 st. Under semesterperioden visstidsanställdes 8 personer.

Personalkostnader

Personalkostnader under perioden uppgår till 54 tkr och utgör ca 80 % av förbundets totala kostnader. Med personalkostnader avses löne- och pensionskostnader, sjuklön samt personalomkostnader.

Pensions-/ semester- och övertidsskuld

Prognosen av pensionsskulden, från Skandia försäkringsbolag, visar att pensionsskulden har ökat med 2 746 tkr, utgående balans tom augusti 2018 är 51 478 tkr.

Förbundets skuld till de anställda avseende inarbetad, ej uttagen semester har ökat med 620 tkr och inarbetad, ej uttagen, övertid har ökat med 129 tkr. Tillsammans uppgår utgående balans vid periodens slut till 5 068 tkr.



Enhet samhällsskydd

Enhet Samhällsskydd medverkar och är drivande i ett flertal projekt inom förbundet. Exempelvis ansvarar de för projekt fördjupad analys över brandvattenförsörjning och brandposter, samt tilläggsuppdrag gällande framtagning av avtalsförslag som reglerar hantering av brandpostfrågor och nät hos förbundets medlemskommuner. Projektarbete pågår även angående genomförande av livräddning via stege/ höjdfordon som alternativ utrymningsväg.

Enheten är även drivande när det gäller samverka med andra myndigheter inom dammsäkerhet samt mycket aktiv inom arbetet avseende framtagande av nytt handlingsprogram för NÄRF. Med anledning av dessa uppdrag har enheten behövt göra vissa omprioriteringar under innevarande verksamhetsår.

Personal från enhet Samhällsskydd har medverkat vid mässor för att informera om brandskydd till den enskilde samhällsmedborgaren. Utbildning till medlemskommunernas personal i brandskydd har skett vid 70 tillfällen fördelat enligt följande;



Figur 1. Cirkeldiagram avseende antal genomförda externutbildningar jan-aug.

I rollen som myndighetsutövare bedriver Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund tillsyn av efterlevnaden av lagen (2003:778) om skydd mot olyckor och lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor. Under perioden har enheten genomfört totalt 68 st. tillsyner; 47 st. inom LSO samt 21 st. inom LBE (*jmf. 89 st, 2017). Andra uppdrag inom förbundet har krävt resurser från enheten vilket har lett till att enheten genomfört färre antal tillsyner än planerat.

Förbundet har hanterat 26 tillståndsansökningar enligt LBE under perioden; 5 st. avseende explosiv vara och 21 st. avseende brandfarlig vara (gas/ västska).

Enhet samhällsskydd är sakkunnig i brandskyddsfrågor och är remissinstans åt våra ägarkommuner i frågor om bygglov och remisser rörande serveringstillstånd. Enheten yttrar sig även vid remisser från Polismyndigheten rörande tillståndsansökningar enligt Ordningsslagen (1993:1617) för begagnande av allmän plats, allmän sammankomst och offentlig tillställning. Totalt har 189 remissvar upprättats under perioden (* jmf. 232 st, 2017). Av dessa remiss-



yttranden utgör 30 st. kommunala serveringstillstånd, 78 st. byggprocesser och 81 st. polisiära ärenden.

Enhet Ledningscentral (LC)

Enhet Ledningscentral har under innevarande år haft en mycket intensiv period med hög förändrings- och utvecklingstakt inom verksamheten. Framförallt kring samverkan inom området för en Gemensam Operativ SystemLedning (GOSL). En kvalitetssäkring har också skett av enhetens verksamhet inom främst teknikområdet. Med byte av det operativa ledningssystemet (Zenit) har verksamheten utvecklats till att vara effektivare vid räddningsinsatser. Det nya ledningssystemet möjliggör även effektivare samverkan med närliggande räddningstjänster.

Med en extremt hög skogsbrandsrisk har sommaren inneburit arbete i stabsliknande former som dragit mer personalresurser än vanligt. Det innebär att många aktiviteter har blivit försenade och nedprioriterade. Samtidigt har det inneburit att verksamheten fått nyttiga erfarenheter som kan användas för att utveckla våra rutiner för hantering av omfattande räddningsinsatser.

Samverkan inom Gemensam Operativ SystemLedning (GOSL) tillsammans med Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB) är den största förändring som ledningscentralen har genomgått sedan den skapades. Genom samarbete med RMB kommer verksamheten att växa på ett positivt sätt för att få till både redundans gällande personal och en starkare möjlighet att investera i teknik. Under hösten pågår arbetet med att conceptualisera GOSL, för att efter årsskiftet påbörja implementering. Målbilden är att verksamheten är fullt operativ den 2 maj 2019. Det kommer dock att finnas behov av förbättring och förändring under flertalet år framöver. Det kommer även finnas behov av att vidareutveckla samverkan med närliggande räddningstjänster i Fyrbodal samt inom Västra Götaland.

Under våren och sommaren har arbetet fortskridit med att kvalitetssäkra automatlarmsprocessen. Det innebär att samtliga tjänster som erbjuds inom automatlarmsprocessen har granskats och utvecklats för att kunna erbjuda en högre kvalite och tillgänglighet för våra kunder. Samtliga kunder har fått möjlighet att yttra sig vid informationsmöten om de kommande förändringar som sker kring automatlarmshanteringen. Under hösten kommer samtliga tidigare tecknade automatlarmsavtal att sägas upp och nytecknas. Syftet är att säkerställa avtalens rättssäkerhet samt korrigera tidigare felaktigheter i äldre avtal. Denna förändrings-process medför hög belastning för personal inom både förvaltningsstab och ledningscentral.

Mycket teknik inom ledningscentralen har bytts ut. Tekniken har varit föråldrad vilket medför att utrustning går sönder, det ger ett ökat ekonomiskt tryck på budgeten för enheten. Tidigare har ingen separat budget lagts för behov av teknikutbyten, nu har ramarna delvis utökats. En utredning kring framtida behov bör göras för att inom 5 år ha en färdig lösning för en effektiv, robust och motståndskraftig ledningscentral i en högre nivå än idag.



Enhet Beredskap

Under perioden har förbundet hanterat 1 021 st. larm. De mest frekventa larmen utgörs av automatiskt brandlarm, trafikolycka, brand i byggnad samt IVPA. Dock är antalet IVPA larm något lägre än under samma period i fjol. Utmärkande händelser i år är ex. industribranden på Hyvlaregatan i Trollhättan i maj månad, en händelse som krävde stora resurser. Förbundet har också har en tragisk dödsbrand under februari månad i Brålanda. En olycksutredning har genomförts enligt 3 kap 10§ lag (2003:778) om skydd mot olyckor.

Under tertial två kan konstateras att perioden utmärkt sig genom extremt torrt väder. Risken för brand i skog och mark har varit mycket stor. Detta visar sig också på de händelser som inträffat under sommaren. Det har inträffat flera större skogsbränder inom vårt eget förbundsområde, händelser som varit oerhört resurskrävande. Egen personal har nyttjats maximalt, samtidigt som vi fått extern hjälp från andra räddningstjänster, Försvarmakten samt flyg. Bränderna i Åntorp och Lysevattnet i Färgelanda kommun har varit mest resurskrävande.

De omfattande skogsbränderna i Dalarna, Hälsingland samt den stora brandrisken i eget förbundsområde har gjort att det inom Räddsam VG organiserats löpande samverkansmöten för att säkerställa personalresurser. Syftet med mötena var att bistå vid de stora bränderna som tidigare nämnts, samtidigt som man arbetade för att vara proaktiv för eventuella händelser inom vårt eget län. NÄRF har under sommaren skickat personal som förstärkningsresurser till Bengtsfors, Uddevalla, Värmland samt Dalarna.

Likt tidigare år har förbundet under vissa perioder haft problem med bemanning på några av RiB-stationerna inom förbundsområdet. Framförallt har detta varit påtagligt under semesterperioden juni-augusti. Framst för station Vargön, men även station Färgelanda har uppvisat bemanningsproblematik i sommar. Därtill har station Sjuntorp under enstaka tillfällen fått gå ner i bemanning under sommaren.

Förutom de operativa krav som ställs på beredskapspersonal har man också ett uppdrag med att arbeta bredare ut mot våra samhällsmedborgare. Under vår och sommar 2018 har operativ personal deltagit vid olika evenemang, bl.a. Bomässan i Vänersborg, Aqua Blå i Vänersborg, Äldremässan i Färgelanda, Motordagarna i Brålanda, Alliansloppet samt vid flera andra evenemang i förbundsområdet. Förbundet har också tagit emot studiebesök, samt genomfört HLR-utbildningar.

