# ÅRSREDOVISNING 2017

## SYDÖSTRA SKÅNES RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND

Sydöstra Skånes

Räddningstjänstförbund

2017-01-01 - 2017-12-31

## Innehållsförteckning


| | |
|---|---|
| Räddningschef | 2 |
| Sotningsverksamhet | 5 |
| Mål och uppdrag | 8 |
| Verksamhetsmål | 9 |
| Organisation | 10 |
| Operativ verksamhet | 11 |
| Insatsområde | 15 |
| RiB deltid | 16 |
| Förebyggande verksamhet | 18 |
| Personalredovisning | 20 |
| Ekonomisk översikt | 21 |
| Finansiella mål | 23 |
| Redovisningsprinciper | 24 |
| Resultaträkning | 25 |
| Balansräkning | 25 |
| Kassaflödesanalys | 26 |
| Noter | 27 |
| Driftsredovisning | 30 |
| Investeringsredovisning | 30 |

## Räddningschefen inleder året som gått

Som räddningschef har jag haft förmånen att under två år vara en del av utvecklingen av Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund. Idag är min uppfattning att vi är en modern och kompetent räddningstjänst att vara stolt över.

En viktig förutsättning och framgångsfaktor är en närvarande och engagerad direktion. Tack vare målmedvetna och kunniga politiker, från våra fyra medlemskommuner, har det under 2017 varit möjligt att fatta konsekventa beslut som bidrar till att skapa en bra arbetsmiljö och utveckling.

Under året har vi träffat, informerat och utbildat cirka 8 000 personer. Vi har delat ut cirka 4 500 testhorn och monterat brandvarnare. Till dom yngre medborgarna har vi delat ut tidningen Flammy, röda brandhjälmar och Flammy tatueringar. SÖRF har även lyckats vara ute i våra medlemskommuner och träffat/informerat personer. Vilket är tack vare RiB personal som har engagerat sig i de förebyggande/informativa frågorna.

**Länsstyrelsen**

Resultatet av Länsstyrelsens tillsynsbesök, den 13 november, bekräftade att SÖRF är en bra och kompetent räddningstjänst. Länsstyrelsen konstaterade vid sitt besök att vi mer än väl uppfyller lagen skydd mot olyckor.

Länsstyrelsens övriga synpunkter:

- Förbundet bibehåller och utvecklar samarbetet med primärkommunerna vad avser kommunens uppdrag att verka för att åstadkomma skydd mot andra olyckor än bränder.
- Förbundet bibehåller aktiviteterna med att bringa ner antalet automatlarm, ej brand/gas, trafikolyckor samt brand i byggnad.
- Förbundet bibehåller aktiviteterna vad avser verksamhetsområdet rengöring och brandskyddskontroll.
- Förbundet bibehåller aktiviteterna vad avser verksamhetsområdet tillsyn, insatsplanering och fördjupade olycksundersökningar.

**Plan för lika rättigheter och möjligheter**

Hösten 2016 antog direktionen en ny policy, Plan för lika rättigheter och möjligheter. Policyn innebär en arbetsplats för alla gällande diskriminering, trakasserier och kränkande särbehandling. Policyn är till för när det förebyggande arbetet inte räcker till och det är även ett stöd för såväl den drabbade som den anklagade och ansvariga chefer. Det är viktigt att organisation och direktion tydligt visar sitt ställningstagande i dessa frågor och att arbetet med jämställdhet och mångfald fortlöper för att skapa en välmående organisation.

Med denna policy i beaktande har vi arbetat vidare med, En brandstation för alla. Tomelilla kommun fattade tidigt beslut om att bygga om/till omklädningsrum, duschar och toaletter på brandstationen i Brösarp respektive Tomelilla.

Den 25 november återinvigdes stationen i Brösarp under högtidliga former. En välbesökt återinvigning, där våra kvinnliga medarbetare nu har samma möjligheter som de manliga.

**Sotningsupphandling**
Sotningsupphandling har genomförts under 2017. Förbundet lyckades skapa ett bra underlag tack vare ett stort stöd från medlemskommunerna. Kompetensförstärkningen bestod av upphandlingschefer, kommunjurist och upphandlingssamordnare. Upphandlingen genomfördes enligt plan, utan överklagande. Den 1 oktober påbörjade den nya entreprenören Sotningsväsendet i Lund AB sitt uppdrag i sydöstra Skåne.

**RiB avtal**
Året inleddes med ett nationellt missnöje med de deltidsanställdas lön. Efter ett par förhandlingsomgångar lyckades SÖRF tillsammans med de fackliga parterna hitta en gemensam lösning. Ett tack till alla professionella och kompetenta medarbetare som tillsammans bygger en stabil organisation som alltid levererar med hög kvalitet.

**Utveckling av brandstationer**
Inom SÖRF har vi åtta brandstationer som hyrs av våra medlemskommuner. Stationerna är byggda 1996 eller tidigare och de är utformade efter den tidens sätt att bedriva räddningstjänst. Det betyder att dusch- och omklädningsrum inte finns för både män och kvinnor, utom när det gäller stationen i Sjöbo.

Arbetsmiljökraven är också annorlunda idag när det gäller omhändertagande av kontaminerad utrustning och kläder efter räddningsinsats. Det finns ett behov av att skapa möjlighet för både kvinnor och män att verka på stationerna på samma villkor och att kunna ta om hand utrustning och kläder på ett ur arbetsmiljöperspektiv riktigt sätt.

Policyn, Plan för lika rättigheter och möjligheter, antogs av SÖRF:s direktion 2016-09-26. I den finns riktlinjer för hur vi som arbetsgivare ska skapa möjligheter för våra anställda och det finns även riktlinjer för att vi ska främja en jämn könsfördelning på våra arbetsplatser.
Aktiv rekrytering av kvinnliga medarbetare har pågått i några år och SÖRF har kvinnlig brandpersonal anställd på en del stationer och målsättningen är att det ska bli fler i framtiden. För att rekrytera fler kvinnliga medarbetare ser vi ett behov av att bygga om våra brandstationer för att skapa dusch- och omklädningsmöjligheter till alla som jobbar och vill jobba inom räddningstjänsten.

SÖRF ska tillsammans med personalen skapa en arbetsmiljö som lämpar sig för verksamheten och som är anpassad till dagens krav, enligt arbetsmiljölagstiftningen. Rutiner har skapats för att ute på olycksplatsen ta hand om kontaminerade kläder och utrustning. Nästa steg är att kunna rengöra och tvätta kläder och utrustning efter räddningstjänstuppdrag på ett säkert sätt.

Av SÖRF:s åtta brandstationer fanns det endast dusch- och omklädningsrum för kvinnliga medarbetare på tre av våra stationer innan ombyggnationen av station Brösarp och Tomelilla. Station Sjöbo är byggd med omklädningsrum för både män och kvinnor. Station Lövestad har dusch- och omklädningsrum på plan två. Station Ystad har ett litet utrymme som omklädningsrum, vilket inte är anpassat till det antal kvinnliga medarbetare som finns på arbetsplatsen. På övriga stationer finns endast ett dusch- och omklädningsrum. Problem och behov har presenterats för direktionen och för medlemskommunerna.

Tomelilla kommun presenterade ritningar och kostnadsförslag för stationerna i Tomelilla och Brösarp. På stationen i Tomelilla fanns omklädningsrum som kunde disponeras tillsammans med Ystad-Österlenregionens Miljöförbund. Ett nytt tvättrum stod klart efter sommaren. Stationen i Brösarp byggdes om för att få ytterligare ett dusch- och omklädningsrum och tvättmöjligheter. Stationen återinvigdes den 25 september.

När det gäller stationen i Vollsjö, så har Sjöbohem tagit fram ett ritningsförslag på en tillbyggnad för ett omklädningsrum med dusch.

Under hösten har möten med fastighetsavdelning på Simrishamns kommun resulterat i att SÖRF kan komma att ta över redan befintliga omklädningsrum som idag disponeras av annan verksamhet. Omklädningsrummen är byggda i anslutning till stationen med separat ingång. Ritningsförslag håller på att tas fram av fastighetsavdelningen, för att få en anslutning till SÖRF:s nuvarande lokaler.
På stationen i Borrby finns inte mycket utrymme för ombyggnation, utan en tillbyggnad kan behövas för behovet av ytterligare ett omklädningsrum.

Beslut om ombyggnation av brandstationen i Ystad togs under hösten och en projektgrupp har tillsatts. Arbetet för gruppen består i att ta fram bygglovshandlingar, underlag för upphandling av entreprenad och detaljgranskning av ritningar.  Projektgruppen har beräknat färdigställandet till september 2018.

## Sotningsverksamhet

Årets sista tertialperiod är till ända och året kan sammanfattas som ännu ett händelserikt år för sotningsverksamheten inom Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund. Från och med den 1 oktober utförs sotning och rengöring (med undantag för de fastighetsägare som beviljats eget ansvar för sotning/rengöring) av företaget Sotningsväsendet i Lund AB. Brandskyddskontrollerna kommer att utföras av SÖRF:s egen personal. Verksamheten har lokaliserat eldstäder och rökkanaler som inte varit föremål för sotning eller brandskyddskontroll långt över de intervall som är föreskrivna. Arbetet med att uppdatera brister i registret som innehåller rensning och kontrollpliktiga objekt, även kallad ”kontrollboken” har fortsatt under året.

