

## MEDELANDE OM JUSTERING

2014-10-06

Protokollet från förbundsledningens sammanträde den 3 oktober har justerats.

Tillkännagivande om justering av protokoll skall ske på Haninge kommuns anslagstavla, enligt förbundsordningen för Södertörns brandförsvärsförbund.

- Protokollet finns tillgängligt hos förbundets kansli på station Lindvreten med adress Mogårdsvägen 2, 143 43 Vårby samt på kommunkanslierna i Ekerö, Haninge, Huddinge, Nacka, Nynäshamn, Södertälje, Tyresö, Nykvarn, Botkyrka och Salem.

Övriga medlemskommuner bör informeras på anslagstavlan om tillkännagivandet enligt ovan.

**Anslaget uppsatt:** 2014-10-06

**Anslaget nertaget:** 2014-10-28

Ingegärd Thorngren  
Förbundsordförande

Enligt uppdrag

Susanne Nilsson

### Sändlista

Kommunkansliet Botkyrka kommun  
Kommunkansliet Ekerö kommun  
Kommunledningskontoret Haninge Kommun  
Kommunkansliet Huddinge Kommun  
Kommunkansliet Nykvarn Kommun  
Sekretariatet Nynäshamn Kommun  
Kommunkansliet Salems kommun  
Kommunkansliet Södertälje Kommun  
Kommunkansliet Tyresö Kommun  
Nacka Kommun Stadsledningskontoret





**Plats och tid** Direktionsrummet, Lindvreten klockan 09.00–11.40

**Beslutande** Margareta Vikgren (S), ersätter Anti Avsan (M)  
Rolf Carlsson (S)  
Fredrik Saweståhl (M)  
Ingegerd Thorngren (M)  
Tuija Meisaari-Polsa (S)  
Ilija Batljan (S)  
Christina Zedell (S), ersätter Anders Arneson (S)  
Anders Peterson (M)  
Gilbert de Wendel (M)  
Gunnel Trelje (S)  
Susanne Bergström (S)  
Marita Lärnestad (M)  
Lars Holmström (S), ersätter Peter Carpelan (M), §§ 55-56  
Peter Carpelan (M), §§ 57-62  
Leif Zetterberg (NP)  
Arne Närström (S), ersätter Lennart Kalderén (M)

**Ersättare** Anders Linder (S)  
Gunilla Grudevall-Steen (FP)  
Hans Peters (C)  
Harry Bouveng (M)  
Petja Svensson (M)  
Martin Lundqvist (FP)  
Ewa Lofvar Konradsson (MP)  
Lars Holmström (S), §§ 57-62  
Lembit Vilidu (M)

**Facklig företrädare** Lina Holgersson, Sveriges Ingenjörer

**Övriga närvarande** Lars-Göran Uddholm, brandchef  
Hannele Holmsten, personalchef  
Lena Larsen, ekonomichef

Froukje Bouius, jurist  
Cecilia Lundfeldt, kommunikatör  
Susanne Nilsson, förbundssekreterare

**Underskrifter  
Sekreterare**

Susanne Nilsson

Paragrafer 55-62

**Ordförande**

Ingegerd Thorngren

**Justerare**

Gilbert de Wendel

**BEVIS**

Justeringen har tillkännagivits genom anslag enligt förbundsordningen

**Organ**

Södertörns brandförsvärsförbund

**Sammanträdesdatum**

2014-10-03

**Datum för anslags  
uppsättande**

2014-10-06

**Datum för anslags nedtagande**

2014-10-28

**Förvaringsplats för  
protokollet**

Södertörns brandförsvärsförbund, Mogårdsvägen 2, Vårby

**Underskrift**

Susanne Nilsson

**Utdragsbestyrkande**



## **Ärenden behandlade på Södertörns brandförsvars- förbunds direktionssammanträde 2014-10-03**

- § 55 Val av justerare
  - § 56 Delårsbokslut
  - § 57 Larmhanteringstider
  - § 58 Taxa för påminnelse och inkassokostnader
  - § 59 Policy – Strategi för jämställdhet och mångfald
  - § 60 Anmälan delegationsbeslut
  - § 61 Anmälningsärenden
  - § 62 Brandchefen informerar
  - § 63 Arbetsgivarinformation
- 

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 55

### Val av justerare

Direktionen beslutar utse Gilbert de Wendel att jämte ordförande justera dagens protokoll.

Justering äger rum den 6 oktober.

---

Ordförandes sign

DM

Justerandes sign

GW

Utdragsbestyrkande



§ 56

Dnr: 2014/3

Diariet  
Revisorer  
Medlemskommunerna

## Delärsbokslut

### Sammanfattning

Utfallet för perioden januari – augusti 2014 visar ett överskott på 3,5 Mkr som innehåller realisationsvinster på 0,4 Mkr. Semesterlöneskulden är som vanligt lägst i augusti. Skulden har sjunkit med 2,8 Mkr sedan årets början inklusive sociala avgifter på den upplupna semesterlönen. Semesterskulden ökar igen till årets slut.

RIPS-kommittén, som övervakar diskonteringsräntan i beräkningen av pensionsskulden, träffades den 26 augusti 2014 för det årliga övervakningsmötet. RIPS-kommittén konstaterar att indikatorn ligger inom toleransintervallet och att ingen förändring ska göras av diskonteringsräntan.

Med anledning av det fortsatt låga ränteläget befinner sig dock indikatorn i den nedre delen av intervallet och det är därför påkallat att noga fortsatt följa ränteutvecklingen. Kommittén beslutade att nästa övervakningsmöte ska äga rum i april 2015.

Justerat resultat, det vill säga exklusive reavinster per den 31 augusti är ett överskott på 3,1 Mkr. Prognosen för justerat årsresultat är ett överskott på 0 Mkr. Balanskravet är uppfyllt för aktuell period och för beräknat årsresultat.

### Beslutsunderlag

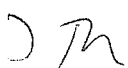

- Delårsrapport per 2014-08-31.
- Revisionens utlåtande avseende delårsrapport 2014.

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Förvaltningen föreslår direktionen att godkänna redovisat delärsbokslut per 2014-08-31.

