

RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND

ÅRSREDOVISNING 2022



Räddningstjänsten
Östra Götaland

▶ **RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND** är ett kommunalförbund med fem medlemskommuner: Linköping, Norrköping, Söderköping, Valdemarsvik och Åtvidaberg. Vi är drygt 450 medarbetare på 22 platser som ansvarar för räddningstjänstverksamheten i våra fem kommuner.



INNEHÅLL

ORDFÖRANDE HAR ORDET	4
FÖRBUNDSREKTÖREN HAR ORDET	6
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	8
DRIFTSREDOVISNING	25
RESULTATRÄKNING	28
BALANSRÄKNING	29
KASSAFLÖDESANALYS	30
REDOVISNINGSPRINCIPER	31
NOTER	32
FÖRBUNDSREKTIONEN	34
REVISIONSBERÄTTELSE	35

Räddningstjänsten Östra Götalands årsredovisning 2022 producerades i samarbete med Linkin. Foto: David Einar Linkin samt Räddningstjänsten Östra Götaland. Tryck: LTAB Linköpings Tryckeri AB

Ordförande har ordet

“UR ASKAN I ELDEN” är ett uttryck som känns relevant för oss på mer än ett sätt. När vi äntligen kände att pandemin med dess påverkan blev mer och mer ett passerat kapitel, kom 2022 som inleddes med såväl internationella som lokala oroligheter.

DET HAR VARIT ett tufft år då vi har hanterat många stora olyckor och skogsbränder, men prövningen har också visat på styrkan i organisationen och även bekräftat de nödvändiga förändringar som gjorts för att stärka upp med nya förmågor.

VI HAR UNDER ÅRET bland annat fattat beslut om nytt avtal för att stärka vår förmåga att släcka omfattande oljebränder genom att förbundet nu är en av fyra släckmedelscentraler i

landet. Vi har åter även startat upp ett projekt för att nå fler människor på glesbygden och mer avlägsna områden i förbundet. Människor som vi har en längre uttryckningstid till och som därmed får vänta längre på att få vår hjälp. Genom att komma ut till dem och ge dem kunskap inom brandsäkerhet ger vi dem viktig förmåga att kunna agera själva om något skulle hända. Detta arbete stannade av i och med pandemin men är nu åter igång. Likaså har arbetet för ett nytt räddningsövningsfält tagit flera positiva kliv framåt.

DIREKTION MED DEN politiska ledningen har även fortsatt arbeta kring programmet för en aktiv nolltolerans mot kränkningar, mobbning och sexuella trakasserier. Vi har också deltagit på konferenser för kunskapsinhämtning

och kompetensutveckling inom området. Detta i sin tur gav oss styrka och inspiration till att genomföra nödvändiga steg för att ta oss mot ett mer jämlikt förbund.

EFTER ETT HÄNDELSRIKT ÅR som det nu sätts punkt för, går vi in i en ny mandatperiod med nytt styre och nya representanter i direktionen. Vi är övertygade om att det som denna direktion har inlett, kommer förvaltas och tas i land på bästa sätt av den nya ledningen.

DIREKTIONEN VILL SKICKA ett stort tack till alla medarbetares insatser under 2022.

Linnea Jägestedt ordförande
Magnus Cato vice ordförande



“Vi har åter även startat upp ett projekt för att nå fler människor på glesbygden och mer avlägsna områden i förbundet. Människor som vi har en längre uttryckningstid till och som därmed får vänta längre på att få vår hjälp.”



Foto: Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB).

Förbundsrektorerna har ordet

2022 BLEV ETT ÅR som överraskade oss på flera olika sätt. För vem hade kunnat tro att Ryssland skulle invadera Ukraina? Vem hade trott att vi skulle mötas av upplopp och stenkastning? Vem hade planerat för att vi skulle utsättas för en IT-attack?

DETTA VAR NÅGRA överraskningar som visar på att vi behöver vara beredda på att hantera sådant som vi tror är osannolikt. När jag summerar dessa nämnda händelser och annat som också skett, kan jag återigen betryggande konstatera att vi är en organisation som har kapacitet att hantera såväl det väntade som det oväntade.

RYSSLANDS INVASION av Ukraina kastade upp frågor om vår roll och förmåga i händelse av krig samt

vårt eget säkerhetsskydd högst upp på dagordningen. En rad fysiska säkerhetsåtgärder vidtogs direkt under året. Likaså skyndade vi på vår planering för vårt arbete inom området de kommande åren. Nu finns en sammanhållen strategi och planering för de kommande årens viktiga arbete inom hela säkerhetsområdet.

UNDER PÅSKHELGEN 2022 utsattes några medarbetare för stenkastning i samband med de upplopp som förekom i Norrköping och Linköping. Det var händelser som satte stora avtryck hos de som blev utsatta. Den efterföljande rättegången var den första i Sverige med den nya brottsrubriceringen "sabotage mot blåljusverksamhet". Vi befarar dock att liknande rättegångar kommer bli fler i framtiden.

ANTALET PERSONER som omkom i bränder slog rekord 2021, och tyvärr blev 2022 inte mycket bättre. Statistiken i vårt område är dystert, och i jämförelse med riket i övrigt ligger vi mycket dåligt till. Därför känns de satsningar som vi påbörjade under 2022 både rätt och nödvändiga. En långsiktig strategi med tillhörande plan kommer vara vägledande de kommande åren.

SOMMAREN 2022 VAR ÅTERIGEN en sommar med mycket skogsbränder. Att vi var den räddningstjänst i Sverige som använde MSB:s flygande brandbekämpningsresurser mest, visar på detta om inte annat. Det som gläder mig är att ingen av dessa bränder blev stor och det är ett tecken på att investeringarna i utbildning och övning har gett effekt.



ATT STORA OLYCKOR kommer bli fler i framtiden är vi säkra på. Därför har vi vidtagit åtgärder under 2022 för att stärka vår förmåga att hantera stora olyckor. Under året slöt vi bland annat ett avtal med Släckmedelscentralen AB som möjliggör för oss att ha en förmåga att släcka omfattande bränder. Vi har även gjort flera åtgärder för att öka vår förmåga att leda komplexa händelser i form av såväl utbildningar som övningar.