Översikt av antal ”objekt” som är registrerade i kontrollboken.

| Antal objekt | Aktiv | Egensotade | Obrukad | Riven |
|---|---|---|---|---|
| Fastbränslepannor | 285 | 616 | 1 161 | 22 |
| Gas | 1 | - | 3 | - |
| Imkanaler (storkök) | 227 | 74 | 186 | 4 |
| Lokaleldstäder | 15 137 | 6 592 | 6 818 | 167 |
| Lokaleldstäder pellets | 125 | 97 | 23 | - |
| Oljepannor under 60 kW | 480 | 475 | 7 569 | 76 |
| Oljepannor över 60 kW | 223 | 107 | 934 | 7 |
| Pelletspannor | 767 | 876 | 569 | 49 |
| **Summa** | **17 245** | **8 837** | **17 263** | **325** |

Bilden beskriver antal eldstäder, rökkanaler och imkanaler som finns registrerade i kontrollboken. Aktiva är objekt som sotas/rengörs av SÖRF:s entreprenör. Egensotade är objekt där fastighetsägaren är ansvarig för sotning/rengöring. Obrukade är objekt som är avställda. Riven är objekt som tagits bort.

### Brandskyddskontroll

Brandskyddskontrollen utförs på det som enligt lagen om skydd mot olyckor ska rengöras (sotas). Brandskyddskontrollen är den enda kontroll av brandskyddet som regelbundet sker i bostäder och utförs av räddningstjänstförbundets egen personal.

För utförandet av brandskyddskontroller finns följande personal:

- Skorstensfejarmästare/brandskyddskontrollant 1 st
- Skorstensfejartekniker/brandskyddskontrollant 2 st
- Administratör 1 st

Bristerna fördelade per intervall och objekt

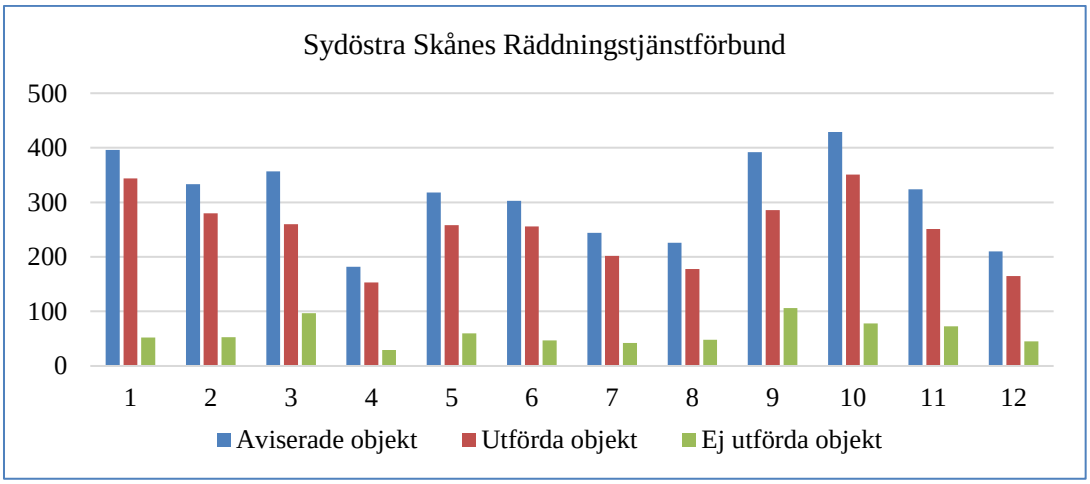
| | | Antal brister |
|---|---|---|
| Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund | 2-årsobjekt | 124 |
| | 3-årsobjekt | 511 |
| | 6-årsobjekt | 1 349 |
| | **Summa** | **1 984** |

**Antal brister kopplade till undersökta delar av objekt**

| **Kategori** | **Antal Brister** |
|---|---|
| Eldstad | 149 |
| Eldningsapparat | 22 |
| Rökkanal/imkanal | 212 |
| Tak och uppstigning | 1 546 |
| Drift och skötsel | 55 |

Under året har 2 984 brandskyddskontroller utförts vilket har resulterat i att 1 984 brister uppmärksammats och meddelats till berörda fastighetsägare.

Brandskyddskontroller per månad




**Sotning och rengöring**

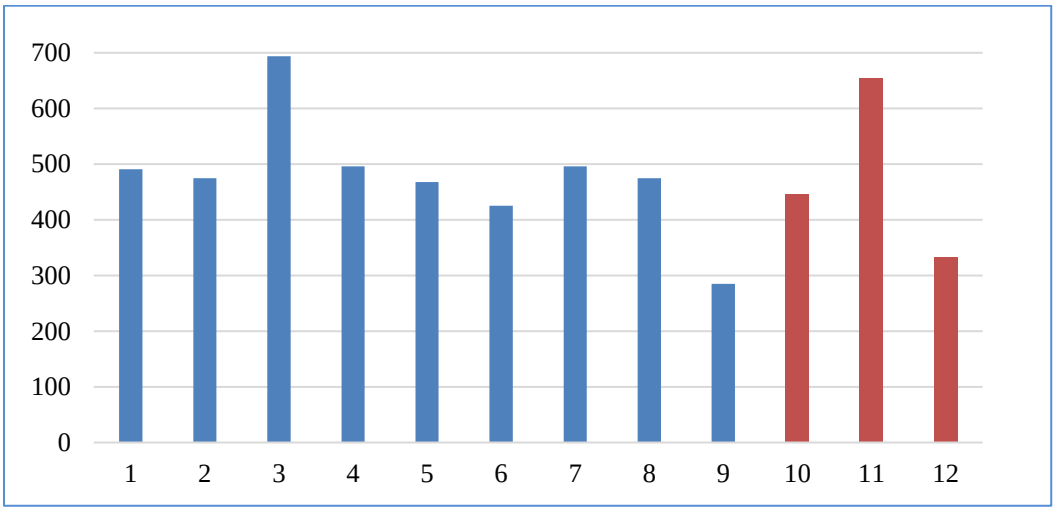
Sotning är en viktig del i arbetet med att förebygga bränder i bostäder. En stor del av alla bränder i bostäder är relaterade till eldstäder och skorstenar. Vid sotning tas brandfarliga beläggningar bort för att minska risken för brand. Sotning har förekommit i Sverige nästan lika länge som vi har använt eldstäder för uppvärmning och matlagning.

Sotning utförs sedan den 1 oktober av räddningstjänstförbundets upphandlade entreprenör, Sotningsväsendet i Lund AB. För utförandet av upphandlad sotningstjänst finns följande personal:

- Skorstensfejarmästare 1 st
- Skorstensfejartekniker 2 st
- Administration 1 st
- Skorstensfejare/Gesäll 5 st
- Skorstensfejare 4 st

Under 2017 har cirka 5 700 sotningar registrerats inom räddningstjänstförbundets verksamhetsområde. Fram till 2017-09-30 utfördes dessa sotningarna av räddningstjänstförbundets egen personal och därefter fram till årets slut av upphandlad entreprenör, Sotningsväsendet i Lund AB.

Sotningar/rengöringar per månad




Blåa staplar = sotning/rengöring utfört av SÖRF.
Röda staplar = sotning/rengöring utfört av Sotningsväsendet i Lund AB.

## Mål och uppdrag

*Kommunal räddningstjänst*

Med räddningstjänst avses i lagen de räddningsinsatser som staten eller kommunerna skall svara för vid olyckshändelser och överhängande fara för olyckshändelser för att förhindra och begränsa skador på människor, egendom eller i miljön.

Enligt Lagen om skydd mot olyckor 3 kap 7§ skall kommunen svara för räddningstjänsten inom det egna geografiska området. Genom avtal kan detta överlåtas på annan kommun eller kommunalförbund.

Räddningstjänsten i kommunerna Simrishamn, Sjöbo, Tomelilla och Ystad är organiserad i ett kommunalförbund under namnet Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund (SÖRF). Enligt förbundsordningen skall kommunalförbundet hålla en för förbundsmedlemmarna gemensam räddningstjänst enligt lagen. Verksamhet och personell organisation regleras i ett gemensamt handlingsprogram.

Förbundet skall ansvara för förebyggande åtgärder mot brand och annan olycks- och skadeförebyggande verksamhet, vilken åvilar förbundsmedlemmarna. Dessutom skall förbundet genom rådgivning, information och på annat sätt underlätta för den enskilde att fullgöra sina skyldigheter enligt lagen om skydd mot olyckor.

### Verksamhetsmål

Förbundet har under året arbetat med att ta fram nya relevanta, tydliga och mätbara verksamhetsmål för 2018. Ett arbete pågår med att implementera dessa i verksamheten för att nå en tydlig gemensam inriktning.

**Övergripande mål**

De som bor, verkar och vistas i sydöstra Skåne känner sig trygga med egen kunskap och med stöd från SÖRF.

**Delmål:**

1. Verka för att förebygga olyckor och skador mot människors liv och hälsa, samt egendom och miljö.
2. SÖRF skall genom rådgivning och information underlätta för den enskilde att ta ett eget ansvar för sin säkerhet.
3. SÖRF skall informera allmänheten om hur den förebyggande verksamheten är ordnad och hur den planeras.
4. SÖRF skall arbeta med kontinuerlig verksamhetsutveckling.
5. Fördjupa SÖRF:s samverkan med lokala, regionala, nationella samt internationella aktörer.
6. SÖRF ska ha en god operativ insatsförmåga i förhållande till aktuell riskbild i respektive medlemskommun.