### Förbundsdirektionens beslut

1. Förbundsdirektionen godkänner redovisat delärsbokslut per 2014-08-31.

Ordförandes sign 	Justerandes sign 	Utdragsbestyrkande
---	---	--------------------



§ 57

Dnr: 2014/121

Diariet

## Larmhanteringstider

### Sammanfattning

Vid direktionens sammanträde 2014-06-13, § 39, fick brandchefen i uppdrag att tillskriva SOS-alarm med en begäran om att de utreder orsaken till de ökade larmhanteringstiderna och redovisar vilka åtgärder företaget avser vidta för att förkorta dessa. Detta brev undertecknades av ordförande och skickades till SOS-alarm den 25 augusti.

### Beslutsunderlag

- Svar från SOS-alarm.

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Ge brandchefen i uppdrag att boka ett möte med SOS-alarm för att få mer information om vilka åtgärder företaget vidtar i denna fråga.

### Förbundsdirektionens beslut

1. Förbundsdirektionen ger brandchefen i uppdrag att bjuda in företrädare för SOS-alarm till direktionens sammanträde den 7 november för att presentera vilka åtgärder företaget vidtar i denna fråga.

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 58

Dnr: 2014/96

Diariet

## **Policy – Strategi för jämställdhet och mångfald**

### **Sammanfattning**

Södertörns brandförsvarsförbunds vision är att skapa säkerhet, trygghet och förtroende. I ett tryggt och säkert samhälle inträffar inga olyckor, inga kvinnor eller män, flickor eller pojkar skadas och miljön är oförstörd. Vi ska identifiera risker, förhindra olyckor och medverka till att skapa en miljö där alla människor känner sig trygga.

Policyn och strategin för jämställdhet och mångfald ska vara ett levande dokument som kan förändras med tiden då organisationen lär av vad som krävs för att öka jämställdheten, både kvantitativt och kvalitativt. Strategin beskriver inriktningen för jämställdhetsarbetet mer utförligt. Organisationen beskrivs och varje område inom diskrimineringslagen redogörs för sig. Eftersom diskrimineringslagen endast behandlar intern jämställdhet kommer denna strategiska plan även beskriva hur Södertörns brandförsvarsförbund ska arbeta för att det externa arbetet, i möten med medborgare, företag och verksamheter, ska bli mer jämställt. Hur bilden av räddningstjänsten måste förändras för att öka jämställdheten diskuteras också i ett eget kapitel. För varje arbetsområde finns allmän fakta samt i tillämpliga fall övergripande mål som gäller för Södertörns brandförsvarsförbund, för att tydliggöra hur organisationen ska arbeta inom just det specifika området.

### **Beslutsunderlag**

- Förslag på policy, Strategi för jämställdhet och mångfald.

### **Förvaltningens förslag till beslut**

1. Anta den av förvaltningen föreslagna policyn gällande strategi för jämställdhet och mångfald.

### **Förbundsledningens beslut**

1. Förbundsledningen beslutar att anta den av förvaltningen föreslagna policyn gällande strategi för jämställdhet och mångfald.

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande





§ 59

Dnr: 2014/1

Diariet

## **Anmälan delegationsbeslut**

Sammanfattning över fattade beslut enligt delegation gällande:

- Förelägganden enligt LSO och LBE
- Detaljplaneyttranden
- Tillstånd
- Dispens annan behörig sotare
- Godkända dispenser att sota själv
- Föreläggande vid kontroll av brandskydd
- Delegation brandskyddskontrollant
- 3 kap. 16 § LSO, Behörig person till räddningsledare

## **Förbundsdirektionens beslut**

1. Förbundsdirektionen godkänner redovisningen av de beslut som fattats på delegation under perioden och lägger dem till handlingarna.

\_\_\_\_\_

Ordförandes sign

JM

Justerandes sign

BLW

Utdragsbestyrkande



§ 60

### **Anmälningens ärende**

Protokollsutdrag – Kommunfullmäktige Nynäshamns kommun 2014-06-11,  
§ 71. Årsredovisning Södertörns brandförsvarsförbund.

Protokollsutdrag – Kommunfullmäktige Haninge kommun 2014-09-08,  
§ 146. Befrielse från uppdrag.

### **Förbundsledningens beslut**

1. Förbundsledningen beslutar att lägga anmälningens ärendena till handlingarna.

\_\_\_\_\_

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 61

## **Brandchefen informerar**

Lars-Göran Uddholm, brandchef, informerar ledamöterna i följande ärenden:

- Länsutveckling
- Länspresidieträff den 22 september
- Räddningscupen i Södertälje den 16 september
- Planerad ändring av bemanning på Nacka brandstation
- Planerade höga byggnader i Nykvarns kommun som kräver ett höjdfordon
- Tillsyn av Länsstyrelsen den 25 november
- Besök av Uppsala brandförsvaret den 25 september
- Samariten ambulans, ny hyresgäst på Lindvreten från och med 1 december
- Presidie möte med Brandkåren Attunda på måndag den 6 oktober

Direktionens ledamöter tackar för informationen.

\_\_\_\_\_

Ordförandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 62

### **Arbetsgivarinformation**

Lars-Göran Uddholm, brandchef, informerar direktionen om diskussioner som sker med Kommunal gällande MBL-förfarande samt samverkan.

\_\_\_\_\_

Ordförandes sign

Justeraandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 56

Dnr: 2014/3

Diariet  
Revisorer  
Medlemskommunerna

## Delårsbokslut

### Sammanfattning

Utfallet för perioden januari – augusti 2014 visar ett överskott på 3,5 Mkr som innehåller realisationsvinster på 0,4 Mkr. Semesterlöneskulden är som vanligt lägst i augusti. Skulden har sjunkit med 2,8 Mkr sedan årets början inklusive sociala avgifter på den upplupna semesterlönen. Semesterskulden ökar igen till årets slut.

RIPS-kommittén, som övervakar diskonteringsräntan i beräkningen av pensionsskulden, träffades den 26 augusti 2014 för det årliga övervakningsmötet. RIPS-kommittén konstaterar att indikatorn ligger inom toleransintervallet och att ingen förändring ska göras av diskonteringsräntan.

Med anledning av det fortsatt låga ränteläget befinner sig dock indikatorn i den nedre delen av intervallet och det är därför påkallat att noga fortsatt följa ränteutvecklingen. Kommittén beslutade att nästa övervakningsmöte ska äga rum i april 2015.