ARBETET MED VÅRA VIKTIGARE fastighetsfrågor fortsatte under 2022. Markundersökningar på platsen för det

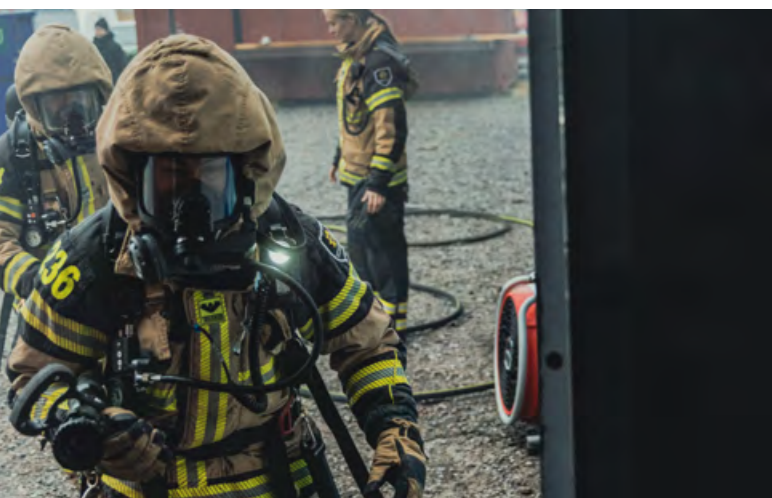
kommande räddningsövningsfältet fortsatte, och med hjälp av upphandlad konsult kunde de första skisserna av anläggningen påbörjas. En avsiktsförklaring om att samarbeta med länets flygplatser tecknades även under året. Tillsammans med Norrköpings kommun fortsatte också projektering av en ny räddningsstation i Norrköping, likaså den kommande logistikbyggnaden.

TOLV ÅR I RAD med positivt ekonomiskt resultat fick däremot sitt slut 2022. Det ekonomiska resultatet för

förbundet blev ett underskott på -2,0 mnkr. Det ekonomiska läget de kommande åren vittnar om fortsatt utmanande ekonomi för oss.

SAMMANFATTNINGSVIS BLEV 2022 ett prövningens år. Vi klarade dessa prövningar, tack vare alla medarbetares insatser under året och ett gott samarbete med våra medlemskommuner. Jag tackar ödmjukast för detta.

Ulf Lago förbundsrektor



► *"Antalet personer som omkom i bränder slog rekord 2021, och tyvärr blev 2022 inte mycket bättre. Statistiken i vårt område är dystert, och i jämförelse med riket i övrigt ligger vi mycket dåligt till."*

Året som gick

ÅRET SOM GICK var året då vi kunde lägga pandemin bakom oss och åter igen få igång vår verksamhet för fullt. Det kom dock även att bli ett år med rubriker som nog inte många kunde förutspå, rubriker om krig i Europa. Detta fick stor inverkan både i samhället och hos oss.

BEREDSKAPEN FÖR KRISER har under de senare åren diskuterats allt mer, bland annat i och med pandemin, och när kriget i Ukraina var ett faktum kom beredskap att stå allt mer i fokus hos många. Planeringen inom civil beredskap är ett område som vi har engagerat oss i under senare tid. Samverkan mellan oss, länets kommuner, Länsstyrelsen, myndigheter och andra organisationer har både fortsatt och intensifierats. Det svåra säkerhetsläget i världen har inneburit att även planering och organisering för höjd beredskap och vid krig är något vi har fått vänja oss vid att prata om och förbereda oss för. Likaså vad räddningstjänst under höjd beredskap innebär.

SEDAN TIDIGARE ÄR all vår personal krigsplacerad och säkerhet över lag har blivit en allt mer viktig vardagsfråga hos oss i form av bland annat säkerhetsprövningar, skapande av skyddsobjekt och olika former av rådgivande staber. Under året har vi till exempel haft rådgivande staber igång beroende på kriget i Ukraina och risken för elbrist. Vi har även märkt av en högre krismedvetenhet hos invånarna då de återkommande testerna av utomhus-systemet för viktigt meddelande till allmänheten, VMA, har genomförts. När vi har testat systemet de senaste gångerna, har betydligt fler hört av sig och kommenterat hörbarheten.

ANDRA FRÅGOR SOM BLIVIT allt mer aktuella under året har varit olika byggprojekt som är av stor betydelse för oss. Närmast i tid är en flytt av vårt utbildningscenter i Linköping som inte längre kan vara kvar på Djurgården. I väntan på ett nytt gemensamt räddningsövningsfält i Norsholm kommer vi

behöva bedriva utbildningar vid station Kallerstad i Linköping. Förberedelser för flytten har till vissa delar gjorts under året men förskjutningar har inneburit att flytten blir aktuell först under 2023.

ETT NYTT RÄDDNINGSOVNINGSFÄLT i Norsholm kommer innebära att vi fokuserar vår externa och mycket av vår interna utbildning till denna nya plats. Vi är i stort behov av en modern anläggning för att kunna öva och utbilda oss så vi kan hantera både dagens och morgondagens olyckstyper. Det finns dessutom ett intresse för andra aktörer att samverka kring detta övningsfält. De flesta undersökningar kring den nya platsen är genomförda och diskussioner fortgår med både regionala och nationella samhällsaktörer som ser möjligheter för samverkan kring utbildning och övning.

YTTERLIGARE ETT PROJEKT som kommit allt närmare byggstart är byggandet av

en ny räddningsstation i Norrköping, station Ljura. Dagens station Centrum har dryga 80 år på nacken så vi kommer få en välbehövlig modernisering av lokaler och arbetsmiljö. Under året har vi deltagit i flera projektmöten med bland andra kommunen och egna interna arbetsgrupper. Första spadtaget för Ljurastationen är beräknad till sommaren 2023 och inflytt kan ske under 2024/2025.

EN EFFEKT AV att vi behöver flytta till station Ljura är att denna station, beroende på platsen, inte kommer bli lika stor som dagens. Vid station Centrum finns verkstad och funktion för logistik och dessa delar kommer av utrymmesskäl inte att kunna samlokaliseras med

den nya räddningsstationen. Vi planerar därför för att flytta verkstad och logistik till platsen för det nya räddningsövningsfältet i Norsholm där utrymme finns. Ytterligare ett byggprojekt, som dock är lite mindre än de andra, är en ny räddningsstation i Ljungsbro. Denna station beräknas byggas under 2025.