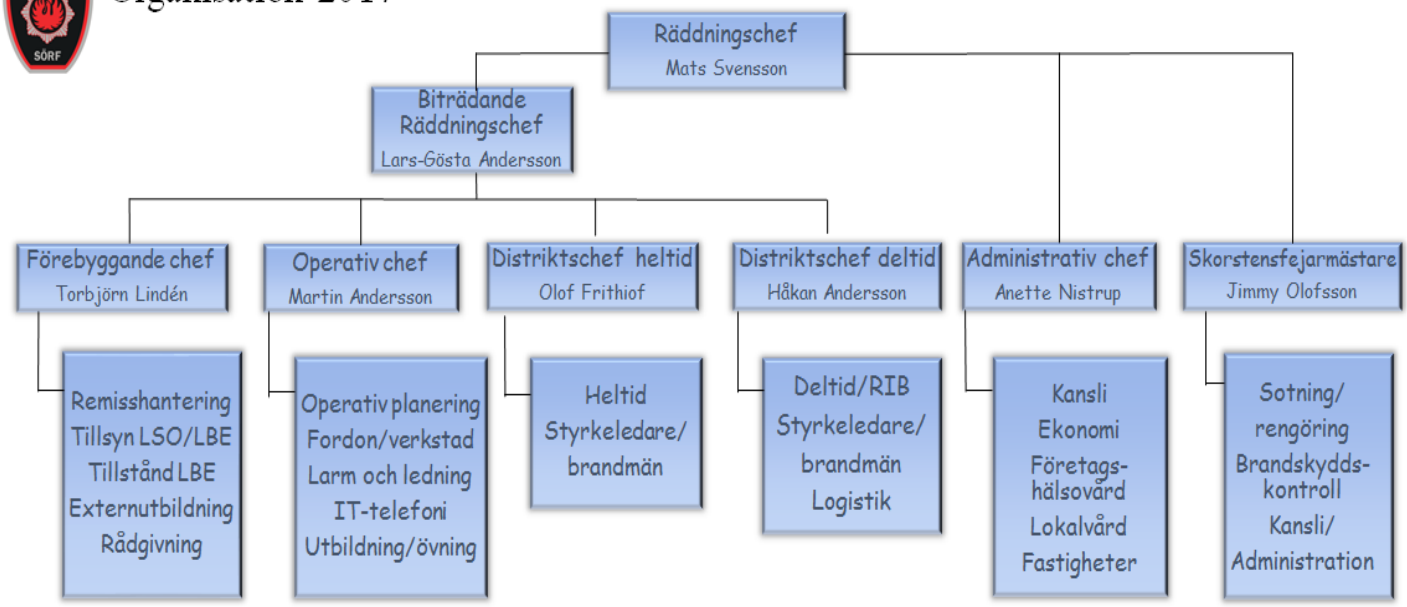
## Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Räddningstjänstförbundet strävar efter en effektiv resursanvändning. Nedan redovisas resultat och planerade åtgärder inom organisationen när det gäller verksamhetsmålen.

| **Förebyggande verksamhet Delmål 1–3** | **Indikatorer** | **Utfall 2017-12-31** | **Utfall 2016-12-31** | **Mål-uppfyllelse** |
|---|---|---|---|---|
| Antal utbildade och informerade per 1000 inv. | Median Sverige 37 /1000 inv. | 49 | 48 | ☺ |
| Antal tillsyner enligt LSO per 1000 inv. | Median Sverige 2,3/1000 inv. | 2,6 | 2,4 | ☺ |
| Ett ökat fokus på det förebyggande arbetet under året har skapat fler informationstillfällen och därigenom måluppfyllelse för verksamheten. | | | | |
| **Arbetsmiljö Delmål 4** | **Indikatorer** | **Utfall 2017-12-31** | **Utfall 2016-12-31** | **Mål-uppfyllelse** |
| Antal inträffade arbetsskador. | Färre än 10 | 11 | 5 | ☹ |
| Fem utav de elva arbetsskadorna är anmälan om prostatacancer som inkommit från personal som idag är pensionärer. En ökad medvetenhet och ett förebyggande arbete sker i verksamheten för att minska utsattheten för cancerogena ämnen. | | | | |
| **Operativ verksamhet Delmål 4–6** | **Indikatorer** | **Utfall 2017-12-31** | **Utfall 2016-12-31** | **Mål-uppfyllelse** |
| Responstid för räddnings-tjänst, tid från 112 samtal till första resurs är på plats. | Median Sverige 12,3 minuter. | 11,3 | 11 | ☺ |
| Antal larm trafikolycka. | Färre än tidigare år. | 182 | 193 | ☺ |
| Antal larm brand i byggnad. | Färre än tidigare år. | 91 | 98 | ☺ |
| Antal automatlarm. | Färre än tidigare år. | 288 | 313 | ☺ |
| En fortsatt positiv utveckling, där antalet larm brand i byggnad har minskat. Under avsnittet operativ verksamhet, finns förklaringar till de olika utfallen gällande de operativa händelserna. | | | | |

☺ Målet är uppfyllt ☹ Målet är inte uppfyllt

# Organisation 2017




**Direktionen**

| | | |
|---|---|---|
| Ordförande | Jan Vokoun (S) | Simrishamn |
| V ordförande | Bertil Borgström (M) | Ystad |
| | | |
| Ledamöter | Håkan Rosenkvist (M) | Simrishamn |
| | Berth Andersson (S) | Ystad |
| | Johan Söderlin (SJP) | Sjöbo |
| | Christer Hovbrand (S) | Sjöbo |
| | Torgny Larsson (S) | Tomelilla |
| | Ewa Carnbrand (M) | Tomelilla |
| | | |
| Ersättare | Gull-Britt Christersson (S) | Sjöbo |
| | Lars Lundberg (KD) | Sjöbo |
| | Johan Niss (MP) | Simrishamn |
| | Jarl Kemnefeldt (M) | Simrishamn |
| | Fatlum Avdullahu (C) | Tomelilla |
| | Peter Boström (S) | Tomelilla |
| | Lennart Johansson (M) | Ystad |
| | Nils-Evert Erlandsson (C) | Ystad |

## Operativ verksamhet

Antalet operativa händelser har ökat något sedan föregående år. Däremot har händelser som är kopplade till förbundets kärnverksamhet sjunkit. Brand i byggnad och trafikolycka har, om än marginellt, blivit färre än tidigare år.

Under 2017 omkom två personer i brand i SÖRF:s upptagningsområde. Båda dödsoffren var kvinnor i övre medelåldern och bränderna skedde i Ystad respektive Borrby tätort. Efter branden i Borrby tog förbundet extern hjälp av räddningstjänsten i Trelleborg för att utreda brandförlopp och egen insats.

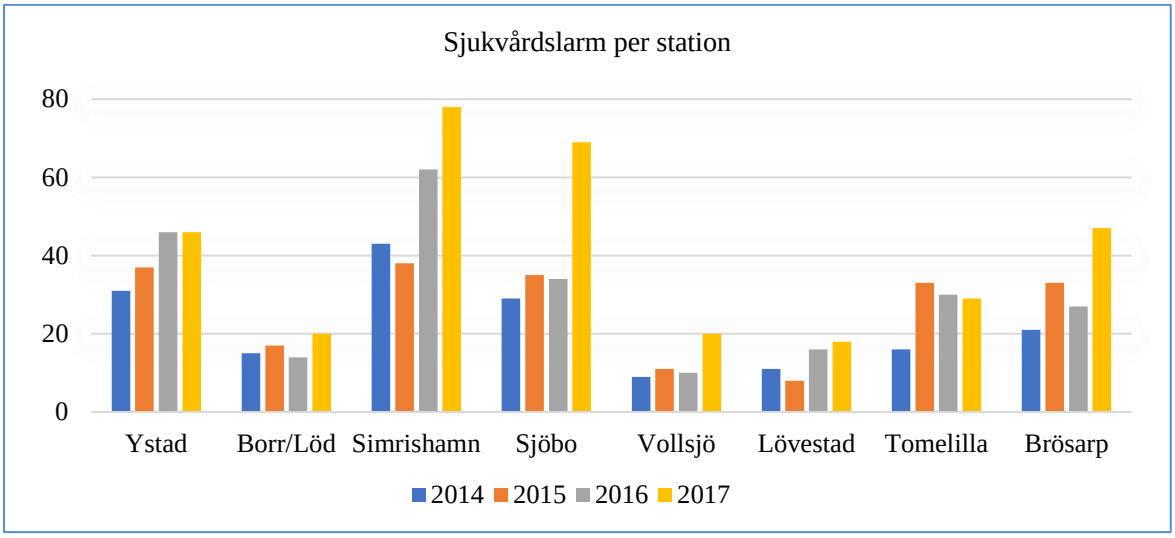
Två personer har omkommit till följd av trafikolycka. Den första dödsolyckan skedde i januari, då en man i yngre medelåldern omkom när en personbil kolliderade med ett stillastående lastbilssläp på en större parkeringsplats. Den andra dödsolycka skedde på riksväg 19, då två personbilar frontalkolliderade i samband med en vänstersväng. Efter olyckan samarbetade SÖRF med Trafikverkets utredare.

Brand i det fria som infattar bil, container och markbränder har ökat. Det är ingen större ökning historiskt, då antalet uppdrag vanligtvis ligger runt 100 uppdrag om året.