Justerat resultat, det vill säga exklusive reavinster per den 31 augusti är ett överskott på 3,1 Mkr. Prognosen för justerat årsresultat är ett överskott på 0 Mkr. Balanskravet är uppfyllt för aktuell period och för beräknat årsresultat.

### Beslutsunderlag

- Delårsrapport per 2014-08-31.
- Revisionens utlåtande avseende delårsrapport 2014.

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Förvaltningen föreslår direktionen att godkänna redovisat delårsbokslut per 2014-08-31.

### Förbundsdirektionens beslut

1. Förbundsdirektionen godkänner redovisat delårsbokslut per 2014-08-31.

Ordförandes sign	Justerandes sign	Utdragsbestyrkande



Förbundsdirektionen

## Utlåtande avseende delårsrapport 2014

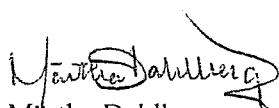
Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, som fastställts i årsbudget och flerårsplan.

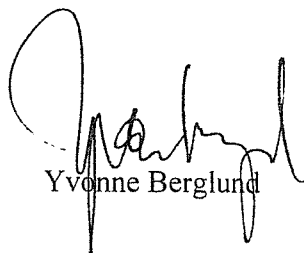
Vi har översiktligt granskat delårsrapport per 2014-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningspromemoria som utarbetats av PwC.

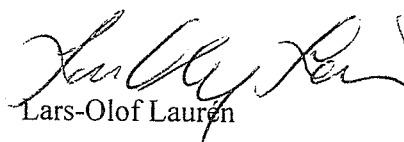
Efter genomförd granskning kan vi konstatera följande:

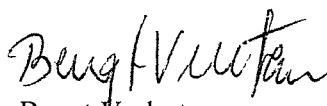
- Delårsrapporten uppfyller kraven enligt den kommunala redovisningslagen.
- Delårsresultat och lämnad prognos för helåret visar att balanskravet uppnås.
- Resultatet i delårsrapporten är förenligt med förbundets mål kring god ekonomisk hushållning, utifrån ett finansiellt och verksamhetsmässigt perspektiv, såsom det uttrycks i budget. En preliminär avstämning kring detta lämnas i delårsrapporten.

### Förbundets revisorer

  
Märtha Dahlberg

  
Yvonne Berglund

  
Lars-Olof Laurén

  
Bengt Verlestam

Kenneth Åhs



2014-09-25  
Jan Nilsson  
Richard Vahul

**PM**

## **Granskning av delårsrapport 2014 avseende Södertörns brandförsvarsförbund**

### **1 Bakgrund**

Kraven på delårsrapport samt utformning av densamma framgår av kommunala redovisningslagen (KRL). I KRL kapitel 9 anges att en delårsrapport ska upprättas för verksamheten från räkenskapsårets början. Minst en rapport ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret.

I KRL kapitel 9, § 2 sägs att delårsrapporten skall innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Upplysning skall lämnas om sådana:

- Förhållanden som är viktiga för bedömningen av resultat eller ställning.
- Händelser av väsentlig betydelse som har inträffat under rapportperioden eller efter dennas slut.

Vidare bör delårsrapporten ges samma struktur som årsredovisningen. Detaljeringsnivån kan dock vara lägre och omfattningen mindre. Rådet för kommunal redovisning (KRL) har gett ut en rekommendation (nr 22) kring delårsrapportering, som gäller fr o m 2014.

Ändringen i kommunallagen (KL) och kommunala redovisningslagen (KRL), i enlighet med propositionen om god ekonomisk hushållning 2003/04:105, innebär att det är lagkrav på att formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa





mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning. De förtroendevalda revisorerna ska uttala sig om beskrivningen av måluppfyllelsen.

Sammantaget innebär detta ökade krav på uppföljning av ekonomi och verksamhet i förvaltningsberättelse, både när det gäller delårsrapport och årsredovisning. De ändrade lagreglerna trädde ikraft 2004-12-01 och tillämpas för om räkenskapsåret 2005.

## **2 Revisionsfrågor och metod**

Revisorerna ska enligt kommunallagen pröva om räkenskaperna är rättvisande samt om finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning utarbetats och följts upp. Inom ramen för detta ingår en granskning av förbundets delårsrapport. Följande revisionsfrågor ska besvaras:

- Är delårsrapporten utformad i enlighet med KL och KRL och gällande normgivning?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda finansiella målen?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de av direktionen fastställda målen för verksamheten?

Delårsrapporten omfattar följande delar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkning
- Balansräkning
- Kassaflödesanalys
- Prognos för helåret

Granskningen har till största delen skett genom sk analytisk granskning. Viss verifiering har skett av underlag och specifikationer. En genomgång har även gjorts av tillämpade redovisningsprinciper och upprättad årsprognos.

Granskningen har genomförts i enlighet med ett fastställt granskningsprogram, som innehåller olika kontrollmål som ligger till grund för den verifiering och bedömning som gjorts av delårsrapporten.

Redovisningen av granskningsresultatet är i huvudsak en avvikelserapportering som är avgränsad till väsentliga avvikelser.

### 3 Granskningsresultat

***Vår bedömning är att delårsrapporten upprättats i enlighet med kraven i den kommunala redovisningslagen samt i allt väsentligt utifrån övrig normgivning. Vår bedömning är vidare att förbundet uppfyller balanskravet, både utifrån delårsresultat och helårsprognos.***

Resultatet per 2014-08-31 är positivt och uppgår till 3 471 tkr (- 6 347 tkr för motsvarande period 2012). Prognosen för helåret visar på ett positivt resultat på 400 tkr (200 tkr i budget 2014). I både delårsresultat och prognostiserat årsresultat finns en realisationsvinst på 400 tkr, som exkluderas vid balanskravsavstämningen.

Förbundet uppfyller balanskravet på både delårsbasis och lämnad årsprognos, vilket även kommenteras i delårsrapporten.

För att utveckla informationsvärdet i delårsrapporten behöver ytterligare noter till väsentliga poster i balansräkning, resultaträkning och kassaflödesanalys utarbetas. Detta påtalades även vid förra årets granskning av delårsrapporten.

