ÅRSREDOVISNING 2015

GÄSTRIKE RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND

GASTRIKE
RÄDDNINGSTJÄNST

INNEHÅLL

ÅRET I KORTHET	3
FÖRBUNDSCHEFEN/ORDFÖRANDEN HAR ORDET	4
ORGANISATION, UPPDRAG OCH MÅL	5
VERKSAMHET	7
Förebyggande verksamhet	7
Räddningstjänstverksamhet	9
Efterföljande verksamhet	11
INSATSER I SIFFROR	12
PERSONAL	13
EKONOMI	15
Förvaltningsberättelse	15
Resultaträkning	18
Balansräkning	18
Kassaflödesanalys	19
Investeringar	19
Noter	20
Redovisningsprinciper	22
REVISIONSBERÄTTELSE	23
RÄDDNINGSSDIREKTIONEN	24
KARTA OCH UTRYCKNINGSORGANISATION	25

GÄSTRIKE RÄDDNINGSTJÄNST

ÄR ETT KOMMUNALFÖRBUND

bestående av fem kommuner. Förbundet bildades 1 januari 1994 och bestod till en början av kommunerna Gävle, Ockelbo och Sandviken. 1996 anslöt sig även Hofors kommun och 2004 också Älvkarleby kommun.

STYRS AV EN DIREKTION

bestående av 12 ordinarie medlemmar och 12 ersättare från de fem medlemskommunerna. Det övergripande ansvaret för verksamheten ligger hos förbundschefen.

SKA SKYDDA OCH RÄDDA

människor, egendom eller miljö. Vi ska även minska sannolikheten för att bränder och andra olyckor inträffar, samt minska konsekvenserna av de bränder och olyckor som inträffar.

ÅRET I KORTHET

KOPPLINGAR TILL VÅRA SÄKERHETSMÅL

Gästrike Räddningstjänst har fyra olika säkerhetsmål i handlingsprogrammet, där fokus ligger både före, under och efter olyckan.
Ett av målen är att minska antalet omkomna och svårt skadade, orsakat av bränder. Här har vi inte haft den utveckling som vi önskat. Vi ser en ökning av bränder med dödlig utgång och förbundet hade fyra stycken under 2015. Vi ser även att omkomna till följd av trafikolycka och drunkningar ökar jämfört med tidigare år.

Vår operativa förmåga anser jag vara generellt hög och vi kan svara upp mot de högt ställda förväntningar som våra medlemskommuner ställer på vår organisation. I det fall vi haft omkomna till följd av bränder, så ser vi att larmet ofta har kommit in sent och att i detta skede utföra livräddande åtgärder är väldigt komplicerat. Detta framförallt med hänsyn till en allt för stor risk för egen personal.
Det omkommer fortfarande allt för många i sina egna hem. Gästrike Räddningstjänst vill leda utveckling för att värna våra invånares säkerhet.

Robert Strid, Räddningschef

FÖRBUNDSCHEFEN & ORDFÖRANDEN HAR ORDET

EN RÄDDNINGSTJÄNST UNDER UTVECKLING

År 2015 startade med att flera nya direktionsmedlemmar introducerades i vårt förbund och att dessa inbjöds till utbildning kopplat till vår verksamhet och det uppdrag vi har att utföra. Det är självklart vårt ansvar att på ett så bra sätt som möjligt även utbilda och informera våra politiker, så att dessa med rätt förutsättningar kan fatta de beslut som erfordras i utvecklingen av Gästrike Räddningstjänst.

Arbetet med ledstjärnan är nu levande i hela förbundet. Efter personaldagarna under våren 2015 har alla grupper och avdelningar arbetat med våra värdeord och dess betydelse för oss. Detta arbete inkluderar även vår räddningstjänstpersonal i beredskap (RiB) som under hösten deltagit i egna workshops kopplat till ledstjärnan. Det är glädjande att se det genomarbetade material som under året återrapporterats från alla avdelningar och som under våren 2016 kommer att vara det underlag vi kommer att arbeta vidare med. Ett viktigt instrument för uppföljning kommer att vara vår personalenkät, som under hösten 2016 åter ska genomföras.

Att vi är duktiga vid våra räddningsinsatser är inget nytt, men att vi tagit ett steg ytterligare i vår förmåga att genomföra insatser med ett bättre miljömedvetande är lite nytt och mycket positivt. Ett bra exempel på detta är insatsen vid Lötängsgatan i Gävle, där samarbetet med Gästrike Vatten AB och beslutet om att minska utnyttjandet av vatten, då vi kunde inse att vattentäkten var hotad. Vi kommer under 2016 att arbeta vidare med en miljöpolicy kopplad till såväl operativt arbete som verksamhetsövergripande arbete.

Det är viktigt att nämna vårt förebyggande arbete som bl.a. samhällsskyddsavdelningen arbetar med. Under året har situationen med nyanlända flyktingar ställt ett högre krav på oss och samtidigt visat att vi har en hög flexibilitet att möta en förändrad samhällsutveckling, trots en redan belastad arbetssituation.

Framtiden ser ljus ut – vi har förståelse i direktionen och bland våra medlemskommuner för behovet av att utveckla en ny funktion för larm och ledning och som innefattar ett samarbete med flera myndigheter och en ny huvudstation i Gävle. Det är ett omfattande och komplicerat projekt som kommer att ta oss en rejäl bit in i framtiden och ge oss en bättre förmåga att arbeta med trygghet och säkerhet i samhället. Projektet har nu bytt namn från ”Räddningstjänstens Hus” till ”Trygghetens Hus”.

Att arbeta med utveckling är naturligt men också jobbigt för många. Det är ändå viktigt att komma ihåg att vi aldrig får stanna upp i vårt utvecklingsarbete, om vi även i fortsättningen vill ha samhällets förtroende. Detta gör vi genom att följa samhällsutvecklingen och nationella trender.

Nestor Wallberg, förbundschef &
Inger Schörling, förbundsordförande

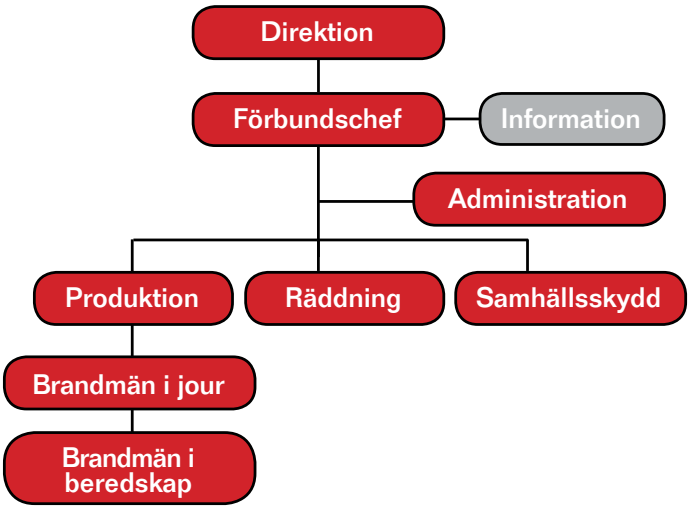
ORGANISATION, UPPDRAG OCH MÅL

UPPDRAG OCH SYFTE

Gästrike Räddningstjänst ansvarar för räddningstjänst samt förebyggande åtgärder mot brand enligt *Lag om skydd mot olyckor* (LSO) inom våra fem medlemskommuner. Kommunernas uppdrag till förbundets direktion redovisas i en särskild förbundsordning.

Vår verksamhet regleras av *Lag om skydd mot olyckor* (LSO) och finns närmare beskriven i en förbundsordning, ett handlingsprogram, i dokumentet riktlinjer för rengöring och brandskyddskontroll, i en tillsynsplan, samt i en årlig verksamhetsplan. Gästrike Räddningstjänsts handlingsprogram gäller från 2012 och framåt. Dokumenten antas av vår förbundsdirektion och finns bland annat att läsa på vår hemsida.

Gästrike Räddningstjänst ska skydda och rädda människor, egendom eller miljö. Vi ska även minska sannolikheten för att bränder och andra olyckor inträffar, samt minska konsekvenserna av de bränder och olyckor som inträffar. Kort sagt, vårt mål är att skapa ett tryggare och säkrare samhälle!



SÄKERHETSMÅL

De övergripande målen för vår verksamhet kallas säkerhetsmål. Dessa har tagits fram genom att analysera riskerna inom förbundets område och gäller från 2012 och tills vidare.

Säkerhetsmålen är gemensamma för så väl medlemskommunernas som räddningstjänstens arbete för skydd mot olyckor:

- Konsekvenserna av bränder i boendemiljö ska ej förvärras.
- Ingen ska omkomma eller skadas allvarligt till följd av bränder i publika miljöer.
- Det mänskliga lidandet och påverkan på liv och hälsa ska minskas i de vägtrafikmiljöer där kommunen är väghållare.
- Drunkningsolyckor ska ej öka.
- I händelse av olyckor i miljöer som kan föranleda stora konsekvenser, ska följderna för liv, hälsa och miljö minimeras genom samverkan mellan nyttjanderättshavare, kommun och räddningstjänst och den enskilde medborgaren.