Vår dagtidsstyrka resurs- och utvecklingsgruppen (RUG), har genomfört praoverksamhet för elever i gymnasieskolan samt för elever i årskurs 7-9. De har också genomfört "Blåljusfika" en gång i månaden på Nils Erikssonsgymnasiet i Trollhättan samt på Birger Sjöbergsgymnasiet i Vänersborg. RUG har deltagit på yrkesmässor, lämnat samhällsinformation till nyanlända, besökt gruppboende i hela förbundsområdet samt informerat om brandskydd på allmän plats. De har också varit ute på skolor och informerat om vilka konsekvenser en brand kan få, efter det att händelser inträffat på skolan. Även förbundets deltidstyrkor har varit delaktiga i arbetet med att lämna brandskyddsinformation vid olika typer av evenemang i respektive hemort.

Vårens temaövningar har haft huvudinriktning på trafikolycka. Även allmänt inplanerade övningar, samt övningar för stationer med specialisering har genomförts. Under semesterperioden juni-augusti har övningsverksamheten koncentrerats till att innehålla allmänna basövningar.



Enhet Teknik

Enheten har arbetat med utpekade uppdrag enligt fastställd mål- och verksamhetsplan för förbundet.

Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän (RMB) har genomfört tillsyn på förbundets brandstationer i syfte att säkerställa en trygg och säker arbetsmiljö enligt det systematiska arbetsmiljöarbetet för förbundet. Resultatet uppgav att lokalernas status var bra, och de brister som noterades vid tillsynen är nu åtgärdade.

Miljöförvaltningen i Trollhättans Stad har genomfört miljötillsyn på brandstationen i Trollhättan. Enheten har åtgärdat de brister som noterades vid tillsynen. En färdigställd miljörapport kommer att inlämnas till miljöförvaltningen under tertial 3 i år.

Tilldelat uppdrag av förbundchef att inventera och sammanställa förbundets behov av ändamålsenliga lokaler pågår löpande. Uppdragets fokus ligger på ökade behov av lokaler på fastigheten Brandpumpen 2 (brandstationen i Trollhättan). I slutet av maj togs ett första steg i dialogen mellan hyrestagare, Trollhättans Stad och ägare, Kraftstaden. Syftet var att diskutera NÄRF:s lokalbehov dels i nuläget dels i framtiden för att gå vidare med stöd av hyrestagare och ägare.

Arbetet med Högsätters brandstation, i samverkan med Färgelanda kommun, fortlöper avseende renovering och tillbyggnad av lokaler i syfte att säkerställa en god arbetsmiljö.

Enheten har också deltagit vid planeringar och möten kring uppgradering/ förbättring av befintligt övningshus i Trollhättan för att få till en miljövänlig gasolanläggning. Arbetet fortsätter under hösten med rengöring av övningshuset.

I samverkan med enhet sotning har enhet teknik funnit ändamålsenliga lokaler till sotningsverksamheten. Efter godkännande, avseende lokalernas utformning, från berörda parter har fastighetsägaren startat arbetet med anpassningar enligt byggbeskrivning. Målsättningen är att sotningsverksamheten ska flytta in i de nya lokalerna under oktober månad.

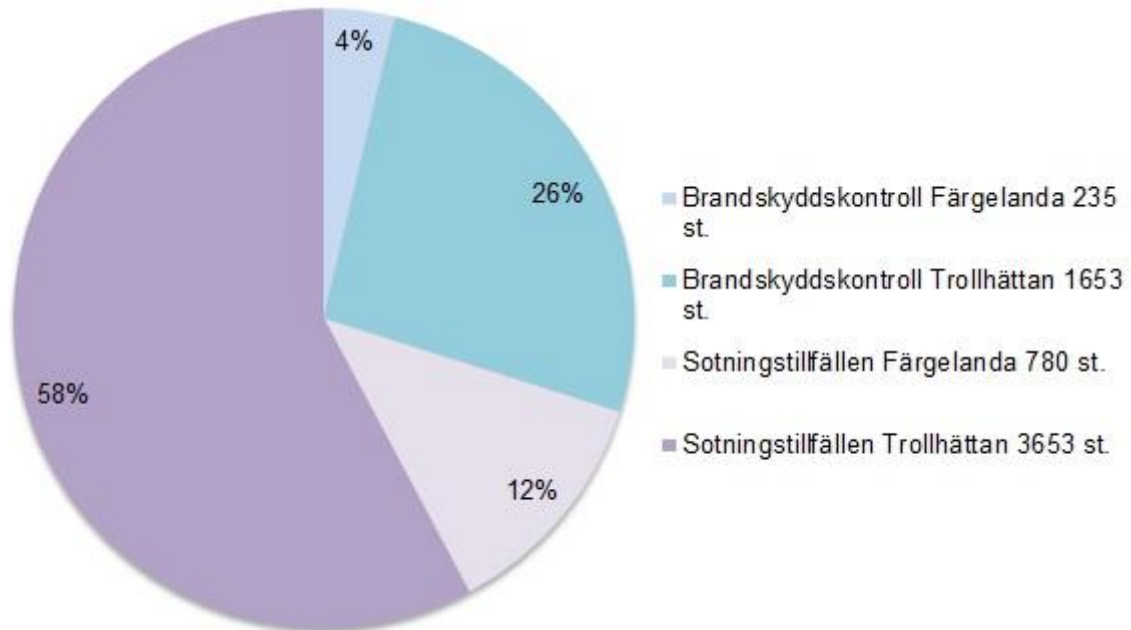
I samverkan med enhet LC har skyddet av ledningscentralen förstärkts. Installation har skett av klassade dörrar i de lokaler som ingår i eller angränsar till ledningscentralens verksamhet. Enhet teknik har deltagit i arbetet med att förstärka brandcellsgränser, sektionera ventilation samt integrera nya dörrmiljöer i förbundets låssystem.

Ny utrustning har installerats på Trollhättans brandstation med syfte att förenkla och effektivisera fordonstvätt. Utbytet av utrustning skapar bättre förutsättningar för att arbeta enligt konceptet friska brandmän.



Enhet Sotning

Under perioden jan-aug har enhet sotning genomfört totalt 1 888 brandskyddskontroller samt 4 433 rengöringar (sotningstillfällen) inom Färgelanda och Trollhättans kommunområden.² Antalet inträffade soteldar under perioden uppgår till 3 st., varav 2 i Trollhättan och 1 i Färgelanda. Antal beviljade egenotare uppgår till 2 st., 1 i Trollhättan och 1 i Färgelanda.



Figur 2. Cirkeldiagram avseende antalet utförda arbeten under jan-aug.

Enheten har haft en relativt hög personalrörlighet i jämförelse med totalt antal anställda. Idag finns förutom enhetschef, fyra skorstensfejare (varav en lärling) och två skorstenstekniker inom enheten. I april valde en skorstensfejartekniker att avsluta sin tjänst hos förbundet. Enheten har under perioden visstidsanställt en skorstensfejare utifrån uppkommet behov avseende föräldraledig personal. Arbetsgivaren har valt att avsluta provanställningen för den skorstensfejarlärling som provanställdes på enheten i våras.

Förbundet har tecknat hyresavtal avseende ny lokal på Kardanvägen. Bytet av lokaler medför att enhet sotning i stort sett kommer att halvera sin tidigare hyreskostnad. Arbetet med ombyggnation av lokalerna för att anpassas till verksamheten är igång. I fokus är arbetsmiljön, tex svart/ vit zon, dusch och omklädningsrum för män och kvinnor, kontor och matsal i vit zon etc.

Arbetet har under perioden framförallt inriktats på att komma ikapp med eftersläpande brandskyddskontroller inom Trollhättans Stad. Den tekniker som under 25% av sin arbetstid arbetat som administrativt stöd kommer under hösten att återgå med 100% till sin tjänst som skorstensfejartekniker. En tillfällig resurs från förvaltningsstaben ska stödja enhetens administrativa arbete 3 timmar/dag under perioden 1 sept-31 dec 2018.

² Se figur 2. Cirkeldiagram avseende antal utförda arbeten för detaljerad information.



Måluppfyllelse

Uppföljningen av förbundets mål och verksamhetsuppdrag visar hur väl vi följer de uppsatta målen för verksamhetsår 2018. Förbundet har pga. större projekt och tillkommande uppdrag behövt göra vissa omprioriteringar i verksamheten, vilket bidrar till att full målsättning inte beräknas nås för alla delmål under resterande del av verksamhetsåret. Arbeta med att fullfölja några av delmålet för året löper därmed troligen in på nästa verksamhetsår (2019).