I RKR:s rekommendation om materiella anläggningstillgångar (11.4), som gäller fr o m 2014, har förtydligande gjorts bland annat kring kravet på komponentavskrivning. Rådet har även gett ut en information kring praktiska avseende övergång till komponentavskrivning. Förbundet behöver successivt anpassa sig till den nya normgivningen inom området.

Delårsrapporten bedöms uppfylla minimikraven för innehållet i en delårsrapport, utifrån RKR:s rekommendation nr 22. När det gäller upplysningar om förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet är detta ett utvecklingsområde.

Förvaltningsberättelsen innehåller såväl en verksamhetsmässig som en ekonomisk redogörelse. I den ekonomiska redogörelsen, som är översiktlig, kommenteras bland annat utfall, prognos, balanskrav och god ekonomisk hushållning. Den verksamhetsmässiga redogörelsen innehåller en beskrivning av särskilda händelser och måluppfyllelsen enligt verksamhetsplanen.

***En övergripande uppföljning sker i delårsrapporten av mål för god ekonomisk hushållning, både ur ett finansiellt och verksamhetsmässiga perspektiv. Resultatet i delårsrapporten bedöms ligga i linje med målen. En preliminär avstämning av detta lämnas i delårsrapporten.***



I budget och flerårsplan har målet för god ekonomisk hushållning definierats utifrån ett finansiellt och verksamhetsmässigt perspektiv. Inriktningsmålen tillsammans med kommunallagens krav om en ekonomi i balans utgör sammantaget förbundets mål för ekonomisk hushållning.

En preliminär uppföljning av fastställd målsättning redovisas i delårsrapporten. Uppföljningen visar att det justerade balanskravsresultatet är förenligt med målsättningen. Beskrivningen av måluppfyllelsen utifrån inriktningsmålen sker utifrån de nedbrutna målen i verksamhetsplanen.





## Södertörns brandförsvärsförbund

### Delärsrapport per 2014-08-31

#### Utfall, prognos och balanskrav

Utfallet för perioden januari – augusti 2014 visar ett överskott på 3,5 Mkr som innehåller realisationsvinster på 0,4 Mkr.

Semesterlöneskulden är som vanligt lägst i augusti. Skulden har sjunkit med 2,8 Mkr sedan årets början inklusive sociala avgifter på den upplupna semesterlönen. Semesterskulden ökar igen till årets slut.

RIPS-kommittén, som övervakar diskonteringsräntan i beräkningen av pensionsskulden, träffades den 26 augusti 2014 för det årliga övervakningsmötet. RIPS-kommittén konstaterar att indikatorn ligger inom toleransintervallet och att ingen förändring ska göras av diskonteringsräntan. Med anledning av det fortsatt låga ränteläget befinner sig dock indikatorn i den nedre delen av intervallet och det är därför påkallat att noga fortsatt följa ränteutvecklingen. Kommittén beslutade att nästa övervakningsmöte ska äga rum i april 2015.

Justerat resultat, det vill säga exklusive reavinster per den 31 augusti är ett överskott på 3,1 Mkr. Prognosen för justerat årsresultat är ett överskott på 0 Mkr. Balanskravet är uppfyllt för aktuell period och för beräknat årsresultat.

#### Investeringar

Investeringarna för årets åtta första månader uppgick till 14,8 Mkr. De största posterna är utbyggnaden av Lindvreten för 6,2 Mkr, inköp av lastväxlare för 3,6 Mkr och av transportfordon för 2,8 Mkr samt Rakelutrustning för 1,2.

#### God ekonomisk hushållning

Förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning överensstämmer med kommunallagens regler om en ekonomi i balans. De mål medlemskommunerna upprättar för ekonomisk hushållning bör också beaktas av förbundet. Inriktningsmålen i budgeten motsvarar dessutom de verksamhetsmässiga målen för en god ekonomisk hushållning.

Då vi klarat balanskravet och inriktningsmålen i stort är uppfyllda har förbundet för delårsperioden och även i prognosen för hela året uppfyllt målen för god ekonomisk hushållning.

## Särskilda händelser

Under de första två tredjedelarna har vi förberett och genomfört en rad uppgifter som stärker oss som organisation och ökar vår effektivitet. Tidigt på året genomförde vi en fullskalig introduktion av det nationella kommunikationssystemet RAKEL, och senare har detta följts upp av upphandling av ett nytt ärendehanteringssystem som bättre stödjer vårt arbete. Vidare har vi även gjort en stor översyn av vår övningsverksamhet och våra kvalitetssäkringssystem för individuell kompetens. Den största utbildningsinsatsen som påbörjats under perioden avser motorsågar för att möta kommande krav ställda av Arbetsmiljöverket.

Avseende den uttryckande verksamheten har det totala antalet larm varit likvärdigt med tidigare år. Tyvärr har våra larmhanteringstider ökat väsentligt, till stor del beroende på förändringar hos vår leverantör SOS Alarm. Vi har under sommaren påbörjat jobbet tillsammans SOS Alarm för att motverka detta och återskapa de goda larmhanteringstider vi haft tidigare. Glädjande är att vi med ny släckteknik uppnått mycket goda resultat vid svåra uppdrag såsom vindsbrand. Sommaren var varm och innebar relativt stor belastning i form av bränder på Södertörn, och utöver dessa genomförde Södertörns brandförsvärsförbund en omfattande stödinsats till den stora skogsbranden i Västmanland med ca 3000 mantimmar.

Vår räddningscentral deltog i upphandlingen avseende Järfälla kommuns samlade behov av larmtjänster där vår integrerade lösning bedömdes vara den mest fördelaktiga. Utöver Järfälla har vi även ytterligare kommuner utöver de som redan nyttjar våra tjänster som är intresserade.

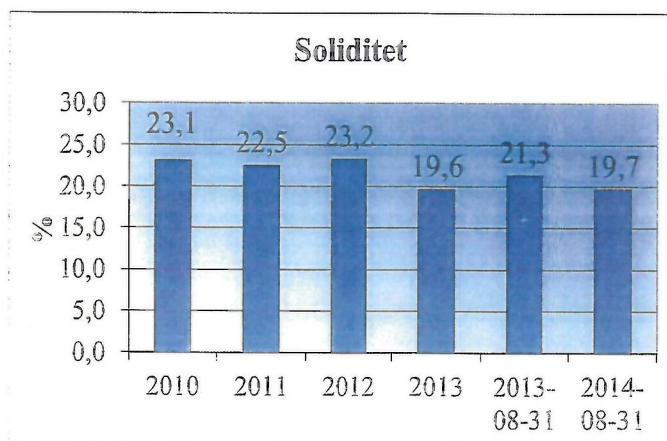
Vårt projekt "Självklart" med målsättning att öka vår organisations kunskap om jämställdhet och mångfald har formellt avslutats i och med halvårsskiftet. Arbetet är dock inte på något sätt färdigt, istället bygger vi in hanteringen av dessa frågor som en naturlig del i Södertörns ordinarie arbete.

