

Årsredovisning 2013



Jämtlands Räddningstjänstförbund



Årsredovisning

Innehåll 2013

Vår förbundsdirktion 2013	1
Förbundsordförande har ordet.....	2
T.f förbundschef om verksamhetsåret.....	3
Om förbundet	4
Medlemskommuner	4
Vision	4
Organisation	4
Vårt uppdrag	5
Förvaltningsberättelse	5
Utveckling på sikt	5
Trygghetens Hus	6
Räddningsavdelningen	8
Statistik räddningsinsatser	9
Förebyggandeavdelningen	10
Statistik förebyggandeinsatser	11
Personal	12
Statistik personal	13
Måluppföljning	14
Resultat och ställning.....	15
Femårsjämförelse	15
Driftredovisning	16
Investeringsredovisning	16
Redovisningsprinciper	17
Resultaträkning	18
Balansräkning	18
Finansieringsanalys.....	19
Noter	20
Revisionsberättelse för år 2013.....	23

Vår förbundsledning 2013



Från bakre raden och framåt; Rolf Lilja, Bert Nyman, Sture Persson, Nisse Sandqvist, Stefan Nilsson, Susanne Hansson, Anders Edvinsson, Kent Rosenqvist, Owen Laws och Jörgen Persson.

Saknas på bilden gör; Magnus Andersson, Britt Wikman, Lars Lignell, Nils-Bengt Nilsson, Dan-Olov Westberg, Yngve Hamberg och Brittinger Håkansson.

Östersunds kommun

Ordförande Anders Edvinsson (s)
Ledamot Magnus Andersson (c)
Ledamot Nisse Sandqvist (v)
Ersättare Britt Wikman (s)
Ersättare Bert Nyman (s)
Ersättare Lars Lignell (m)

Strömsunds kommun

2:e vice ordförande Susanne Hansson (s)
Ersättare Nils-Bengt Nilsson (c)

Bergs kommun

Ledamot Kent Rosenqvist (s)
Ersättare Dan-Olov Westberg (c)

Krokoms kommun

1:e vice ordförande Owen Laws (mp)
Ersättare Rolf Lilja (s)

Bräcke kommun

Ledamot Jörgen Persson (s)
Ersättare Yngve Hamberg (c)

Ragunda kommun

Ledamot Brittinger Håkansson (s)
Ersättare Stefan Nilsson (a)

Förbundsordförande har ordet



Förbundsordföranden Anders Edvinsson hälsar nya förbunds- chefen Micael Lundmark välkommen till förbundet!

2013 var på flera sätt ett förändringsår för räddningstjänsten Jämtland. Först och främst för att förbundschefen Morgan Olsson slutade efter att på olika positioner varit med sedan 2006 och byggt upp den organisation som blivit Jämtlands Räddningstjänstförbund. Morgan flyttade under 2013 till sin gamla hemort Oskarshamn där han jobbat i räddningstjänsten tidigare, och tillträdde som räddningschef där. Han blev avtackad av både personal och direktion under sommaren och hösten och vi önskar honom all lycka vidare i hans karriär.

När Morgan slutade i augusti fick förbundsledningen organiseras om. Räddningschef Lars Nyman fick ytterligare en stor uppgift under hösten som tillförordnad förbundschef, ett uppdrag som han skötte mycket bra! Flera andra fick också extra arbetsuppgifter under tiden som rekryteringen av ny förbundschef pågick.

Under året blev det också förändringar i direktionen. Nisse Svensson (C) gick hastigt bort i september. (Innan dess hade han visserligen avgått som ledamot i direktionen). Sture Persson (M) slutade som ersättare i direktionen under 2013. Båda ersattes av nya ledamöter och ersättare. Nisse av Magnus Andersson (C) och Sture av Lars Lignell (M).

En stor fråga som är allestädes närvarande inom svensk räddningstjänst är behovet av deltid-anslagna. Många slutade under 2013 och en del av dem gjorde det med ålderns rätt, men de flesta för att de inte bor och jobbar på samma ort och därför inte kan upprätthålla den beredskap som krävs. Det här ställer förbundet i en situation som dels kräver kreativitet för att hitta lösningar för beredskapen, och dels att kunna attrahera fler att se räddningstjänsten som ett intressant extrajobb. Och därför måste vi se både män och kvinnor och både infödda och invandrade som möjliga anställda i svensk räddningstjänst.

Den ekonomiska årsredovisningen visar på ett mycket positivt resultat på 1,2 miljoner kronor plus. Dock är den allra största delen av resultatet återbetalning av tidigare inbetalda försäkringspremier - något som i princip alla kommuner och kommunalförbund fått under ett par års tid. Den rena verksamhetens resultat blir därför cirka 100 000 kronor plus, vilket är bra men egentligen alldeles på gränsen. Ekonomin var under 2013 mycket ansträngd och direktionen fattade beslut om köpstopp för att komma i balans. Personalens lojalitet mot de ekonomiska åtgärderna var en förutsättning för att det skulle få resultat.

Förbundet behöver varje år ett plusresultat och ett positivt kassaflöde för att kunna ha en stabil ekonomi eftersom räddningstjänsten ofta är mer investeringskrävande än många andra kommunala verksamheter.

Slutligen vill jag och direktionen tacka alla anställda för ett bra och föränderligt år där alla gjort mer än vad man kunnat kräva för att förbundet ska fungera. Tack ska ni ha!

Anders Edvinsson (S), direktionsordförande

T.f förbundschef om verksamhetsåret

Ekonomi

2013 var ett år med en hårt ansträng ekonomi. Förbundet påfördes under året kostnader som inte varit möjliga att förutse i gällande budget. En förändring av diskonteringsräntan på pensionskulden medförde en fördyring på ca 1,5 mnkr och en tredubbling av försäkringskostnader för fordon var några av de bidragande anledningarna till att verksamheten fick en ansträngd ekonomi. Ett köpstopp med kraftiga restriktioner infördes efter sommaren för att begränsa det utfall på -1,2 mnkr som delårsrapporten angav. Mindre inköp, ökade intäkter från försäljningar av tjänster och utrustning medförde att underskottet kunde återhämtas och årsbokslutet blev +1,2 mnkr med stöd av återbetalda AFA-pengar på 1,1 mnkr.

Utökat förbund

Förbundet har genom avtal ansvarat för räddningstjänsten i Härjedalens kommun gällande räddningschef, förebyggande och insatsledning. Förhandlingar om förutsättningar för Härjedalens kommun om att söka medlemskap i räddningstjänstförbundet har pågått under året. Efter en inventering gällande kompetens, utrustning och lokaler som utfördes av räddningstjänstförbundet framkom brister som måste kompenseras vid ett eventuellt inträde i räddningstjänstförbundet. Befintligt avtal har därför nu förlängts hela 2014 alternativt till Härjedalens kommun beviljas inträde i förbundet under året 2014.

Trygghetens hus

Trygghetens hus fortsätter att uppmärksammas i landet genom studiebesök och utbildningar. Försvarshögskolan har förlagt del av sin utbildning, *Högre Kurs, Steg 1 Samhällets krisberedskap* vid två tillfällen och har även för avsikt att förlägga ytterligare två utbildningar hos oss kommande år. Försvarsministern har genomfört besök på Trygghetens hus och vid senare officiella framträdanden lovordat verksamheten som bedrivs i Trygghetens hus.

Utöver dessa besök är det andra organisationer som har koppling till krisberedskap som vill besöka oss som ett gott exempel på samverkan.



Lars Nyman
T.f förbundschef

Övningsområdet Furulund

Något beslut om hur räddningstjänsten ska kunna erhålla en funktionell övningsplats har ännu inte beslutats. Räddningstjänstförbundet är i akut och stort behov av att snarast utveckla övningsområdet både ur arbetsmiljösynpunkt och kvalitet på övningsverksamheten.

