



**BOHUS**  
**RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND**

**Delårsrapport 2015-01-01—2015-08-31**

**samt**

**årsprognos 2015**

## 1) Verksamhetsbeskrivning

Förbundet är en sammanslagning av räddningstjänsterna i Kungälv och Ale kommun.

Förbundets politiska styrning utövas av en direktion bestående av 4 ordinarie ledamöter och 4 ersättare från respektive kommun.

Verksamhetens mål är nedtecknade och beslutade i förbundets handlingsprogram vilket är upprättat enligt *Lag [2003:778] om skydd mot olyckor (LSO)*.

Ytterligare verksamhetsmål står att läsa i beslutad förbundsordning.

Förbundet är organiserat i följande enheter;

- Administration och ledning
- Förebyggande uppdrag
- Räddningsuppdrag

## 2) Kommentarer till redovisad period samt årsprognos.

### a) Måluppfyllelse:

- Det olycksförebyggande arbetet löper enligt plan.  
Införandet av det nya verksamhetssystemet "Daedalos" kommer att påverka årets måluppfyllnad då detta arbete kräver mycket tid och utbildning under september-december 2015. Med anledning av ovanstående kommer en brandingenjör att timanställas från och med 2015-10-01. Anställningen omfattar ca 12 timmar per vecka och arbetsuppgifterna kommer främst att disponeras mot tillsyn och remisshantering.
- Utbildning i brandskydd och hjärt- lungräddning erbjuds bägge kommunerna i den omfattning som är reglerad i förbundsordningen. (363 elever utbildades under tertial 2). I väntan på beslut från respektive medlemskommun planerar förbundet för en volymökning i ovanstående utbildning då önskemål om detta har uttryckts under 2014/2015.
- Övrig brandskyddsinformation, utbildning, samt rådgivning genomförs.  
(Totalt har 50 personer utbildats i Systematiskt Brandskyddsarbete, SBA, samt i kursen "Heta arbeten").
- Samarbetet med Kungälv's Mimers hus Gymnasium avseende "Räddningsgymnasium" fortlöper. Beslut har dock fattats om att detta samarbete skall avslutas i samband med terminsavslutet i juni 2017. Detta innebär en succesivt minskad intäkt för förbundet om ca 250 tkr 2016 och ytterligare 250 tkr 2017.
- Tillsyn enligt Lag om skydd mot olyckor samt Lag om brandfarliga och explosiva varor pågår.

- Den Förebyggande avdelningen bedömer att volymtalet enligt tillsynsplan 2015 inte kommer att uppnås under året. Orsak till detta är det kraftigt ökande antalet plan- och bygglovsremisser, vilket är ett resultat av våra medlemskommuners expansion. Därtill, vilket tidigare nämnts, tar införandet av "Daedalos" mycket tid.
- Intensifiering av samarbetet med medlemskommunerna avseende hantering av ärenden inom planering, bygglov samt VA-försörjning har skett under perioden. Det har dock varit svårt att få samsyn vilket delvis beror på att några ansvariga har slutat sin tjänstgöring och nya tillkommit.
- Investeringar pågår enligt beviljad budget.
- Antalet "falska" automatlarm har ökat jämfört med samma tidsperiod 2014. Tillsammans med anläggningsskötare försöker förbundet vända denna trend.
- Övrig måluppfyllelse står att läsa i verksamhetsplan 2015.

Räddningsinsatser hanteras på ett tillfredsställande sätt över hela förbundet.

Samverkan med övriga myndigheter och organisationer utvecklas över tid.

Projektet med SAMS fortlöper i hela förbundet. Dock har det antal larm/år, vilket statistiskt presenterades av sjukvården vid införandet, redan passerats. Detta påverkar förbundets ekonomi negativt. Avtalsförslag om fortsatt samverkan med sjukvården har inkommit till förbundet.

#### b) Aktiviteter:

Under sommaren lades mycket arbete på att hantera den nationella konflikten mellan arbetsgivare och Räddningspersonal i Beredskap, RIB. Förbundets systemledningsbeslut inför konflikten vidhölls under hela tidsperioden. Avvikelser i beredskapsbemanning fanns framför allt på brandstationen i Nol samt vid ett fåtal tillfällen på stationerna i Kode och Marstrand. Ingen hjälpsökande inom förbundets geografiska område har drabbats negativt, eller fått sämre service under konfliktperioden.

Förbundet har tagit fram ett förslag till Handlingsprogram som ska gälla under nuvarande mandatperiod. Handlingsprogrammet har varit ute på remiss hos berörda myndigheter och organisationer. Remisstidens utgång var 2015-09-11. Målsättning är att direktionen beslutar om förbundets Handlingsprogram senast 2015-12-31.

Förbundets helhetsinriktning följs avseende att samtlig personal skall arbeta aktivt med förebyggande brandskyddsarbete, information och rådgivning. Detta görs genom att aktivt ta del av, samt delta i olika evenemang i samhället.