I enlighet med *Lagen om skydd mot olyckor*, är vår verksamhet indelad i tre skeden: förebyggande, under pågående olycka (räddningstjänstverksamhet) och efter en olycka (efterföljande). Verksamheten i dessa skeden redovisas på kommande sidor.

Strategier	Mål	Resultat 2015	
Sund Ekonomi	Soliditeten ska vara 20%. Investeringar i % av avskrivningar 100% (omfattar tioårsperiod). Årets resultat ska vara större eller lika med noll.	**18%** **120%** **2,1 mnkr**	
Hög operativ förmåga	Kompetensutvecklingsplaner utvecklas kontinuerligt. Standardiserat arbetssätt utvecklas. Uthållig ledningsorganisation.		
Förtroende hos allmänheten	Professionellt bemötande. Information och utbildning mot prioriterade grupper. Korrekt ärendehanterig i rätt tid .	**Ledstjärnan inkluderar alla** **"Upp i rök" framgångsrikt!** **Daedalos infört**	
Aktivt stödja kommunalt trygghets- och säkerhetsarbete	Omvärldsanalys/riskanalys, statistisk, uppföljning och information. Utveckla funktionen tjänsteman i beredskap. Bidra till en utveckling av säkra SEVESO- anläggningar inom förbundet. Delta i och utveckla kommunernas säkerhetsförebyggande arbete.	**Aktiv insatsplanering** **Rörbergsgruppen**	
Kvalitetssäkra vårt arbetssätt	Utveckla, utbilda och efterlev administrativa rutiner. Utveckla mötesrutiner med kontinuerlig uppföljning (nyckeltal). Upprätta en plattform för ständiga förbättringar.	**Arbetet uppstartat** **Ej uppstartat**	
Kompetent personal	Upprätta "drivhus" för operativ ledning. Standardiserad individ - & gruppövning utvecklas och följs upp. Kompetensmatriser utvecklas och följs upp.	**Uppstartat** **Bra intern utbildning** **Pågår**	

VERKSAMHET

FÖREBYGGANDE VERKSAMHET

Räddningstjänstens uppdrag för förebyggande åtgärder innebär att verka för ett förbättrat skydd mot brand och andra händelser som kan föranleda räddningsinsats. Verksamheten omfattar råd, utbildning, information om brand och säkerhet till medborgarna och tillsyns- och myndighetsutövning.

Samhällsskyddsavdelningen har under de senaste åren haft stor personalomsättning bland annat på grund av pensionsavgångar. Eftersom många nya handläggare har börjat på avdelningen har det varit en stor utmaning att upprätthålla kontinuitet i ärendehanteringen. Dock skapar det alltid ett mervärde med ny värdefull kompetens. På grund av svårigheter att rekrytera en brandingenjör har avdelningen haft en vakans på avdelningen under året, men från och med år 2016 är alla tjänster på avdelningen tillsatta.
Under slutet av året har även ett nytt verksamhetssystem införts, för att förbättra och förenkla handläggningen av ärenden. Detta har inneburit en stor omställning men kommer att öka effektiviteten under år 2016.

BRANDTILLSYNER
Under början av år 2015 genomfördes en händelsebaserad tillsyn på ett asylboende, där Gästrike Räddningstjänst ställde särskilda brandskyddskrav. Detta överklagades av Migrationsverket och fallet har prövats av Länsstyrelsen i Uppsala, Förvaltningsrätten och Kammarrätten. Högsta förvaltningsdomstolen gav inte prövningstillstånd, vilket betyder att Kammarrättens dom gäller, där Gästrike Räddningstjänst fick rätt i sakfrågan, dvs. att det krävs högre brandskydd på asylboenden än i vanliga bostäder. Det återstår nu för Migrationsverket att vidta de åtgärder som krävs för att uppfylla kravet på ett skäligt brandskydd vid det berörda asylboendet.

Vad gäller övriga brandtillsyner så har arbetet under året koncentrerats till asylboenden, ”Hem för vård eller boende” (HVB) och vårdanläggningar. Sammanfattningsvis, från de brandtillsyner som genomförts, är att många verksamheter ligger långt under en skälig nivå på brandskyddet och då främst med tanke på deras systematiska brandskyddsarbete.

REMISSER OCH TILLSTÅND
Remisser angående bygg- och planprocessen har nästan fördubblats sedan föregående år. Att de har ökat så markant ser vi som mycket positivt, eftersom vi vill vara delaktiga i ett tidigare skede i processen.
Antal ansökningar om tillstånd av brandfarlig och explosiv vara fortsätter att öka och under året har många komplexa anläggningar som till exempel verksamheter i hamnområdet sökt nytt tillstånd, vilket har krävt mycket resurser.

FLYKTINGSITUATIONEN
Vår samhällsskyddsavdelning har, precis som många andra förvaltningar inom kommunen, påverkats av flyktingsituationen, då det har efterfrågats vår expertkunskap inom brandskydd för att kunna etablera många olika typer av boenden till de asylsökande. Flexibilitet är en av våra styrkor och under hösten har stora omprioriteringar genomförts för att stötta kommunerna vad gäller arbetet med att ta fram olika lösningar på boenden.

INFORMATION/EXTERN UTBILDNING
Vår övriga utbildningsverksamhet löper på och vi genomför förebyggande utbildningar i våra medlemskommuner. Projektet med brandinformation till nyanlända svenskar har genomförts både under våren och hösten

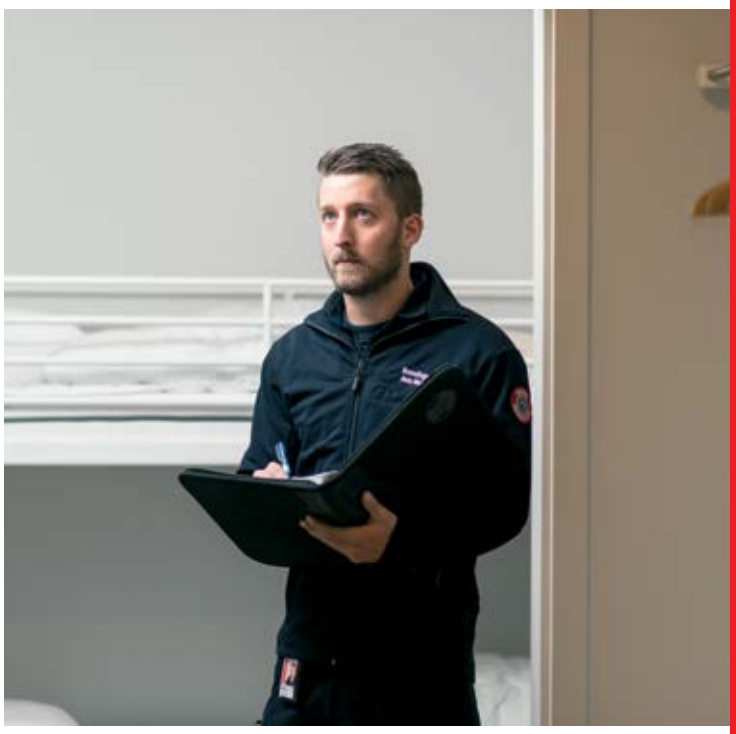
med ca 100 deltagare per omgång. Projekten avslutades med ett studiebesök, som var mycket uppskattat. Under året har många grannsamverkansträffar genomförts tillsammans med polisen. Här ser vi en god möjlighet att informera boenden om brandsäkerhet i hemmet. Utbildningen ”Upp i rök” fortsätter att vara populär och här har vi uppnått målet att kunna erbjuda utbildningar till alla som önskar.
Förbundet jobbar med planerad förebyggande information utifrån ”Lag om skydd mot olyckor” och handlingsprogram, kring ämnen såsom isolyckor, gräsbränder, valborgsmässoeldar, drunkningsolyckor, vikten av att använda reflexer samt brandsäkerhet inför jul och nyår. All extern kommunikation går ut till informationsavdelningarna i våra fem medlemskommuner, för vidare spridning både internt och externt i den egna kommunen. Via årliga externa aktiviteter såsom mässor, konferenser, utbildningar och informationsträffar, träffar vi varje år tusentals personer och pratar säkerhet och brandskydd.