För de automatiska brandlarmen pekar antalet uppdrag nedåt, vilket är väldigt positivt. SÖRF har lagt mycket energi på att få bort antalet felaktiga automatiska brandlarm. Det har bland annat gjorts genom motringning, som resulterat i 72 uppdrag färre än under föregående år. De felaktiga larmen har på ett mer effektivt sätt följts upp, för att förhindra återkommande felaktigheter. Förbundet har idag 256 automatlarmsanläggningar anslutna.

| **Händelsetyper** | **2017** | **2016** | **2015** |
|---|---|---|---|
| Brand i byggnad | 91 | 98 | 81 |
| Brand i det fria | 105 | 91 | 107 |
| Trafikolycka | 182 | 193 | 194 |
| Automatiskt brandlarm | 288 | 313 | 325 |
| Sjukvårdsinsats | 327 | 248 | 219 |
| Övrig räddningstjänst | 259 | 223 | 235 |
| **Antal insatser** | **1 252** | **1 166** | **1 161** |

Antalet sjukvårdsinsatser är den kategori som ökat mest, med över 30%. Som diagrammet på nästa sida visar är det framförallt stationerna Simrishamn, Sjöbo, Vollsjö och Brösarp som ökat. Orterna Simrishamn och Sjöbo har ambulansberedskap dygnet runt. SÖRF får i dagsläget kostnadstäckning för tre mantimmar vid sjukvårdslarm. Vilket i många fall inte täcker den faktiska kostnaden för fordon eller den långa väntan på närmast larmad ambulans. Under kategorin sjukvårdsinsatser ryms IVPA (I Väntan På Ambulans), hjärtstoppslarm, som utgör 90% av händelserna, bärhjälp/terrängtransport samt inbrytning.
Larmen påverkar i huvudsak vår förmåga att behålla SÖRF:s RiB personal. Att lämna sin huvudarbetsgivare för att åka på IVPA larm får i de flesta fall konsekvenser för den deltidsanställde och huvudarbetsgivarens produktion. Det är inte ovanligt att arbetsgivaren tvingas begränsa antalet medarbetare som tillåts arbeta som deltidsbrandman vilket kraftigt påverkar möjligheten att rekrytera.




**Övningsverksamhet**
Under året har räddningstjänstförbundet genomfört en satsning på ledningsstöd till samtliga befäl i organisationen, en modell som delar in olyckan i tre skeden (inledningsvis, under insats, avveckling och avslut). Modellen är uppbyggd utifrån att olika befäl arbetar i olika tidsskede. Vid en händelse ska exempelvis en arbetsledare/FIP-befäl fokusera på inledningsskedet av händelsen, medan yttre befäl ska ha mer kunskap om avveckling och avslut.

Under året påbörjade SÖRF ett nytt koncept gällande arbete på höjden. Fyra personer från heltidsstyrkan är utbildade instruktörer och har påbörjat utbildning av kollegor. I det nya konceptet ingår även en ny typ av utrustning som är säkrare och mer anpassad för brandmän.

2017 avslutades en utbildningsinsats i trafikolycka som har pågått under två år i SÖRF för samtlig operativ personal. Utbildningen är baserad på respektive stations insatsförmåga gällande trafikolycka och som i sin tur är förankrat i ett operativt dokument.
I övrigt har cirka 100 övningar med instruktörer genomförts under året, övningarna har bland annat varit rökdykning, sjukvård och ytlivräddning.

**Investering utrustning/fordon**
SÖRF har under det gångna året satsat på följande operativ utrustning:

- Utbyte av rakelterminaler
- Ny modernare andningsskyddsutrustning
- Reservkraft på samtliga stationer
- Personlivräddning till de större båtarna
- Utrustning för skorstensbrand till samtliga stationer
- Stationskläder till samtlig RiB-personal
- Utrustning för arbete på väg till samtliga stationer samt likställande av synligheten på våra utryckningsfordon.

Den största investeringen för året var fyra nya FIP (Första Insats Person) fordon. Dessa är placerade på stationerna Simrishamn, Borrby/Löderup, Tomelilla och Sjöbo. En representant från varje berörd station har tillsammans med representant för fordon, teknik samt operativ chef under året arbetat med framtagandet av fordon inklusive utrustning. Arbetsmiljö, säkerhet och långsiktighet har varit det ledande under arbetet.

**Styrdokument för operativ verksamhet**
SÖRF:s operativa styrdokument genomgick en större revidering under året. De olika skedena i händelsens utveckling är beskrivet tillsammans med SÖRF:s förmåga. Den generella skadebegränsande förmågan är indelad i olika skeden.

**Den enskildes förmåga**
De som kan påverka konsekvenserna av en oönskad händelse allra mest, är den enskildes förmåga att hantera/förebygga händelser. Det kan vara allt från att ha en fungerande brandvarnare till att kunna utföra hjärtlungräddning vid sjukdomsfall.

**Stärkt enskild förmåga**
Med larmbefälets hjälp ska den hjälpsökande få stärkt information som är nödvändig för att kunna hantera olyckan/tillbudet på ett så bra sätt så möjligt. Detta kallas IVPR – I Väntan På Räddningstjänst.

**Inledande förmåga**
I SÖRF har vi i dagsläget fyra FIP-enheter, Första Insats Personer. Dessa personer utgår från hemmet/arbetet och ska på egen hand ha förmåga att kunna utföra livsuppehållande åtgärder, utföra inledande begränsningar vid mindre bränder och kunna biträda med livräddningsutrustning vid drunkningstillbud.

**Basförmåga**
Förmågan som ligger till grund för de lagstadgade övningarna som samtlig operativ personal i SÖRF ska genomgå med bestämt intervall för att bibehålla utryckningskompetens. Basförmågan beskriver lägstanivån för arbetsuppgiften.

**Särskild förmåga**
En specifik förmåga som exempelvis höjdenhet, restvärdesenhet (RVR), ytlivräddning med mera. En förmåga som kräver extra övningstid och utrustning utöver basförmågan.

**Gemensam förmåga**
Det är en förmåga som den samlade räddningstjänsten har inom räddningstjänsten Område Syd och skapar ett mervärde för fler organisationer. Den eller dessa förmågor finns beskrivet i separata dokument.

**SÖRF hade vid införandet av femte skiftet följande mål:**

- Kunna frigöra personal från operativ arbetstid för att arbeta enligt LSO:s (Lagen om Skydd mot Olyckor) intentioner, mer systematiskt i förbundets alla fyra kommuner. Arbetsuppgifterna ska utökas både när det gäller förebyggande brandskydd, övning och utveckling.
- Utökade arbetsuppgifter när det gäller förebyggande brandskydd ställer krav på intern utbildning, vilket ska leda till högre kompetens bland personalen.
- Ge möjligheter för brandmän att vidareutvecklas inom yrket genom utbildning och nya arbetsuppgifter.
- Ge möjlighet för operativ personal att jobba med förebyggande uppgifter och utöka vår tillsynsverksamhet.
- Sköta externutbildningarna med mindre kostnader och genom aktiva kontaktpersoner kunna öka intäkterna.
- Systematiskt följa teknik och metodutveckling när det gäller arbetet med olyckor och bränder.
- Utveckla det egna arbetssättet när det gäller räddningstjänstuppdrag vid olyckor och bränder.
- Vara instruktörer på övningar för deltidsstyrkorna i förbundet.

Införandet av femte skiftet har inneburit stora positiva förändringar. Samtliga mål som sattes inför införandet i januari 2016 har uppnåtts. Under året har 13 personer varit engagerade i externutbildningen. Utbildningarna genomförs till största delen när brandmännen jobbar sina verksamhetspass. De ökade intäkterna har möjliggjorts tack vare införandet av ett femte skift.

Tre brandmän är utbildade tillsynsförrättare samt ytterligare en är antagen till utbildningen Tillsyn A. Målet är att en i varje skift är utbildad tillsynsförrättare. Heltidspersonalen genomför cirka 100 st instruktörsledda RiB övningar per år.

Utveckling av metod och teknik görs till stor del på verksamhetspassen, vilket leder till stor kompetensutveckling för individen. Förbundet har idag grupper inom trafikolycka, skär-släckare, hög höjd och rökdykning. Alla heltidsbrandmän har under två tillfällen åkt till MSB (Myndigheten för Skydd och Beredskap) i Revinge. På MSB:s anläggning har brandmännen övat operativa insatser inom brand, trafikolycka och kem. Samtliga styrkeledare heltid har även utbildats i sin styrkeledarroll.

## SÖRF:s insatsområde

Inom insatsområdet finns åtta brandstationer med minst 33 personer i beredskap. I och med att även frivillig personal finns att tillgå, förfogar organisationen över 100 personer dygnet runt. Dessutom kan extrahjälp erhållas av kommunerna som gränsar till SÖRF.

Gemensam funktion inom område syd
RCB: Räddningschef i beredskap
IB: Inre befäl.
LB: Larmbefäl

Heltidsstation
YB: Yttre befäl SÖRF.