*Ingegerd Thorngren*

Ingegerd Thorngren  
Ordförande

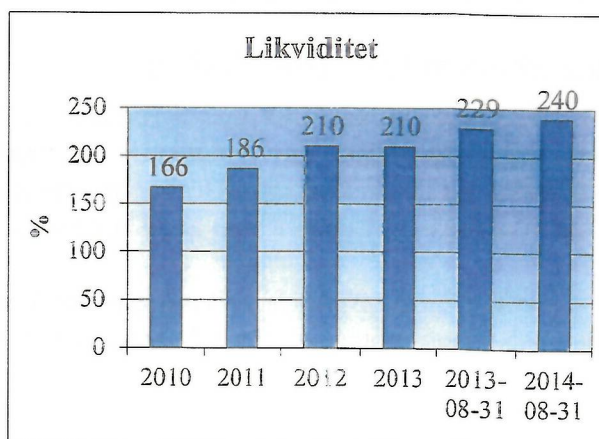
*Lena Larsen*

Lena Larsen  
Ekonomichef



Soliditet

Eget kapital i procent av de totala tillgångarna eller graden av egenfinansierade tillgångar.



Likviditet

Omsättningstillgångar i procent av kortfristiga skulder eller betalningsberedskapen på kort sikt.

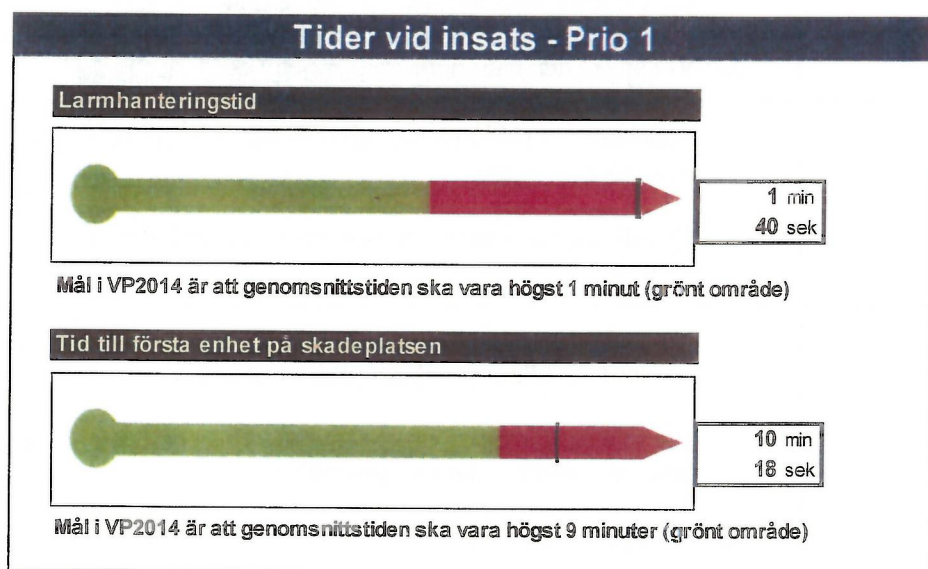
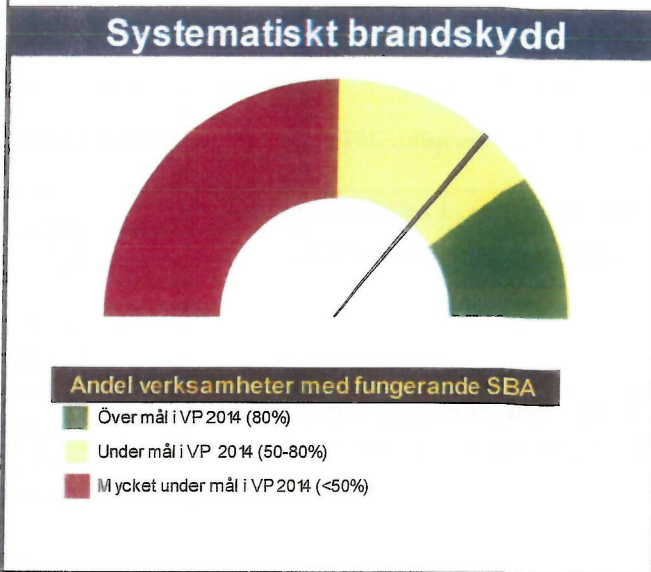
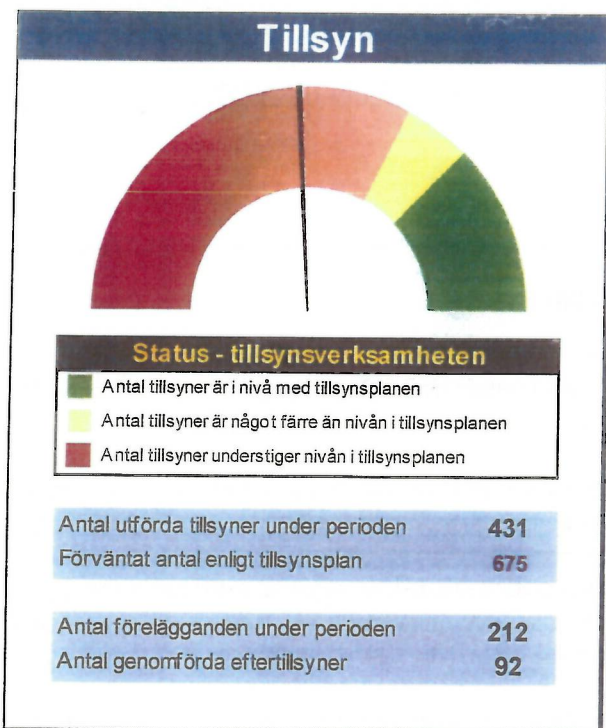
## Måluppföljning inriktning 2012-2016

- Antalet döda och svårt skadade kvinnor och män, flickor och pojkar, vid bränder i byggnader ska minskas med minst en tredjedel till år 2020.