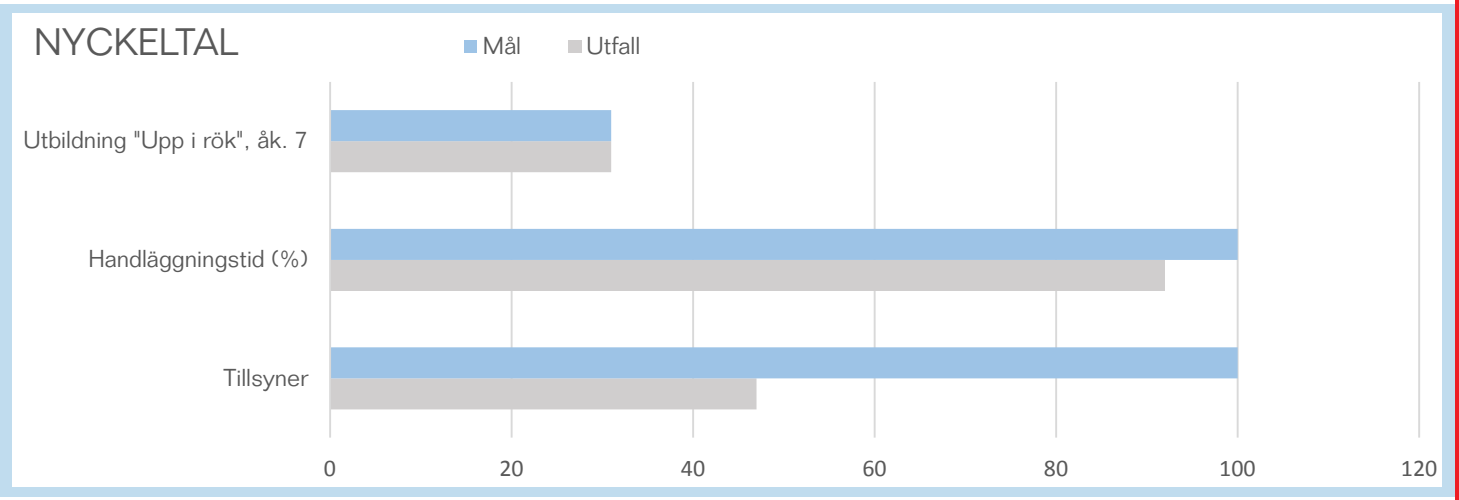
” Vår verksamhet har påverkats mycket av höstens flyktingsituation. ”

SAMMANFATTNINGSVIS

Mot bakgrund av genomförda aktiviteter kopplade till vår verksamhetsplan och de för oss tre viktigaste målsättningarna, har den förebyggande verksamheten uppnått målen, förutom genomförande av antal brandtillsyner och handläggningstid.

Anledningar till detta är bland annat att vi har en vakans inom avdelningen, men även för oss, så som många andra förvaltningar inom kommunen, ökade vår arbetsbelastning rejält med tanke på flyktingsituationen och vi var tvungna att göra stora omprioriteringar. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap har även introducerat ett nytt arbetssätt vad gäller brandtillsyner som kräver mer resurser än tidigare.





RÄDDNINGSTJÄNSTVERKSAMHETEN

Räddningstjänstverksamheten är inte enbart inriktad på att hantera en räddningsinsats utan även på planering av hur insatser ska genomföras på bästa sätt.
Vi förbereder räddningsinsatser genom till exempel övningar och utbildningar för vår personal . Genom teknik- och metodutveckling ser vi till att ha rätt material, teknik och utrustning i våra fordon.

ARBETET MED VÅR LEDSTJÄRNA

Under året har vi följt upp det inledda arbetet med ledstjärnan, där hela personalen har varit delaktig. Arbetet syftar till att vi arbetar igenom våra beteenden och värderingar och på så sätt kan vi utveckla vår verksamhet. Under hösten har alla RiB-anställda (Räddningstjänstpersonal i Beredskap) givits tillfälle att delta i en kväll där vi pratat om ledstjärnan och hur vi vill uppfattas av vår omgivning.

CHEFSFORUMET

Vi har under året fortsatt med chefsforumet. Vi kan se att det utvecklas och på agendan finns det både drift- och framtidsfrågor. För att få väl förankrade beslut inom förbundet är det viktigt med delaktighet och att våra chefer kan driva verksamheten mot uppsatta mål.

KONFLIKT PÅ RIB UNDER SOMMAREN

Under sommaren utbröt konflikt mellan Brandmännens Riksförbund (BRF) och Sveriges kommuner och landsting (SKL)/Pacta. Detta efter att förhandlingarna om ett nytt avtal brutit samman. Uppdraget enligt ”Lag om skydd mot olyckor” (LSO) genomfördes som vanligt, men vissa arbetsuppgifter efter uppdrag utfördes inte av BRF:s medlemmar. Konflikten påverkade inte kommuninvånarnas säkerhet och ett nytt avtal är nu slutet mellan parterna.

> ” Delaktighet är viktigt för att få väl förankrade beslut inom förbundet.”

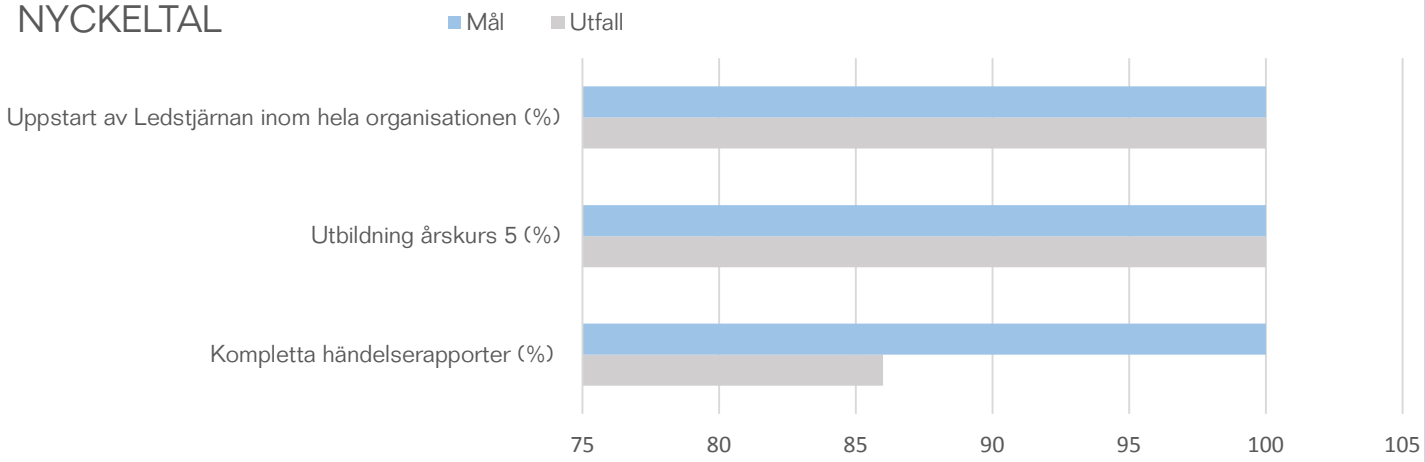
PERSONALFÖRSÖRJNING

Under året har rekryteringen bestått av RiB-rekryteringar och sommarvikarierande brandmän. Vi har stora lokala skillnader när det gäller underlag för ny RiB-personal och detta är även ett nationellt problem. Det är viktigt att vi ökar dialogen med arbetsgivarna ute i förbundet och skapar förutsättningar för att kunna kombinera anställningen hos oss på räddningstjänsten.
Under delar av året har vi haft problem att personalförsörja på stationen i Skutskär. Detta har vi haft en dialog med Länsstyrelsen om och vi har arbetat hårt med att lösa situationen.

RÄDDNINGSTJÄNST

Insatserna ligger i antal något lägre än tidigare. Detta gäller i synnerhet vid våra RiB-stationer. Vad detta beror på är för tidigt att säga, men vi hade under 2015 en blötare sommar vilket påverkar antalet mark- och skogsbränder.
Det som är glädjande att se är att samverkan mellan olika aktörer, både kommunala och statliga, fungerar allt bättre. Detta gör att vi kan optimera samhällets resurser för att hjälpa invånarna i medlemskommunerna. Vi driver samverkan på flera plan och ser det som viktigt.

NYCKELTAL



UTBILDNING

Med anledning av att många RiB-anställda slutar sina uppdrag då de får jobb på annan ort, finns ett ständigt behov att internutbilda nya brandmän. Under hösten genomförde vi utbildningsveckor för nya deltidsbrandmän.

Vi har genomfört 178 instruktörsledda övningar för våra deltidsstationer under året. Inriktningen har bl.a. varit rökdykningsövningar både med och utan värmebelastning, halkkörning, skoterkörning, radiokommunikation vid rökdykning samt losstagning vid trafikolyckor.

Vi har fortsatt med övningsveckorna på heltiden. Inriktningen har varit losstagning vid trafikolyckor, skärsläckarutbildning, sjukvårdsutbildning, förarutbildning på 6-hjulingar samt halkkörning

Förutom övningsveckorna så har vi under året bl.a. genomfört utbildningar så som båtövningar, höghöjdsräddning, sjukvård, körövningar och insatsövningar.

INSATSPLANERING

Inriktningen har varit att färdigställa insatsplanen för Gävle Hamn AB. Den är klar och informerad till personalen. Insatsplanen för Stora Enso AB påbörjad och beräknas vara klar i början på 2016. Utveckling av sårbarhetskartorna för vattenskyddsområden utvecklas i samarbete med Gästrike Vatten och Sandviken Energi. Det kommer att vara en av de viktigare verktyg vi kan använda vid miljöolyckor så detta är ett prioriterat område.