ÖVNINGAR OCH UTBILDNING av olika slag är ett viktigt verktyg för oss att ständigt bli bättre. Vi behöver hela tiden anpassa oss till utvecklingen av olyckor och olyckstyper. Några av de övningar vi har genomfört har dels varit tillsammans med verksamheter som har kemiska och så kallad farliga verksamheter, och som därmed måste öva återkommande, och dels med andra

blåljusverksamheter. Vi genomförde dessutom övningar tillsammans med Polisen och ambulansen för att kunna hantera situationer med pågående dödligt våld och gjorde det även i början av 2023. Som ny släckmedelscentral deltog vi även i en övning med räddningstjänsten i Västervik under hösten. Detta nya uppdrag innebär att vi är en av fyra centraler i landet som har utrustning och förmåga för att hantera bränder i större bränslecisterner och liknande komplicerade miljöer.

DENNA FÖRMÅGA STÄMMER till delar överens med förmåga vi redan har för att hantera mer komplexa kemikalieolyckor. Utöver denna förmåga och förmågan att räddningsdyka samt att ►



rädda på hög höjd, så fortsatte under året arbetet med att bygga upp två nya förmågor: brandsläckning i komplicerade miljöer och sök- och räddningsförmåga vid kollapsade konstruktioner. Utvecklingen av de nya förmågorna har tagit både tid och kraft att utveckla, främst under hösten, och detta arbete fortsätter under 2023 för att kunna tas i bruk under 2024.

INOM VÅR UTRYCKANDE verksamhet började den 1 januari nya krav att gälla för ledning av kommunal räddningstjänst. Denna förändring innebar att vårt räddningsledningssystem justerades och att vi började tillämpa ett enhetligt ledningssystem inom svensk räddningstjänst, ELS. Tidigare har bland annat funktionsbenämningar varierat vilket har försvårat samverkan. Genom ELS kan vi nu samverka på ett enklare sätt vilket är nödvändigt vid stora händelser då många räddningstjänster behöver gå ihop för att hjälpas åt, exempelvis vid stora skogsbränder. Under april började vi sedan att larma

ut resurser på ett delvis nytt sätt. Genom så kallad dynamisk resurs-hantering, DRH, larmas den enhet ut som har närmast positionering till händelsen. Denna form av alarmering och resursuppbyggnad används sedan tidigare av SOS Alarm och med hjälp av tekniken larmas den resurs ut som kan vara snabbast på plats. Utöver dessa förändringar har vår uttryckande del varit involverad i flertalet skogsbränder, främst under sommarperioden. Vi blev den räddningstjänst i landet som använde MSB:s flygande resurser flest gånger under perioden och SMHI:s prognoser pekar på att skogsbrands-säsongen kommer bli både längre och intensivare i vårt område. Helikoptrar och flygplan är med andra ord resurser vi kommer få än mer erfarenhet att använda oss av.

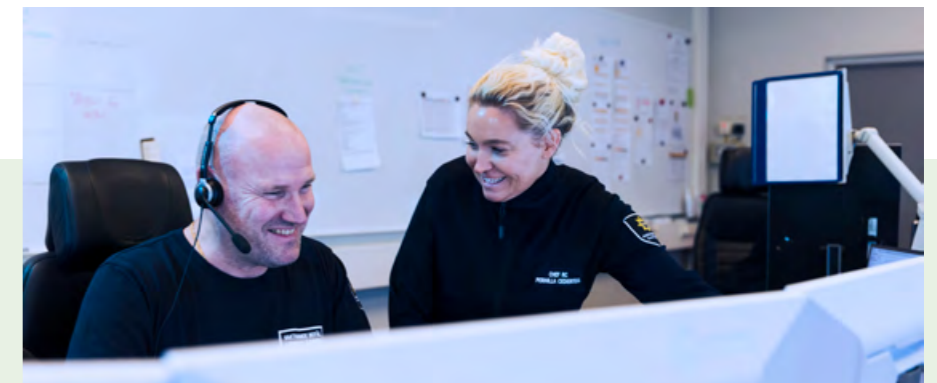
ETT ARBETE SOM fortsatte under året är vårt arbete för de människor som är särskilt utsatta för risker och då främst för bränder. Sedan ett par år har vi en särskilt resurs med kompetens

inom området och vi har gjort stora utbildningsinsatser internt för att öka alla medarbetares kunskap inom området. Vi har även fortsatt dialogen med externa aktörer för att bli fler som arbetar med denna viktiga fråga. I vissa kommuner har vi kommit långt vad det gäller samverkan med bland andra bostadsbolagen och i andra kommuner har kommunerna utvecklat sitt eget arbete för att identifiera de personer som kan vara i riskgruppen för dödsbränder. Antalet omkomna i bränder under året var hela fem personer så arbetet fortsätter vara nödvändigt och högt prioriterat från vår sida.

MYCKET ARBETE HAR även lagts på att hitta nya kollegor och då framför allt till våra RIB-stationer. Genom prova-på-kvällar, tjejkvällar, föreläsningar, annonser och medarbetarnas eget engagemang att visa upp sig och vår verksamhet, kunde vi välkomna drygt 20 nya medarbetare till våra RIB-stationer. Nödvändiga och viktiga tillskott vid stationerna på våra mindre

orter. Rekryteringen hit fortsätter vara en utmaning då färre och färre finns dagtid på orterna och därmed kan ha beredskap denna tid. En väg att gå för att förbättra rekryteringsmöjligheterna är att ha mindre fordon. Med mindre fordon kan du utgå från din egen plats vid larm istället för att skynda till räddningsstationen och gemensamt åka ut på larmen i ett större fordon. Vi har därför fortsatt denna satsning och har nu såväl första insatsbefäl, FIB, som första insatsperson, FIP, även i Åtvidaberg och Ljungsbro. Det innebär att vi sedan 2022 också har två mindre enheter i dessa orter som snabbt kan vara på plats när olyckan inträffar.