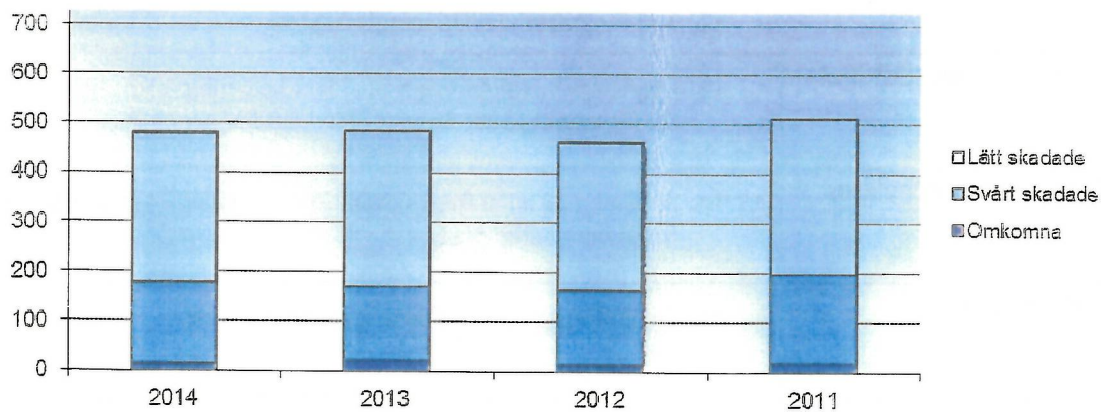
- Antal brand i byggnad med egendomsskador ska minska med en tredjedel till år 2020.

### Måluppföljning, verksamhetsplanen

Mål i verksamhetsplan 2014	Måluppfyllelse 2014-08-31
Händelsebaserat skadeförebyggande och trygghetsfrämjande arbete	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Vid ett antal insatser har vi följt upp själva olyckan med riktade informationsinsatser.</li><li>2. Samverkan med medlemskommunerna har utvecklats, dock finns inte fungerande samverkan med alla relevanta förvaltningar.</li></ol>
Stöd till människor som löper större risk att drabbas av en brand	<ol style="list-style-type: none"><li>3. Samverkan med medlemskommunerna fortsätter att utvecklat, dock finns ännu inte fungerande samverkan med alla relevanta förvaltningar.</li><li>4. Vi deltar i en stor palett av forum där vi direkt eller indirekt kan påverka brandskyddet i kommunerna</li><li>5. Vi deltar i den nationella kampanjen "aktiv mot brand"</li></ol>
Snabba och effektiva insatser	<ol style="list-style-type: none"><li>6. Larmhanteringstiderna har blivit försämrade, mycket beroende på SOS Alarm.</li><li>7. Nya släcksystem har använts med mycket gott resultat vid flera bränder.</li></ol>
Stärka den enskildes förmåga	<ol style="list-style-type: none"><li>8. Mer än 75 % av de verksamheter vi besöker får godkänt, trots att vi prioriterar tillsyn på mindre goda anläggningar.</li><li>9. Tillsynskonceptet revideras enligt plan och en omfattande inventering av verksamheter har genomförts.</li><li>10. Vi ligger för närvarande efter med tillsyner men beräknar nå ifatt till årsskiftet.</li></ol>
Miljömedvetenhet i organisationen	<ol style="list-style-type: none"><li>11. I tillbyggnaden av Lindvreten har energihushållning och andra miljöfaktorer inarbetats.</li><li>12. Vid fordonsinköp har energieffektiva modeller prioriterats.</li></ol>
Kompetensutveckling i jämställdhet och mångfald	<ol style="list-style-type: none"><li>13. Omfattande utbildningsinsats löper helt enligt plan. En övergång till förvaltning efter projekt Självklart har genomförts.</li></ol>
Kompetenssäkring av medarbetares kompetens	<ol style="list-style-type: none"><li>14. Arbetet med att ta fram system för individuell kvalitetssäkring fortskrider enligt plan.</li></ol>
Ekonomisk medvetenhet	<ol style="list-style-type: none"><li>15. Debiteringsgrad av utförda uppdrag har ökat.</li></ol>



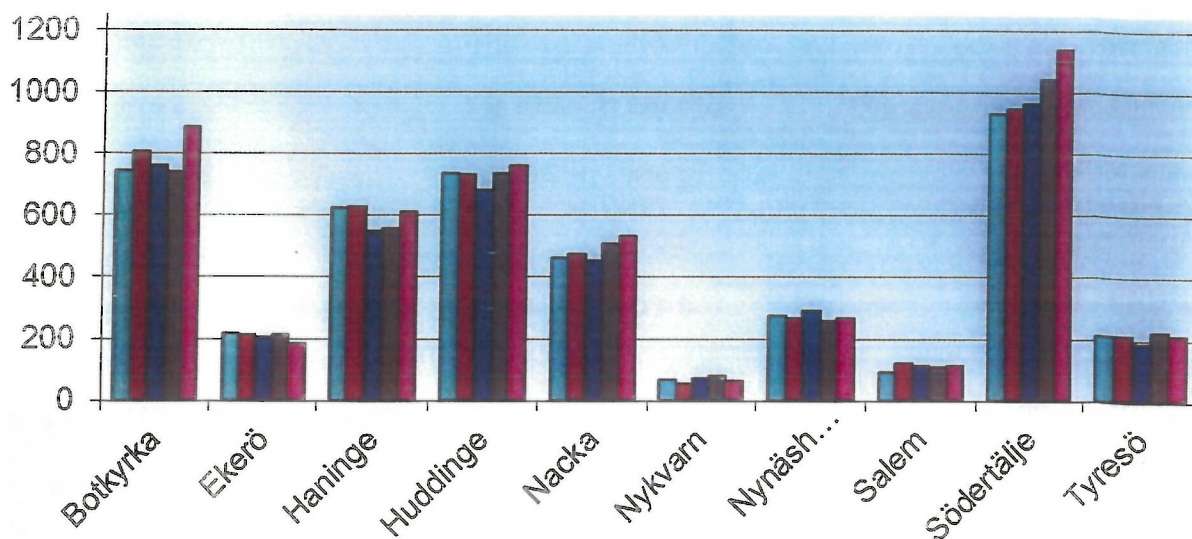
### Inrapporterade personskador vid olyckor januari - augusti