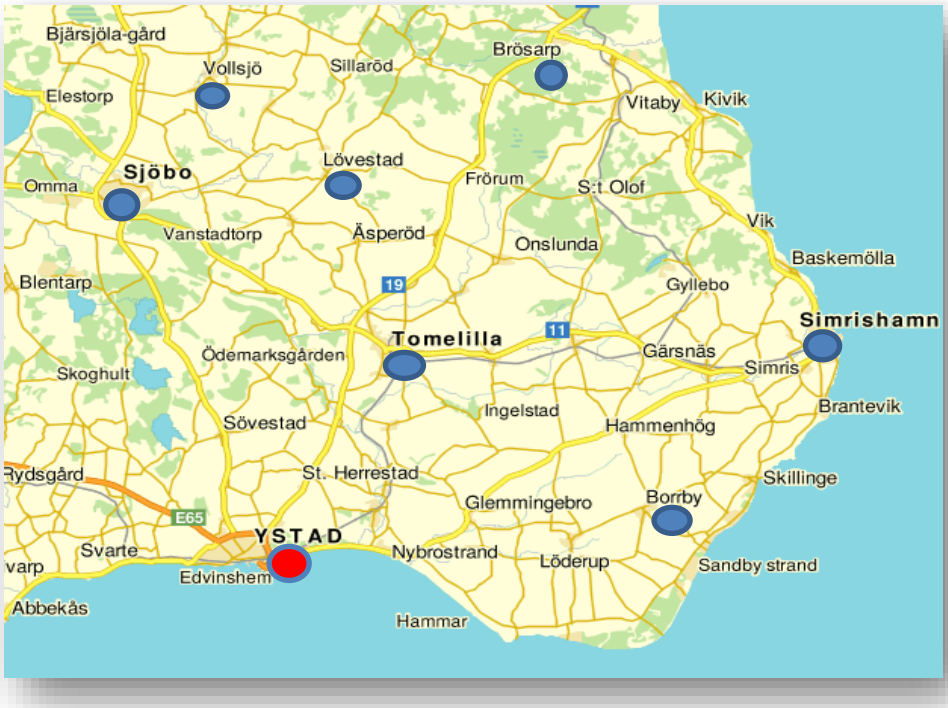
| | |
|---|---|
| Ystad | 1 styrkeledare + 4 brandmän. |

Deltidsstationer

| | |
|---|---|
| Simrishamn | 1 styrkeledare + 4 brandmän. |
| Tomelilla | 1 styrkeledare + 4 brandmän. |
| Sjöbo | 1 styrkeledare + 4 brandmän. |
| Borrby | 1 arbetsledare + 2 brandmän. |
| Brösarp | 1 arbetsledare + 2 brandmän. |
| Lövestad | 1 arbetsledare + 2 brandmän. |
| Vollsjö | 1 arbetsledare + 2 brandmän. |

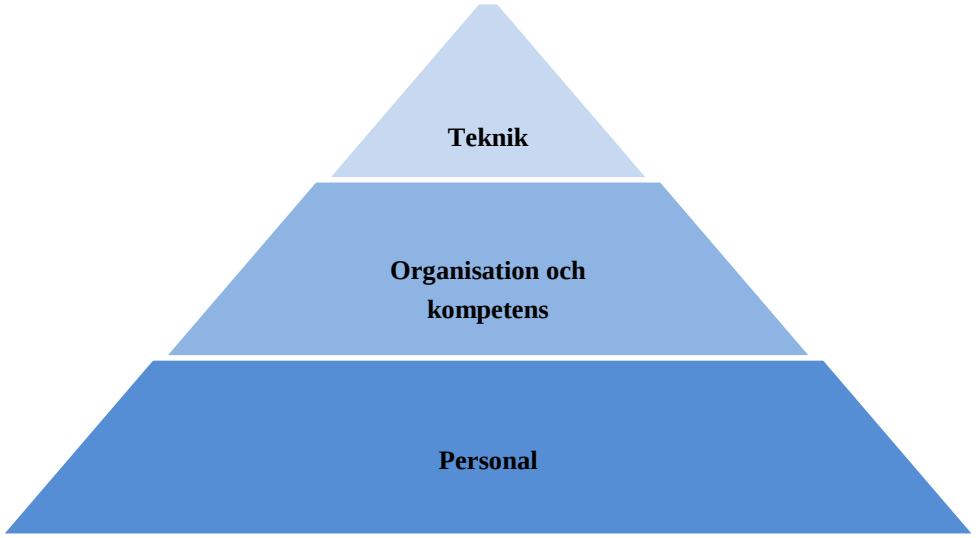
Räddningsvärn – frivillig personal – kommunal regi

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Andrarum | Bjärsjölagård | Glemmingebro | Gärsnäs | Kivik |
| Hammenhög | Klasaröd | Köpingebro | Skillinge | Äsperöd |
| Snårestad | Tommarp | Ö. Vemmerlöv | | |



## RiB/Deltid

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbunds process för en framtida hållbar RiB-organisation, ”RiB 2020”, har löpt vidare under det gångna året och även under 2017 har målbilden varit att prioritera de två för denna verksamhet basala blocken personal, organisation och kompetens.




Process RIB 2020

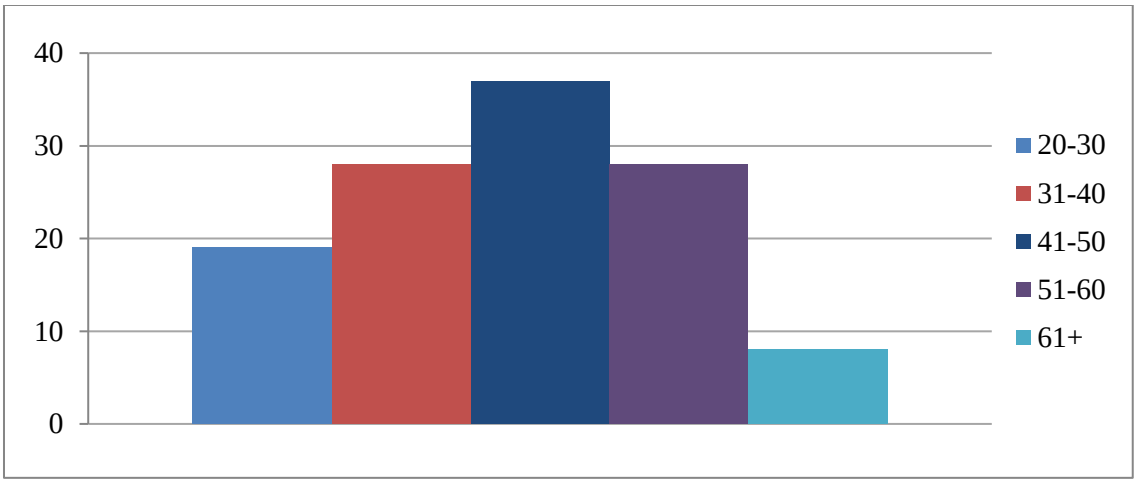
### Personal

Efter två år där nyanställningsprocessen inte lyckats komma i nivå med avslutade anställningar, så banade offensiva åtgärder i form av bland annat utökad profilering av yrkesrollen samt implementering av en ny tidsenlig tjänstgöringsform väg för en betydligt positivare lägesbild.

Elva personer har anställts och utbildats och därmed gett sina respektive stationsområden ett värdefullt personalmässigt stöd. Personalstyrkan 2018-01-01 har ökat till 120 personer i jämförelse med 116 vid samma tidpunkt 2017 (se bild Personal RiB).
Under det gångna året har sex personer anställts på delad tjänstgöring. Tjänstgöringsformen är framtagen med anledning av att färre har möjlighet att tjänstgöra dygnet runt. Detta innebär att en person tjänstgör under dagtid och en under kväll och helg. Tjänstgöringsformen ses som en bestående framgångsfaktor för fortsatt god skadeavhjälpande förmåga och god arbetsmiljö inom respektive stationsområde.

Sammanfattningsvis gällande personalförsörjningen, så påverkas RiB-organisation fortsatt negativt av yttre faktorer. För få huvudarbetsgivare på mindre stationsorter samt snäva produktionslinjer hos möjliga arbetsgivare. Dessa faktorer tillsammans med ytterligare sekundär problematik i form av avtalsfrågor och ett nytt nationellt utbildningssystem, gör att det i framtiden kommer att krävas ett strukturerat arbete inom personal- och kompetensförsörjning för att bibehålla funktionaliteten för denna personalgrupp. Detta arbete ligger inom ramen för process RiB 2020 och bör prioriteras i närtid inte minst grundande på kommande omfattande pensionsavgångar (se bild åldersindelning).

Åldersindelning RiB

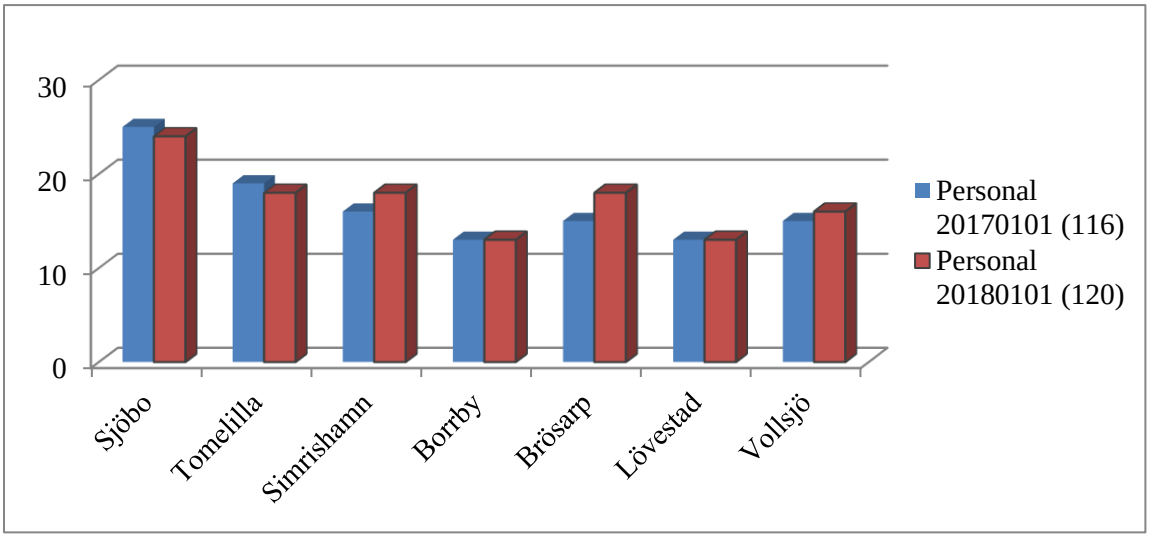



**Organisation och kompetens**

Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund strävar efter kvalitetssäkrad kompetens och organisatorisk struktur inom samtliga områden och satsningarna under året har gett följande resultat:

- Fem RiB har genomfört Räddningsinsats vid MSB:s utbildningsenhet i Revinge.
- En RiB har genomfört Räddningsledare A i Revinge.
- Samtliga ledningsprofiler inom RiB har i kvalitetssäkrande syfte både teoretiskt och praktiskt genomfört utbildning i ledning på skadeplats.
- SÖRF:s förebyggande arbete har under året även implementerats inom RiB-organisationen. Grundinriktningen för detta koncept har varit det regionala målet ”Skåne Sveriges brandsäkraste region”. En arbetsgrupp har skapats för att bedriva informationsverksamhet och trygghetskommunikation på lokal nivå.