Förbundet arbetar även intensivt med att träffa ungdomar på deras arenor och förbundet är en naturlig del i medlemskommunernas trygghetsråd. Bland annat kan nämnas förbundets närvaro vid ungdomsturneringar, kvällsvandringar samt besök vid fritidsgårdar på helger och kvällar. Ovanstående arbete är dock mer frekvent i Kungälv kommun då den skiftgående personalen kan nyttjas i större utsträckning än Räddningspersonal i Beredskap, RIB.

Förbundet har under perioden aktivt deltagit i möten med Ales Brottsförebyggande Samverkansgrupp, ABS, samt även deltagit i flertalet kvällsvandringar och övriga aktiviteter. Syftet med förbundets deltagande är att i samverkan minska de anlagda bränderna i Ale kommun.

Arbetet med att hitta former för hur information skall kunna ges i mellan- och högstadiet fortgår i bägge kommunerna.

Uppföljning av tidigare genomförda bostadstillsyner pågår i bägge medlemskommunerna.

c) Utfall:

Bohus Räddningstjänst visar för delåret ett positivt resultat på 544 tkr vilket är bättre än budgeterat resultat.

Periodens resultat är en försämring med ca: 172 Tkr jämfört med samma period föregående år. Resultatet får anses som mycket bra då det har varit oplanerade lönekostnader för konflikten med Brandmännens riksförbund för Räddningspersonal i Beredskap. Konflikten kostade förbundet ca 300 Tkr i ökade lönekostnader.

Den största orsaken till försämring av resultatet är årets pensions avsättning. För perioden är denna avsättning 677 Tkr högre jämfört med samma period föregående år. Ny beräkning av pensionskulden har gjorts och förbundet får räkna med högre pensionskostnader om ca 1000 Tkr för 2015.

Driftsidan har haft högre kostnader för reparationer och däckbyten för perioden jämfört med samma period föregående år men dessa kostnader har hämtats hem över sommaren på grund av lite inkommande larm. Trenden är att förbundets kostnader brukar öka i slutet av året. Installation av maskiner t ex slangtvättmaskin kräver ventilations- och elinstallationer vilket kommer att ske under sista tertialet. Reparation av pumpar är också en kostnad som kommer att komma senare i år.

Under delåret har förbundet sålt två fordon för 114 Tkr vilket påverkar resultatet positivt.

Avskrivningar och räntor beräknas bli något lägre än beräknat, dels på grund av att reversskulden mot kommunerna minskar och dels på återhållsamhet avseende investeringarna.

### **Soliditet och förpliktelser**

Soliditet är ett mått på hur stor andel av förbundets totala resurser som finansieras med eget kapital. 2015-08-31 uppgår soliditeten till 3,8 procent. 2014-12-31 uppgick den till 3 procent.

Förbundet har inga övriga förpliktelser i form av panter eller ansvarsförbindelser.

d) Årsprognos:

En preliminär bedömning av samtliga personalkostnader är ett underskott på ca: -1100 Tkr.

Avvikelsen beror på pensionsavsättningar, konflikten med Brandmännens riksförbund samt nytt avtal från 2015-07-01, företagshälsovård och utbildning/övningstimmar.

Ny pensionsprognos är gjord och pensionskostnaderna är då 678 kr högre än samma period föregående år.

Det här beror inte på utökad personal utan förbundet har minskat sin personalstyrka.

Pensionsåtagandet bör regleras av kommunerna via medlemsavgiften. De högre pensionskostnaderna förbundet har kommer att påverka nettoresultatet.

Att resultatet är så bra beror på att ledningen i förbundet valt att vakans hålla tjänster, återhållsamhet och effektivisering bl a genom schemaförändringar.

Avskrivningar och räntor beräknas bli något lägre än beräknat dels på grund av att reversskulden mot medlemskommunerna minskar och dels på återhållsamhet avseende investeringarna, vilket beräknas till ett överskott på 200 Tkr.

Förbundet har högre kostnader för hyror mm samt övriga prisökningar.

Tilldelade medel täcker löneökningarna men inte på helårseffekt.

Underskottet beräknas hamna kring drygt 1000 Tkr och kommer till största del täckas med det egna kapitalet. Därtill tillkommer de 266 tkr som utlovats förbundet för konfliktåtgärder.

e) Investeringar:

Förbundet arbetar aktivt med de investeringar som beviljats i investeringsbudgeten. Prognosen för 2015 är 7 600 Tkr jämfört med budgeterade 9 900 Tkr.

Släckfordon mindre utgår preliminärt på grund av att snabbinsatsstyrka av ekonomiska skäl tyvärr inte kommer att genomföras. Behoven av säkerhetsskåp har också omprövats.

f) Balanskravet:

Kommunallagen innehåller krav på att intäkterna ska överstiga kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och resultatet återställas under de närmaste följande tre åren.