Gemensamma mål för verksamheten

Förbundet har framtagna rutiner för intern informationsspridning, kommunikation och delaktighet för egen personal, samt för extern information och samverkan med respektive medlemskommun, allmänhet och media. Förbundsledning och enheter har ansvar för att hålla arbetsplatsträffar (APT), medarbetarsamtal, förhandlingar med fackliga parter etc., samt se till att nödvändiga styrdokument och instruktioner finns framtagna och är aktuella för verksamheten. Arbetet pågår löpande genom hela verksamhetsåret, dessa uppdrag räknas som verksamhetsgemensamma och är ett beständigt ledningsansvar inom förbundet. Varje dag, året om, genomför de operativa heltidsstyrkorna Check-Points (video-konferensmöten) i samband med skiftbyten mellan Vänersborgs och Trollhättans heltidsstationer. Inre befäl (IB) leder mötet och tillsammans går deltagarna igenom relevanta händelser sedan de senast tjänstgjorde. Vid mötet deltar vid behov även övrig personal.

I tabellerna nedan redovisas en kortfattad nulägesanalys över förväntad måluppfyllelse för året utifrån fastställda mål och verksamhetsuppdrag inom förbundet. Avstämning har gjorts per den 31 augusti 2018.

Förbundsövergripande uppdrag	Måluppfyllelse	Kommentarer
Information/ kommunikation		
Samverkan med informations-ansvariga inom respektive medlemskommun	Följer plan	Sker vid behov före-under-efter olyckor/ andra händelser (ex. eldningsförbud). Förbundet har även nära samverkan med säkerhetssamordnarna inom medlemskommunerna.
Framtagande av informations-/kommunikationsplan	Följer ej plan	Instruktion för mediehantering och arbetet med framtagande av informations-/kommunikationsplan återstår pga. prioriterat arbete med andra delar av verksamheten.
Utveckla och förbättra förbundets webbplats	Följer delvis plan	Förbundets webbplats uppdateras vid behov, dock kvarstår fortfarande ett stort utvecklingsbehov. Stort behov av kommunikatör i förbundet.
Utveckla och förbättra förbundets intranät (SharePoint)	Följer plan	Uppdateringar sker löpande utifrån behov. Migrering till SharePoint 2016 behöver ske.
Planera för externa informationsinsatser, kampanjer (samhällsskydd, beredskap, sotning etc.)	Följer plan	Förbundet medverkar vid vissa evenemang i medlemskommunerna. Under hösten ska en inspirationsdag med temat "RiB-rekrytering" genomföras inom samverkan för Räddsam VG.



Förbundsövergripande uppdrag	Måluppfyllelse	Kommentarer
Rekrytering och utbildning		
Framtagande av framtida rekryteringsbehov	Följer delvis plan	Utöver den årliga, av MSB begärda, inventeringen av förbundets utbildningsbehov de kommande tre åren, så saknas planering
Genomförande av riskanalys för bemanningssituationen inom hela förbundet	Följer delvis plan	Uppdraget är genomfört beträffande förbundets operativa heltidspersonal.
Säkerställa anmälan till MSB utbildningar/ förbereda och anpassa inför GRiB	Följer plan	Förbundet arbetar aktivt med utbildningsfrågor under hela verksamhetsåret, dock tilldelas inte förbundet tillräckligt med utbildningsplatser.
Säkerställa kunskapsnivå hos personal enligt beslut HP	Följer plan	Pågår löpande under verksamhetsåret.
Räddningstjänst under höjd beredskap		
Krigsplacering/ identifiera samverkansområden/ riktlinjer/ anpassningar av verksamhet	Följer delvis plan	Arbetet är påbörjat men förbundets riktlinjer är ännu inte färdigställda och beslutade.
HR-specifika frågor		
Tillbudsrapportering i RIA	Följer plan	RIA är nu i drift, utbildning av personal som ska hantera frågor i verktyget kvarstår.
Frånvarorapportering i Hogia	Följer delvis plan	Utvecklingsarbete för rapportering i Hogia pågår.
Företagshälsovård	Följer plan	Upphandling av ny företagshälsa slutförd. Byte sker 2019-01-01 till ny leverantör enligt träffat avtal.
Framtagande av handbok för systematiskt arbetsmiljöarbete. systematiskt arbete	Följer plan	Policy, handbok och riktlinjer för det systematiska arbetsmiljöarbetet är färdigställda. Utbildningsinsatser av personal inom egen organisation sker i höst/ vinter.
Revidering av personalhandbok utifrån behov	Följer delvis plan	Arbete med revidering av personalhandbok i nytt upplägg pågår. Pga prioritering av andra uppdrag har arbetet till viss del blivit fördröjt. Förväntas bli helt klart först till våren 2019.
Identifiera AID (arbetsidentifikation)	Följer delvis plan	Förbundet arbetar med att ta fram AID för tjänster inom förbundet. Pga andra uppdrag har arbetet till viss del blivit försenat.
Instruktioner för rekrytering och introduktion	Följer plan	Utkast till instruktioner framtagna, arbetet löper på enligt plan.



Förvaltningsstabens uppdrag	Måloppfyllelse	Kommentarer
Hantering av personalinformation (personalakter)		
Digitalisering/ gallring	Följer delvis plan	Digitalisering och gallring sker löpande i mån av tid. Förbundet arbetar för att säkerställa korrekt hantering av personalinformation utifrån GDPR.
Lönehäntering		
Frånvarorrapportering i Hogia samverkar med system, Hogia löner och Hogia personal	Följer delvis plan	Arbetet fortskrider men med fördröjning beroende på svårigheter att få hjälp från Hogia konsult. Kommer att ske under hösten.
Pensionshantering	Följer delvis plan	Halvårsrapport till Skandia avseende personalhändelser under perioden har inte genomförts pga problem för Hogia att rapportera i de format som Skandia kräver. Dialog mellan Skandia, Hogia och NÄRF förs.
Skattedeklaration	Följer plan	Skattedeklaration avlämnas löpande enligt gällande krav.
Ekonomihantering		
Leverantörs- och kundreskontra	Följer plan	Sker löpande enligt inarbetade rutiner/ krav.
Budgetuppföljning	Följer plan	Sker löpande enligt inarbetade rutiner/ krav.
Investeringshantering		
Kontroll av investeringskapital/ uppföljning och revidering av investeringsplan	Följer plan	
Säkerställa upphandling enligt LOU	Följer delvis plan	Mallar för direktupphandling är under bearbetning.
Ärende- och arkivhantering		
Arkivering/ gallring	Följer plan	Löpande arbete pågår. Arkivering, avställning och gallring genomförs enligt plan. Översyn av dokumenthanteringsplan, maualer etc. pågår med anledning av GDPR, beräknas vara klart innan årets slut.
Avtalshäntering	Följer plan	Förbundet arbetar med omfattande revidering av avtal, i huvudsak avseende automatiska brandlarm.



Uppdrag - enhet Beredskap	Måluppfyllelse	Kommentarer
Räddningsinsats, normal beredskap	Följer delvis plan	Under sommaren har avvikelser avseende bemanning vid enstaka tillfälle uppvisats på några av RIB-stationerna. Planering av räddningsinsats sker löpande enligt beslut. Viss avvikelse av anspänningstid finns, men i stort ok.
Planering för räddningsinsatser och övningar	Följer plan	Mindre småövningar har genomförts för att styrkor med vikarier ska bli trygga. Övrig övningsverksamhet i förbundet har löpt på bra. Dokumentation av övningsverksamhet fungerar idag bra på alla stationer.
Personalplanering	Följer plan	Rutiner fungerar bra, yttre befäl personal följer upp och flaggar för avvikelser. Kvalitetssäkring av övningar och utbildningar sker tillsammans med styrkeledare, stations- och platsbefäl.
Kundanpassad HLR	Följer plan	Arbetsledare RUG tar emot förfrågningar och beställningar. Yttre Befäl personal ser till så operativ personal som har rätt kompetens genomför utbildningar. Utbildningar har genomförts i Mellerud och Trollhättan.
Information och rådgivning till allmänhet	Följer plan	Information har delgivits allmänheten vid besök i skolor, allmän plats och vid olika evenemang. Informationsinsatser löper på enligt fastslaget schema.
Mottagande av praoelever åk 7-9	Följer plan	RUG planerar och genomför prao-verksamhet under vårperioden enligt satt plan. Genomförd på ett bra sätt utan anmärkningar.
Brandskyddsutbildning åk 5	Följer plan	Planering och kontakt med skolor inför uppstart är genomförd. Brandskyddsutbildningen kommer påbörjas under september månad.
Ungdomsbrandkåren UBK	Följer plan	Utbildning sker under period höst/ vår varje år. Rekrytering inför höstens uppstart pågår, intresset verkar svalare hos ungdomarna än under tidigare år. Det finns fortfarande platser lediga att fylla inför höstens kursstart.