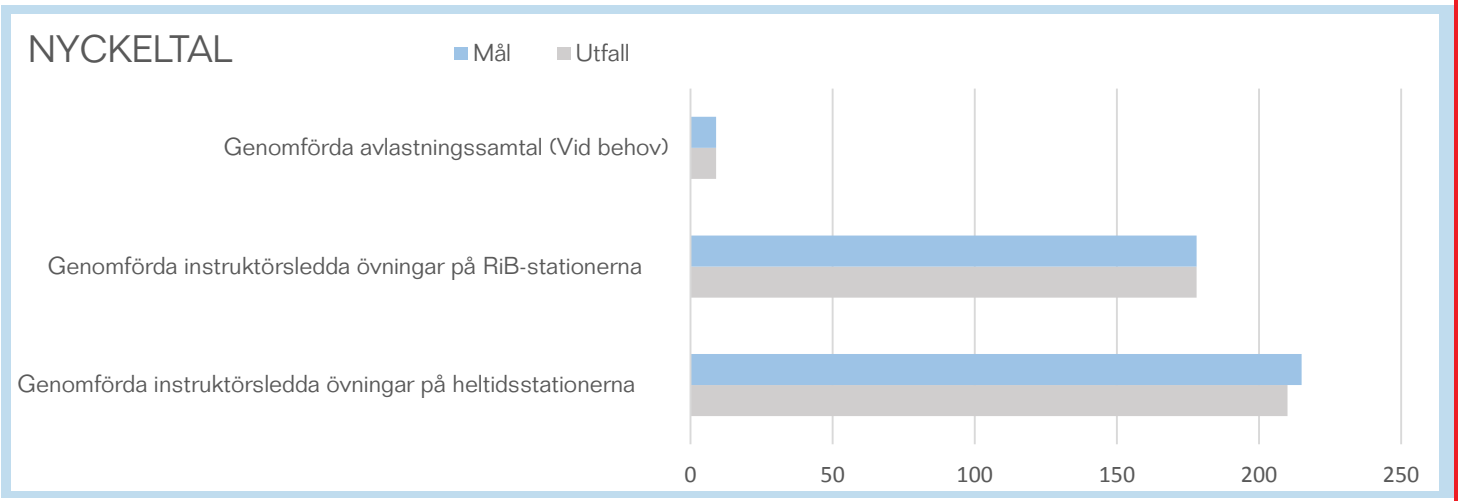
En målsättning vi har är att våra insatser ska genomföras utan att egen personal skadas samt att konsekvenserna inte ska förvärras när vi påbörjat insatserna. Vi har generellt en god förmåga, men vi kan ständigt utvecklas och vara beredda på att möta nya utmaningar utifrån samhällets behov.

KOSTSAM ÖVNINGSVERKSAMHET

Driftbudgeten för övningsverksamheten har dragit över. Anledningen är satsningar på att stå upp mot nya lagar och bestämmelser för liftutbildning samt motorsågsutbildning. Här har var vi satsat på att utbilda egna instruktörer som har varit kostsamma. Många utbildningar har genomförts på övertid av egna instruktörer enligt framtagna riktlinjer, vilket har varit kostsamt men kvalitén har varit väldigt bra.

SAMMANFATTNINGSVIS

Mot bakgrund av de genomförda aktiviteterna kopplade till vår verksamhetsplan och för oss de tre viktigaste målsättningarna, har räddningstjänstverksamheten uppnått målen, förutom i avseendet att göra samtliga händelserapporter kompletta.



EFTERFÖLJANDE VERKSAMHET

En viktig del som genomförts är erfarenhetsåterkoppling till de operativa grupperna. Återkopplingen bygger på analys av inträffade händelser och hur genomförandet upplevts.

INTERNA UTVÄRDERINGAR

Vi har tydliga riktlinjer för interna insatsutvärderingar. Det som framkommit som utvecklingsområden är bl.a. behov av bättre utrustning vid sökande efter drunknings-offer, utveckla vår förmåga vid drunkningsolyckor samt handhavandet av hävare. För övrigt har vi noterat att förbundets reservsläckbil inte är bra som ersättningsbil samt att vi ska fortsätta utveckla vår kunskap om miljö-skador.

UTVÄRDERINGAR - LÄRDOMAR

Efter en brand i november 2014 visade utvärdering brister på användning av reservluft vid rökdykning. Detta åtgärdades omgående då arbetsmomentet lades in i övningsschemat.

Vi hade flera bränder under året på eller i närheten av vattentäkter. Det framkom att vi ska fortsätta att satsa på miljöutbildning på samtliga nivåer inom räddningstjäns-ten. Detta är inlagt i övningsschemat.

Efter utvärderingar gällande drunkningstillbud i Gavleån så har vi sett brister i möjligheten att ta sig upp själv. Efter kontakt med kommunen så håller de på att bygga in flera stegar så att möjligheten att ta sig upp själv ökat markant.

Vi har haft flera drunkningar där vi upplevt att möjlighe-ten att finna försvunnen kropp är obefintlig. Vi kommer därför att under 2016 testa ett ekolod som är framtaget för att snabbt kunna identifiera var kroppen befinner sig och därefter agera. Det vi behöver titta på utöver detta är möjligheterna till en fridykarorganisation.

> ”Vi ska fortsätta utveckla vår kunskap om miljöskador.”

SAMVERKAN

Vi har tillsammans med samverkande organisationer belyst behovet av ett systematiskt sätt att utvärdera och lära av insatser där samverkan på skadeplats varit i fo-kus. Vi håller en relativt hög nivå i dag, men med tanke på personalförändringar hos respektive organisation så måste vi ha en uthållighet i samarbetet och fortsätta att sträva framåt. En framgångsfaktor är gemensamma tak-tikutbildningar, utvärderingar samt avlastande samtal.

DÖDSOLYCKOR I FÖRBUNDET

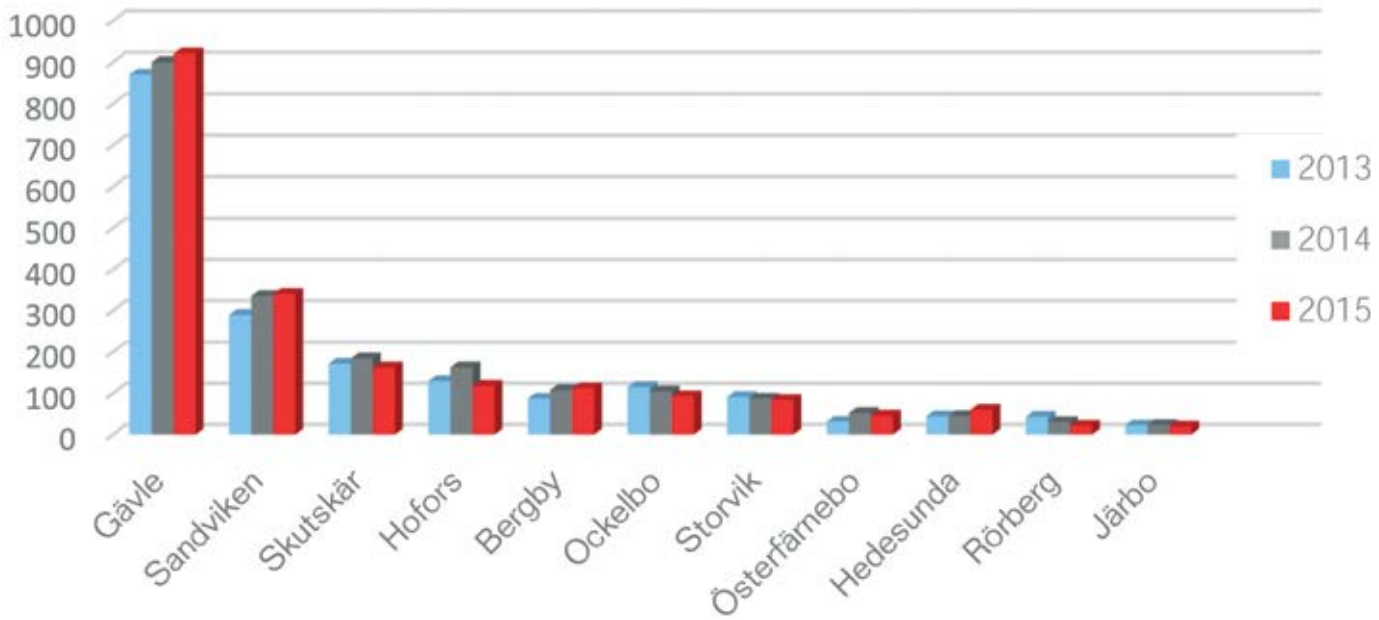
	2015	2014	2013	2012
Brand i byggnad	4	0	4	1
Trafikolycka	5	2	3	8
Drunkning	4	1	1	3
Totalt	**13**	**3**	**8**	**12**

INSATSER I SIFFROR

INSATSER I FÖRBUNDET UPPDELAT PÅ RÄDDNINGSTYP

	2015	2014	2013	2012
Brand i byggnad	145	168	175	174
Brand ej i byggnad	210	215	206	196
Automatlarm	558	564	635	722
Förmodad brand	155	201	131	141
Trafikolycka	326	301	254	289
I väntan på ambulans (IVPA)	278	221	200	190
Utsläpp av farligt ämne	56	54	54	80
Falsklarm	3	5	0	8
Drunkning	11	3	6	9
Vattenskada	6	12	20	10
Djurräddning	7	10	11	12
Stormskada	5	2	3	0
Ras/skred	0	0	0	0
Förmodad räddning	47	49	38	32
Inbrottslarm	21	12	15	22
Hiss, ej nödläge	27	29	21	8
Annat uppdrag	133	106	107	133
TOTALT	1988	2034	1923	2026

ANTAL INSATSER PER STATION 2013-2015



PERSONAL

Personalkostnaderna uppgår till knappt tre fjärdedelar av förbundets kostnader. Att bedriva räddningstjänst inom förbundet är en mycket personalintensiv uppgift. Personalutvecklingen inom Gästrike Räddningstjänst ska tillgodose verksamhetens behov av kompetenta medarbetare, för att bättre kunna möta framtidens behov. Den stora tillgång som personalen utgör, med sin samlade kompetens, framgår inte i den ekonomiska redovisningen. Därför är det viktigt att synliggöra den ur olika perspektiv.