UTBILDNING FORTSÄTTER OCKSÅ att vara ett viktigt område för oss så att så många som möjligt ska kunna hantera olyckor på egen hand och innan olyckorna hinner bli så stora. Redan innan pandemin började vi ett projekt kallat "förstärkt bygd" och detta kunde äntligen dra igång under året igen på allvar. Genom förstärkt bygd ▶



träffar vi människor på landsbygden som har längre till en räddningsstation och ger dem grundläggande kunskap inom brandsäkerhet så att de själva kan göra en första och viktig insats om olyckan ändå skulle vara framme.

EFTER NÅGRA TUNGA ÅR med pandemi är utbildning återigen något som även prioriteras i samhället. Vi ser att det finns en utbildningsskuld vilket gör att vi måste rusta för och vara beredda på att ta emot ännu fler för utbildning. Under 2022 genomförde vi 10 853 utbildningstimmar för våra medlemskommuner och 4 100 personer deltog. Utöver detta så utbildade vi även ungefär 2 500 personer som jobbar i andra än kommunala verksamheter. Vi har dessutom släppt två omgångar av webbutbildningar för att kunna erbjuda mer och effektivare utbild-

ning. Det finns nu en grundläggande webbutbildning i brandkunskap som i första hand riktar sig till vikarier, sommarpersonal eller personal som får någon annan utbildning. Med denna webbutbildning hoppas vi höja lägstanivån hos alla som arbetar kommunalt för att sedan fördjupa deras kunskaper med utbildningar hos oss. Vi har under året också kommit igång med våra skolutbildningar då vi åter får chansen att träffa och utbilda barn och ungdomar inom brand-, trafik- och vattensäkerhet. Kunskap de bär med sig vidare i livet.

I SLUTET PÅ ÅRET fick vi känna på hur det kan vara när IT-system inte fungerar som vi är vana. Via en IT-attack mot Norrköpings kommun påverkades flera av våra grundläggande system under ett antal veckor. Flera av våra

mer verksamhetskritiska system påverkades dock inte. I och med denna händelse prioriterade vi upp en rad åtgärder för att säkra upp våra system ytterligare och genom andra egna insatser jobbar vi vidare för att ha ett så robust och säkert IT-system som möjligt, såväl vad det gäller våra personella som tekniska resurser.

FÖR FÖRSTA GÅNGEN i förbundets historia visar förbundet ett negativt resultat på två miljoner kronor. Trots av vi nästan nådde det högt uppsatta intäktsmålet så uppstod oväntade kostnader mot slutet av året vilket alltså innebär att vi inte lyckades hamna på plus detta år. Vi såg utmaningar i vår strategiska plan redan under 2021 och vi ser med viss oro att en tuffare ekonomi är att vänta även kommande år.



Så här tycker våra deltagare om våra externa utbildningar:

Utbildningarna var genomtänkta

96%

håller med helt och hållet

Instruktören var professionell

99%

håller med helt och hållet

Jag kommer få användning av utbildningen i mitt arbete

84%

håller med helt och hållet

13%

håller med till stor del

Jag bemöttes med respekt

98%

håller med helt och hållet

Praktiska moment kändes säkra

96%

håller med helt och hållet

Jag kommer att rekommendera denna utbildning

96%

håller med helt och hållet

Jag kände mig välkommen

99%

håller med helt och hållet

Jag kommer få användning av utbildningen på min fritid

88%

håller med helt och hållet

10%

håller med till stor del

//

Fantastisk utbildning. Grymt bra ledare/instruktörer, lärorika moment och bra och genomtänkta praktiska samt teoretiska övningar!"

//

Så tacksam! Tyvärr jobbat i 30 år och först nu fått delta. Har dock jobbat med informationen till eleverna kontinuerligt och fick bekräftat att vi sagt och gjort rätt "övningar!"

//

Kan inte få en bättre brandutbildning detta borde alla få vara med om."



Översikt över verksamhetens utveckling

EFTER NÅGRA ÅRS PÅVERKAN av pandemin har nu verksamheten i stort sett återgått till ett läge liknande det som var före pandemins intågande. Ett resultat av detta är att vi har totalt ca 4 mkr mer i intäkter inom bland annat utbildningsverksamheten, från intäkter för automatlarm, debitering vid räddningsinsatser och även genom fler utförda tillsyner i jämförelse med 2021. Vi har även tecknat avtal med Släckmedelscentralen vilket genererat en intäkt på 0,6 mkr. Då vi under 2021 hade flera oförutsedda intäkter i form av bland annat vitesbelopp avseende våra inköpta stegbilar, ersättning från Brandskyddsföreningen samt vidarefakturerade markåtgärder, så syns inte den intäktsökningen så tydligt i jämförelsetalen med 2021. Samtidigt som våra intäkter har ökat så har även våra kostnader ökat. Poster som sticker ut är våra drivmedelskostnader samt kostnader för våra brandposter. Årets resultat på minus 2 mkr innebär att vårt egna kapital minskas med detta belopp.

DET BOKFÖRDA VÄRDET på våra anläggningstillgångar har minskat med 6 mkr då vi anskaffade betydligt mindre än årets avskrivningar. Vi har i bokslutet tagit mindre andel av checkkrediten i anspråk med närmare 8 mkr i jämförelse med bokslutet 2021, men det ligger samtidigt betydligt fler obetalda fakturor i detta bokslut med betaldatum i början av 2023. Soliditeten, det vill säga det egna kapitalet genom våra totala tillgångar, har minskat och ligger nu på 9,8 procent.

ANTALET UTRYCKNINGAR ÖKADE totalt sett marginellt från föregående år, men några olyckstyper ökade markant. Det är antalet utryckningar till händelser som är kopplade till förändrat klimat men även utryckningar kopplade till suicidhändelser. Verksamheten i övrigt visar en god återhämtning efter några pandemiår.

ANTALET PERSONER som omkom i bränder under 2022 var fortfarande på en alltför hög nivå. Det kändes därför bra

att vi under 2022 antog en strategi för att tålmodigt, uthålligt och långsiktigt arbeta för att färre ska omkomma eller skadas allvarligt vid bränder.

RYSSLANDS INVASION av Ukraina satte snabbt fokus på frågor om civilt försvar och räddningstjänst under höjd beredskap. Under 2022 antogs en strategi för att arbeta med säkerhetsfrågorna, men även flera säkerhetshöjande åtgärder vidtogs. Den påverkan som det säkerhetspolitiska läget medförde under 2022 kommer fortsätta och intensifieras flera år framåt.