Arbetsmiljön

För att fortsätta arbetet med att förbättra arbetsmiljön på våra stationer har besluts fattas om en om och tillbyggnad av befintlig brandstation i Myrviken och en renovering av brandstationen i Krokom. På brandstationen i Hammarstrand har en standarhöjning skett och i Bräcke ska en renovering inledas och ett nytt hyresavtal ska tecknas eftersom landstingets ambulansverksamhet på orten behöver större lokaler och räddningstjänsten kan avvara ytor.

Alarmeringstjänstutredningen

En statlig myndighet föreslås ta över ansvaret för alarmering från SOS Alarm. Den nya alarmerings - myndigheten ska ha ett övergripande ansvar för en samordnad alarmering för att säkerställa en säker, effektiv och likvärdig behandling av larm på nödnummer 112. Myndigheten ska även ansvara för varningar till allmänheten och för information till myndigheter vid särskilda händelser. Räddningstjänstförbundet har aktivt deltagit i ett flertal remissinstanser där vi stödjer förslaget i stort och även påtalat att Trygghetens hus borde kunna utgöra konceptets grund med samverkan mellan aktörerna som utredningen föreslår. En gemensam skrivelse från länet har även skickats till försvarsdepartementet om att Östersund skulle vara den ort där den nya myndigheten skulle vara ett bra val för en etablering av myndigheten.

Om förbundet

Medlemskommuner

Jämtlands Räddningstjänstförbund är ett samarbete mellan kommunerna Östersund, Krokom, Strömsund, Berg, Bräcke och Ragunda. Samarbetet inleddes 2004 mellan Östersund, Krokom och Strömsund. 2010 anslöt Berg och Bräcke, och 2012 anslöt sig också Ragunda.



Syftet med förbundet är att optimera resurser som idag är utspridda på de olika kommunerna. Verksamhetsområdet ska vara inriktat på att ge människors liv, hälsa och egendom samt miljön ett med hänsyn till de lokala förhållandena tillfredsställande och ett likvärdigt skydd mot olyckor.

Stationer

1 Heltidsstation
24 Deltidsstationer
20 Räddningsvårn
Totalt 550 anställda

I beredskap dygnet runt året om

1 Inre befäl
1 Yttre befäl
25 Styrkeledare
70 Brandmän
I beredskap 97 personer

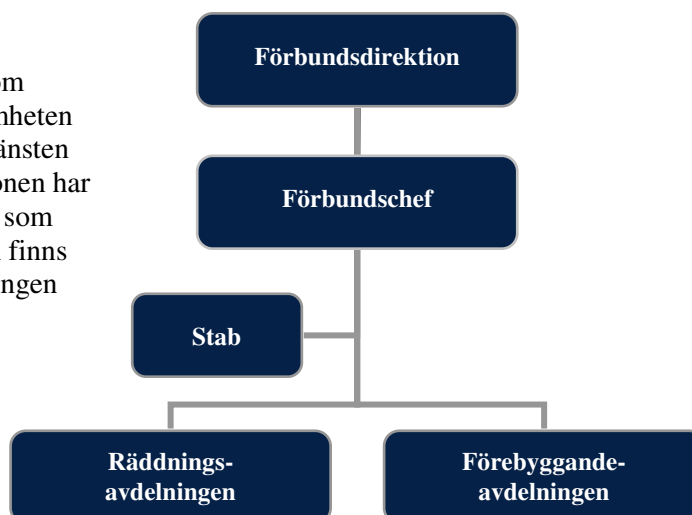
Befolkningsunderlag: ca 105 000 innevånare
Larm: ca 1600 per år
Yta: 31 200 km² = 7 % av Sverige

Vision

Vi ska uppfattas som Sveriges bästa räddningstjänst

Organisation

Förbundet styrs av en politisk direktion som beslutar om mål och inriktning av verksamheten och utgör även myndighet för räddningstjänsten och sotningsverksamheten. Under direktionen har räddningstjänstförbundet en förbundschef som verkställande tjänsteman. I organisationen finns även en mindre stab och räddningsavdelningen och förebyggandeavdelningen.



Vårt uppdrag

Jämtlands Räddningstjänstförbund har till uppgift att svara för medlemskommunernas räddningstjänstverksamhet samt därtill anknutna verksamheter.

Det åligger förbundet särskilt att:

- Aktivt verka för och samordna förebyggande verksamhet inom förbundets ansvarsområde samt samarbeta med medlemskommunerna och därvid ingå i kommunernas säkerhets-samordnargrupper.
- Ansvara för åtgärder som underlättar för enskilda att ta sitt ansvar.
- Ansvara för sotning och brandskyddskontroll.
- Ansvara för tillsyn av enskilda att de uppfyller sina skyldigheter enligt LSO.
- Ansvara för kommunal räddningstjänst.
- Ansvara för undersökning av olycksorsak, förlopp och insats.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten inom förbundet har under året bedrivits enligt intentionerna i gällande lagstiftningar för skydd mot olyckor samt enligt av direktionen antagna mål.

De lagar som specifikt reglerar räddningstjänsten är främst Lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010:1011) brandfarliga och explosiva varor (LBE). Verksamheten bedrivs också i enlighet med, av direktionen antagna, Handlingsprogram enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor.

Förbundet stöttar också ägarkommunerna i arbetet med krishantering, höjd beredskap samt att upprätta ett handlingsprogram för verksamhet i samverkan med ägarkommunerna.

Utveckling på sikt

Den gemensamma räddningscentralen på Trygghetens hus är unik och bidrar till ett optimalt resursnyttjande vid olyckor i länet. När blåljusmyndigheterna, alla med olika kulturer, rutiner och lagrum nu gått samman är det av största vikt att skapa ett gemensamt regelverk för det gemensamma räddningsarbetet.

Länsstyrelsen fortsätter att bidra till denna utveckling med en projektanställning under 2014 som skall stödja Trygghetens hus i detta arbete.

Ett första politiskt steg har tagits för utökning av förbundet i och med att Härjedalens kommunstyrelse den 15 januari 2014 fattade beslut att begära inträde i förbundet från och med 1 juli 2014. Beslut i Härjedalens kommunfullmäktige om inträde i förbundet väntas den 26 februari. Arbetet för att formalisera och realisera Härjedalen som medlem i förbundet har redan inletts och arbetet kommer att intensifieras under våren.

Utökningen av förbundet kräver en översyn av förbundsledningens organisation och dimensionering för att mäta med detta åtagande. Förbundet har en mycket rationell ledningsorganisation dimensionerad för den nuvarande förbundsstrukturen och förutsättningar för utökningar utan översyn av ledningsorganisationen finns inte.

En översyn av förbundets ekonomi kommer att ges prioritet under 2014. Målet är att skapa en ekonomi i balans såväl på kort som lång sikt där balansen mellan medel avsatta för förbundets årliga drift och behovet av materiella investeringar ges särskilt fokus.

Utvecklingen av Furulunds övningsområde måste prioriteras – behovet av intern utbildning ökar och övningsområdets nuvarande status är både en miljömässig som arbetsmiljömässig belastning som måste ges prioritet. Möjligheten att i samarbete med Jämtlands gymnasium lösa våra behov kommer att vara förbundets arbetsinriktning.

Arbetsmiljö och verksamhetssäkerhet kommer att vara två andra områden som kommer att överses under 2014 i syfte att förbättra systematik, metodik och arbetsrutiner inom dessa områden.

Trygghetens Hus



"Unik samverkan med medborgarna i fokus!"