## Insatser per kommun perioden januari-augusti respektive år

■ 2014 ■ 2013 ■ 2012 ■ 2011 ■ 2010



	2010-12-31-dec	2011-12-31-dec	2012-12-31-dec	2012-12-31-dec	2013-08-31-aug	2014-08-31-aug
<b>Personalredovisning</b>	31	31	31	31	31	31
<b>Anställda</b>						
Antal anställda	377	374	370	379	380	376
i staben	15	15	15	18	17	17
i produktionen	362	359	355	361	363	359
kvinnor	28	32	34	41	40	43
män	349	342	336	338	340	333
Årsarbetare	373	372	372	375	378,3	373,4
Vikarier	0	6	7	8	39	44
<b>Deltidsbrandmän</b>	69	71	77	83	80	78
<b>Räddningsvärmän</b>	142	140	153	146	148	148
<b>Personalomsättning</b>						
Avgångar	15	17	15	12	8	13
varav pension	9	7	7	9	7	11
Nyanställda	16	14	11	21	18	9
varav Nacka	45					
Personalomsättning (%)	4,0	3,7	3,0	3,1	2,1	2,4
Turbulens (%)	4,0	4,5	4,0	3,1	2,1	2,1
<b>Sjukfrånvaro totalt (%)</b>	3,4	3,1	2,9	3,7	3,6	2,1
Kvinnor	2,9	2,6	2,5	5,3	5,9	2,2
Män	3,4	3,2	2,9	3,5	3,4	2,1
Yngre än 29 år	2,6	1,7	1,2	4,3	4,8	1,5
30-49 år	3,1	3,5	2,0	2,7	2,8	1,4
50 år och äldre	4,0	2,8	4,5	5,0	4,4	3,3

RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Prognos
	jan-aug 2013	helår 2013	jan-aug 2014	helår 2014	helår 2014
Verksamhetens intäkter	19 237	34 090	17 191	34 147	32 409
Jämförelsestörande poster		4 461			
Verksamhetens kostnader	-190 088	-307 858	-193 795	-302 759	-301 291
Jämförelsestörande poster	-10 300				
Avskrivningar	-9 935	-15 155	-10 997	-17 059	-17 059
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-191 086</b>	<b>-284 462</b>	<b>-187 601</b>	<b>-285 671</b>	<b>-285 941</b>
Kommunbidrag	186 988	280 482	192 081	287 641	287 641
Finansiella intäkter	795	1 659	649	2 300	1 200
Finansiella kostnader	-3 044	-4 557	-1 658	-4 070	-2 500
<b>Årets resultat</b>	Not 1	<b>-6 347</b>	<b>3 471</b>	<b>200</b>	<b>400</b>

BALANSRÄKNING (tkr)		31 aug 2013	31 dec 2013	31 aug 2014
<b>Tillgångar</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		57 370	65 341	70 091
Maskiner och inventarier		66 240	68 264	67 065
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>123 610</b>	<b>133 605</b>	<b>137 156</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Kortfristiga fordringar		55 398	73 683	61 487
Kassa och bank		155 650	153 086	161 103
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>211 048</b>	<b>226 769</b>	<b>222 590</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>334 658</b>	<b>360 374</b>	<b>359 746</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital		77 654	77 654	70 776
Årets resultat	Not 1	-6 347	-6 878	3 471
<b>Summa eget kapital</b>		<b>71 307</b>	<b>70 776</b>	<b>74 247</b>
varav avsatt till framtida pensionskostnader		49 800	49 800	49 800
varav avsatt till Resultatutjämningsreserv RUR		10 359	10 359	10 359
<b>Avsättningar</b>				
Avsättningar för pensioner	Not 2	171 314	181 373	192 580
<b>Summa avsättningar</b>		<b>171 314</b>	<b>181 373</b>	<b>192 580</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder		0	0	0
Kortfristiga skulder		92 037	108 225	92 919
<b>Summa skulder</b>		<b>92 037</b>	<b>108 225</b>	<b>92 919</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>334 658</b>	<b>360 374</b>	<b>359 746</b>
<b>Ställda panter och ansvarsförbindelser</b>				
Kvarvarande ekonomiskt åtagande leasingkontrakt	Not 3	2 202	459	18 023
Pensionsskuld intjänad före 1998	Not 2	161 785	159 508	154 901

## KASSAFLÖDESANALYS

31 aug 2013

31 dec 2013

31 aug 2014

## Den löpande verksamheten

Årets resultat

Justering för årets realisationsvinster	-6 347	-6 878	3 471
Justering för avskrivningar	-553	51	-419
Justering för avsättningar till pensioner	9 935	15 155	10 997
Medel från verksamheten före förändring av röresekapital	21 837	31 896	11 207
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	24 872	40 224	25 256
Ökning/minskning kortfristiga skulder	9 119	-9 166	12 196
Medel från den löpande verksamheten	-15 068	1 120	-15 306
	18 923	32 178	22 146

## Investeringsverksamheten

Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-24 975	-40 864	-14 810
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 485	1 626	682
Summa använda medel	-23 490	-39 238	-14 128

## Finansieringsverksamheten

Nyupptagna lån	0	0	0
Amortering av skuld	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten	0	0	0

## Årets kassaflöde

Likvida medel vid årets början	-4 567	-7 060	8 018
Likvida medel vid periodens slut	160 146	160 146	153 086
	155 650	153 086	161 103

## NOTER

## Not 1 Årets resultat

	31 aug 2013	31 dec 2013	31 aug 2014
Årets resultat enligt resultaträkningen	-6 347	-6 878	3 471
Avgår samtliga realisationsvinster	-553	-694	-419
Exkl sänkning av RIPS-räntan (synnerliga skäl)	10 300	13 497	
Justerat resultat enligt balanskravet	3 400	5 925	3 052
Möjlig avsättning till RUR		3 120	

## Not 2 Pensionsförpliktelser inklusive särskild löneskatt

Avsättning	171 314	181 373	192 580
Avgiftsbestämd ålderspension	6 190	9 240	6 424
Ansvarsförbindelse	161 785	159 508	154 901
Summa	339 289	350 121	353 905
Förändring	32 054	10 832	3 784

## Not 3 Kvarvarande ekonomiskt åtagande leasingkontrakt

Fastigheter inom 1 år	1 837	0	7 575
2-5 år	0	0	10 099
Summa fastigheter	1 837	0	17 674
Inventarier inom 1 år	221	185	172
2-5 år	144	274	177
Summa inventarier	365	459	349
Totalsumma	2 202	459	18 023
Årets avgift	4 004	6 012	4 532

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisning sker i överensstämmelse med Lagen om kommunal redovisning. Förbundet följer också

anvisningar lämnade av Rådet för kommunal redovisning. Samma principer har använts som i den senaste årsredovisningen.