Prognosen för 2015 bedöms i nuläget kunna täckas av det egna upparbetade kapitalet.

g) Slutsats:

Förbundet prognostiserar ett underskott för verksamhetsår 2015 omfattande ca 1000 Tkr.

Förbundet fortsätter även detta år att arbeta aktivt med att vidta åtgärder för att kostnaderna skall balanseras mot tilldelad ekonomisk ram för 2015.

Den ekonomiska tilldelningen av ekonomiska medel 2015 upplevs av förbundet som mycket snäv.

Inför 2016 tillkommer en ökad lönekostnad för RIB om ca 900 tkr vilket är ett resultat av det nya centrala avtal som skrevs under i samband med att konflikten mellan Räddningspersonal i Beredskap, RIB, samt arbetsgivare som avslutades 2015-07-21. Förbundet bör kompenseras för denna ökade kostnad genom tilläggsanslag i tilldelad budget för 2016.

### Resultaträkning 2015-08-31

Tkr	2015-08-31	Budget	Avvikelse	2014-08-31
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>44 667</b>	<b>44 863</b>	<b>-196</b>	<b>43 623</b>
Personalkostnader	-28 271	-27 895	-376	-26 945
Övriga verksamhetskostnader	-12 554	-13 335	784	-12 511
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-40 825</b>	<b>-41 230</b>	<b>408</b>	<b>-39 456</b>
Avskrivningar	-2 922	-3 200	278	-3 010
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>920</b>	<b>433</b>	<b>490</b>	<b>1 157</b>
Finansiella intäkter	2	0	0	3,2
Finansiella kostnader	-378	-433	54	-444
<b>Årets resultat</b>	<b>544</b>	<b>0</b>	<b>544</b>	<b>716</b>

## Balansräkning 2015-08-31

	2015-08-31	2014-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 021	2 340
Maskiner och inventarier	23 873	26 632
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>26 894</i>	<i>28 972</i>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>26 894</b>	<b>28 972</b>
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Kortfristiga fordringar	5 804	6 526
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>5 804</b>	<b>6 526</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>32 698</b>	<b>35 498</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		
EGET KAPITAL		
Eget Kapital	1 077	1 077
<i>Varav årets resultat</i>	<i>-544</i>	<i>-5</i>
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	3 144	2 158
SKULDER		
Långfristiga skulder	14 644	16 864
Kortfristiga skulder	13 289	15 399
<b>Summa skulder</b>	<b>27 933</b>	<b>32 263</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>32 698</b>	<b>35 498</b>
<b>Ansvarsförbindelser och panter</b>	Inga	Inga

## Resultatprognos 2015

Tkr	Prognos 2015	Budget	Avvikelse	2014-12-31
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>67 295</b>	<b>67 295</b>	<b>0</b>	<b>67 121</b>
Personalkostnader	-42 942	-41 842	-1 100	-41 994
Övriga verksamhetskostnader	-20 103	-20 003	-100	-19 939
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-63 045</b>	<b>-61 845</b>	<b>-1 200</b>	<b>-61 933</b>
Avskrivningar	-4 700	-4 800	100	-4 564
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-450</b>	<b>650</b>	<b>- 1 100</b>	<b>624</b>
Finansiella intäkter	0	0	0	22
Finansiella kostnader	-550	-650	100	-651
<b>Årets resultat</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>-1000</b>	<b>-5</b>



## Investeringsredovisning 2015

Projekt namn	2015-08-31	Budget	Prognos 2015	Avvikelse
Tvättmaskin larmställ	112	0	0	0
Lastväxlarflak	63	80	80	0
Transportforden och småbilar	0	350	350	0
Släck räddning mindre	0	2 200	0	2 200
Släck räddningsfordon	0	4 000	4 000	0
Reinvesteringar	36	300	300	0
Kem och rökskydd	0	100	100	0
Tvättmaskin larmställ	126	150	150	0
Larmställ och höghöjdskydd	194	80	80	0
Värmeamera	0	110	110	0
Oljeskyddssystem	0	100	100	0
Övningsfält miljö och arbetsmiljöbelastning	0	100	100	0
Navigation/Rakel	78	100	100	0
Rökdykarradiosystem	0	800	800	0
Fystestutrustning	0	100	100	0
Säkerhetsskåp	0	100	0	100
Möbler inventarieri mm	0	50	50	0
Slangtvätt ultraljud och ren arbetsmiljö	235	1 250	1 250	0
	<b>844</b>	<b>9 970</b>	<b>7 670</b>	<b>2 300</b>

Släck räddning mindre, avvaktar då budgettilldelning för verksamhetsutveckling uteblivit.  
Säkerhetsskåp behövdes inte efter inventering och omflyttning till ett mindre köptes in av ringa värde.