Inom Trygghetens Hus i Jämtlands län samverkar flera olika samhällsfunktioner för ökad krisberedskap och trygghet samhället. Närheten till varandra samt modern teknik och utrustning möjliggör en unik samverkan med medborgaren i fokus!

I Trygghetens Hus finns en rad myndigheter och organisationer samlokaliserade. Det är Polismyndigheten i Jämtlands län, Räddningstjänsten Jämtland, SOS Alarm, Landstinget i form av ambulans och sjukvårdsrådgivningen, Åklagarmyndigheten, Tullen, Svenska Kyrkan samt Länsstyrelsen i Jämtlands län. I huset finns även ett Kriminalvården i form av provisoriskt häkte. Syfte med samlokaliseringen är att stärka säkerhets- och trygghetsarbetet i Jämtland och kunna vara ett bakre stöd och ledning vid olyckor och händelser.

Samlokalisering med samverkan

Samlokaliseringen inom Trygghetens Hus möjliggör dagliga möten, såväl formella som informella. Myndigheternas beslutsfattare träffas regelbundet och det sker veckomöten kring operativ planering. Hjärtat i Trygghetens Hus är samlokalisering av larm- och ledningslokaler. Varje morgon träffar polisens länsvaktavande befäl, räddningstjänstens inre befäl samt passledaren från SOS Alarm för att få en gemensam lägesbild över länet. En gång i veckan, via telefonkonferens, träffas representanter från kommunerna i länet, landstinget, försvarsmakten, Trygghetens Hus aktörerna och länsstyrelsen för att gå igenom vad som hänt veckan som varit och vad som är planerat veckan som kommer. På detta sätt övar man del av samverkan i vardagen så som det ska fungera i en kris. Organisationerna har även en gemensam verksamhetsplan där möten, utbildningar, övningar och temadagar läggs in. Med en gemensam verksamhetsplan hittar organisationerna också ytterligare samverkansområden.



Smarta tekniklösningar när larmet går!

Gemensam ledningscentral

I mitten av Trygghetens hus finns en större gemensam ledningscentral som är avsedd att användas i samband med större olyckor och kriser och här samverkar alla aktörer på ledningsnivå.

Samverkan med SOS Alarm

SOS Alarm har valt att förlägga sin räddningsåtgörare, (utalarmering och samverkan) för räddningstjänsterna i Jämtland till Sundsvall vilket har föranlett en försäkring för den gemensamma samverkan i Trygghetens hus. Räddningstjänstförbundet har drivit frågan om att återetablera denna verksamhet sedan detta skedde under sommaren och har för avsikt att fortsätta driva frågan som ett prioriterat arbete.

Utvecklingen fortsätter

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, har förnyat projekt pengar via länsstyrelsen för den gemensamma projektledaren för utvecklingen av Trygghetens ska fortgå där denna funktion har en samordningsroll för oss aktörer i huset. Regionala samverkanskurser har genomförts under året där medarbetarna på olika ledningsnivåer har erhållit kunskap om varandras organisationer och krishantering i stort.

Styrgruppen i Trygghetens hus har även beslutat under året att frivilliga organisationerna i länet ska inventeras och inbjudas till ett samrådsmöte gällande hur dessa organisationer ska kunna bidra med stöd till myndigheterna i länet vid en kris som är resurskrävande.

Operativa gruppen i Trygghetens hus fortsatte under året att utveckla samverkan med media och interna rutiner för gemensam ledning.

Driftgruppen i huset har under året fastställt rutiner för att säkerställa driften av byggnaden vid ex långvarigt strömavbrott eller förorenat dricksvatten.

Informationsgruppen i Trygghetens hus har fortsatt sitt arbete med en gemensam informationsplan som ska gällande vid ett stort informationsbehov vid inträffad händelse



Inrebevälets arbetsplats är utrustad för att sköta kommunikation, dokumentation och resurshantering på flera samtidigt pågående händelser inom förbundet gränser.



I flera av förbundets räddningsfordon finns fordonsdatorer installerade, vilket gör det möjligt för räddningsledaren att bl.a. på insatskortet se hela kvarteret och zooma in på olycksobjektet.

Framtidsvision

Visionen är att Trygghetens hus ska bli ett länsövergripande koncept för ledning och samverkan fortgår. Utbildningar för höga chefer och politiker har genomförts under året för att ägarkommunernas representanter ska ha kunskap om den resurs som ägs gemensamt av ägarkommunerna och hur krishantering bedrivs i länet.

Räddningsavdelningen

Externutbildningar

Räddningsavdelningen bedriver ”extern” utbildning genom avtal med ägarkommunerna och landstinget. I den externa utbildningen råder det stora skillnader mellan hur kommunerna nyttjar förbundet för kompetensutveckling av egen personal med två kommuner som inte utbildat någon via räddningstjänstförbundet.

Internutbildningar

Förutsättningarna för att bedriva övnings verksamheten är i stort behov av utveckling för att hålla en bra kvalitet på utbildningarna och därför är behovet av ett övningsområde stort. I den övningsrutin som nu nyttjas har 258 brandmän från samtliga orter i förbundet varit på nuvarande övningsområde och genomfört utbildning.

Under året har 35 personer genomgått grundutbildning internt och 21 personer har genomfört utbildning på räddningsskolan och är därmed godkända brandmän.

Personal

Under året har ca 50 personer som varit anställda som brandmän deltid avslutat sin anställning hos räddningstjänstförbundet av olika anledningar. Av dessa personer är ett flertal utbildade Räddningsledare och vissa har även den högre behörigheten att framföra tunga fordon vilket gör problemet än större och framför allt mer kostnadskrävande vid nyrekrytering. Att nyrekrytera till den personalkategorin är en av förbundets största utmaningar för att kunna upprätthålla beredskapen på samtliga orter.

Medarbetarindex

En enkät hos egen personal genomfördes under våren och där medarbetarindex för räddningstjänstförbundet fortsättningsvis ligger högt.



Utbildning av personal i Strömsunds kommun

Rekrytering

Rekryteringsgrunden för att jobba som deltidsbrandmän är fortsättningsvis även väldigt begränsad och problemen med numerären på stationerna blir därför fler och fler. Kommunal räddningstjänst organiserad med brandmän anställda på deltid, räddningsmän i beredskap (RIB) har stor betydelse för räddningstjänstverksamheten. Regeringen vill därför stödja kommunerna i arbetet med att organisera räddningstjänsten med deltidsanställda brandmän. Regeringen har därför uppdragit åt Myndigheten för samhällsskydd och beredskap att redovisa vilka åtgärder som myndigheten vidtagit för att stödja kommunerna i arbetet med att organisera räddningstjänsten med deltidsanställda brandmän. Kommunal räddningstjänst organiserad med deltidsanställda brandmän har stor betydelse för säkerhet och trygghet i hela landet, säger Karin Enström, försvarsminister.

Samverkan

Under året har Räddningsavdelningen genomfört regelbundna möten med stationsansvariga för respektive brandstation i Härjedalen gällande organisation, kompetensutveckling, materialstandard och övriga frågor. Utöver befintligt avtal har även arbeten utförts åt Härjedalens kommun som debiterats särskilt.

Händelser

Från 1 mars infördes hjärtstoppslarm på samtliga stationer och en utökning av tre stationer som bedriver IVPA, i väntan på ambulans, inleddes september. Orterna är Gäddede, Hoting och Strömsund och nu bedrivs IVPA på 14 av 25 stationer i förbundet. Till följd av detta har därför uttryckningarna gällande IVPA och sjukvård ökat med 126 larm, (411-285). Den högre larmfrekvensen som skett under året är orsakat av ledning av räddningsinsatser i Härjedalen, sjukvårdslarm enligt ovan samt en torr period under sommaren som föranledde fler insatser än tidigare år.