2022 VAR OCKSÅ ÅRET där flera stora fastighetsfrågor startade på allvar. Uppförandet av ett nytt räddningsövningsfält, en ny station som ersätter räddningsstation Centrum i Norrköping och en ny station som ersätter den befintliga i Ljungsbro är de fastighetsfrågor som kommer löpa under flera år framöver.

Nyckeltal	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning (mkr)	233	230	222	224	219
Årets resultat (tkr)	-2 011	724	749	1 891	2 192
Eget kapital (mkr)	13,5	15,5	14,7	14,0	12,1
Bokfört värde anläggningstillgångar (mkr)	48	53	55	54	55
Investeringsvolym (mkr)	3,7	8,5	10,5	9,6	6,3
Soliditet, procent	9,8	11,1	10,5	10,7	9,5
Utbildningsintäkter i procent av externa intäkter	12,5	7,7	8,0	16,0	16,3
Sjukfrånvaro	2,4	3,0	2,9	3,1	2,0
Antal bostadsbränder	114	136	124	116	127
Antal döda i bostadsbränder	5	6	4	2	1
Antal utbildade	6 561	3 845	4 248	8 120	10 279
Antal hembesök	3 515	1 535	2 613	7 505	5 242
Antal utryckningar	4 784	4 650	4 750	4 761	5 000

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Allmänt om resultatet

Förbundet uppvisar ett negativt resultat 2022 med 2 011 tkr att jämföra med det för året budgeterade nollresultatet. Med en ofinansierad intäkt i budgeten 2022 har förbundet trots ökande intäkter ett minusresultat 2022. En förklaring till detta är oförutsedda kostnader i kombination med stigande inflation.

FÖRBUNDETS SKULD FÖR SAP-R (Särskild avtalspension för anställda inom räddningstjänsten) beräknas årligen av förbundets pensionsadministratör, som förnärvarande är Skandia. Skulden, inklusive löneskatt, redovisas i förbundets räkenskaper som en fordran hos Linköpings och Norrköpings kommun samt som en avsättning på skuldsidan i förbundets bokföring. Under året har pensionsskulden ökat med 2 465 tkr. Den totala pensionsförpliktelsen är där med 60 607 tkr.

TROTS PÅGÅENDE klimatförändringar inträffade inte några större olyckor i vårt område som orsakade stora kostnader.

Verksamhetens intäkter

En betydande del av våra intäkter är skattefinansierade och betalas ut via medlemsbidragen från våra medlemskommuner. Medlemsbidraget har inför 2022 räknats upp med 1,2 procent. Övriga intäkter omfattar bland annat tillsyns- och tillståndshantering, hantering av automatlarm, utbildningsinsatser, tjänster till andra räddningstjänster och verksamheter. Samtliga dessa intäkter ha ökat under 2022. Vår utbildningsverksamhet dubblade nästan sina intäkter i jämförelse med 2021 och börjar närma sig samma utbildningsnivåer som under 2019, innan påverkan av pandemin. Speciellt utbildningar för våra medlems-



kommuner har satt fart under 2022. Även antal onödiga automatlarm ökade i jämförelse med 2021 vilket resulterade i 1 mkr extra intäkter i jämförelse med föregående år. Att notera är att vi har en minskande trend av automatlarm de senaste fem åren vilket är positivt verksamhetsmässigt och något vi jobbar för. Färre automatlarm innebär för vår del att övning och planerad verksamhet kan genomföras utan allt för många avbrott för onödiga larm. ▶



ÄVEN ANTALET TILLSYNER ökade under 2022, och ambitionen är att tillsynerna ska fortsätta att öka kommande år. Även intäkter i samband med hjälp vid räddningsinsatser ökade under 2022. I juni tecknades ett avtal med Släckmedelscentralen vilket genererade en intäkt på 0,6 mkr. De ökade intäkterna resulterade i att vi hämtade hem 2,1 mkr av den ofinansierade intäkten på 2,6 mkr.

Verksamhetens kostnader

Förbundet hade vid årets slut 424 anställda varav drygt hälften är räddningspersonal i beredskap, så kallade deltidbrandmän. Räddningstjänsten är en personalintensiv verksamhet vilket gör att 77 procent av kostnaderna består av just personalkostnader. Personalkostnaderna följer på totalen beslutad budget som har räknats upp med 2,5 procent. När det gäller övriga kostnader så är det missvisande att jämföra åren då vi under 2021 vidarefakturerade kostnader för bland annat markundersökningar.

Vi vidarefakturerade även de kommuner som inte är medlemmar men är anslutna till vår bakre ledning för deras kostnader från SOS Alarm (ca 1,3 mkr). Den kostnaden faktureras från och med 2022-01-01 direkt till dessa kommuner vilket resulterar i både minskade intäkter, men även minskade kostnader. Utfallet på övriga kostnader är ca 2 mkr högre än budgeterat. Det är framförallt drivmedel, underhåll av brandposter samt kläder som avviker från planerad budget.

Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna består av bankavgifter samt räntekostnader på den checkkredit som vi förfogar över via Norrköpings kommuns internbank. Under 2022 har vi haft en snittränta på 0,75 procent att jämföra med föregående år då den låg på 0,80 procent. Låg investeringsvolym och lägre nyttjande av vår checkkredit resulterar i lägre räntekostnader både i jämförelse med budget och i jämförelse med föregående år.

Investeringar

Vi planerar för att själva bygga och finansiera det nya räddningsövningsfältet i Norsholm. Projektet startade redan hösten 2021 då ett optionsavtal för marken tecknades med Norrköpings kommun. Från och med mars 2022 har vi en intern projektledare som samordnar och driver projektet framåt. Under slutet av 2022 upphandlade vi en extern byggkonsult som ska vara ett stöd i den initiala fasen. Under pågående investeringar har vi bokat upp 1,1 mkr för optionsavtal, intern projektledare samt externt konsultstöd.