Uppdrag - enhet LC	Måluppfyllelse	Kommentarer
Enhetsövergripande uppdrag		
Samverkan/ ledning medlemskommuner och övriga externa aktörer	Följer plan	Samverkan med medlemskommunerna och andra externa parter är god och har utvecklats. Samverkan ex. kring regel-bundna regionala samverkansövningar och sommarens händelser kring den extrema skogsbrandrisken och sociala oroligheter.
Samverkan/ ledning Räddsam VG	Följer plan	Under delåret har NÄRF bidragit till att ta fram ny länsöverenskommelse för operativ samverkan. Under skogsbrandsrisk-säsongen har framtagen riktlinje för förstärkningsresurser använts vid flertalet tillfällen.
Samverkan RÖS, SÄRF, RSG kring LC verksamhet	Följer plan	Samverkan har skett vid skogsbränder mellan de delregionala naven.
Deltagande i frågor kring larm-samordning för medlemskommuner	Följer delvis plan	Aktiviteter pågår med att utveckla nuvarande tjänster för automatlarm.
Operativ systemledning		
Säkerställa kompetens/ erfarenhet hos IB för rätt resurser	Följer plan	Inga brister i kompetensnivå/ resurstillgång inre befäl
Säkerställa informationsspridning till media om operativa insatser	Följer plan	Sker löpande för operativa insatser
Insatsplanering särskilda objekt/typhändelser		
Utreda hantering av insatsstöd LC	Följer plan	Arbete pågår att implementera lösning. Ekonomiska ramar för Sharepoint 2016 har skapats för att kunna påbörja implentering under
Framtagande av; riktlinjer och mål för insatsplanering, behov av insatsplaner/ kort	Följer ej plan	Ej uppstartat, pga. andra prioriteringar i verksamheten.
Samverkan med metod-utvecklingsgruppen kring insatsstöd	Följer ej plan	Ej uppstartat, pga andra prioriteringar i verksamheten



Uppdrag - enhet LC	Måluppfyllelse	Kommentarer
Drift/ teknikförvaltning LC/ besluts- och ledningsstöd		
Säkerställa Rakelutrustning	Följer plan	Omprogrammering av rakelmobiler samt inköp av nya har genomförts. Under hösten kommer åtgärder ske för anpassning till GOSL.
Säkerställa in-/ utalarmeringsystem/ personsökare	Följer plan	In- och utalarmering fungerar bra. Inga problem har påträffats.
Redundans larmmottagning SÄRF	Följer ej plan	Projektet har blivit försenat pga. att leverantören har haft tekniska problem.
Automatlarmshantering	Följer delvis plan	Utformning av nytt avtal som kommer ersätta samtliga avtal för rättssäkerhet. Kräver mycket administration.
Framtagande av drift- och underhållsinstruktioner	Följer plan	Kommer fortsätta under hösten i samband med att verksamheten kvalitetssäkras.
Drift/ uppföljning IT-system	Följer plan	Samarbete med Trollhättans IT pågår löpande.
Provning av VMA	Följer plan	Kvartalsprovningen utföres enligt plan av IB och RCB. Underhåll av VMA utrustningen utförs av enhet Teknik.

Samordning komplexa räddningsinsatser/ samhällsstörning		
Utveckling av stabs-, ledningsrutiner och samordningsfunktion	Följer plan	NÄRF har under sommaren arbetat under stabsliknande former vid ett flertal gånger. Under hösten kommer erfarenheter att tas om hand, utvecklas och implementeras i samband med GOSL.
Utbildning av stabspersonal	Följer plan	Utbildning sker löpande, utökad utbildningsbehov kommer att finnas i samband med GOSL.
Utveckling av former för informationsdelning/ lägesbild	Följer plan	Arbetet har utvecklats och testats under sommarens samordningsaktiviteter, fortsatt arbete pågår med att utveckla formerna.
Uppföljning/ analys räddningsinsats		
Uppföljning och utvärdering av händelser/ statistikredovisning	Följer plan	Samtliga händelserapporter granskade utan fel, statistikuppföljning görs löpande.
Genomförande av olycksundersökningar	Följer plan	Inga fler olycksutredningar har beslutats för perioden.



Uppdrag - enhet Teknik	Måluppfyllelse	Kommentarer
Funktion och kvalitet på fordon och utryckningsmateriel		
Säkerställa att kontroll- och provningsunderlag är korrekta	Följer plan	
Utförande av kontroller	Följer plan	
Säkerställa underlag för fadderansvar	Följer plan	
Säkerställa att årliga besiktningar och kontroller genomförs	Följer plan	
Utveckla och effektivisera fordonskontroller och avvikelserapportering	Följer delvis plan	Arbete pågår löpande med att förbättra underlag samt rutiner för rapportering av avvikelser.
Funktion och kvalitet på skydds-utrustning		
Säkerställa korrekt hantering av kontaminerad utrustning	Följer delvis plan	Arbete pågår med att skapa anpassade rutiner för att hantera kontaminerad utrustning.
Framtagande av rutiner kring andningsskyddsverkstad och slangvård	Följer delvis plan	Arbete pågår inom repektive ansvarsområde med att utveckla och förbättra rutinerna.
Funktion och kvalitet på lokaler		
Genomförande och uppföljning av skyddsronder	Följer plan	
Planering lokalbehov	Följer delvis plan	Genomfört möte med lokalstrateg inom Trollhättans Stad för beskrivning av processen.
Informera om/ tydliggöra rutiner kring lokaler för medarbetare	Följer plan	
Delta i tillsyn avseende systematiskt brandskyddsarbete	Följer plan	
Investeringar inom tekniks ansvarsområde		
Revidering av investeringsplan	Följer delvis plan	Pågår, ej färdigställt dokumentation.
Utbildning vid driftsättning	Följer plan	
Metod- och taktikutveckling	Följer delvis plan	Uppdrag pågår, ansvar flyttat till enhet beredskap.



Uppdrag - enhet Samhällsskydd	Måluppfyllelse	Kommentarer
Genomförande av tillsyner enligt LSO, LBE, farlig verksamhet, tema- och händelsebaserad tillsyn	Följer delvis plan	Förbundet ligger efter i antalet tillsyner, med anledning av att andra uppdrag inom förbundet krävt högre prioritet.
Remisshantering/ yttrande	Följer plan	Enheten besvarar inkomna remisser löpande under verksamhetsåret.
Tillståndsansökan enligt LBE	Följer plan	Förbundet arbetar aktivt med att säkerställa en rättssäker ärendehandläggning.
Kompetensutveckling kring farlig verksamhet/ LBE	Följer plan	Behov av kompetensutveckling förväntas då enheten tappar mycket kompetens i och med att en utav nuvarande brandingenjörer sagt upp sin tjänst. Det föreligger svårigheter att rekrytera inom kompetensområdet pga hög konkurrens.
Information till allmänhet och media	Följer plan	Medverkande avseende informationsinsatser i förbundet genomförs löpande under verksamhetsåret.
Genomföra utbildningar och informationsinsatser kring brandskydd	Följer plan	Genomförs löpande under verksamhetsåret utifrån träffade avtal med medlemskommuner.
Utveckla och identifiera behov av utbildningar	Följer plan	Genomförs inom samverkan för Räddsam VG
Arbeta med insatsplaner för farlig verksamhet m m	Följer plan	Enheten bistår enhet LC i uppdraget. En uppstart ha skett av arbete kring insatsplaner för dammanläggningar i Göta Älv.



Uppdrag - enhet Sotning	Måluppfyllelse	Kommentarer
Säkerställa administrativ bemanning	Följer plan	Enheten har säkerställt administrativt stöd för att minska sårbarheten inom verksamheten.
Kvalitetssäkring Ritz	Följer delvis plan	Arbete med att kvalitetssäkra kunduppgifter i verksamhetssystemet pågår löpande.
Uppföljning och redovisning av genomförda sotningsuppdrag, BSK, soteld etc. inom Färgelanda	Följer plan	Redovisas vid tertial-, delårs- samt årsbokslut. Utförd arbete följer plan för fastställda frister.
Uppföljning och redovisning av genomförda sotningsuppdrag, BSK, soteld etc. inom Trollhättan	Följer plan	Redovisas vid tertial-, delårs- samt årsbokslut. Utförd arbete följer plan för fastställda frister. Arbete har inriktats mot att komma ikapp med eftersläpande brandskyddskontroller inom kommunen.
Projektering ny sotningslokal	Följer delvis plan	Projektering kring nya lokaler för sotningsverksamheten har dragit ut på tiden. Förbundet kan nu glädjande meddela att ett hyreskontrakt tecknats för nya lokaler med inflyttning i höst.
Framtagande av investeringsplan för sotningsverksamheten	Följer plan	Arbete med att revidera investeringsplan för verksamheten pågår.
Medverkande vid externa evenemang för informations-spridning	Följer ej plan	Enheten har ej medverkat vid några externa evenemang under perioden.