Personal RiB



## Förebyggande verksamhet

SÖRF:s förebyggande arbete har under året varit inriktat på att följa slutmålet för 2014–2018. ”Människor som bor, verkar och vistas i Sydöstra Skåne ska känna sig trygga med egen kunskap och med stöd från SÖRF”.

Delmål: ”SÖRF skall verka för att förebygga olyckor och skador mot människors liv och hälsa, samt egendom och miljö”.

Under året har tematillsyn över efterlevnaden av LSO (Lagen om Skydd mot Olyckor) genomförts. Temat har varit skolorna i våra fyra kommuner. Verksamheter som hanterar och har tillstånd enligt LBE (Lagen om Hantering av Brandfarliga och Explosiva varor) har besökts och tillsyner har utförts. För tillsyns- och tillståndsarbete, arbetar två personer på heltid och tre personer med del av tjänst.

När det gäller de krav som samhället ställer på brandtekniska utformningar i byggnader, bedriver SÖRF ett förebyggande arbete efter följande riktlinjer.

Byggnader skall vara projekterade och utförda på ett sådant sätt att:

- byggnadens bärförmåga vid brand kan antas bestå under en bestämd tid.
- utveckling och spridning av brand och rök inom byggnaden begränsas.
- spridning av brand till närliggande byggnader begränsas.
- personer som befinner sig i byggnaden vid brand kan lämna den eller räddas på annat sätt.
- räddningsmanskapets säkerhet vid brand ska beaktas.

I tabellen nedan redovisas de olika aktiviteterna i SÖRF:s förebyggande arbete.

| Ärende | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|---|
| Tillsyn LSO - LBE | 207 | 191 | 155 | 173 |
| Tillstånd LBE | 63 | 30 | 50 | 90 |
| Remisser Polis | 64 | 43 | 36 | 38 |
| Remisser Alkohol | 81 | 95 | 90 | 65 |
| Remisser Samhällsbyggnad | 143 | 108 | 63 | 122 |
| Olycksförloppsutredningar | 23 | - | - | - |
| Sakkunnig utlåtande till åklagare /externt | 9 | - | - | - |
| **Totalt** | **590** | **467** | **394** | **488** |

## Externutbildning och information

Under året har SÖRF utbildat cirka 2 500 personer i brandkunskap, hjärt- och lungräddning och heta arbeten. Jämfört med 2016 har vi ökat intäkterna för externutbildningen med 30%. De utökade intäkterna har möjliggjorts tack vare införandet av ett femte skift.

Under året har vi utökat samarbetet med Brandskyddsföreningen. Utöver heta arbeten-utbildning genomför vi också utbildning i systematiskt brandskyddsarbete (SBA) i deras regi. Vi har utbildat 30 personer enligt det nya konceptet i SBA. Utbildningen vänder sig främst till brandskyddsansvariga personer som arbetar inom företag. Utbildningarna bokas, liksom heta arbeten utbildningen via, Brandskyddsföreningens hemsida. Detta har medfört att även personer utanför våra medlemskommuner har deltagit.

Under året har 13 personer varit engagerade i externutbildningen. Utbildningarna genomförs till största delen när brandmännen arbetar sina verksamhetpass. SÖRF har informerat cirka 5 500 personer under 2017. Förbundet har vid dessa tillfällen delat ut information avseende brand i bostad och delat ut cirka 4 500 testhorn. Testhornen används till att kontrollera brand-varnare i hemmet.

SÖRF anordnade även under året tillsammans med säkerhetscheferna, den populära säkerhets-mässan för samtliga årskurs 7 elever i våra medlemskommuner. Mässan genomfördes över totalt fyra dagar på brandstationen i Ystad. Över 750 elever besökte brandstationen och fick information av Polis, bank, försäkringsbolag och Region Skåne.

Under hösten deltog förbundet vid informationskampanjen ”Ta ditt ansvar” som genomfördes för alla fjärdeklassare i våra medlemskommuner. En teaterföreställning med budskapet att kunna hantera en kris i hemmet spelades upp och räddningstjänsten svarade på frågor.

## Personalen – vår största tillgång

Förbundet har sedan några år tillbaka haft ett generationsskifte i den operativa personalen vilket resulterat i ett större uttag av föräldraledighet och tjänstledigheter som medfört en ansträngd personalsituation. Rörligheten bland operativ personal som tidigare varit i det närmaste obefintlig har genomgått en förändring de senaste åren. Detta har gjort att förbundet har ytterligare behov av att anställa personal. Tillgången till utbildad brandpersonal har blivit mindre vilket gjort att det blivit viktigare för oss att planera inför tillsättandet av tjänsterna.

### Företagshälsovård

SÖRF har under året anlitat Previa enligt avtal för företagshälsovård. På detta sätt kan sjukfrånvarotiden förkortas och den anställde kommer snabbare i tjänst. Som arbetsgivare ansvarar vi enligt arbetsmiljölagstiftningen för att genomföra anpassning och rehabilitering inom förbundets verksamhet. Sjukskrivningar fångas upp i ett tidigt skede för att rehabiliteringsarbetet ska komma igång så snabbt som möjligt.

### Kompetensutveckling

För att bidra till utveckling av den egna verksamheten och att kunna möta omvärldens krav, är det viktigt att hela personalen utbildas kontinuerligt. Genom den löpande övningsverksamheten tryggar vi att den operativa personalen bibehåller sin kompetens.

| **Personalredovisning** | **2017** | **2016** | **2015** |
|---|---|---|---|
| Totalt antal anställda | 172 | 163 | 167 |
| *varav tillsvidareanställda* | *51* | *46* | *48* |
| *varav RiB anställda* | *121* | *117* | *119* |
| *varav kvinnor* | *13* | *9* | *6* |
| *varav män* | *159* | *154* | *161* |
| **Pensionsavgångar** | | | |
| Möjliga pensionsavgångar inom 5 år (heltid) | 9 | 9 | 8 |
| *varav i utryckningstjänst* | *4* | *4* | *4* |
| **Sjukfrånvaro % *** | | | |
| Total sjukfrånvaro | 2,74 | 3,27 | 2,14 |
| Sjukfrånvaro 29 år och yngre | 0,26 | 0,33 | 0,10 |
| Sjukfrånvaro 30–49 år | 1,52 | 3,03 | 3,10 |
| Sjukfrånvaro 50 år och äldre | 5,30 | 4,47 | 1,21 |
| * Total sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid inom gruppen. | | | |

## Ekonomisk översikt

Under ekonomisk översikt beskrivs de största budgetavvikelserna knutna till respektive verksamhetsområde och förklaring till avvikelserna.

**Pensioner**

En uppdaterad pensionsskuldsberäkning från KPA visar att premierna och skuldförändringen har minskat, vilket påverkas av antalet anställda och förändringar i befintliga tjänster. Framflyttad pensionsavgång hos ett par anställda har även gjort att kostnaden blivit lägre. Utfallet i jämförelse med budget visar en positiv avvikelse på 652 tkr. Beräkningen påverkas av olika parametrar och har varit kostnadsmässigt gynnsamt, men kommer i närtid att förändras. Pensionsskuldsprognosen för 2018–2020 innebär en ökning på 3 mkr relaterad till sänkt prognos på inkomstbasbeloppet som påverkar den förmånsbestämda ålderspensionen. En lägre prognos på inkomstbasbeloppet innebär en högre pensionsskuld. Det finns även en pågående tvist gällande pensionsskulden som kommer att avgöras under 2018 och med stor sannolikhet påverka utfallet.

**Personal**

Budgetavvikelsen under personalkostnader blev minus 956 tkr. Merparten är hänförlig till RiB deltid. Fler operativa insatser, övningstillfällen och ett nytt löneavtal har resulterat i ökade kostnader. Förbundet har även anställt mer RiB personal vilket medfört ökade kostnader för kläder, utrustning, utbildning, ersättning för förlorad arbetsinkomst och läkarundersökningar. En ökning av antalet sjukvårdslarm har inneburit fler mantimmar för förbundet men även ökade intäkter på 282 tkr, då insatserna debiteras Region Skåne. En ökning av antalet insatser har förutom kostnadsökning även genererat mer intäkter för akut och fortsatt restvärde. Totalt en positiv avvikelse mot budget på 338 tkr. Under personalkostnader ingår även semesterlöneskulden som ökat under året, vilket innebär att ej utnyttjade semesterdagar skapat en ökad skuld till anställd personal på 230 tkr.