DEN ÖVRIGA INVESTERINGSBUDGETEN

för året låg på 16,8 mkr men utfallet blev endast 2,8 mkr. En del av förklaringen till den lägre investeringsvolymen är att stora fordonsinvesteringar har skjutits fram till 2023. Lägre investeringar än planerat har inneburit 800 tkr lägre avskrivningskostnader än budgeterat.

Händelser av väsentlig betydelse

DET ÄR INTE MÖJLIGT att beskriva händelser av väsentlig betydelse som inträffade under 2022 utan att nämna Rysslands invasion av Ukraina den 24 februari. För oss blev det startskottet på en rejäl kraftsamling för att tidigarelägga satsningar på civilt försvar och räddningstjänst under höjd beredskap. Flera fysiska åtgärder vidtogs och en strategi för vårt säkerhetsarbete antogs.

EN ANNAN STRATEGI som antogs under 2022 var en strategi för stärkt skydd för riskutsatta. Under 2022 omkom fem personer i bränder, och 2021 omkom sex personer. Flertalet i behov av extra hjälp och ett starkare skydd när det gäller den egna säkerheten. Tydligare än så kan inte behovet av radikalt fler och nya åtgärder vara. Strategin pekar tydligt ut en plan för de åtgärder vi behöver göra för att färre ska omkomma eller skadas allvarligt till följd av bränder.

I VÅRT ARBETE med nytt räddningsövningsfält kunde flera markutredningar färdigställas och en byggkonsult handlades upp för att hjälpa oss med detaljerad projektering och kalkylering. Under våren 2022 undertecknade vi en avsiktsförklaring med länets flygverksamheter om uppförande av övningsfaciliteter på vårt räddningsövningsfält. Allt detta var händelser som tydligt tog oss närmare ett förverkligande av det nya räddningsövningsfältet i Norsholm.

UNDER VÅREN 2022 inträffade det som kommit att kallas Påskupploppen. I Norrköping och Linköping skedde offentliga tillställningar där Koranen skulle brännas. Dessa offentliga tillställningar urartade till upplopp, som blev så allvarliga att en brandbil med fem medarbetare utsattes för omfattande stenkastning. Flera av personerna som kastade sten blev åtalade för sabotage av blåljusverksamhet

och dömdes till fleråriga fängelsestraff. För de utsatta och flera andra medarbetare blev händelserna kring upploppen mycket obehagliga.

AV VÄSENTLIG BETYDELSE är också de många skogsbränderna som inträffade under sommaren 2022. Väsentlig ur det perspektivet att ingen av dessa många bränder blev omfattande. Det kan förklaras av att vi under flera år arbetat intensivt med att öka vår egen förmåga att hantera skogsbränder, samtidigt som vår samverkansförmåga med andra aktörer har ökat.

DET EKONOMISKA RESULTATET för 2022 blev negativt. Helt klart är att vi behöver fortsätta vårt arbete med effektiviseringar och rationaliseringar, men också prioriteringar.



Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

VÅR VERKSAMHET utgår från den förbundsordning som våra fem medlemskommuner antagit och den överenskommelse som slutits mellan medlemskommunerna och förbundets direktion. Direktionen antar övergripande mål för verksamheten samt handlingsprogram för skydd mot olyckor. Direktionen antar en verksamhetsplan med verksamhetsmål för varje år. Dessa följs upp varje tertial och resultatet av uppföljningen blir en del av den delårsrapport som direktionen beslutar om.

INTERNKONTROLLEN ÄR VIKTIG för att säkerställa att vi når beslutade mål och efterlever de lagar, riktlinjer, policys och rutiner som finns samt att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv. Med utgångspunkt från förbundets

årliga risk- och väsentlighetsanalys identifieras kontrollområden med hög sannolikhet och/eller hög konsekvens. Identifierade kontrollområden kontrolleras och följs upp varje tertial. En löpande dialog förs med direktionen som även beslutar om framtagna rapporter.

DET SKER EN månatlig analys och uppföljning mot beslutad budget dels av verksamheterna men även av direktionen. Detta för att snabbt kunna vidta åtgärder om avvikelser uppstår under verksamhetsåret.



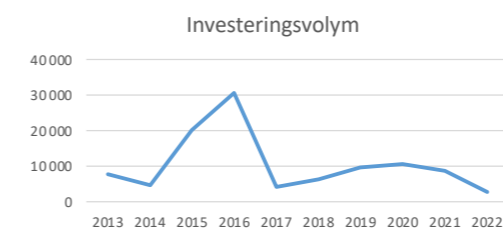
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

VÅR VERKSAMHET ska bedrivas med god ekonomisk hushållning. Med det menar vi att vi ska ha en stor ekonomisk medvetenhet och helhetssyn på alla de resurser vi disponerar. Personal, material, fordon, lokaler och andra resurser ska nyttjas på ett sådant sätt att vi når mål och uppdrag på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt och till nytta för våra medlemskommuner, dess invånare och övriga intressenter. Ett hållbarhetsperspektiv ska genomsyra vår syn på våra resurser.

FÖRBUNDETS FINANSIELLA MÅL ÄR FÖLJANDE:

- ▶ Förbundets sammanlagda investeringar över tid bör ej överstiga 15 miljoner kronor per år.
- ▶ Det egna kapitalet ska motsvara minst fem procent av nettoomsättningen.

DET HAR UNDER de senaste tio åren investerats för i genomsnitt 10,5 mkr per år och då ingår de anläggningstillgångar som vi köpte från kommunerna som gick med i förbundet 2015.



Efter 2022 års utgång utgör det egna kapitalet 5,9 procent av nettoomsättningen. Trots negativt resultat 2022 uppfyller förbundet sitt finansiella mål att det egna kapitalet ska motsvara fem procent av omsättningen.

TROTS DEN FJÄRDE pandemivågen, kriget i Ukraina och en omfattande IT-attack har målpåföljelsen för 2022 varit mycket god. Av våra tio mål bedöms åtta helt ha nåtts och två bedöms delvis ha nåtts.

DE MÅL SOM BEDÖMS delvis ha nåtts är säkrare skola och ungdomar samt att stärka vår förmåga att leda vid stora påfrestningar. Vad gäller säkrare skola och ungdomar har vi inte nått så många elever som tänkt, men det beror mer på vikande intresse hos skolor än vår kapacitet. Vad gäller vår förmåga att leda vid stora påfrestningar har vi inte haft resurser att starta arbetet med vår krigsorganisation under 2022. Detta kommer istället ske under 2023.