Under året har tyvärr en person omkommit genom brand i byggnad och tre personer vid trafikolyckor. I anslutning till dessa händelser vidtas åtgärder från räddningstjänstförbundet genom olycksutredningar och rapporteringar.

En ny rutin har införts för en typ av medborgarenkät där vi efter en händelse kontaktar den drabbade och undersöker om den personen har möjlighet att svara på en enklare enkät om hur insatsen från oss har upplevts.

Statistik räddningsinsatser

Händelsetyp		2013	2012	2011	2010	2009
Olyckor	Brand i byggnad	159	137	146	185	156
	Brand ej i byggnad	200	93	144	131	132
	Trafikolycka	243	236	195	224	176
	Utsläpp av farligt ämne	39	39	35	45	38
	Drunkning/drunkningstillbud	6	13	10	6	11
	Nödståld person	15	11	8	14	7
	Nödstållt djur	5	6	6	4	1
	Stormskada	6	0	7	0	0
	Bergras/Jordskred	0	1	1	0	0
	Annat ras	0	3	4	0	1
	Vattenskada	6	5	5	12	3
	Annan olycka	22	21	15	23	16
	Larm utan tillbud	Automatlarm, ej brand	325	317	313	370
Förmodad brand		62	54	60	100	54
Falsklarm brand		0	2	4	21	10
Förmodad räddning		7	5	3	9	7
Falsklarm räddning		0	0	0	1	1
Övriga ärenden	I väntan på ambulans	411	285	277	262	270
	Sjukvård under delegation	3	6	1	7	3
	Hiss, ej nödläge	10	5	6	2	39
	Hjälp till ambulans	12	25	32	26	17
	Hjälp till polis	2	2	2	2	5
	Vatten transport	0	0	1	1	0
	Annat uppdrag	59	44	52	41	32
Summa	1 592	1 310	1 327	1 486	1 342	
Totalt antal larm*	1 592	1 348	1 361	1 552	1 449	

* Totalt antal larm inkl inbrottslarm m.m. och som ej ingår i räddningsuppdrag. År 2009-2012 gäller antalet kommunerna Östersund, Krokom, Strömsund, Berg, och Bräcke, plus Ragunda 2012. Ökningen av räddningsinsatser beror delvis på att Inre befäl i Trygghetens hus stödjer vissa insatser (91st) i Härjedalen.

Förebyggandeavdelningen



Håkan Olsen,
chef förebyggande-
avdelningen

Rekrytering

Under våren 2013 anställdes en brandinspektör och två brandingenjörer. Brandinspektören valde att återgå till skifttjänstgöring efter endast sex månader. Det innebär att avdelningen återigen hade en vakant tjänst. Under sommaren och hösten genomfördes rekryteringsarbete av ytterligare en brandingenjör och rekryteringsgruppen var eniga gällande att erbjuda en av de sökande tjänsten. Den sökande tackade ja och han kommer att börja hos oss 1 maj 2014.

Under året har vi utfört allt förebyggande arbete åt Härjedalens kommun. Mycket tid har gått åt till att skapa rutiner för tillsyn, byggsamråd, planmöten och remisshantering.

Anlagd brand

ZamZynZ är ett arbetssätt för att motverka bränder i skolmiljöer som är anlagda av barn och ungdomar. Räddningstjänsten är en part i detta arbete tillsammans med Polismyndigheten i Jämtlands län, kommunerna i Jämtlands län och Brandskyddsföreningen Jämtland.

Under 2013 avvecklades den styrgrupp där räddningstjänsten ingick. Arbetet kommer fortsättningsvis att utvecklas av länets säkerhets-samordnare. Det incidentrapporteringsnummer som tidigare var kopplat till SOS går nu till Länsförsäkringars larmcentral.

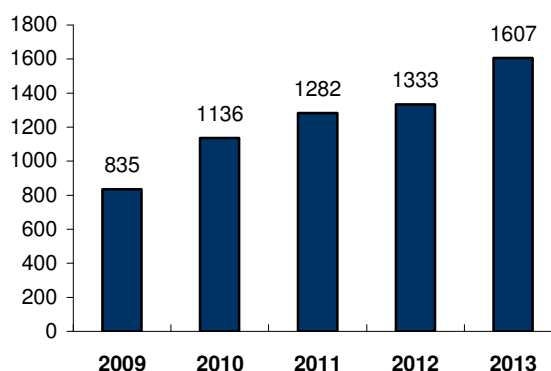
Höga flöden

Förbundet deltog vid älvgruppsmöten för älvarna Ljungan, Ljusnan, Indalsälven och Ångermanälven. Grupperna ska genom samordning av myndigheter och organisationer längs älven, samt genom kunskaps- och kompetensuppbyggnad rörande dammsäkerhet, höga flöden m.m. skapa bättre lokala och

regionala förutsättningar för hanteringen av höga flöden.

Ärendehantering

Antalet ärenden fortsatte även under 2013 att öka, ökningen jämfört med 2012 var 21 %. Ökningar kan ses för samtliga typer av ärenden, en förklaring till detta kan vara att samarbetet med kommunerna i olika frågor har utvecklats bl.a. har antalet remisser gällande plan- och byggärenden ökat.



Samordnad beredskapsplanering för dammbrott

För varje älv ska det finnas en beredskapsplan för dammbrott. Under 2013 fortsatte arbetet med beredskapsplaneringen för Indalsälven. Det som nu saknas i planen är hur kommunerna ska agera i händelse av ett dammbrott. När detta är klart kommer räddningstjänstens plan att revideras med dessa uppgifter. För Ångermanälven har beräkningarna av dammbrotten påbörjats och leverans kommer att ske första halvan 2014. När detta är klart kommer arbetet med beredskapsplanen att starta.



Verksamhetssystemet CORE

En genomgång av registret för samtliga medlemskommuner samt Härjedalen genomfördes under året. Detta arbete tog mycket tid i anspråk men resulterade i att vi nu kan planera och strukturera avdelningens arbete på ett enklare sätt.

Nya regelverk hösten 2013

Nya föreskrifter (MSBFS 2013:3) om tillstånd till hantering av brandfarliga gaser och vätskor började gälla den 1 oktober 2013. I föreskrifterna framgår om en hantering av brandfarliga gaser eller vätskor behöver tillstånd eller inte. Hantering som nu behöver tillstånd och som inte behövt det tidigare har ett år på sig att söka tillstånd. I oktober lanseras även en ny utgåva av SBF 110:7, regler för brandlarmanläggning. De nya reglerna medförde att vi under hösten behövde informera berörda verksamheter och personer.

Tillstånd och tillsyn

Räddningstjänsten utfärdar i enlighet med förbundsordningen tillstånd enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Under året har 22 tillstånd utfärdats för hantering av brandfarliga varor. Gällande hantering av explosiv vara har ytterligare 21 beslut fattats. Tillsyn genomfördes under 2013 enligt fastställd plan, se tabell nedan.

Sotning och brandskyddskontroll

Sotning och brandskyddskontroll genomfördes enligt fastställda frister. Vid brandskyddskontroll kontrolleras även hemmabrandvarnare och skriftlig information om eldning delges alla fastighetsägare.