Ekonomisk analys

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen för förbundet. Redovisningen följer grundläggande redovisningsprinciper enligt kommunal redovisningslag och god revisions sed.

Periodens utfall

Förbundet redovisar under perioden ett resultat om -2 237 tkr. Resultatet, exklusive sotningsenheten, uppgår till -1 982 tkr. Sotningsenheten redovisar ett resultat på -257 tkr. Soliditeten uppgår till 24,00 %, att jämföras med föregående år då soliditeten var 24,13 % vid samma period.

Förbundets totala intäkter under perioden inklusive medlemsavgifter, uppgick till 68 669 tkr och totala kostnader till 70 907 tkr. Den dominerande inkomstkällan är medlemsavgifter från NÄRF:s ägarkommuner.

Personal

Löner och personalsociala kostnader för hela förbundet överstiger budget med ca 2 423 tkr vilket till största del härrör till sommarens många skogsbränder där NÄRF dels har bekämpat egna bränder, dels medverkat i andra räddningstjänsters områden. Viss del av kostnaderna kommer att återbetalas av MSB, men detta kommer förmodligen inte att utbetalas under 2018 då MSB har fler bränder än vanligt att reda ut. När sammanställningar avseende personal- och materialkostnader inom NÄRF är färdigställda kommer förväntad intäkt att bokas som en kortsiktig fordran.

En personal är visstidsanställd för att kvalitetssäkra förbundets hantering avseende automatiska brandlarm. Åtgärden genererar en extra personalkostnad på ca 300 tkr och är utanför budget men nödvändig för att säkerställa hanteringen. From september månad delas tjänsten mellan sotningsverksamheten (37%) och förvaltningsstaben (63%).

I resultatet återfinns även en kostnad för tidigare medarbetares pensionsförsäkring som avser år 2017. Personen har under 2 år varit registrerad i fel anställningsform och därmed har pensionsförsäkringens utbetalda belopp varit lägre än det skulle vara, felet är korrigerat och påverkar 2018 års resultat med 227 tkr inklusive löneskatt.

Lån

Förbundet har ett lån som vid årets början var 2 500 tkr och som amorteras med 1 000 tkr per år. Förbundet har bra likviditet och något ytterligare lån kommer inte att krävas för ny- och reinvesteringar.

Investeringar

Avskrivningar ligger ca 460 tkr under budget för perioden. Den största avvikelser beror på att NÄRF inte har lyckats genomföra inköp av en brandbil, basbil 4. Kostnaden för ett sådant fordon är ca 4 000 tkr med en avskrivningstid på 10 år, alltså ca 400 tkr om året i drift. Ärendet har pågått under ca 2 år. Leverantören har inte lyckats nå upp till de krav som NÄRF enligt kravspecifikation har ställt, därmed har NÄRF beslutat att avstå det fordon som skulle ha levererats hösten 2017. Sammanställning av kravspecifikation avseende brandbil och även lastväxlare pågår. Med kravspecifikationen som grund sker en ny upphandling vilken är planerad att genomföras under 2018 då även beställning av fordonen planeras.



En genomgång av förbundets samtliga inventarier under hösten 2017/ våren 2018 visar på ett stort behov av reinvesteringar både i person- och fordonsdatorer, brandmateriel och fordon. Investeringsplanen är uppdaterad och arbetet har påbörjats. Totalt kommer de planerade ny- och reinvesteringarna att påverka driften avseende avskrivningar med ca 1 000 tkr.

Förbundet ser även över möjligheten att under 2019 investera i ombyggnation av övningshus, Trollhättans station, för att utföra värmeövningar i egen regi. Investeringen beräknas till 6 000 tkr med en årskostnad i driften på ca 580 tkr. Enligt utredning skall investeringen vara kostnadsneutral. Beslut tas under hösten 2018.

Sommarens extrema skogsbränder har även tagit tid från personal som är verksam inom investeringar. Naturligtvis är det prioriterat att släcka bränder framför att starta investeringar. Effekten har blivit att NÄRF ligger efter i investeringsplanen, vilket innebär att vi förmodligen inte hinner att införskaffa de planerade investeringarna, för året, fullt ut.

Investeringar planerade under 2018

NÄRF exklusive sotningsenheten
Summor redovisas i tkr

Benämning	Budget			Utfall	Avvikelse
	Nyinv	Reinv	Totalt	Perioden	Budget - utfall
Teknik	680	285	965	373	592
Fastigheter	0	725	725	0	725
Fordon	6 260	0	6 260	-10	6 270
Friskvård	100	0	100	0	100
Ledningscentral	450	200	650	167	483
IT-stöd	850	400	1 250	537	713
Summa:	8 340	1 610	9 950	1 067	8 883

Bokslutsprognos

Räddningstjänst

Prognosen för tertial 1 visade på ett plusresultat på ca 100 tkr om inget oförutsett inträffade och om investeringar skedde enligt plan. Det oförutsedda hände, sommarens många skogsbränder, vilket ligger till grund för minusresultatet på ca 2 000 tkr. Resultatet kommer dock att justeras då ersättning för räddningstjänst till andra räddningstjänster samt statlig ersättning avseende branden i Åntorp Färgelanda kommer NÄRF till del.

Även investeringsplanen har påverkats negativt pga skogsbränderna då ansvarig personal för investeringar har skött ett omfattande administrativt arbete i sambandscentralen, både i eget område och i andra räddningstjänsters områden. Införskaffande av planerliga investeringar har därför inte prioriterats.

Branden i Åntorp Färgelanda, var i sådan storlek att den ekonomiskt ligger högre än Färgelanda kommuns självrisk (226 tkr). Kostnader, avseende räddningstjänst och viss sanering, över självrisken ersätts av MSB. Självrisken ersätts av Färgelanda kommun.



Norra Älvsborgs
Räddningstjänstförbund

Förvaltningsberättelse
Period januari–augusti 2018

Ovanstående innebär att NÄRF:s resultat i perioden skall justeras avseende kostnader för skogsbränderna. Sammanställningar av desamma är pågående, en första prognos visar på ca 530 tkr avseende personal, exklusive fordon och material, för bränder som avser hjälp till annan räddningstjänst. Skogsbranden som avser Åntorp Färgelanda (egen kommun) kommer att ersättas av MSB.

Det är svårt att prognostisera årets resultat eftersom de pågående sammanställningarna inte är färdigställda. Med den informationen som finns färdigställd idag pekar ändå allt på att NÄRF kommer att avsluta året med ett nollresultat.



Sotningsenheten

Periodens utfall

Sotningsenheten redovisar för perioden ett resultat på -257 tkr vilket skall jämföras med föregående års resultat vid samma period, -485 tkr. Verksamheten har under juli månad inga intäkter vilket gör att utfallet för perioden inte ger rätt prognos för verksamheten. Baserat på föregående års utfall samt det faktum att hyreskostnaderna minskar from oktober månad så kommer sotningsenheten att avsluta året med ett plusresultat.

Personal

Personalkostnader understiger budget med ca 60 tkr vilket kan härledas till en personal som har avslutat sin anställning from 2018-03-31. För närvarande planeras inte att anställa fler sotartekniker men en visstidsanställd personal arbetar 37 % inom administrativa uppgifter.

Skuld/fordran

Sotningsenhetens resultat bokförs vid årsbokslut som skuld/fordran hos NÄRF och utgör vid årsskiftet 2017/2018 en fordran på NÄRF med 241 tkr för Trollhättans distrikt och 45 tkr för Färgelanda distrikt, totalt 286 tkr. Periodens resultat är inte inräknat.

Investeringar

Sotningsenhetens investeringar ingår i NÄRF:s totala tillgångar som redovisas i balansräkningen. Investeringar som härrör till Sotningsenheten redovisas nedan

Summor redovisas i tkr

Benämning	Inköpsår	Anskaffningspris
Caddy, personbil	2015	217
Ipad	2016	37
Säkringsutrustning soteld	2017	34
Datorer	2018	54
	Totalt	342

Årets investeringar

Summor redovisas i tkr

Benämning	Budget			Utfall	Status
	Nyinv	Reinv	Totalt	Perioden	
Datorer		56	56	56	Avslutat
Ombyggnation lokal	400		400	19	Pågående
Summa:	400	56	456	75	381

Lokaler

Lokalfrågan har varit ett återkommande bekymmer sedan verksamheten ingick i NÄRF 2015. Nu är frågan löst och en lokal storleksanpassad till verksamheten kommer att hyras from 1 oktober 2018. Det kommer att krävas ombyggnation för verksamhetsanpassningar med ca 400 tkr. Sotningsenhetens fordran hos NÄRF (286 tkr) samt ett hyrestillägg, under 5 år på resterande summa, skall täcka de investeringskostnader som uppstår. Anpassningen är pågående och beräknas klar till 1 oktober.