**Övriga verksamheter**

Verksamheter som har ett negativt utfall i jämförelse mot budget är fastighetsomkostnader på 215 tkr som beror på omkostnader vid renovering av utbildningslokal och fikarum (dagrum). Under företagshälsovård och läkarundersökningar har året inneburit en negativ budgetavvikelse på 101 tkr. Nyanställningar och en förändrad åldersstruktur på RiB deltid, med tätare intervall har inneburit fler undersökningar med arbets-EKG för att kunna utföra rökdykning. Under förebyggande avdelningen har tillsynsverksamheten inbringat 182 tkr lägre än budgeterat. Tillsynshandläggarna har utfört fler tillsyner än beräknat, men tillsynerna har gjorts i mindre verksamheter, vilket inneburit att en mindre avgift än beräknat har debiterats.

En fortsatt positiv efterfrågan när det gäller förbundets externa utbildningar i brandkunskap, hjärt-och lungräddning, har genererat en ökning av intäkterna mot budget med 350 tkr.

**Uppföljning**

Övriga avvikelser är av mindre art och en noggrann uppföljning genomförs för att upprätthålla en god ekonomisk balans. Ambitionen är att förbättra rutiner och att säkerställa en ständig utveckling och träffsäkerhet av de ekonomiska beräkningarna. Under nästa år kommer en fördjupad uppföljning att ske gällande våra kostnader knutna till RiB deltid. Detta för att säkerhetsställa att budgeterade kostnader efterlevs då den tidigare stabila kostnadstrenden har förändrats.

**Årets resultat**
Verksamhetsåret avslutades med ett negativt resultat på 916 tkr att jämföras med ett budgeterat överskott på 100 tkr. Sotningsverksamhetens andel av underskottet är 872 tkr. Verksamheten har haft omkostnader knutna till upphandling av sotning såsom konsultkostnader, extra direktionsmöten, arbetsutskott och inkomstbortfall. Direktionen hänvisar därav underskottet på 872 tkr till synnerliga skäl och förbundet kommer därav endast att återställa 44 tkr av det totala underskottet.

| **Resultaträkning sotningsverksamhet** | **2017** | **2016** | **2015** |
|---|---|---|---|
| Intäkter sotning/brandskyddskontroll | 3 374 | 4 733 | 5 509 |
| Kostnader | | | |
| – Personalkostnader | -3 347 | -3 866 | -4 072 |
| – Fordonsomkostnader | -303 | -516 | -661 |
| – IT och administrativa kostnader | -344 | -482 | -596 |
| – Övriga kostnader inkl. avskrivningar | -252 | -263 | -263 |
| **Resultat** | **-872** | **-394** | **-83** |

**Ekonomisk hushållning**
Kravet på god ekonomisk hushållning slår fast att förbundet ska arbeta med stor ekonomisk medvetenhet och en genomgående helhetssyn på hur vi disponerar förbundets resurser. Det innebär att förbundet ska planera, organisera och utföra arbetet på ett så effektivt sätt som möjligt. Vår uppgift är att skapa trygghet för medborgarna i våra medlemskommuner på ett sätt som säkerställer att de får valuta för sina skattepengar. Året negativa resultat innebär att uppfyllelse av målet inte är uppnått.

**Intern kontroll**
Direktionen för SÖRF har antagit policy för arbetet med den interna kontrollen inom förbundet. Årligen upprättas en uppföljning av de granskningsinsatser som ska genomföras under året och avvikelser av dessa återrapporteras. Slutsats vid uppföljning av kontrollmomenten i den interna kontrollplanen är dokumenterade och sammanställda och inga händelser av verksamhetsmässig betydelse har inträffat som påverkar bedömningen av verk-samhetsåret 2017.

**Uppföljning och analys**
Uppföljning, analys och prognostisering ska ske löpande under året och ha direkt koppling till de upprättade verksamhetsmålen. Under året har ekonomiska och verksamhetsrelaterade uppföljningar genomförts enligt plan. En ökad kostnadsmedvetenhet aktualiseras kontinuerligt i verksamheten och ett delegerat ansvar har resulterat i ett ökat engagemang och intresse för ekonomi. För att utveckla synen på ekonomisk uppföljning under 2018 är ett utav delmålen i verksamhetsplanen att verksamhetscheferna ska ha en ökad insikt och delaktighet i verksamhetens kostnadsfördelning.

**Låneskulden**
I samband med förbundsbildandet övertog förbundet fordon och inventarier från medlemskommunerna som löstes mot ett långfristigt lån gentemot respektive kommun. Under 2016 skedde en slutlig amortering hos medlemskommunerna och SÖRF har således ingen kvarstående låneskuld. I samband med införskaffandet av fyra nya släckbilar 2015 antog förbundet ett lån hos Kommuninvest på 11 mkr som löper med 5-årig bindningstid och en årlig amortering på 733 tkr.

**Finansiella mål**
De finansiella målen anpassas till aktuella förutsättningar och finns beskrivna i förbundsordningen. Ekonomin ska vara i balans och SÖRF ska ha en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt.

| Finansiella mål | Måluppfyllelse |
|---|---|
| • Det egna kapitalet ska vara > 0.<br>• Det årliga resultatet efter avskrivningar och finansiella kostnader ska vara > 0. | Tidigare års goda resultat har lett till ett stabilt eget kapital.<br>Årets negativa resultat på 916 tkr innebär att målet inte är uppfyllt. |

**Pensionsåtagande**
Förbundet svarar för intjänade pensioner från och med förbundsbildandet år 2000. Pensionsavtalet innebär att personal i utryckningsstyrkan har möjlighet att gå i pension vid 58 års ålder under förutsättning att de arbetat inom räddningstjänsten i 30 år, varav 25 år inom utryckningstjänst. Även deltidsbrandmän ingår i beräkningen. Den rörliga pensionsåldern medverkar till svårigheten att budgetera pensionsskulden. Bland verksamhetens kostnader har pensionsskuldsökningen, samt pensionsutbetalningar och löneskatt bokförts. Avsättning till pensioner redovisas som en avsättning i balansräkningen.

| **Avsättning pensioner, tkr** | **2017** | **2016** |
|---|---|---|
| Ingående värde avsättning | 12 851 | 13 635 |
| Årets förändring | 190 | -631 |
| *- varav räntekostnad* | *271* | *116* |
| *- varav utbetalningar* | *-812* | *-1 084* |
| Årets förändring särskild löneskatt | 46 | -153 |
| **Utgående värde avsättning** | **13 087** | **12 851** |

**Redovisningsprinciper**
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 som det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna tillgodogörs förbundet och att 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.

**Pensioner**
Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som förbundet har till arbetstagare och pensionstagare. Redovisningen baserar sig på uppgifter ur pensionsbolaget KPA:s prognos per 2017-12-31. Pensionsskuldens förändring inkluderar avsättning för särskild avtalspension, förmånsbestämd ålderspension samt finansiell kostnad, inklusive löneskatt. Ränteuppräkningen redovisas som en finansiell kostnad. Pensionsåldern i pensionsberäkningen är beräknad till den ålder den anställde tidigast kan gå i pension.

**Anläggningstillgångar**
Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för avskrivningar. Beloppsgränsen för att klassas som investering uppgår till 50 tkr. Materiella anläggningstillgångar skrivs av planenligt efter tillgångarna nyttjandeperiod. Avskrivningstiderna för varje enskild investering bedöms utifrån trolig livslängd och avskrivningarna påbörjas månaden efter att investeringsprojektet är avslutat.

**Följande avskrivningstider tillämpas (år):**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Utryckningsfordon | 10–20 | Kommunikationsutrustning | 3 |
| Mindre fordon, båtar | 7–10 | Övningsområde | 3 |
| Räddnings-/skyddsutrustning | 5–7 | | |

**Semesterskuld**
De anställdas fordran i form av sparade semesterdagar och okompenserad tid skuldbokförs vid årsbokslutet.