VÅR "LEDSTJÄRNA"

Under 2014 och 2015 har vi, tillsammans i förbundet, arbetat med vår ”ledstjärna” för att stärka den psykosociala arbetsmiljön i förbundet. All personal, såväl heltidspersonal som räddningstjänstpersonal i beredskap har deltagit i personaldagar med föreläsningar och gruppdiskussioner. Syftet är att skapa delaktighet, engagemang och stolthet över att tillhöra Gästrike Räddningstjänst och att bidra till att bygga vår kultur. Kulturen präglas av våra värderingar och ytterst av vårt beteende, som avgör vår resultatuppfyllnad.

DET ÄR VI SOM ÄR GÄSTRIKE RÄDDNINGSTJÄNST

Antalet anställda inom Gästrike Räddningstjänst uppgick vid årsskiftet 2015 till 244 (242) personer. Vi är 98 (97) personer som är tillsvidareanställda på heltid och 146 (145) personer är anställda som ”Räddningstjänstpersonal i beredskap”.

FÖRDELNING MELLAN KVINNOR OCH MÄN

Fördelningen mellan kvinnor och män är mycket ojämn. Den sista december 2015 hade Gästrike Räddningstjänst 15 (15) kvinnor anställda. Vi har en kvinnlig brandman, åtta kvinnor är anställda som ”Räddningstjänstpersonal i beredskap”, två kvinnliga avdelningschefer och fyra kvinnor arbetar med administrativa arbetsuppgifter.

GENOMSNITTSÅLDERN

Genomsnittsåldern i förbundet för personal som tjänstgör på ”heltid” är 44,98 år, vilket kan jämföras med 2014 då det var 44,69 år. För ”Räddningstjänstpersonal i beredskap” är medelåldern 40,89 år, 2014 var den 39,89 år.

LÅG SJUKFRÅNVARO

Arbetsgivaren ersätter de första 14 dagarna av sjukfrånvaron. Dag ett är en karensdag, då ingen ersättning utgår. För tiden 15-90 dagar ersätter arbetsgivaren den anställde med 10 procent av lönen.

PERSONALOMSÄTTNING

	2015	2014
SLUTADE UNDER ÅRET		
Pensionärer	2	4
Övriga	1	2
Räddningspersonal i beredskap	12	14
NYANSTÄLLDA		
Heltid inkl. vikarier	2	4
Räddningspersonal i beredskap	12	11

PERSONALKOSTNADER i tkr

	2015	2014
Totala personalkostnader	70261	68744
I förhållande till totala kostnader	61%	62%
Lön inkl. arbetsgivaravgifter	69663	68301
Arvoden	598	443
Pensionskostnader	11592	9434
Semesterlöne- och övertidsskuld	107	387

Sjukfrånvaron i procent av bruttoarbetstiden är 1,7 procent, vilket är bättre än 2014 då den var 2,7 procent. Långtidssjukfrånvaron i förhållande till den totala sjukfrånvaron är 24,8 procent, vilket kan jämföras med 2014 då den var 45 procent.
Vår målsättning är att fokusera mer på friskvård än på sjukvård. I både det korta och långa perspektivet är det viktigt att personalen har god fysisk status. Det är därför angeläget att den fysiska träningen som genomförs, är av hög kvalité med blandning av olika typer av fysisk aktivitet så att eventuella skador kan minimeras.

FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

Gästrike Räddningstjänstförbund har under året anlitat Företagshälsan Gävleborg. Kostnaden för hälsokontroller och arbets-EKG uppgick under året till 997 (542) tkr.

PERSONALOMSÄTTNING

Under året har två personer slutat med pension och en person har slutat på egen begäran. Två personer på heltid har nyrekryterats. Tolv personer slutade sin anställning som ”Räddningstjänstpersonal i beredskap” och tolv personer nyrekryterades.

ARBETSSKADOR

Antal anmälda arbetsskador inom förbundet uppgick till sex stycken under 2015. Tre inträffade i samband med fysisk träning, två i samband med räddningsinsats och en på den fysiska arbetsplatsen. Tabell här nedanför visar antalet inkomna arbetsskador under en tioårsperiod. Det positiva är att antalet anmälda arbetsskador minskar jämfört med tidigare år. Antalet inkomna olyckstillbud under 2015 var två stycken.

PERSONALEN ÄR FÖRSÄKRAD

Samtliga anställda inom Gästrike Räddningstjänst är försäkrade. Genom AFA har vi tecknat en avtalsförsäkring vid arbetsskada (TFA-KL) vilket innebär att ersättning kan lämnas till en anställd både under akut sjuktid samt om en arbetsskada ger bestående invaliditet.
Avtalsförsäkringen (AGS-KL) gäller när en anställd blir sjuk och har rätt till sjukpenning. Försäkringen kompletterar ersättningen från Försäkringskassan och utbetalas under sjukdagarna 91 – 360.
Tjänstegrupplivförsäkringen (TGL-KL) är en trygghetsförsäkring som betalas ut till den anställdes familj om en anställd skulle avlida i förtid.
2012 kom en ny kollektivavtalsförsäkring, Omställningsförsäkringen (KOM-KL). Under vissa förutsättningar kan försäkringen träda in när tillsvidareanställd personal som arbetar minst 40 procent sägs upp p.g.a. arbetsbrist. Genom ett aktivt omställningsarbete ska arbetstagarens möjligheter att få ett nytt arbete öka. Arbetstagaren kan också få ekonomisk hjälp under omställningsperioden.

”Antalet arbetsskador minskar jämfört med tidigare år.”

KOMPETENSUTVECKLING

Medarbetarens engagemang och kompetens är avgörande för att verksamheten ska utvecklas. Utbildning har därför genomförts både internt och externt. För att stärka och fylla upp efter pensionsavgångar så fortsätter vi med kompetensutbildning av vår brandpersonal, främst via räddningsskolor och intern utbildning.
Under året har vi utbildat nio personer i Räddningsinsats (grundutbildning för räddningstjänstpersonal i beredskap), åtta personer i Räddning A och en person i Räddning B.

ANTAL ANSTÄLLDA

	2015		2014	
	män	**kvinnor**	män	kvinnor
Anställda den 31/12	**229**	**15**	227	15
AVDELNING				
Ledningsgrupp	3	3	3	3
Räddning	11	0	9	0
Samhällsskydd	9	0	10	0
Administration	0	3	0	3
Produktion	68	1	68	1
Räddningstjänstpersonal i beredskap	138	8	137	8
ÖVRIGA				
Räddningsvärnspersonal	22	2	22	1
Förtroendevalda	12	12	13	11
Revisorer	5	0	4	2

ANTAL ARBETSSKADOR

Åren 2006 – 2015

2006	12
2007	10
2008	13
2009	14
2010	14
2011	5
2012	9
2013	10
2014	6
2015	6

TOTAL SJUKFRÅNVARO PER GRUPP (%)

	Total sjukfrånvaro, ordinarie arbetstid		Långtidssjukfrånvaro/total sjukfrånvaro	
	2015	2014	**2015**	2014
29 år eller yngre	0,1	1,6	0	0
30 - 49 år	1,5	1,6	0	0
50 år eller äldre	2,4	4,1	42,3	66,8
Samtliga anställda	**1,7**	2,7	**24,8**	45

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förbundets målsättning är att ha en god ekonomisk hushållning, som bl.a. innebär att ekonomin ska vara i balans. Gästrike Räddningstjänst redovisar ett resultat på 2,1 mnkr. Det positiva resultatet beror, till största delen, på högre externa intäkter och lägre pensionskostnader än budgeterat.

ÅRETS RESULTAT	2015	2014
Resultat (mnkr)	2,1	2,5

BALANSKRAV

Förbundet har de senaste åren, klarat flertalet av sina finansiella mål och har god ekonomisk hushållning utifrån ett finansiellt perspektiv. Förbundet har byggt upp ett visst eget kapital. För 2015 uppfylls balanskravet.