Bokslutsprognos

Sotningsenheten

Prognosen för helåret visar på att sotningsenheten kommer att avsluta året med ett plusresultat på ca 100 tkr. Prognosen baseras på tidigare års utfall samt att hyreskostnaden blir ca hälften av kostnaden idag from 1 oktober.

Finansiella mål

Det ska finnas ekonomiskt utrymme för att utveckla och driva räddningstjänst enligt aktuella styrdokument. Förbundets ägarkommuner ska känna sig trygga i att verksamheten bedrivs utefter god ekonomisk hushållning och resurseffektivitet.

NÄRF ska planera långsiktigt för att möjliggöra investeringar avseende fordon och andra tillgångar som krävs för att driva en effektiv och säker räddningstjänst.

Förbundet ska öka sina intäkter genom att aktivt arbeta för att befintliga resurser nyttjas till sin fulla kapacitet. Exempel på sådana resurser är ledningscentralen och externutbildningar.

Låneskulden ska uppgå till högst 2 500 tkr år 2018.

Avstämning av finansiella mål

Resurseffektivitet

Förbundet driver sedan 2018-01-01 all lönehantering i egen regi vilket ger ett mer effektivt nyttjande av de resurser som NÄRF har avseende ekonomi och personal. Samarbetet med andra räddningstjänster ökar och bidrar till att resurser tas i anspråk av flera aktörer men också att flera aktörer delar på kostnaderna. Effekten blir förutom kostnadseffektiv även kunskapseffektiv.

Investeringar

Ny- och reinvesteringar för 2018 är beslutade och påbörjas löpande under året. En preliminär investeringsplan är framtagen för 5 år framåt. Revidering av investeringsplanen pågår löpande allteftersom inventering av förbundets resurser visar på behov som finns för att upprätthålla rätt kompetens och teknik.

Arbetet pågår med en långsiktig plan som omfattar investeringar 20 år framåt.

Intäkter

Ett av Förbundets mål är att öka intäkterna avseende larmförmedling som enhet LC ansvarar för. Arbetet fortgår med att få främst NÄRF:s ägarkommuner att ansluta sig till tjänsten.

NÄRF ska arbeta aktivt för att larm avseende teknisk återställning ska minska vilket påverkar det finansiella målet med lägre intäkter. Larmen har minskat med 340 tkr jämfört med samma period föregående år.

Samarbetet, Gemensam operativ sambandsledning (GOSL) med Räddningstjänsten Mitt Bohuslän (RMB) innebär att kostnaderna för ledningscentralen (LC) kommer att fördelas mellan förbunden. Fördelningsnyckeln baseras på förbundens invånarantal, för närvarande RMB 42% och NÄRF 58%.



Norra Älvsborgs
Räddningstjänstförbund

Förvaltningsberättelse
Period januari–augusti 2018

Vad det gäller externutbildningar fortgår utbildningarna för ägarkommunernas anställda, en personal har certifierat sig för att kunna utföra utbildningar avseende Heta Arbeten och Resurs- och utvecklingsgruppen (RUG) utför HLR-utbildningar.

Låneskuld

Förbundets låneskuld uppgick till 1 750 tkr vid augusti månads slut. Därmed har NÄRF uppfyllt det ekonomiska målet gällande låneskulden.



Verksamhetsredovisning

Verksamhetsredovisningen visar på ekonomiskt utfall för respektive ansvarsområde, betydande avvikelser kommenteras.

ANSVAR 10 Direktion och revision					
	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Personalkostnad	-233	-155	-148	7	-235
Övriga kostnader	-45	-30	-23	7	-40
Resultat	-278	-185	-171	14	-275

Kommentar: Inget avvikande att rapportera

ANSVAR 20 Förbundsledning, 21 UBK, 22 Beklädnad					
	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Verksamhetens intäkter, ansvar 20	81 772	54 515	54 511	-4	81 767
Personalkostnad, ansvar 20	-1 831	-1 221	-1 234	-13	-1 831
Övriga kostnader, ansvar 20	-528	-352	-342	10	-513
Personalkostnad, ansvar 21	-64	-43	-31	12	-64
Övriga kostnader, ansvar 21	-13	-9	-18	-9	-25
Övriga kostnader, ansvar 22	-290	-193	-163	30	-210
Resultat	79 046	52 697	52 723	26	79 124

Kommentar: Inget avvikande att rapportera

ANSVAR 30 Förvaltningsstab, 32 rekrytering, 33 kamratstöd					
	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Verksamhetens intäkter, ansvar 30	202	135	145	10	218
Personalkostnad, ansvar 30	-2 714	-1 809	-1 969	-160	-2 900
Övriga kostnader, ansvar 30-33	-893	-596	-582	14	-873
Resultat	-3 405	-2 270	-2 406	-136	-3 556

Kommentar: Verksamheten avviker mot budget med -136 tkr. Avvikelsen kan härledas till personalkostnader som härrör till visstidsanställd personal, anställd för att kvalitetssäkra förbundets hantering av automatiska brandlarm.

Anställningen varar 2018-03-01 tom 2018-12-31.



ANSVAR 40 Ledningscentral (LC)					
	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Verksamhetens intäkt	1 499	999	1 002	3	1 503
Personalkostnad	-4 879	-3 252	-3 382	-130	-5 073
Övriga kostnader	-4 791	-3 194	-2 964	230	-4 446
Resultat	-8 171	-5 447	-5 344	103	-8 016

Kommentar: Verksamheten avviker mot budget med 103 tkr. Personalkostnader överstiger budget pga kvalitetssäkring avseende redundans i LC inom förbundet. LC måste vara bemannad dygnet runt, året om med personal som har adekvat utbildning. Övriga kostnader understiger budget vilket bla kan härledas till minskade reparations och -licensavgifter.

ANSVAR 50 beredskap, 56 räddning/övning, 58 farliga ämnen, 59 friskvård					
	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Verksamhetens intäkter, ansvar 50	4 404	2 936	2 700	-236	4 050
Personalkostnad, heltid, ansvar 50	-35 911	-23 941	-22 889	1 052	-34 334
Personalkostnad, deltid, ansvar 50	-16 749	-11 166	-12 332	-1 166	-17 915
Övriga kostnader ansvar 50, 56, 58, 59	-484	-323	-658	-335	-850
Resultat	-48 740	-32 494	-33 179	-685	-49 049

Kommentar: Verksamheten avviker mot budget med -685 tkr dels beroende på intäktsbortfall avseende teknisk återställning, vilket ligger i linje med förbundets intention, dels på ökade personalkostnader och högre kostnader för brand-materiel i samband med sommarens skogsbränder.

Det är deltidsstationerna som i störst utsträckning har varit delaktiga vid skogsbränderna. Heltidsstationerna visar på ett plusresultat vilket beror på att semesterersättning för augusti månad betalas ut först i samband med septemberlönen.

ANSVAR 60 teknik, 61 fordon, 64 pulververkstad, 65 andningsskydd					
	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Verksamhetens intäkter, ansvar 60	466	311	430	119	585
Personalkostnad, ansvar 60	-1 827	-1 218	-1 262	-44	-1 827
Övriga kostnader, ansvar 60	-3 643	-2 428	-2 345	83	-3 518
Övriga kostnader, ansvar 61	-2 036	-1 357	-1 480	-123	-2 050
Övriga kostnader, ansvar 64	-22	-15	-6	9	-20
Övriga kostnader, ansvar 65	-152	-101	-77	24	-116
Resultat	-7 214	-4 808	-4 740	68	-6 945

Kommentar: Verksamheten avviker mot budget med 68 tkr, vilket resultatmässigt inte är tillräckligt avvikande för att kommenteras. Det bör dock framgå att intäktsavvikelse avser försäljning av fordon och materiel som inte är budgeterat.

Övriga kostnader avseende ansvar 61 avser fordonkostnader, främst bränsle och är en direkt följd av transporter vid sommarens skogsbränder.