Sammanfattning av måluppfyllelse 2022

Säkrare boende

Under året har våra egna informationsaktiviteter nått ett stort antal människor. Så har även de besök som våra skorstensfejarmästare gör i samband med rengöring och brandskyddskontroll. En positiv effekt av att pandemins effekter avtog under 2022, var att vår utbildningsverksamhet hade dubbelt så många deltagare som föregående år.

Säkrare boende för vissa grupper och individer

Genom att rikta kommunikationsinsatser mot utvalda grupper och individer, har vi kunnat nå människor som behöver mer stöd för att kunna skapa sin egen brandsäkerhet. Över 8 000 människor har nåtts av riktade kommunikationsinsatser. Vi har också nått 150 personer som i sin tur har möjlighet att påverka brandsäkerheten för de särskilt riskutsatta.

Säkrare skola samt säkrare barn och ungdomar

Under året har elever i förskoleklass, årskurs 4 och årskurs 7 erbjudits utbildning av oss. För första gången testades en digital utbildning för elever i årskurs 4. Vi har dock noterat ett något vikande intresse från skolor att erbjuda sina elever vår utbildning. Uppföljande besök efter bränder i skolor har också skett. Vi har under 2022 mött nästan 2 500 ungdomar i andra sammanhang än vid skolutbildningar.

Säkerhet vid vatten

Under 2022 genomförde vi en kampanj för ökad säkerhet vid vatten. Kampanjen nådde många invånare och en förklaring till detta är sannolikt att vi använder egen personal som trovärdiga budbärare. Inför och under badsäsong har badplatser kontrollerats så att de är säkra att använda och i samband med detta har information till badande kunnat ges.

Utvecklad operativ förmåga

Utryckande personals förmåga att genomföra insatser mot bostadsbränder och trafikolyckor har kvalitetssäkrats under året. Även befälens förmåga har kvalitetssäkrats genom att olika övningar genomförts och utvärderats. Flera olycksundersökningar efter större insatser har genomförts och erfarenheter har återförts till såväl oss som MSB.

Kortare insatstider

Jämfört med föregående år, minskade insatstiden med tolv procent, vilket kan förklaras av införandet av tekniken DRH (dynamisk resurshantering). Även tiden från att larm inkommer till att larvet kvitteras vid våra fordon har minskat med drygt 20 procent.

Stärkt förmåga att hantera stora olyckor

Under 2022 genomfördes flera aktiviteter för att öka vår förmåga att hantera stora olyckor. Utbildningar och övningar har skett vad gäller såväl stabsarbete som yttre ledning på skadeplats. En annan viktig del i vårt arbete med att hantera stora risker är att delta i kommunernas bygg- och planprocess. Under 2022 besvarade vi alla sådana remisser som kom till oss, och till antalet var dessa fler än föregående år.

Ökade utvecklingsmöjligheter för medarbetare

En del i en attraktiv arbetsplats är att ge medarbetare goda förutsättningar till utveckling och handlingsutrymme. Under 2022 genomfördes en undersökning av det handlingsutrymme för att utveckla verksamhet och medarbetare som chefer bedömer sig ha och anse sig behöva.

Minskad resursanvändning

Under 2022 genomfördes ett klimatbokslut där vår klimatpåverkan kartlades. Användandet av förnybara bränslen (HVO) i våra dieselfordon inleddes och laddhybridbilar ersatte successivt fordon som enbart drivs med fossila bränslen. Miljökrav har ställts i de upphandlingar där det har varit relevant och uppföljning av miljökraven har inletts.

Stärka organisationens förmåga att leda vid svåra påfrestningar

Under året har vår förmåga att leda verksamheten under svåra påfrestningar ökat. En övning som var planerad till december 2022 fick snabbt övergå till skarpt läge i samband med en IT-attack samma dag. Övningen blev sålunda ett skarpt läge istället, och utvärdering och lärande av denna händelse skedde.

■ Målet delvis uppnått

■ Målet uppnått

Balanskravsresultat

Förbundet redovisar i bokslutet 2022 ett resultat på minus 2 011 mkr. Orsaken till det redovisade underskottet är, trots ökade intäkter, att våra kostnader blivit högre än budgeterat. Från och med år 2023 kommer medlemsbidraget till förbundet successivt att höjas i enlighet med medlemmarnas beslut. Motivet för det höjda bidraget är att medlemmarna vill bibehålla och stärka förbundets förmåga såväl strategiskt som operativt.

I DEN ÖVERENSKOMMELSE som tecknats mellan förbundet och medlemskommunerna framgår att förbundet ska ha ett eget kapital som motsvarar fem procent av förbundets omsättning. Även beaktat 2022 års resultat, överstiger det egna kapitalet den angivna nivån.

DIREKTIONEN HAR ANTAGIT en plan för att återställa det negativa resultatet. Det budgeterade resultatet för 2023 beräknas till 1 750 tkr, en ökning i jämförelse med budgetunderlaget med 1 550 tkr. Den positiva ökningen består dels av ökade intäkter, men även minskade kostnader, enligt;

	2023
Ökade intäkter	
Debiterade tjänster	650
Minskade kostnader	
Tillfälliga chefsvakanser 2023	600
Övriga kostnader	300
	1 550
Plan för återställande av negativt resultat	
Resultat 2023	1 750
Resultat 2025 enligt plan	905
Summa återställande	2 655

Årets balanskravsresultat är minus 2 537 tkr efter gjorda justeringar.

Balanskravsutredning, tkr	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	-2 011
Avgår samtliga realisationsvinster	-526
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-2 537
Årets balanskravsresultat	-2 537

Väsentliga personalförhållanden

ÄVEN OM RÄDDNINGSTJÄNST till stora delar bygger på att arbeta enligt metoder och med modern och effektiv teknik, är den viktigaste faktorn för en framgångsrik verksamhet personalen. Genom medarbetarnas kompetens och engagemang skapar vi både en verksamhet som levererar enligt sitt uppdrag och en arbetsplats där vi trivs tillsammans och gör nytta för människor i våra medlemskommuner. Därför lägger vi mycket tid och resurser på att utveckla oss både som medarbetare, chefer och medmänniskor.