ÅRETS RESULTAT I FÖRHÅLLANDE TILL BALANSKRAVET	2015-12-31
Årets resultat	2,1 mnkr
Årets resultat efter balanskravsjustering	2,1 mnkr
Årets balanskravsresultat	2,1 mnkr

Underskottet från 2013 om 1,8 mnkr har, i enlighet med beslut av medlemskommunerna, reglerats i budgeten för 2015, genom en höjning av medlemsbidraget.

MEDLEMSBIDRAG

Medlemsbidraget utgör den huvudsakliga intäkten för Gästrike Räddningstjänst och står för cirka 93 procent av de totala intäkterna. Se tabell till höger.

FINANSIELLA MÅL

Förbundet har uppnått ett av förbundets tre finansiella mål under 2015. Resultatmålet är uppnått då resultatet för 2015 är 2,1 mnkr. Målet avseende soliditeten har förbättras från 17 procent till 18 procent. Investeringsmålet i procent under innevarande år 120 procent.

EXTERNA INTÄKTER

Verksamhetens intäkter för 2015 är 8,1 mnkr. Förbundets externa intäkter består till största delen av avtal med kommuner och landsting. Intäkterna är 950 tkr högre än årets budget och 483 tkr lägre än 2014. Intäkten för s.k. ”onödiga larm” automatlarm, har ökat med 153 tkr, jämfört med 2014. För tillsyn och tillstånd är ökningen 265 tkr och för extern utbildning är minskningen 140 tkr jämfört med 2014.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POST

I likhet med 2013 har förbundet fått återbetalning av premier från AFA, motsvarande 850 tkr, denna redovisas som en jämförelsestörande post.

VÅRA KOSTNADER

En stor del av förbundets kostnader avser personalkostnader. Lägger vi till pensionskostnader och kostnader för semesterlöne- och övertidsskuld så motsvarar det 72 procent av förbundets totala kostnader.

KOMMUN	MEDLEMSBIDRAG	
Belopp i tkr	**2015**	**2014**
Gävle	58 708,4	56 386,2
Sandviken	28 874,4	27 731,9
Hofors	7 337,2	7 047,0
Ockelbo	4 121,8	3 958,7
Älvkarleby	8 858,6	8 508,2
Summa	**107 900,4**	**103 632,0**

PERSONALKOSTNADER

Våra totala kostnader för löner uppgår till 70,3 mnkr, det är 110 tkr sämre än budget och 1,5 mnkr högre än 2014. För arvoden uppgår kostnaden till 598 tkr, avvikelsen mot budget är 73 tkr högre än budgeterat.
Den totala kostnaden för övertid är 1,6 mnkr.

Semesterlöne- och övertidsskuld
Semesterlöneskulden utgörs av kostnader för innestående semester och okompenserad övertid samt lagstadgade arbetsgivaravgifter. Skulden ökade med 107 tkr 2015. Det innebär att vi har en sammanlagd skuld för innestående semester och okompenserad övertid på 4,5 mnkr.

PENSIONSKOSTNADER OCH PENSIONSFÖRPLIKTELSER

Pensionsavtalen KAP-KL och AKAP-KL gäller fr.o.m. 2006-01-01 resp. 2014-01-01. Avtalen innebär, att brandmän inom räddningstjänsten, som uppfyller kravet på 30 års anställning med minst 25 år i utryckning, har rätt att avgå med särskild avtalspension vid 58 års ålder och då betalar arbetsgivaren 73,5 procent av lönen fram till 65 års ålder. Detta pensionsavtal kallas SAP-R. De allra flesta medarbetarna inom förbundet utnyttjar möjligheten att avgå vid 58 års ålder.
Gästrike Räddningstjänst har inga pensionsförpliktelser till förtroendevalda.

Kostnaden för pensioner för år 2015 uppgår till 11,6 mnkr vilket är 993 tkr lägre än årets budget och 2,2 mnkr högre än föregående år. De lägre kostnaderna, i jämförelse med budget, förklaras med att några personer har valt att tjänstgöra längre än 58 år.
Förbundet ansvarar för intjänade pensioner fr.o.m. 1994, förbundsmedlemmarna dessförinnan. Sedan 1998 har förbundet en pensionsförpliktelse som, inte har upptagits bland skulder och avsättningar, utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Pensionsskulden redovisas som en avsättning i balansräkningen.

PENSIONSFÖRPLIKTELSER INKL. LÖNESKATT	2015	2014
Avsättningar, pensioner	70 464	66 691
Ansvarsförbindelse	20 756	17 884
Totala förpliktelser	91 220	84 575

DRIFTKOSTNADER

Våra rörelsekostnader för driften är 1,5 mnkr högre än budget. Utfallet för 2015 är 18,1 mnkr och för 2014 var utfallet 17,0 mnkr. I likhet med 2013 har förbundet fått återbetalning av premier från AFA, motsvarande 850 tkr, dessa redovisas som en jämförelsestörande post. Vid direktionssammanträdet 2015-09-25 beslutades att förbundet för AFA pengarna, fick i uppdrag att bl.a. förbättra/komplettera med skyddskläder och kompentensutveckling för personalen. Detta till en summa som motsvarande AFA-återbetalning, vilket är en del av förklaringen till budgetöverdraget.
Förbundets stora driftkostnader är fordonsunderhåll inkl. drivmedel (2,5 mnkr), SOS (2,4 mnkr), IT (1,5 mnkr) och skydds- och arbetskläder (1,4 mnkr).

KOSTNADER FÖR VÅRA LOKALER

Gästrike Räddningstjänst hyr lokaler för räddningstjänstverksamheten på samtliga orter. Kostnaden för hyran under 2015 är 9,5 mnkr, vilket är 423 tkr sämre än budget 2015. Utfallet för 2014 var 9,5 mnkr.

INVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR

Gästrike Räddningstjänsts tillgångar består främst av fordon. Vid årets utgång hade förbundet 64 fordon fördelade på 33 stora och 31 mindre.
Investeringsbudgeten för 2015 var 8,4 mnkr. Investeringsbudgeten justerades, vid direktionssammanträdet 2015-02-20 till 8,7 mnkr och vid sammanträdet 2015-10-23 till 6,7 mnkr.

Totala investeringen för 2015 är 6,6 mnkr. Årets investeringar består av ett släck/räddningsfordon 3,6 mnkr, lastväxlare 1,8 mnkr, båt 580 tkr, två personbilar 409 tkr, båtmotor 179 tkr, räddningsmaterial 67 tkr och ett kassaskåp 17 tkr. Årets investeringar avseende miljöanpassat övningshus 1,1 mnkr, insatsledarfordon 900 tkr, och två alkoholterminaler 200 tkr, beslutades på direktionssammanträdet 2015-10-23 att flyttas till 2016 års investeringsbudget.
Avskrivningskostnaderna för 2015 är 488 tkr lägre än budgeterat p.g.a. senarelagda investeringar under 2015.

FINANSIELLA INTÄKTER

Årets ränteintäkter är 90 tkr vilket är 810 tkr lägre än budget. 2014 uppgick ränteintäkterna till 565 tkr. Avvikelsen beror på att räntan under året har gått ner betydligt mer än vad som bedömdes vid budgeteringstillfället.

FINANSIELLA KOSTNADER

Förbundet har just inga finansiella kostnader. Utfallet för 2015 är 5 tkr.

FÖRSÄKRINGSSKYDDET

Företagsförsäkringen är placerad i Svenska Kommun försäkring AB medan våra fordon är försäkrade av Länsförsäkringar. Försäkringsskyddet är tillfredställande och förbundet löper ingen större risk vid eventuella skador.

SOLIDITET

Soliditeten beskriver den finansiella styrkan på lång sikt. Den visar hur stor del av tillgångarna som är självfinansierade med eget kapital. Soliditetsutvecklingen är beroende av två faktorer, dels hur det egna kapitalet förändras och dels hur tillgångarna förändras.
Det egna kapitalet uppgår till 19,5 mnkr och soliditeten är 18 (17) procent.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING/FRAMTIDA UTVECKLING

Gästrike Räddningstjänst fick under 2014 i uppdrag att utreda möjligheterna att utveckla funktionen ”larm och ledning” och en nyetablering av huvudstation i samarbete med flera ”blåljusmyndigheter”. Projektet engagerar idag såväl Gästrike Räddningstjänst som Region Gävleborg, Kriminalvården, Länsstyrelsen och Polisen. Länsstyrelsen har beslutat att bevilja ekonomiskt bidrag med s.k. 2-4 medel för projektstöd.
Den nya huvudstationen finns nu med i Gävle kommuns mål och ramar med en projektkostnad om 120 mkr år 2021. Gästrike Räddningstjänst kommer även i fortsättningen att hyra lokaler av respektive kommun.