	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
ANSVAR 70 Samhällsskydd, 76 externutbildning, 77 olycksfallsutredning					
Verksamhetens intäkter, ansvar 70	1 275	850	611	-239	917
Personalkostnad, ansvar 70	-2 911	-1 941	-1 936	5	-2 709
Övriga kostnader, ansvar 70	-29	-20	-39	-19	-59
Verksamhetens intäkter, ansvar 76	835	557	445	-112	800
Personalkostnad, ansvar 76	-1 018	-679	-651	28	-977
Övriga kostnader, ansvar 76	-118	-79	-54	25	-81
Resultat	-1 966	-1 312	-1 624	-312	-2 109

Kommentar: Verksamheten avviker från budget med -312 tkr. Orsaken är intäktsbortfall både i tillsynsverksamheten och i utbildningsverksamheten. Verksamheten har fått prioritera uppdrag avseende handlingsplanen framför tillsynsverksamheten.

Utbildningsenheten, ansvar 76, visar också på ett minusresultat dels på grund av att utbildningar Heta Arbeten inte följer budget,, dels sker minimal eller ingen utbildningsverksamhet under sommarmånaderna juli och augusti.

	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
ANSVAR 80 Verksamhetsledning, RCB, YB					
Personalkostnad, ansvar 80	-950	-633	-696	-63	-1 000
Personalkostnad, RCB YB	-1 209	-806	-1 018	-212	-1 427
Övriga kostnader	-346	-231	-91	140	-137
Resultat	-2 505	-1 670	-1 805	-135	-2 564

Kommentar: Verksamheten avviker från budget med -135 tkr. Avvikelsen beror enbart på högre personalkostnader än budgeterat och är en direkt följd av sommarens skogsbränder.

	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
ANSVAR 98 Sotningsenheten					
Verksamhetens intäkter, Thn	3 700	2 467	2 559	92	3 700
Personalkostnad, Thn	-2 681	-1 787	-1 720	67	-2 580
Övriga kostnader, Thn	-988	-659	-745	-86	-1 118
Verksamhetens intäkter, Fld	1 200	800	463	-337	1 000
Personalkostnad, Fld	-896	-597	-573	24	-860
Övriga kostnader, Fld	-335	-224	-241	-17	-300
Resultat	0	0	-257	-257	-157

Kommentar: Verksamheten avviker från budget med -257 tkr. Sotningsverksamheten är precis som utbildningsverksamheten en verksamhet som inte har några intäkter under semestermånaden juli.

Att intäkterna är så mycket lägre i Färgelanda än i Trollhättan beror på kostnadseffektiv logistik vilket innebär att resor samordnas. Under hösten kommer sotningsverksamhetens fokus att ligga på Färgelandas kommun.



ANSVAR 90 Finansförvaltning	Budget 2018	Periodens budget	Periodens utfall	Periodens avvikelse	Prognos bokslut
Verksamhetens intäkter	8 133	5 422	5 802	380	5 802
Övriga kostnader	-8 133	-5 422	-7 245	-1 823	-7 245
Avskrivningar	-6 665	-4 443	-3 984	459	-5 976
Ränteintäkt	0	0	1	1	2
Räntekostnad	-100	-67	-8	59	-12
Resultat	-6 765	-4 510	-5 434	-924	-7 430

Kommentar: Prognosen för pensionsskulden har ändrats med 380 tkr. Den redovisas både som intäkt och kostnad och påverkar således inte resultatet.

Prognosen avseende pensionsutbetalningar inklusive löneskatt har ökat med 391 tkr, semesterlönen och övertidsskulden har ökat med 751 tkr och utbetalning av tjänstepension avseende tidigare anställd ingår med 227 tkr.



Investeringsredovisning

Proj/Invrnr	Investering	Tkr	RE	NY	Status
9317-06	Släckbil, bas 4	-10	X		Avslutat
9617-21	Lönesystem Hogia	29		X	Avslutat
9617-23	Växel IT-stöd	9	X		Avslutat
9118-03	Hydraulverktyg, reinvestering i slangar mm	101	X		Avslutat
9118-04	Hydraulverktyg, utryckningsmaterial, ny inv	93		X	Avslutat
9118-05	Ytlivräddningsutrustning	36	X		Avslutat
9118-08	Skyddsutrustning- skogsbrandsoverall	54		X	Avslutat
9518-01	KVM-lösning till LC	88	X		Avslutat
98618-01	Sot - Datorer	56	X		Avslutat
Summa avslutade investeringar perioden		456			
9517-15	Redundans inalamering	79		X	Pågår
9617-22	Skalskydd LC	159		X	Pågår
9118-06	Brandmateriel	90	X		Pågår
9618-02	Rakelmobiler	238	X		Pågår
9618-07	Datorer	101	X		Pågår
98118-02	Sot - Lokaler verksamhetsanpassning	19		X	Pågår
Summa pågående investeringar perioden		686			
Summa investeringar perioden totalt		1 142			

Kommentar: Redovisade belopp ovan är enbart utfall avseende perioden. På investeringar som är startade 2017 finns ytterligare utfall.

9317-06 Släckbil, bas 4 har avslutats och kostnaden är ombokad till driften. 9517-15 Redundans inalamering och 9617-22 Skalskydd LC är avslutade och väntar på slutfaktura.



Resultaträkning

NÄRF inklusive sotningsenheten

tkr	Not	Budget 2018	Delår 2018	Delår 2017
Verksamhetens intäkter	1	13 729	14 252	5 729
Medlemsavgifter från kommuner	2	81 623	54 415	53 088
Verksamhetens kostnader	3	-88 556	-66 915	-56 003
Avskrivningar	4	-6 703	-3 984	-4 112
Verksamhetens nettokostnader		93	-2 232	-1 298
Finansiella intäkter	5	6	2	6
Finansiella kostnader	6	-98	-8	-80
Periodens resultat		1	-2 238	-1 372

NÄRF exklusive sotningsenheten

tkr	Not	Budget 2018	Delår 2018	Delår 2017
Verksamhetens intäkter	1	8 837	11 230	2 934
Medlemsavgifter från kommuner	2	81 623	54 415	53 088
Verksamhetens kostnader	3	-83 656	-63 635	-52 718
Avskrivningar	4	-6 703	-3 984	-4 112
Verksamhetens nettokostnader		101	-1 974	-808
Finansiella kostnader	6	-100	-8	-80
Årets resultat		1	-1 982	-888

NÄRF sotningsenheten Trollhättan stad och Färgelanda kommun

tkr	Not	Budget 2018	Delår 2018	Delår 2017
Verksamhetens intäkter		4 892	3 022	2 789
Verksamhetens kostnader		-4 900	-3 280	-3 280
Verksamhetens nettokostnader		-8	-258	-491
Finansiella intäkter		8	1	6
Årets resultat		0	-257	-485



Balansräkning

tkr	Not	Delår 2018	Helår 2017
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	7	28 166	31 008
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga fordringar	8	36 735	35 165
Summa anläggningstillgångar		64 901	66 173
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	9	6 302	6 605
Kassa och bank	10	18 277	16 626
Summa omsättningstillgångar		24 579	23 231
Summa tillgångar		89 480	89 404
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Ingående eget kapital		23 714	22 713
Årets resultat	11	-2 237	1 001
Summa eget kapital		21 477	23 714
Avsättningar			
Avsättningar pensioner	12	51 478	48 732
Skulder			
Långfristiga skulder	13	1 500	1 500
Kortfristiga skulder	14	14 739	15 172
Resultatutjämnning, sotning	15	286	286
Summa skulder		16 525	16 958
Summa eget kapital, avsättn. och skulder		89 480	89 404