**Övrigt**
Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.

Resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys för Sydöstra Skånes Räddningstjänstförbund.

| **Resultaträkning,** tkr | **Not** | **2017** | **2016** |
|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 67 142 | 66 277 |
| Verksamhetens kostnader | 1 | -63 513 | -60 520 |
| Avskrivningar | 1 | -4 099 | -4 214 |
| **Verksamhetens nettokostnader** | 1 | **-470** | **1 543** |
| Finansiella intäkter | 2 | 3 | 3 |
| Finansiella kostnader | 3 | -449 | -287 |
| **Årets resultat** | 4 | **-916** | **1 259** |

| **Balansräkning,** tkr | **Not** | **2017** | **2016** |
|---|---|---|---|
| **Tillgångar** | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Mark och byggnader | 5 | 238 | 265 |
| Maskiner och inventarier | 5 | 24 005 | 25 814 |
| **Summa materiella anläggningstillgångar** | | **24 243** | **26 079** |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Fordringar | 6 | 18 605 | 16 226 |
| **Summa omsättningstillgångar** | | **18 605** | **16 226** |
| **Summa tillgångar** | | **42 848** | **42 305** |
| **Eget kapital avsättning och skulder** | | | |
| Eget kapital | | 11 114 | 9 855 |
| Årets resultat | | -915 | 1 259 |
| **Summa eget kapital** | 7 | **10 199** | **11 114** |
| Avsättningar | | | |
| Avsättning pensionsförpliktelser | 8 | 13 087 | 12 851 |
| **Summa avsättningar** | | **13 087** | **12 851** |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | 9 | 8 800 | 9 533 |
| Kortfristiga skulder | 10 | 10 762 | 8 807 |
| **Summa skulder** | | **19 562** | **18 340** |
| **Summa eget kapital och skulder** | | **42 848** | **42 305** |

| **Kassaflödesanalys**, tkr | **Not** | **2017** | **2016** |
|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | |
| Årets resultat | | -916 | 1 259 |
| Justering för av- och nedskrivningar | | 4 099 | 4 214 |
| Ökning/minskning avsättningar | | 236 | -784 |
| Vinst/förlust försäljning av anläggningstillgångar | | 263 | -67 |
| **Medel från verksamhet före förändring av rörelsekapital** | | **3 682** | **4 622** |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | | -2 378 | -1 869 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | | 1 956 | 329 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | | **3 260** | **3 082** |
| **Investeringsverksamheten** | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | 11 | -2 527 | -1 886 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | | **-2 527** | **-1 886** |
| | | | |
| **Finansieringsverksamheten** | | | |
| Förändring långfristig skuld | 9 | -733 | -1 358 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | | **-733** | **-1 358** |
| | | | |
| **Årets kassaflöde** | | **0** | **-162** |
| Likvida medel vid årets början | | 0 | 0 |
| Likvida medel vid årets slut | | 0 | -162 |

## Noter (tkr)

Not 1

| Verksamhetens nettokostnader | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| **Verksamhetens intäkter** | | |
| Medlemsavgifter | 58 998 | 57 558 |
| Myndighetsutövning | 1 401 | 1 330 |
| Kurser/utbildning | 686 | 494 |
| Externa insatser | 1 685 | 1 175 |
| Lokalhyra | 710 | 694 |
| Utbildningsbidrag | 288 | 277 |
| Realisationsvinst försäljning maskiner och inventarier | 0 | 23 |
| Sotning och brandskyddskontroll | 3 374 | 4 726 |
| **Summa** | **67 142** | **66 277** |
| **Verksamhetens kostnader** | 63 513 | 60 520 |
| **Avskrivningar** | | |
| ✓ *Planenliga avskrivningar vilka beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärde samt nedskrivningar. Årets kostnad grundas på färdigställda investeringar till och med årsskiftet.* | 4 099 | 4 214 |
| **Verksamhetens nettokostnader** | **470** | **1 543** |

| Ägarandel | Procent |
|---|---|
| Ystad | 36,3 |
| Simrishamn | 24,1 |
| Tomelilla | 16,5 |
| Sjöbo | 23,1 |

Not 2

| Finansiella intäkter | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Dröjsmålsränta kundfordringar | 3 | 3 |
| **Summa** | **3** | **3** |

Not 3

| Finansiella kostnader | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Räntekostnad lån | 77 | 94 |
| Räntekostnad pensionsskuld | 337 | 144 |
| Övriga räntekostnader | 35 | 49 |
| **Summa** | **449** | **287** |

Not 4
**Årets resultat**

| | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|---|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | -916 | 1 259 | 693 | 228 | -1 216 |
| Realisationsvinster/förluster | 263 | -67 | -24 | 133 | |
| Balanskravsresultat | -653 | 1 192 | 669 | 361 | -1 216 |

Förbundet kommer under 2019 budgetera med att återställa 44 tkr som är underskottet för 2017 exklusive 872 tkr som hänförs till synnerliga skäl.

Not 5
**Mark och byggnader**

| Ingående anskaffnings värde | Årets investering | Årets försäljning/ utrangering | Utgående anskaffnings värde | Ingående avskrivning | Försäljning/ utrangering | Årets avskrivning | Utgående bokfört värde |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 458 | 50 | -42 | 466 | -193 | 36 | -71 | 238 |

**Maskiner och inventarier**

| Ingående anskaffnings värde | Årets investering | Årets försäljning/ utrangering | Utgående anskaffnings värde | Ingående avskrivning | Försäljning/ utrangering | Årets avskrivning | Utgående bokfört värde |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 56 230 | 2 477 | -3 100 | 55 607 | -30 416 | 2 843 | -4 029 | 24 005 |

Not 6
**Kortfristiga fordringar**

| Typ av fordran | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Kundfordringar | 851 | 1 306 |
| Koncernkonto Ystads kommun | 14 658 | 13 583 |
| Mervärdesskattefordringar | 1 048 | 1 217 |
| Interimsfordringar | 2 045 | 120 |
| Övrigt | 3 | 0 |
| **Summa** | **18 605** | **16 226** |

Not 7
**Eget kapital**

| | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|---|---|---|---|---|
| Ingående värde | 11 114 | 9 855 | 9 162 | 8 934 | 10 150 |
| Årets resultat | -915 | 1 259 | 693 | 228 | -1 216 |
| **Summa eget kapital** | **10 199** | **11 114** | **9 855** | **9 162** | **8 934** |

2010 års positiva resultat innebar en möjlighet att reservera utav resultatet till kommande avtals-pensioner och förhindra sårbarheten i ekonomin då pensionsskuldsberäkningarna från KPA fluktuerar. Efter uppfyllelse av det finansiella målet avsattes 700 tkr till pensionsfond 2010.

Not 8
**Avsättning pensioner**

| KPA pension | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Avsättning för pensioner (exkl. avgiftsbestämd ålderspension) | 10 532 | 10 342 |
| Särskild löneskatt | 2 555 | 2 509 |
| **Summa avsättning** | **13 087** | **12 851** |

Uppbokning sker utifrån pensionsskuldsberäkning från KPA. Överskottsfondens värde per årsskiftet är 331 699 kronor.

Not 9
**Långfristiga skulder**

| Långivare | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Kommuninvest | 8 800 | 9 533 |

Not 10
**Kortfristiga skulder**

| Typ av skuld | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Leverantörsskulder | 4 745 | 2 657 |
| *-varav arbetsgivaravgifter* | *1 615* | *1 507* |
| Semesterlöne- och kompskuld inkl. arbetsgivaravgift | 2 954 | 2 624 |
| Löneskatt | 318 | 362 |
| Avgiftsbestämd ålderspension | 1 529 | 1 529 |
| Övriga interimsskulder | 291 | 710 |
| Donation Sjöbo | 192 | 192 |
| Kortfristig del av långfristiga skulder | 733 | 733 |
| **Totalt** | **10 762** | **8 807** |

Not 11
**Nettoinvesteringar**
Investeringsbudgeten för året var 2 400 tkr och utfallet 2 527 tkr. Den största investeringen för året var fyra nya FIP (Första Insats Person) fordon. Dessa är placerade på stationerna Simrishamn, Borrby/Löderup, Tomelilla och Sjöbo. Arbetsmiljö, säkerhet och långsiktighet har varit de ledande orden under arbetet och har genererat högre kostnader än beräknat.

## Drifts- och investeringsredovisning

I förbundets budgetmodell fördelas alla intäkter och kostnader ut till verksamheten med tillägget att ett visst överskott ska redovisas i enlighet med förbundets mål för god ekonomisk hushållning. Driftredovisningen är uppdelad efter avdelning/verksamhetschef med de större kostnaderna specificerade. Förklaring till större avvikelser och en resultaträkning för sotningsverksamheten finns under avsnittet ekonomi.

| **Driftsredovisning,** tkr | **Utfall 171231** | **Utfall 161231** | **Budget 2017** | **Avvikelse utfall/budget** |
|---|---|---|---|---|
| Medlemsavgifter | 58 998 | 57 559 | 58 998 | 0 |
| Personalkostnader inklusive semesterlöneskuld | -39 647 | -36 665 | -38 461 | -1 186 |
| Pensionskostnader | -3 917 | -3 031 | -4 569 | 652 |
| Ränta/avskrivningar | -4 077 | -4 045 | -4 005 | -72 |
| Räddningschef | -924 | -761 | -761 | -163 |
| Sotningsverksamheten | -872 | -394 | 0 | -872 |
| Administrativ verksamhet | -8 781 | -8 725 | -8 552 | -229 |
| Operativ verksamhet | -3 736 | -4 235 | -4 255 | 519 |
| Förebyggande verksamhet | 2 040 | 1 556 | 1 705 | 335 |
| **Summa** | **-916** | **1 259** | **100** | **-1 016** |

| **Investeringsredovisning,** tkr | **Utfall 171231** | **Budget 2017** |
|---|---|---|
| Fordon/FIP bilar | 1 139 | 900 |
| Fastighetsutrustning/friska brandmän | 507 | 600 |
| Skyddsutrustning | 252 | 250 |
| Räddningsmaterial | 200 | 200 |
| Rakelutrustning | 133 | 150 |
| Verkstad/tvätthall/övningsområde | 123 | 125 |
| Andningsskydd | 75 | 75 |
| Marknadsföring/skyltning | 48 | 50 |
| Båt/ytlivräddning | 50 | 50 |
| **Summa** | **2 527** | **2 400** |

## Kontaktuppgifter

raddningstjansten.sorf@sorf.se | www.sorf.se

| **Besöksadress** | **Fakturaadress** | **Telefon** |
|---|---|---|
| Metallgatan 2 | Box 238 | 010-110 2500 |
| 271 39 Ystad | 271 25 Ystad | |