FINANSIELLA MÅL

	MÅL	UTFALL 2015-12-31	UTFALL 2014-12-31
SOLIDITET I %	20%	18%	17%
INVESTERINGAR I % AV AVSKRIVNINGAR * (målet bör omfatta en tioårsperiod)	100%	120%	110%
ÅRETS RESULTAT (I MNKR) SKA VARA STÖRRE ELLER LIKA MED NOLL KR**	0	2,1	2,5

* utfallet avser tioårsperioder
** årets resultat är 2,1 mnkr, 1,8 mnkr av dessa är för att reglera 2013 års underskott, enligt balanskravets regler

UTVÄRDERING AV FÖRBUNDETS EKONOMISKA STÄLLNING

NYCKELTAL, belopp i mnkr	2015	2014	2013	2012	2011
Soliditet	18%	17%	16%	18%	19%
Investeringar i % av avskrivningar**	120%	110%	97%	104%	143%
Årets resultat	2,1	2,5	-1,8	*0,0	-3,6
Pensionskostnader inkl. löneskatt	11,6	9,4	16,6	8,9	14,5
Medlemsbidrag	107,9	103,6	101,6	* 97,0	94,4
Investeringar	6,6	11,5	1,7	7,9	6,1

* 2012 redovisade förbundet ett överskott på 2,2 mnkr, detta överskott beslutade förbundsdirektionen, att förbundet skulle återbetala till medlemskommunerna. Efter återbetalning redovisas ett nollresultat. Förbundet erhöll 97,7 mnkr i medlemsbidrag 2012 och återbetalade 2,2 mnkr.

**Utfallet avser tioårsperioder

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr		Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikkelse
Verksamhetens intäkter	not 1	8533,6	8050,3	7100,0	950,3
Verksamhetens kostnader	not 2	-105016,3	-109529,1	-108385,0	-1144,1
Avskrivningar	not 3	-5197,4	-5212,0	-5700,0	488,0
Jämförelsestörande post, återbetalning fr. AFA	not 4	0,0	850,0	0,0	850,0
Verksamhetens nettokostnader		**-101680,1**	**-105840,8**	**-106985,0**	**1144,2**
Kommunbidrag	not 5	103632,0	107900,4	107900,0	0,4
Finansiella intäkter		565,1	90,1	900,0	-809,9
Finansiella kostnader		-6,1	-4,9	-10,0	5,1
Resultat före extraordinära kostnader		**2510,9**	**2144,7**	**1805,0**	**-339,7**
Årets resultat	not 6	**2510,9**	**2144,7**	**1805,0**	**-339,7**

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr		2015	2014
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	not 7	24666,9	23249,9
Summa anläggningstillgångar		**24666,9**	**23249,9**
Omsättningstillgångar			
Fordringar		5257,8	7298,7
Kassa och bank		80326,5	73431,5
Summa omsättningstillgångar		**85584,3**	**80730,2**
SUMMA TILLGÅNGAR		**110251,2**	**103980,2**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	not 8	**19515,1**	**17370,3**
- därav årets resultat		2144,7	2510,9
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	not 9	70464,1	66691,6
Summa avsättningar		**70464,1**	**66691,6**
Skulder			
Kortfristiga skulder	not 10	20272,0	19918,3
Långfristiga skulder		0,0	0,0
Summa skulder		**20272,0**	**19918,3**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**110251,2**	**103980,2**
Pensionsförpliktelser inkl. löneskatt som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	not 9	**20756,0**	**17883,5**

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr	2015	2014
Tillförda medel		
Erhållna kommunbidrag	107900,4	103632,0
Verksamhetens intäkter	8050,3	8533,6
Återbetalning AFA	850,0	0,0
Verksamhetens kostnader	-97937,3	-95582,0
Finansiella intäkter	90,1	565,1
Finansiella kostnader	-4,9	-6,1
Pensionskostnad	-11591,8	-9434,3
Sålda inventarier	0,0	0,0
Från årets verksamhet tillförda medel	**7356,8**	**7708,3**
Förändring av rörelsekapital (exkl likvida medel)		
Ökning(-) minskning(+) av kortfristiga fordringar	2040,9	-1494,0
Ökning(+) minskning(-) av kortfristiga skulder	246,4	4743,4
Summa förändringar av rörelsekapital	**2287,3**	**3249,4**
Ökning av pensionsskuld	3772,5	1706,1
Ökning/minskning av semesterlöneskuld	107,4	387,0
Summa	**3879,9**	**2093,1**
Summa tillförda medel	**13524,0**	**13050,8**
Använda medel		
Återbetalning av föregående års resultat	0,0	0,0
Investeringar i fordon	-6433,8	-10817,8
Investeringar i inventarier	-195,1	-692,0
Summa använda medel	**-6629,0**	**-11509,8**
Årets kassaflöde	**6895,0**	**1541,0**
Likvida medel vid årets början	**73431,5**	**71890,6**
Likvida medel vid årets slut	**80326,5**	**73431,5**

INVESTERINGAR

Belopp i tkr	2015	2014
Investeringsobjekt		
Släck/räddningsfordon	3594,1	
Lastväxlare	1784,1	
Båt **	579,7	
2 personbilar	408,9	
Båtmotor	178,7	
Räddningsmaterial	67,1	
Kassaskåp	16,5	
Miljöanpassat övningshus*	0,0	
Insatsledarfordon*	0,0	
2 alkoholterminaler *	0,0	
Höjdfordon		5920,1
Kombifordon		4108,2
Kommunikationsutrustning		692,0
Båt		344,4
Personbil		285,1
Sexhjuling		160,0
Summa investeringar	**6629,0**	**11509,8**
Budget, justerad * **	**6714,0**	**12630,0**

* flyttas till 2016 års budget enligt direktionsbeslut 2015-10-23
** objektet ingick i budget 2014, levererades under 2015
*** budgeten för 2015 var 8,4 mnkr, vid direktionssammanträde 2015-02-20 justerades budgeten till 8,7 mnkr och vid sammanträdet 2015-10-23 justerades budgeten till 6,7 mnkr

NOTER

Belopp i tkr

Not 1 Verksamhetens intäkter	**2015**	**2014**
Försäljningsintäkter	2705	2881
Tillsyn och tillstånd	589	324
Automatlarm	3904	3751
Extern utbildning	425	565
Övrigt	428	1013
Summa	**8050**	**8534**

Not 2 Verksamhetens kostnader	**2015**	**2014**
Personalkostnader	70261	68744
Pensionskostnader	11592	9434
Semesterskuld	107	387
Lokalkostnader	9473	9489
Driftkostnader	18096	16963
Summa	**109529**	**105016**

Not 3 Avskrivningar
Syftet med avskrivningar är att fördela anskaffningsvärdet över den beräknade brukningstiden. Avskrivningstiden följer Sveriges Kommuner och Landstings rekommendationer. På nyinvesteringar sker avskrivning månaden efter att investeringen tas i bruk.

Not 4 Jämförelsestörande post	**2015**	**2014**
Återbetalning av premier från AFA	850	0
Summa	**850**	**0**

Not 5 Kommunbidrag
Kommunbidraget erhålles från medlemskommunerna enligt förbundsordningen

	2015	**2014**
Gävle	58708	56386
Sandviken	28874	27732
Hofors	7337	7047
Ockelbo	4122	3959
Älvkarleby	8859	8508
Summa	**107900**	**103632**

Not 6 Årets resultat	**2015**	**2014**
Årets resultat enl resultaträkningen	2145	2511

Not 7 Materiella anläggningstillgångar	**2015**	**2014**
Ackumulerat anskaffningsvärde	90143	83514
Ackumulerade avskrivningar	-65476	-60264
Netto	**24667**	**23250**

Not 8 Eget kapital	**2015**	**2014**
Ingående balans	17370	14859
Resultat	2145	2511
Eget kapital	**19515**	**17370**

Not 9 Pensionsförpliktelser	**2015**	**2014**
Pensionsavsättning inkl löneskatt 24,26%	70464	66692
Ansvarsförbindelse för pensionärer intjänade för 1998	16704	14392
Särskild löneskatt på pensionskostnader 24,26%	4052	3491
Summa ansvarsförbindelse pensioner	**20756**	**17883**
Totala pensionsförpliktelser	**91221**	**84575**

Not 10 Kortfrisiga skulder	**2015**	**2014**
Leverantörsskuld	6119	6178
Upplupna löner	1680	1630
Sociala avgifter	1937	1821
Särskild löneskatt	1549	1578
Individuell del KPA	2736	2542
Moms	327	367
Semesterlöneskuld	4534	4426
Personalens källskatt	1391	1377
Summa	**20272**	**19918**

REDOVISNINGSPRINCIPER

Syftet med den finansiella redovisningen är att den ska ge en rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning. Kommunalförbundet följer de grundläggande redovisningsprinciperna som framgår av den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

GRUNDLÄGGANDE REDOVISNINGSPRINCIPER

Intäkter som influtit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret, har bokförts som tillgång och tillgodoförts resultatet för 2015 fram t.o.m. 2016-01-07.
Leverantörsfakturor som inkommit efter årsskiftet, men som avser redovisningsåret, har skuldförts och belastat år 2015 fram t.o.m. 2016-01-07.
Sociala avgifter har bokförts i form av procentuellt påslag med 31,42%.