Ett tillsynsbesök 2013 - blockerad utrymningsväg

Statistik förebyggandeinsatser

		2013			2012		
Tillsyn	Kommun	LSO 2:2	LSO 2:4	LBE	LSO 2:2	LSO 2:4	LBE
	Östersund	48	0	13	61	0	19
	Krokom	54	1	5	10	0	1
	Strömsund	28	0	14	21	0	13
	Berg	24	0	8	3	0	0
	Bräcke	21	0	8	7	0	3
	Ragunda	21	0	10	13	0	6
	Totalt	196	1	58	115	0	42
Beslut och inkomna LBE ansökningar	Kommun	Inkomna LBE ansökningar		LBE	Inkomna LBE ansökningar		LBE
		Brandf.vara	Expl.vara	Beslut	Brandf.vara	Expl.vara	Beslut
	Östersund	12	11	23	22	9	33
	Krokom	6	1	5	7	8	17
	Strömsund	6	1	3	9	7	13
	Berg	3	0	2	3	3	7
	Bräcke	3	3	4	3	5	8
	Ragunda	4	5	6	1	4	4
Totalt	34	21	43	49	36	82	

Personal



Personalutveckling

Antal anställda inom förbundet var 366 personer per den 1 november 2013. Av dessa var 45 tillsvidareanställda på stationen Östersund och 254 tillsvidareanställda för beredskapstjänst inom deltidskåren. Antal visstidsanställda inom stationen Östersund var 3 person och 64 personer inom deltidskåren. Förutom de anställda har 145 personer uppdrag i värn.

Kompetensutveckling

Under året har flera större kompetensutvecklingsinsatser genomförts bl.a. kemisk utbildning, fördjupningskurs olycksundersökning och utredning, styrkeledarutbildning för deltidbrandman, höghöjdsräddning, yrkesbevis för hjullastare och preparandutbildning. Tre chefer har deltagit i Östersunds kommuns ledarutvecklingsprogram under året.

Likabehandling

Förbundet deltog i ett riksomfattande mångfaldsprojekt initierat av Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB). Projektet syftar till ökad mångfald och jämställdhet inom räddningstjänsten. Under 2013 har förbundet även deltagit i ett samarbete med Mittuniversitetet, ”på väg mot ökad mångfald”, som resulterade i en handlingsplan för mångfaldsarbete. Samtliga medarbetare på stationen Östersund har deltagit i Östersunds kommuns medarbetardagar med temat mångfald där bland annat Leo Razzak och Claes Schmidt/Sara Lund föreläste om normer, attityder och värderingar.

Löneöversyn

Arbetet med införandet av individuell lön fortskrider. Det är en långsiktig process som genomförts i samverkan med de fackliga

organisationerna. Under första kvartalet 2013 pågick centrala avtalsförhandlingar för huvuddelen av parterna och ny lön utbetalades först i juli månad.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron redovisas för heltidsstationen i Östersund. Sjukfrånvaron har sjunkit och ligger på samma låga nivå som 2008. Såväl den korta sjukfrånvaron som den långa över 60 dagar har minskat. Antalet långtidssjukskrivna har sedan förbundsbildningen 2005 varit ca tre personer per år. Under 2013 var endast en person långtidssjuk. Den totala kostnaden, inklusive deltiden, för sjukfrånvaron var 176,8 tkr.

Arbetsmiljö

Under 2013 genomfördes på nytt medarbetarundersökningen. Resultatet visar på en fortsatt positiv utveckling av arbetsmiljön med störst förbättring inom området Organisation; attraktiv arbetsgivare, öppet klimat, information etc. Nöjd medarbetarindex steg från 77 till 80, vilket är ett mycket bra resultat.

Commodias kartläggning av arbetsmiljön på samtliga stationer 2011 resulterade i en åtgärdsplan, som man har fortsatt att arbeta med under 2013.

Pension

Inom räddningstjänsten har heltidsbrandman som arbetat minst 25 år i utryckningstjänst rätt till särskild avtalspension (SAP) från och med 58 års ålder. Under 2013 har två medarbetare tagit ut SAP och två medarbetare har tagit ut ålderspension inom deltidskåren. Fram till och med 2015 är fem personer berättigad till SAP och två personer från deltidskåren berättigad till ålderspension.

Övertid

En större del av övertidsuttaget finns inom verksamheter som styrs av utryckning (1 642 timmar). Övertidsuttaget har minskat från 2 175 timmar år 2012 till 1667 timmar år 2013. Minskningen kan förklaras med att det under olika perioder från 2008-2012 på grund av utökning av förbundet har varit nödvändigt med ett större övertidsuttaget för att säkerställa material, utbildningsnivå och rutiner inom hela förbundet. Under 2013 har man arbetat för att minska övertidsuttaget. Kostnaden för övertid för 2013 var 688 tkr.

Statistik personal

	2013	2012	2011	2010	2009	
Antal anställda	Antal anställda den 31/12	366	374	334	325	224
	Tillsvidareanställda i Östersund	45	47	48	49	38
	Visstidsanställda i Östersund	3	4	1	2	1
	Tillsvidareanställda i deltidskår	254	260	227	222	164
	Visstidsanställda i deltidskår	64	63	58	52	21
	Räddningsvärn	145	145	132	-	-
	Långtidssjuka	1	3	4	2	3
	Medelsysselsättningsgrad	99,1%	93,1%	96,9%	94,9%	98,6%
	Kvinnor (tillsvidareanställda)	100,0%	100,0%	90,0%	91,7%	100,0%
	Män (tillsvidareanställda)	99,0%	92,4%	97,7%	95,4%	98,5%
	Könsfördelning					
	Kvinnor (tillsvidareanställda)	30	30	20	18	13
	Män (tillsvidareanställda)	269	277	255	253	189
	Kvinnor	10,0%	9,8%	7,2%	6,7%	6,4%
	Män	90,0%	90,2%	92,8%	93,3%	93,6%
	Medelålder totalt	41,4	44,6	44,5	44,1	43,9
	Kvinnor	39,9	42,4	43,2	43,1	43,1
	Män	41,6	44,8	44,6	44,1	43,9
		2013	2012	2011	2010	2009
Personalomsättning	Slutat under året *	53	1	0	0	2
	Kvinnor	6	0	0	0	0
	Män	47	1	0	0	2
	Nyanställda *	41	0	1	11	1
	Kvinnor	5	0	1	2	1
	Män	36	0	0	9	0
	Personalomsättning *	3,7%	2,13%	2,08%	22,45%	2,63%
	* 2013 inklusive deltiden					
	2013	2012	2011	2010	2009	
Sjukfrånvaro	Sjukfrånvaro (heltid)	3,0%	4,4%	4,2%	6,3%	3,1%
	- varav långtidssjuka	61,6%	74,3%	70,1%	73,5%	73,2%
	Kvinnor	0,9%	0,7%	3,9%	1,4%	0,0%
	Män	3,2%	4,8%	4,2%	6,9%	3,4%
	Åldersindelning (heltid)					
	Yngre än 29 år	0,4%	0,7%	0,0%	0,3%	1,0%
	30-49 år	0,7%	3,3%	1,3%	0,4%	0,2%
	50 år och äldre	7,0%	6,2%	8,3%	14,0%	6,4%
		2013	2012	2011	2010	2009
Personalkostnader	Total personalkostnad (mnkr)	69,6	65,7	56,6	56,7	44,9
	- i förhållande till verks.kostnad	72,7%	70,1%	70,5%	70,4%	70,9%
	Sociala avgifter (mnkr)	14,4	13,8	12,2	12,4	9,2
	Pensionskostnader (mnkr)	6,3	4,9	3,5	3,9	3,8
	Lön & särskilda ersättningar (mnkr)	47,2	45,5	40,0	38,6	30,8
	- varav övertidskostnad (tkr)	688,5	668,5	407,1	304,9	636,5
	Total sjukfrånvarokostnad (tkr)	176,8	183,4	150,3	254,4	171,6
	Direktion (tkr)	361,7	369,3	419,6	198,0	-

Måluppföljning

Utifrån de nationella målen, förbundets uppdrag, identifierade risker i förbundets område och förbundets handlingsprogram, har sju prioriterade inriktningsmål fastställts i verksamhetsplanen för 2013. I tabellen nedan redovisas resultatet av beslutade aktiviteter mot varje mål. Av förbundets 21 beslutade aktiviteter har 13 genomförts helt, 6 är delvis genomförda och två aktiviteter är ej verkställda.