Driftredovisning t o m	Utfall jan-aug 2013	Utfall helår 2013	Utfall jan-aug 2014	67 %	Budget helår 2014	Prognos helår 2014
<b>31 aug 2014 (=67%)</b>						
<b>Stab och gemensamt</b>						
intäkter	2 408	6 287	1 081	39	2 777	2 471
personalkostnader	-8 939	-14 742	-8 584	55	-15 546	-14 700
övriga kostnader	-3 406	-6 705	-3 878	49	-7 970	-6 500
netto	-9 937	-15 160	-11 381	55	-20 739	-18 729
<b>Produktion</b>						
intäkter	14 744	24 694	14 314	51	28 232	26 800
personalkostnader	-123 957	-189 808	-128 176	65	-196 889	-196 889
övriga kostnader	-28 147	-43 961	-27 405	61	-45 269	-44 000
netto	-137 360	-209 075	-141 267	66	-213 926	-214 089
<b>Fastigheter</b>						
intäkter	2 085	3 109	2 036	65	3 138	3 138
lokalhyra	-3 823	-5 854	-4 310	77	-5 610	-6 500
övriga kostnader	-6 922	-11 070	-7 248	59	-12 206	-11 500
netto	-8 660	-13 815	-9 522	65	-14 678	-14 862
<b>Finansiering</b>						
medlemsavgifter	186 988	280 482	191 840	67	287 641	287 641
extra ordinära intäkter		4 461				
utbetalda pensioner	-16 330	-23 528	-15 640	68	-22 947	-23 720
förändring pensionsskuld	-18 807	-27357	-9 561	71	-13396	-14 341
räntenetto	-2 241	-2886	-998	57	-1755	-1 500
netto	149 610	231 172	165 641	66	249 543	248 080
<b>Summa intäkter</b>	<b>206 225</b>	<b>319 033</b>	<b>209 271</b>	<b>65</b>	<b>321 788</b>	<b>320 050</b>
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>-168 033</b>	<b>-255 435</b>	<b>-161 961</b>	<b>65</b>	<b>-248 778</b>	<b>-249 650</b>
<b>Summa övriga kostnader</b>	<b>-44 539</b>	<b>-70 476</b>	<b>-43 839</b>	<b>60</b>	<b>-72 810</b>	<b>-70 000</b>
<b>Netto</b>	<b>-6 347</b>	<b>-6 878</b>	<b>3 471</b>		<b>200</b>	<b>400</b>

### Redovisningsprinciper och driftredovisning

Förbundet redovisar enligt lagen om kommunal redovisning och följer god redovisningssed samt anvisningar lämnade av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

**Anläggningstillgångar** upptas i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag och gjorda avskrivningar.

**Avskrivningar** följer i princip rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting om avskrivningstider och startar den månad anskaffning sker eller, vid större projekt, den månad vi tar anläggningen i drift.

**Upplupna räntor** skuldförs.

**Leverantörs- och kundfakturor** med väsentliga kostnads- och intäktsposter periodiseras.

**Löner, semester och okompenserad övertid** periodiseras. Upplupna löner, uttagen semester och okompenserad övertid, inklusive sociala avgifter skuldbokförs.

**Pensionsskuld.** Avgiftsbestämd ålderspension redovisas som kortfristig skuld. Avsättning för pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen.

**Särskild löneskatt** ingår i beloppen för pensioner under kortfristiga skulder, avsättningar och ansvarsförbindelser.

**Hyses- och leasingavtals restskulder** under återstående löptid redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen i balansräkningen. RKR:s rekommendation nr 13.1 tillämpas.

**Investeringar 2014**  
tom 140831

	Budget omfördeining 2013	Utfall 2013	Budget 2014	Budget omfördeining 2014	Utfall 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019
Periodiskt underhåll fastigheter	900	152	600	600		1 500	700	700	700	700
Utbyggnad av Lindvreten*		27 397			6 185					
<b>Summa fastigheter</b>	<b>900</b>	<b>27 549</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>6 185</b>	<b>1 500</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
Släckbilar	3 900	3 822				3 900	11 400			
Lastväxlare/tankbil	2 100	1 110	2 500	3 500	3 591		2 500	5 000	1 800	4 000
Höjdfordon								3 000	5 000	1 900
Räddningsbåtar										5 000
Transportfordon	3 452	3 204	3 000	3 000		2 500	2 600	2 600	2 700	2 700
Lastbil för interna transporter									2 000	
Räddningsmaterial och övriga inventarier	5 620	3 906	3 400	5 100	3 782	3 400	3 400	3 600	3 600	3 700
Räddningsrobot	1 500		1 500	1 500		1 500				
Ledningsfordon	2 798	891								
Rakel		382			1 252					
<b>Summa maskiner o inventarier brand</b>	<b>19 370</b>	<b>13 315</b>	<b>10 400</b>	<b>13 100</b>	<b>8 625</b>	<b>11 300</b>	<b>19 900</b>	<b>14 200</b>	<b>15 100</b>	<b>17 300</b>
<b>Total</b>	<b>20 270</b>	<b>40 864</b>	<b>11 000</b>	<b>13 700</b>	<b>14 810</b>	<b>12 800</b>	<b>20 600</b>	<b>14 900</b>	<b>15 800</b>	<b>18 000</b>

\* Investeringar vilka behandlas som särskilt ärende i direktionen  
**Exklusive Lindvretens utbyggnad 8 625**