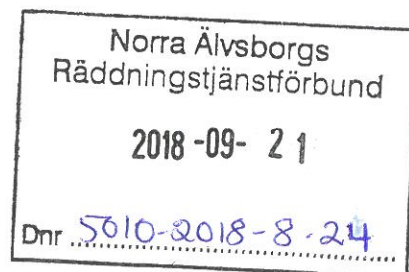


Resultaträkning (tkr)	Delår 2018	Delår 2017	Resultaträkning (tkr)	Delår 2018	Delår 2017
Not 1 Verksamhetens intäkter			Not 4 Avskrivningar		
Momspliktig försäljning, personalens löneavdrag	283	652	<i>Byggnader tekniska anl</i>	135	79
Tillsyn, teknisk återställning, kvartalsprov	3 698	4 009	<i>Maskiner och inventarier</i>	3 819	4 004
Sotning, besiktning	3 019	2 791	<i>Maskiner och inventarier, sotning</i>	29	29
Hyror	304	302	Summa avskrivningar totalt	3 983	4 112
Ersättning, bidrag ex utbildning arvanst	3	37	Not 5 Finansiella intäkter		
Samverkan annan räddntj. utbildning, byggnadsnämnden	1 060	1 060	Räntor likvida medel	-2	6
Försäljning maskiner, fordon, engångskaraktär	84	74	Summa finansiella intäkter	-2	6
Pensionsutbetalning medlemsavgift	3 056	3 207	Not 6 Finansiella kostnader		
Förändring av pensionsåtagande, minus	2 746		Räntor långfristig upplåning	8	80
Förändring av pensionsåtagande, plus		-6 403	Summa finansiella kostnader	8	80
Summa intäkter	14 253	5 729			
Not 2 Medlemsavgifter					
Medlemsavgifter från kommuner	54 415	53 088			
<i>Varav preliminärt betalt pensionsförskott</i>	784	801			
Summa medlemsavgifter	54 415	53 088			
Summa intäkter totalt	68 668	58 817			
Not 3 Verksamhetens kostnader					
Bygg, el, avtal, anläggningsentreprenad etc	1 565	1 395			
Kostnader för arbetskraft	54 346	52 789			
Specifisering, kostnader för arbetskraft					
<i>Löner och personalomkostnader</i>	49 309	47 719			
<i>pensionsutbetalningar inklusive skatt *</i>	3 727	3 744			
<i>* varav 2016 års löneskatt redovisad 2017</i>	0	508			
<i>Förändring semester- och övertidsskuld</i>	749	838			
<i>Övriga personalkostnader</i>	561	488			
Ökning av pensionsåtagande	2 746				
Minskning av pensionsåtagande	0	-6 403			
Övriga verksamhetskostnader	8 258	8 222			
Specifisering, övriga verksamhetskostnader					
<i>Hyror och fastighetsunderhåll</i>	455	455			
<i>Bränsle, nätavgifter</i>	1 608	1 514			
<i>Förbrukningsmaterial</i>	1 044	1 037			
<i>Kontorsmat, reparation, service</i>	873	1 260			
<i>Data, abonnemang, support, telefoni</i>	2 608	2 213			
<i>Hotell och logi, representation, annonser</i>	131	245			
<i>Försäkringsavg, fordonskatt, övriga avg</i>	1 386	1 498			
Summa kostnader totalt	66 915	56 003			



Balansräkning (tkr)	Delår 2018	Helår 2017	Balansräkning (tkr)	Delår 2018	Helår 2017
Not 7 Materiella anläggningstillgångar			Not 11 Eget kapital		
Pågående arbete	1 162	1 142	Eget kapital	-21 477	-23 714
Byggnader			Summa eget kapital	-21 477	-23 714
Anskaffningsvärd, totalt	2 827	2 590	Not 12 Avsättningar		
Varav årets förändring	237	86	Avsättningar för pensioner	-51 478	-48 732
Akkumulerade avskrivningar	-705	-568	Summa avsättningar	-51 478	-48 732
Varav årets förändring	-137	-121	Not 13 Långfristiga skulder		
Summa bokfört värde byggnader	3 284	3 164	NORDEA	-1 500	-1 500
Maskiner, inventarier			Summa långfristig fordran	-1 500	-1 500
Anskaffningsvärde	46 621	45 737	Not 14 Kortfristiga skulder		
Varav årets förändring	884	1 413	Kortfristigt lån	-250	-1 000
Akkumulerade avskrivningar	-39 774	-38 243	Löneskatt prognos helår (ingår i medl.avg)	394	0
Varav årets förändring	-1 531	-2 521	Leverantörsskulder	-1 354	-2 951
Summa bokfört värde maskiner , inv	6 847	7 494	Utgående moms	-95	-62
Fordon			Arbetsgivaravgift och eliminär skatt	-3 886	-2 726
Anskaffningsvärd, totalt	54 923	54 922	Särskild löneskatt	-673	-968
Varav årets förändring	0	1 669	Upplupen särskild löneskatt, individuell del	-623	-777
Akkumulerade avskrivningar totalt	-36 888	-34 572	Upplupen pensionskostnad, individuell del	-2 558	-2 817
Varav årets förändring	-2 317	-3 483	Semester- och övertidsskuld	-5 068	-4 319
Summa bokfört värde, fordon	18 035	20 350	Övriga kortfristiga skulder	-626	448
Anskaffningsvärde totalt	105 533	104 391	Summa kortfristiga skulder	-14 739	-15 172
Akkumulerade avskrivningar totalt	-77 367	-73 383	Not 15 Resultatutjämnning, sotning		
Summa mat anläggningstillgångar	28 166	31 008	Trollhättan	-241	-241
Not 8 Finansiella anläggningstillgångar			Färgelanda	-45	-45
Långfristig fordran, pensionsskuld	36 735	35 165	Summa resultatutjämnning sotning	-286	-286
Summa finansiella anl tillgångar	36 735	35 165	Summa eget kapital, avsättn & skulder	-89 480	-89 404
Summa anläggningstillgångar totalt	64 901	66 173			
Not 9 Kortfristig fordran					
Kundfordran	1 070	1 317			
Ingående moms	430	974			
Upplupna intäkter, periodisering	4 802	4 314			
Summa kortfr fordran	6 302	6 605			
Not 10 kassa och bank					
Bank och postgiro	18 277	16 626			
Summa, kassa och bank	18 277	16 626			
Summa tillgångar totalt	89 480	89 404			

Revisorerna
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund



Till förbundsmedlemmarnas fullmäktige
Direktionen i Norra Älvsborgs Räddningstjänst

Utlåtande avseende delårsrapport 2018-08-31 för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.

Vi har i enlighet med kommunallagen och god revisionsred översiktligt granskat delårsrapporten per 31 augusti 2018 för Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad i förhållande till granskning av en årsredovisning. Vår uppgift är att bedöma om resultatet i delårsrapporten är rättvisande och förenligt med de beslutade målen i verksamhetsplanen och handlingsprogrammet för ekonomi och verksamhet och som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Vi skall även bedöma om det är troligt att ett balanserat resultat kommer att uppnås vid årets slut och om styrningen är tillräcklig.

Vi bifogar revisionsrapporten från PwC som på vårt uppdrag granskat delårsrapporten per 31 augusti 2018.

Med utgångspunkt från vår samlade granskning hittills har vi gjort nedanstående bedömningar:

Räkenskaperna

Delårsrapporten bedöms i allt väsentligt vara rättvisande och upprättad enligt god redovisningsred.

Avstämning av finansiella mål

Förbundet prognostiserar ett underskott för 2018 med 1,5 mkr. Men det råder oklarheter om i vilken omfattning förbundet i efterhand kan få ersättning för medverkan och understöd i vid skogsbränder. Vi bedömer att det finansiella resultatet i övrigt är förenligt med beslutade finansiella mål och lagstadgat balanskrav.

Avstämning av verksamhetsmål

Delårsrapporten innehåller en redovisning av förbundets mål, som är förenliga med budget och verksamhetsplan 2018 samt mål och verksamhetsuppdrag. Graden av måluppfyllelse varierar, men avvikelserna förklaras kortfattat.

Revisorerna
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund

Styrning

Vi bedömer att delårsrapporten uppfyller syftet att ge direktionen och medlemmarna möjlighet att använda den som ett underlag för styrning, ledning och kontroll av verksamheten.

Trollhättan 2018-09-21


Jörgen Jörgensen

Roger Martinsson

Torsten Gunnarsson



Tomas Nilsson

PM avseende granskning av delårsrapport 2018 Norra Älvsborgs Räddningstjänst

Syfte

Vi har på uppdrag av kommunalförbundets revisorer granskat delårsrapporten i syfte att pröva om denna ger en rättvisande bild av resultatet och den ekonomiska ställningen för rapportperioden och om delårsrapporten i övrigt uppfyller de krav som ställs i KRL 9 kap samt övrig normgivning/vägledning såsom rekommendation från RKR (Rådet för kommunal redovisning) nr 22.

Vi har också översiktligt bedömt huruvida delårsrapporten innehåller en redovisning av målnuppfyllelsen utifrån beslutade mål och om styrningen är tillräcklig.

Vår granskning och bedömning är inte heltäckande utan är mer analytisk och översiktlig utifrån en väsentlighets- och riskbedömning av olika revisionsfrågor enligt vägledning från SKYREV samt våra granskningsprogram som omfattar områdena i förvaltningsberättelse, resultaträkning och balansräkning.

Slutsats och synpunkter

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild av resultat och ställning.

Delårsrapporten innehåller en redovisning av förbundets mål och verksamhetsuppdrag ur ett ekonomiskt (finansiellt och verksamhetsmässigt) perspektiv. Graden av målnuppfyllelsen varierar men avvikelserna förklaras kortfattat.

Vi bedömer att delårsrapporten uppfyller syftet att ge direktionen och medlemmarna möjlighet att använda den som ett underlag för styrning, ledning och kontroll av verksamheten.

2018-09-14

Håkan Olsson

PwC