Att måluppfyllelsen inte når ända fram beror bland annat på att förbundet är beroende av andra organisationers beslut för att uppfylla delar av målen, som exempel kan nämnas Jämtlands Gymnasium som ej tagit beslut i frågan om flytt från övningsområdet eller ej. Samtliga ej helt genomförda aktiviteter har flyttats över till 2014 års verksamhetsplan. Av förbundet sex effektmål (EM) har samtliga uppfyllts.

Inriktningsmål	Resultat aktiviteter och effektmål
1) Alla som bor i förbundets medlemskommuner bör ha grundläggande kunskap om hur man skyddar sig mot brand och hur man agerar om det börjar brinna.	<ul style="list-style-type: none"> Rutiner för särskild information till riskgrupper, i första hand till äldre med vårdbehov finns i hälften av medlemskommunerna. Förbundet genomförde säsongsrelaterade kampanjer under hela året, främst via hemsida. Flera av kampanjerna genomfördes i samarbete med MSB och Brandskyddsföreningen. Arbetet med att ta fram insatsplaner till alla kvarter i Östersund pågår. Under året har 255 tillsyner enligt lagen om skydd mot olyckor genomförts. <p>EM: 1) Antalet eldstadsrelaterade bränder har minskat 46st, 2012 & 27st, 2013. Uppfyllt. EM: 2) Antalet brandvarnare i bostäder har ökat jmf med 2012. Uppfyllt.</p>
2) Skolan ska bli en trygg arbetsplats genom att arbetet med att förebygga bränder blir en naturlig del i skolans ordinarie verksamhet.	<ul style="list-style-type: none"> Styrgruppen för ZamZynZ ombildades 2013 och består nu av kommunernas säkerhetssamordnare. Räddningstjänstens roll är främst allmän information till en klass tillsammans med Polisen eller delta vid enskilda samtal tillsammans med socialtjänsten. Insatsplaner finns i samtliga grundskolor i förbundets medlemskommuner. Förbundet har vid förfrågan tillhandahållit utbildningar till elever i grundskolan.
3) Vid såväl små som stora olyckshändelser ska samhällets samlade resurser nyttjas optimalt.	<ul style="list-style-type: none"> Dokumenterade rutiner för samverkan med aktörerna i Trygghetens hus finns. Två årliga övningar har genomförts i syfte att utveckla ledningssystemet. Förbundet har aktivt deltagit under året i utvecklingen av Trygghetens hus.
4) Räddningstjänsten ska ge snabbare och rätt hjälp med högre kompetens och modernare teknik till dem som drabbas av olyckor så att skador på människor, egendom och miljö minimeras.	<ul style="list-style-type: none"> Aktiviteterna med att utveckla övningsområdet har inte genomförts under året pga faktorer som inte är påverkbara av förbundet eftersom Jämtlands gymnasium inte ännu beslutat om flytt eller ej. 81 % av RIB anställd personal har genomfört utbildning på övningsområdet där aktiviteterna var 100 % men sjukskrivningar, vakanta tjänster mm har påverkat närvaron. Inventering av räddningsstyrkornas grundläggande förmåga har påbörjats under 2013 och skall vara anpassat under 2014. Den kompetensutvecklingsplan som skulle upprättas för all operativ personal är inte upprättad pga. personalbrist. Det nya släcksystemet, Cafs, har utvärderats och kommer att fortsätta implementeras under 2014.
5) Olycksundersökningar ska bidra till underlag för externa aktörers åtgärder samt kvalitetsförbättringar inom räddningstjänstens arbete.	<ul style="list-style-type: none"> Aktiviteterna med olycksundersökningar gällande revidering av riktlinjer för olycksundersökningar, information om undersökningarnas betydelse till samtliga Räddningsledare och genomförande av olycksundersökningar har genomförts.
6) "I väntan på ambulans"-verksamheten ska leda till snabbare hjälp för den drabbade med akut vårdbehov som vistas inom förbundets område.	<p>EM: 1) Antalet invånare som har tillgång till "i väntan på ambulans" har ökat, under året har tre nya stationer utökats med IVPA. Uppfyllt. EM: 2) Antalet innevånare som har tillgång till hjärtstartare från närmaste räddningskår har ökat jmf med 2012, avtal med Landstinget om hjärtstoppplarm finns nu för samtliga stationer. Uppfyllt.</p>
7) Attraktiva arbetsplatser med kompetenta medarbetare som trivs.	<ul style="list-style-type: none"> Några riktade informations och prova på aktiviteter för kvinnor har ej genomförts, utan förbundet har fokuserat på Öppethus dagen på Trygghetens hus samt informationsspridning via deltidstationerna. Förbundet har sökt externa medel för utveckling av mångfaldsarbetet. Förbundet har anordnat en konferens på temat jämställdhet och mångfald. En medarbetarenkät genomfördes för all heltid- och deltidspersonal. Arbetet med att åtgärda brister i förbundets lokaler pågår kontinuerligt. <p>EM: 1) Medarbetarindex har stigit 2013 till 80 att jmf med 78, 2011. Uppfyllt. EM: 2) Sjukfrånvaron har minskat 2013 till 3,0 % jmf med 4,4 % 2012. Uppfyllt.</p>

Resultat och ställning

Resultat

För 2013 redovisar förbundet ett positivt resultat med 1,2 mnkr. Förbundets ekonomiska mål med ett lägst nollresultat har därmed uppfyllts och utvecklingen av Furulund fortskrider, allt enligt antagna ägardirektiv. Årets omsättning uppgick till 102,7 mnkr. I resultatet ingår en återbetalning från FORA med ca 1,1 mnkr avseende åren 2005 och 2006 för AGS-KL samt avgiftsbefrielseförsäkringen. Återbetalningen ska betraktas som en jämförelsestörande post enligt uttalande från Rådet för Kommunal Redovisning. Enligt förbundsordningen får förbundet behålla ett ackumulerat överskott motsvarande 10 % av verksamhetens nettokostnad. Med årets resultat uppgår det egna kapitalet till 6,9 mnkr, vilket motsvarar 7,5 % av verksamhetens nettokostnad.

Intäkter

Kommunbidraget är förbundets största intäkt och uppgår under året till 94,5 mnkr. Detta innebär en bidragsfinansiering av verksamheten på 92 %. Årets övriga intäkter uppgår till 8,1 mnkr och överstiger budget med 2,9 mnkr. Ökningen beror främst av intäktsökning inom avtal automatlarm och från försäljning av fordon och maskiner och utökat tjänsteköp av Härjedalens kommun. För försäljning av externutbildning har dock intäkterna försämrats något av lägre efterfråga från medlemskommunerna.

Kostnader

De totala kostnaderna för verksamheten uppgick till 95,7 mnkr. Av dessa utgör 69,6 mnkr personalkostnader, det vill säga 72,7 %.

I personalkostnader ingår även kostnader för pensioner med 6,3 mnkr. Verksamhetskostnaderna blev 3,1 mnkr högre än budgeterat. Det högre utfallet beror till stor del av högre kostnader för overtidsuttag, vikarier, ersättning beredskap och uttryckning, men även av högre förbrukningsinventarier samt reparations- och underhållskostnader av fordon och fastigheter.