Pensionsskuldens förändring, det vill säga avsättning för avgiftsbestämd respektive förmånsbestämd ålderspension, efterlevande pension samt finansiell kostnad, har redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten för denna del.
Den avgiftsbestämda ålderspensionen har avsatts maximalt och redovisats bland verksamhetens kostnader liksom löneskatten.
Pensionsutbetalningar har minskat pensionsskulden.
Pensionsberäkningen i bokslutet grundar sig på 58 år som beräkningsunderlag samt löpande justering beroende på medarbetare som kvarstår i arbete efter 58 år.

Fordringar äldre än ett år betraktas som osäkra och har bokföringsmässigt avskrivits.

MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet, minskat med årliga avskrivningar.
Med anläggningstillgångar avses objekt med en ekonomisk livslängd om minst tre år och med en total utgift på ett prisbasbelopp exklusive moms.
Materiella anläggningstillgångar skrivs av planenligt efter tillgångarnas nyttjandeperiod. Avskrivningarna påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Följande avskrivningstider tillämpas:

Utryckningsfordon	10 år
Personbilar, båtar, övriga fordon	5 år
Maskiner och inventarier	5 år
Kommunikationsutrustning	3 år

NEDSKRIVNINGAR

Om det vid räkenskapsårets utgång kan konstateras att en anläggningstillgång har ett lägre värde än vad som kvarstår efter planenliga avskrivningar, ska tillgången skrivas ned till det lägre värdet om värdenedgången kan antas bestående. En nedskrivning ska återföras om det inte längre finns skäl för den.

ÖVRIGT

Kommunalförbundet använder kontoplanen Kommun-Bas 13.

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR 2015

Undertecknade, av kommunfullmäktige i Gävle kommun, Sandvikens kommun, Ockelbo kommun, Hofors kommun och Älvkarleby kommun utsedda revisorer att granska Gästrike Räddningstjänstförbunds räkenskaper och förvaltning för år 2015, lämnar följande berättelse.

Resultatet av förbundets verksamhet samt ekonomiska ställning framgår av förbundets årsredovisning.

Vi har granskat verksamheten under året enligt kommunallag, god revisionssed och fastlagd revisionsplan. Revisionen har omfattat såväl granskning av förvaltning som granskning av redovisningen. Redovisningsrevisionen syftar förutom granskningen av årsredovisningen till att utröna om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som utövas inom förbundet är tillräcklig. Noteringar från vår granskning har avrapporterats till förbundet. PwC har biträtt oss vid revisionen.

Kommunalförbundet har tre finansiella mål med avseende på god ekonomisk hushållning:

- Soliditet, ska vara 20 %
- Investeringar i procent av avskrivningar, ska uppgå till 100 % på en tioårsperiod
- Årets resultat, ska vara större eller lika med noll

Vi bedömer att målet beträffande årets resultat är uppfyllt och målen beträffande soliditet och investeringar inte är uppfyllda.

Direktionen har i verksamhetsplanen 2015 fastställt 16 mål för verksamheten. Årsredovisningen innehåller en samlad redogörelse kring resultatet av de fastställda målen. Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att målen för verksamheten inte är helt uppnådda för helåret.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi tillstyrker
att årsredovisningen godkänns
att förbundsdirektionen beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret

2016-02-19

Gunnar Fahlander Tage Gardfjell Anders Steffen

Torbjörn Söderström Hans-Erik Östlund

RÄDDNINGSDIREKTIONEN 2015

RÄDDNINGSDIREKTIONEN Bakre raden från vänster: Sölve Malm, Birger Larsson, Torbjörn Jansson, Hans Olsson, Kenneth Holmström, Niclas Bornegrim.
Främre raden från vänster: Susanna Winterhamre, Inga-Lil Tegelberg, Inger Schörling, Tiina Kauppi, Marie Frestadius, Isabella Bexell.

GÄVLE KOMMUN
Inger Schörling (MP) ordförande
Birgitta Öberg (S) ledamot
Niclas Bornegrim (M) ledamot
Isabella Bexell (V) ersättare
Birgitta Bjerkén (M) ersättare
Jens Leidermark (S) ersättare

SANDVIKENS KOMMUN
Marie Frestadius (S) ledamot
Per-Ewert Ohlsson-Björk (C) ledamot
Hans Olsson (M) ledamot
Kerstin Alm (M) ersättare
Peter Ahlmén (S) ersättare
Nils-Gunnar Kempe (FP) ersättare

HOFORS KOMMUN
Torbjörn Jansson (S) vice ordförande
Susanna Winterhamre (V) ledamot
Tiina Kauppi (S) ersättare
Kent Andersson (HOP) ersättare

ÄLVKARLEBY KOMMUN
Inga-Lil Tegelberg (S) ledamot
Kenneth Holmström (M) ledamot
Roger Wilund (S) ersättare
Clarrie Leim (C) ersättare

OCKELBO KOMMUN
Ann-Christin Persson Georgsdotter (S) ledamot
Birger Larsson (C) ledamot
Sölve Malm (S) ersättare
Birgitta Åstrand (C) ersättare

KARTA OCH UTRYCKNINGSORGANISATION

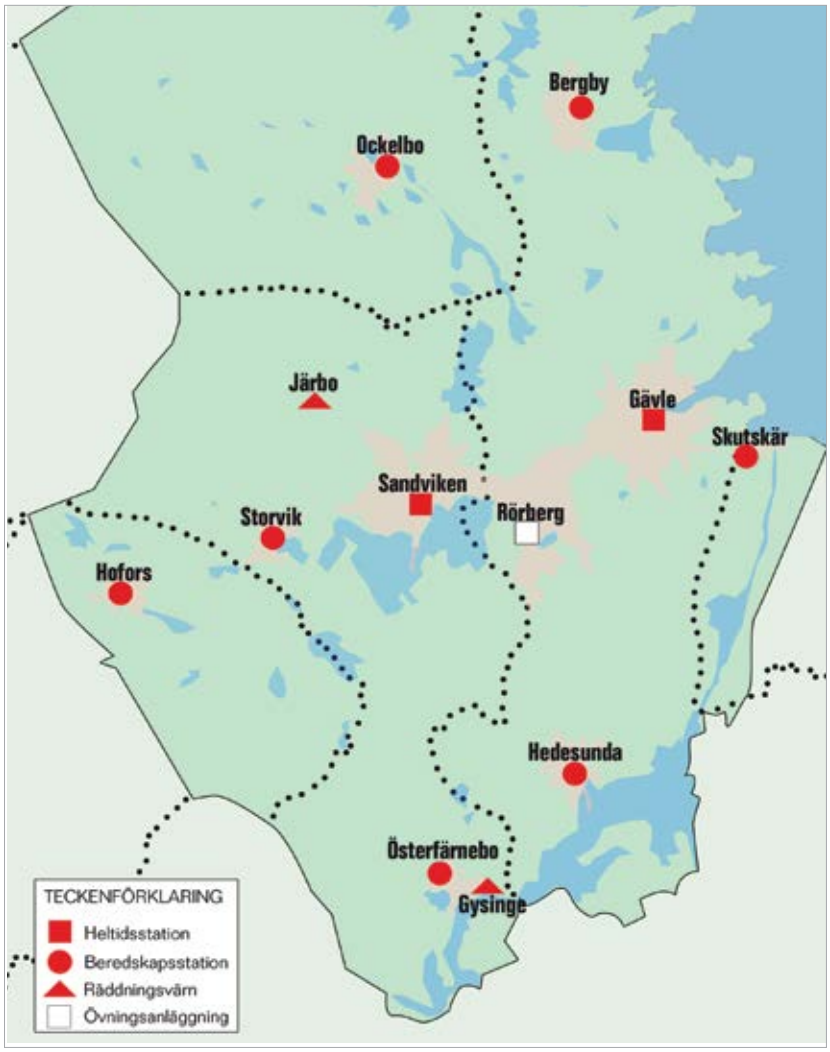
Teckenförklaring

- Räddningsenhet
- Höjdenhet
- Vattenenhet
- Första insatsperson (FiP)
- Räddningsbåt
- Styrkeledare
- Brandman
- Räddningsvärn

Jour = Heltidsverksamhet
Beredskap = Beredskap i hemmet
Värn = Frivillig verksamhet

Förbundsövergripande ledningsorganisation:

- Inre befäl i jour (IB)
- Insatsledare i beredskap (ILB)
- Räddningschef i beredskap (RCB)



Gävle - Jour

Sandviken - Jour

Skutskär - Beredskap

Hofors - Beredskap

Ockelbo - Beredskap

Rörberg - Jour, dagtid

Bergby - Beredskap

Österfärnebo - Beredskap

Hedesunda - Beredskap

Storvik - Beredskap

Gysinge - Värn

Järbo - Värn

ADRESS: Hamntorget 8, 803 10 Gävle
TEL: 026-17 96 53 & 026-17 50 83
WEBB: www.gastrikeraddningstjanst.se
E-POST: gastrike.raddning@gavle.se