Avskrivningar

Avskrivningskostnaderna uppgår till 3,7 mnkr, 0,7 mnkr lägre än budget. Anledningen är att effekten av årets investeringar inte slår fullt ut och att förbundet i en översyn korregerat ett mindre antal tunga fordons avskrivningstider utifrån Rådets skrift om avskrivningar och egen bedömning om beräknad nyttjandetid.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till -2,0 mnkr, 1,3 tkr högre än budget och utgör i huvudsak ränta på pensionskostnader och ränta på reverslån mot förbundets medlemskommuner. Avvikelsen beror främst av kostnadseffekten av den sänkta diskonteringsräntan motsvarande 1,5 mnkr. Kostnaden är klassificerad som en jämförelsestörande post i resultaträkningen.

Likviditet

Förbundet har under en tid haft ett ansträngt kassaflöde genom att investeringsbehovet varit högre än vad verksamheten genererat i positivt kassaflöde. Under 2014 tas en långsiktig finansieringsplan fram som ska visa hur likviditeten ska stärkas de kommande åren.

Femårsjämförelse

	(Mnkr)	2013	2012	2011	2010	2009
Jämförelsetal	Verksamhetens intäkter	8,1	8,1	12,5	5,2	4,2
	Verksamhetens kostnader	-95,7	-93,1	-83,7	-75,2	-58,4
	Avskrivningar	-3,7	-4,1	-4,4	-5,4	-4,1
	Verksamhetens nettokostnader	-91,3	-89,2	-75,7	-75,4	-58,3
	Kommunbidrag	94,5	91,3	77,2	77,8	59,3
	Finansnetto	-2,0	-0,7	-1,4	-0,4	-0,3
	Årets resultat	1,2	1,3	0,0	2,1	0,4
	Omsättning	102,7	99,4	89,7	83,0	63,5
	Medlemsfinansiering	92,0%	91,8%	86,1%	93,7%	93,3%
	Soliditet	10,5%	8,4%	9,9%	11,2%	9,3%
	Balansomslutning	65,9	67,9	39,7	38,1	34,3
	Investeringar	8,0	10,8	1,9	6,7	5,3
	Eget kapital	6,9	5,7	3,9	4,3	3,2

År 2009-2012 gäller beloppen kommunerna Östersund, Krokom, Strömsund, Berg, och Bräcke, plus Ragunda 2012.

Driftredovisning

(Tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013
INTÄKTER		
Utbildning	817,2	900,0
Tillsyn	581,6	600,0
Externa arbeten	173,3	275,0
Automatlarm	1 754,9	1 350,0
IVPA	401,0	300,0
Övriga intäkter	2 965,7	1 212,0
Försäljning	1 446,0	590,0
Medlemsbidrag	94 530,1	92 513,2
INTÄKTER TOTALT	102 669,8	97 740,2
KOSTNADER		
Direktion	374,2	525,0
Personalkostnader	69 594,2	68 513,9
Lokalkostnader	11 397,6	10 808,2
Fordonskostnader	3 442,0	2 506,0
Driftkostnader	7 498,0	6 536,3
Tjänsteköp	1 788,3	2 029,8
SOS-alarm	1 520,4	1 578,5
Finansnetto	2 044,6	741,4
Revision	89,0	89,0
Avskrivningskostnader	3 685,9	4 412,1
KOSTNADER TOTALT	101 434,2	97 740,2
NETTORESULTAT	1 235,6	0,0



Basbil 1 till Strömsund



Basbil 4 till Östersund



Ny slangtvätt placerad i Trygghetens hus

Investeringsredovisning

Förbundets investeringar består till största delen av att modernisera en åldrad fordonspark. Målet är att fortsätta den förnyelse som pågår och sänka medelåldern på fordonsparken samt att ytterligare se över möjligheterna att samnyttja resurser inom förbundet.

Förbundets nettoinvesteringar 2013 uppgick till ca 8,0 mnkr. Lägre investeringskostnader för inköpta fordon och en bättre slangtvätts-upphandling har möjliggjort finansiering av ett akut tankbilshaveri samt omprioriteringar inom årets budgetram.

Investeringar 2013

(Tkr)	Bokslut 2013	Budget 2013
Basbil 1	2 741	3 000
Basbil 4	2 641	3 000
3 st WV – pickups	613	800
Slangtvätt	714	1 200
Räddningsutr.	397	0
Lätt lastbil	209	0
Traktor*	117	0
Tankbil	559	0
Summa	7 990	8 000

* Nettokostnad efter erhållna försäljningsintäkter från två traktorer

Redovisningsprinciper

Den kommunala redovisningen regleras av lagen om kommunal redovisning (SFS 1997:614). Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning (RKR) anvisningar och rekommendationer för kommunsektorns redovisning.

I enlighet med Rådet för kommunal redovisning skall tilläggsupplysningar lämnas för hur tillämpning sker av vissa principiellt viktiga rekommendationer. Nedan sker kommentarer i enlighet med detta. I de fall något avsteg helt eller delvis sker mot ovan nämnda regelverk kommenteras detta också nedan. Viktiga övriga redovisningsprinciper kommenteras också.

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser

Rekommendationen RKR 17 Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser normerar hur pensionsförpliktelser skall värderas i den kommunala årsredovisningen. Av den framgår att värdering av pensionsförpliktelser ska göras med tillämpning av RIPS 07.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 21 tkr

Avskrivning

Anläggningstillgångar skrivs av planerligt i förhållande till uppskattat nyttjandeperiod.

Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från Rådets skrift om avskrivningar men med en egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid. I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Redovisning av hyres-/leasingavtal

Leasingavtal har klassificerats som operationella, även om de i övrigt uppfyller kriterierna för ett finansiellt avtal.

Inflyttning i nya och nyrenoverade lokaler i Föllinge 2013



Separata omklädningsrum för dam och herr



Träningsrum



Sammanträdesrum

Resultaträkning

(Tkr)	Not	Bokslut 2013	Budget 2013	Bokslut 2012
Verksamhetens intäkter	1	8 139,7	5 227,0	8 087,6
Verksamhetens kostnader	2	-95 703,7	-92 586,6	-93 161,1
Avskrivningar	3	-3 685,9	-4 412,1	-4 155,3
Verksamhetens nettokostnader		-91 249,9	-91 771,8	-89 228,8
Kommunbidrag	4	94 530,1	92 513,0	91 290,8
Finansiella intäkter	5	57,0	0,0	193,9
Finansiella kostnader	6	-2 101,6	-741,4	-910,4
Årets resultat		1 235,6	0,0	1 346,5

Balansräkning

(Tkr)	Not	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Anläggningstillgångar			
Maskiner & inventarier	3	27 974,9	22 484,1
Finansiella anläggningstillgångar	7	12 806,2	10 619,2
Summa anläggningstillgångar		40 781,1	33 103,3
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	31 683,0	30 297,7
Kassa & Bank	9	-6 515,8	4 570,2
Summa omsättningstillgångar		25 167,2	34 867,9
SUMMA TILLGÅNGAR		65 948,3	67 971,2
Eget kapital			
Eget kapital	10	6 932,1	5 696,5
- därav periodens resultat		1 235,6	1 346,5
Avsättningar			
Avsättningar	11	19 610,7	15 703,0
Skulder			
Långfristiga skulder	12	2 054,8	2 106,5
Kortfristiga skulder	13	37 350,7	44 465,2
Summa skulder		39 405,5	46 571,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR & SKULDER		65 948,3	67 971,2

Finansieringsanalys

(Tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Löpande verksamhet		
Årets resultat	1 235,6	1 346,5
Återbetalning medlemsbidrag, bokfört mot eget kapital	0,0	0,0
Inbetalning eget kapital, Ragunda	0,0	430,0
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Av- och nedskrivningar	3 685,9	4 155,3
Gjorda avsättningar	3 907,7	2 696,5
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		
Förändring kortfristiga fordringar	-1 385,3	-24 871,5
Förändring kortfristiga skulder	-7 114,5	24 566,6
Kassaflöde från löpande verksamhet	329,4	8 323,4
Investeringsverksamhet		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-9 176,7	-10 763,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-9 176,7	-10 763,5
Finansieringsverksamhet		
Nyupptagna lån	0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar	-2 187,0	-1 845,2
Ökning/minskning långfristiga skulder	-51,7	-774,8
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-2 238,7	-2 620,0
Årets kassaflöde	-11 086,0	-5 060,1
Likvida medel vid årets början	4 570,2	9 630,3
Likvida medel vid årets slut	-6 515,8	4 570,2

Öppethus Tryggheten hus

Varje höst arrangerar organisationerna i Trygghetens Hus ett gemensamt Öppet Hus för allmänheten, vilket brukar vara väldigt uppskattat av allmänheten. Då visas huset och dess verksamhet upp under en dag. I år kom ca 1 500 besökare.



Noter

(Tkr)		Bokslut 2013	Bokslut 2012
Not 1. Verksamhetens intäkter			
Taxor och avgifter		2 538,5	2 430,9
Hyror och arrenden		309,9	321,5
Bidrag		659,6	2 200,0
Försäljning		3 097,3	1 769,9
Övriga intäkter		401,0	287,8
Jämförelsestörande post, återbet. FORA		1 133,3	1 077,5
Summa		8 139,7	8 087,6
Not 2. Verksamhetens kostnader			
Köp av verksamhet		1 825,4	2 054,9
Köp av SOS		1 520,4	2 589,1
Löner och ersättningar		47 216,9	45 470,7
Sociala avgifter		14 414,0	13 815,5
Pensionskostnader		6 327,8	4 991,8
Övriga personalkostnader		2 134,0	1 815,7
Lokalkostnader		11 397,6	9 877,6
Leasingkostnader		443,8	419,1
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial		3 376,5	5 750,4
Kontorsmaterial och trycksaker		96,5	116,3
Reparation & underhåll av fordon och maskiner		1 926,4	2 185,1
Diverse främmande tjänster		994,8	1 063,8
Tele-, IT-kommunikation och post		1 353,2	831,2
Försäkringsavgifter och riskkostnader		789,7	267,3
Övriga fordonskostnader		1 090,6	953,9
Övriga verksamhetskostnader		796,2	958,7
Summa		95 703,7	93 161,1
Not 3. Maskiner, inventarier och fordon			
Ingående anskaffningsvärde		51 582,6	40 819,1
Årets anskaffning		9 176,7	10 763,5
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		60 759,3	51 582,6
Ingående avskrivningar		-29 098,5	-24 943,2
- Årets avskrivningar		-3 685,9	-4 155,3
Utgående ackumulerade avskrivningar		-32 784,3	-29 098,5
Bokfört värde för inventarier		27 974,9	22 484,1
Not 4. Kommunbidrag			
	Andel 2013	Andel 2012	
Berg	12,80%	12,80%	11 670,0
Bräcke	10,10%	10,10%	9 210,0
Krokom	17,50%	17,50%	15 960,0
Strömsund	16,75%	16,75%	15 275,0
Ragunda	9,90%	9,90%	9 030,0
Östersund	32,95%	32,95%	30 045,0
Östersund, Särskild ålderspension	-	-	3 340,1
Summa	100 %	100 %	94 530,1
			91 290,8

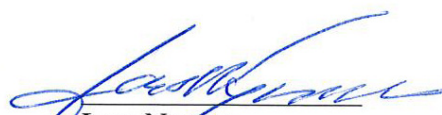
(Tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Not 5. Finansiella intäkter		
Ränta, likvida medel	57,0	193,9
Summa	57,0	193,9
Not 6. Finansiella kostnader		
Ränta på lån	71,2	198,5
Ränta på pensionskostnader*	1 993,0	687,0
Räntekostnad	37,4	24,8
Summa	2 101,6	910,3
Varav jämförelsestörande kostnad		
* förändrad ränta vid beräkning av pensionsförpliktelser	1 511,0	0,0
Not 7. Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristig fordran särskild avtalspension ÖSD	12 806,2	10 619,2
Summa	12 806,2	10 619,2
Not 8. Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	23 980,6	23 529,8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 433,6	3 288,6
Momsfordran	838,6	2 978,9
Skattekonto	227,0	37,9
Övrigt	1 153,1	462,3
Summa	31 683,0	30 297,7
Not 9. Likvida medel		
Handkassor	36,8	44,7
Koncernkonto, Östersunds kommun	-6 552,6	4 525,5
Summa	-6 515,8	4 570,2
Not 10. Eget kapital		
Ingående eget kapital	5 696,5	3 920,0
Återbetalning av kapital till ägarna	0,0	0,0
Inbetalning till eget kapital	0,0	430,0
Periodens/årets resultat	1 235,6	1 346,5
Utgående eget kapital	6 932,1	5 696,5
Not 11. Avsättningar		
Ingående avsättning	15 703,0	13 006,5
Pensionsutbetalningar	-1 001,0	-437,8
Nyintjänad pension	1 007,0	2 080,0
Ränta och basbeloppsuppräknings	377,0	553,0
Förändring av löneskatt	762,7	526,5
Ändring av försäkringstekniska grunder (s.disk.ränta)	1 216,0	0,0
Övrig post	1 546,0	-25,0
Utgående avsättning	19 610,7	15 703,0

(Tkr)	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Not 12. Långfristiga skulder		
Långfristig skuld Bräcke	152,5	248,9
Långfristig skuld Berg	1 179,2	1 857,6
Långfristig skuld Ragunda	723,1	0,0
Summa	2 054,8	2 106,5
Not 13. Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	3 365,3	10 600,1
Kortfristig del av långfristig skuld till medlemmar	888,0	774,8
Skatteskulder	288,1	331,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24 632,2	24 682,0
Semesterlöneskuld & komptid inkl sociala avgifter	2 581,4	2 707,3
Pensionspremie avgiftsbestämd avtalspension	2 776,0	2 367,2
Personalens källskatt	1 224,1	1 403,0
Upplupna sociala avgifter	1 153,5	1 302,3
Övriga kostfristiga skulder	441,9	297,4
Summa	37 350,7	44 465,2

Årsredovisningen 2013 är fastställd vid direktionmöte 2014-03-14.



Anders Edvinsson
Förbundsordförande



Lars Nyman
T.f förbundschef

Revisionsberättelse för år 2013

Revisorerna i Jämtlands Räddningstjänstförbund

2014-03-18

Till:
Kommunfullmäktige i:
Östersunds kommun
Krokoms kommun
Strömsunds kommun
Bergs kommun
Bräcke kommun
Ragunda kommun

Revisionsberättelse för år 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet (organisationsnummer 220000-1560) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen Jämtlands Räddningstjänstförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen uppställt samt de finansiella mål i ägardirektivet för 2013 som antagits av respektive fullmäktige.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Vi åberopar bifogade rapporter.

Östersund 2014-03-18


Kjell Ericsson


Melker Kjellgren


Brigitte Larsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Granskning av årsredovisning 2013
- Granskning av delårsrapport 2013-08-31
- Granskning av representation



Jämtlands Räddningstjänstförbund

063-14 47 00, Fax 063-14 30 10

raddningstjanst@ostersund.se

www.raddningstjanstenjamtland.se

Besöksadress: Fyrvallavägen 4, Östersund

Postadress: Box 71, 831 21 Östersund

Organisationsnummer: 222000-1560