UNDER ÅRET HAR vi till exempel fortsatt utveckla vårt arbetsmiljöarbete för att arbetsmiljön alltid ska vara en viktig faktor i vår vardag. Arbetsmiljön som både handlar om att vi jobbar på rätt sätt med såväl teknik och rutiner som med våra möten med varandra och invånarna. Ett område som var i fokus under 2022 var fortsatt utbildning i normer och normkritik. Detta hjälper

oss att se på situationer och egna beteenden med ibland nya ögon vilket är både utvecklande och viktigt för allas arbetsmiljö och välmående. Vi har även utbildat oss kring härskartekniker och hur de bäst hanteras och motarbetas. Genom högre medvetenhet kan vi hjälpas åt att undvika beteenden och handlingar som skadar varandra.

VI HAR ÄVEN SKAPAT lokala skyddskommittéer som kompletterar den centrala skyddskommittén. Genom detta arbetssätt är ambitionen att effektivare kunna hantera frågor på rätt nivå så att svar och åtgärder kommer snabbare. För att snabbt kunna fånga upp förändringar i vår arbetsmiljö har vi dessutom börjat göra regelbundna mätningar hos heltidspersonalen. Genom korta frågor via pulsmätningar kan vi nu snabbt och systematiskt hantera aktuell stämning både i stort och på de enskilda enheterna.

I BÖRJAN PÅ ÅRET gjorde vi en analys av hur vår kommunikation inom förbundet fungerar. Den ledde till att vi vid ett antal tillfällen under året utbildade våra chefer i kommunikation samtidigt som vi har lyft ämnet i våra interna kanaler. Under kommande år fortsätter arbetet med att höja våra medarbetares förståelse för och kompetens inom området kommunikation genom att stärka våra styrkeledare. Även om kommunikation bygger på en dialog mellan parter ser vi att en väg att bli bättre är genom att stötta och kompetenshöja just chefer och arbetsledare så att de kan göra ett bättre jobb i sin vardag.

SOM ALLA ANDRA offentliga arbetsgivare omfattades vi av kravet att under året införa en visselblåsar-möjlighet. Denna tjänst ska vara för "allvarliga missförhållanden som har ett allmänintresse". Tillsammans med meddelarfriheten har därmed skyd-

det mot oegentligheter i offentliga verksamheter ökat än mer.

I OCH MED ATT PANDEMIN släppte sitt grepp om samhället kunde vi under året delta i både Stockholm Pride och

Linköping Pride. Två viktiga arrangemang som innehåller mycket glädje och möjligheter för oss att fortsätta bidra till människosynen att alla ska inkluderas och att alla har samma värde och rättigheter. En annan möjlighet som

åter öppnades var att vi kunde ta emot Prao-elever under våren och hösten. Ett värdefullt tillfälle för oss att visa alla de olika yrken som finns hos oss och som även är viktigt för framtida rekrytering av nya medarbetare.



Antal anställda vid utgången av 2022 (2021 års siffror inom parentes).

	Män		Kvinnor		Totalt	
Tillsvidareanställda	181	(183)	38	(35)	219	(218)
Deltidsbrandmän	186	(181)	19	(17)	205	(198)
Summa anställda	367	(364)	57	(52)	424	(416)
Brandvårn	35	(36)	9	(9)	44	(45)

De anställdas totala sjukfrånvaro under 2022 (2021 års siffror inom parentes).

Sjukfrånvaro Procent av ordinarie arbetstid	Män		Kvinnor		Totalt	
0–29 år	1,90	(2,26)	1,39	(1,79)	1,78	(1,99)
30–49 år	2,75	(3,42)	2,77	(2,37)	2,76	(3,19)
50– år	2,29	(3,00)	0,58	(0,53)	1,99	(2,49)
Samtliga åldersgrupper	2,54	(3,08)	1,85	(1,54)	2,43	(2,97)
Varav långtidssjukskrivna	25,03	(31,65)	0,00	(17,26)	21,99	(23,99)



Förväntad utveckling

ACCELERERANDE KLIMATFÖRÄNDRINGAR, omställning av energisystemet och ett allt mörkare säkerhetspolitiskt läge driver på den kanske största och snabbaste förändringen av räddningstjänstens verksamhet på mycket länge.

KRAVEN PÅ ATT KLARA av omfattande naturolyckor, byggnadsras och krigets verkningar är nu lika stora som kravet på att klara av bränder, trafikolyckor och andra olyckor. Sedan mitten på 1990-talet har räddningstjänstens verksamhet nästan uteslutande dimensionerats för att klara vanliga och mindre olyckor i fredstid. Nu är det förmågan att klara av krisen och kriget som är mer dimensionerande. Denna utveckling har vi tidigt noterat, och vi har därför investerat och prioriterat på helt annat sätt än tidigare. Vi satsar helt enkelt i nya områden som hör framtiden till och därmed något mindre i andra områden.

EN ANNAN STOR FÖRÄNDRING är synen på vilka som jobbar hos och

åt räddningstjänsten. Civila måste på allvar ses som ett viktigt komplement till räddningstjänsten vid olyckor i såväl fred som krig. Men vi behöver också vända blicken inåt. Vårt uppdrag kommer i framtiden kräva en bredd av kompetens, och då behövs en mycket bred rekryteringsbas. Vi kan bara klara av vårt uppdrag om samhällets alla kompetenser finns hos oss. Det gör de inte idag i den grad som är nödvändig.

FRAMTIDEN HANDLAR ÄVEN OM förändringar i det förebyggande arbetet. En del av detta arbete har hittills oftast haft som mål att nå så många som möjligt med information och kunskap. Detta vet vi nu, med en tids erfarenhet, behöver förändras till att nå de mest riskutsatta. Men det kräver helt andra metoder och arbetssätt. De som är mest riskutsatta når vi inte genom kampanjer, utan genom personliga möten tillsammans med andra.

FRAMTIDEN KOMMER ATT ställa krav på nya prioriteringar för räddningstjänsten.

Den som kan klara sin tillvaro och som kan lösa de besvärliga situationer som uppstår på egen hand, kommer i högre grad behöva göra det. Då kan vi ge dem som verkligen behöver vår hjälp mer och bättre stöd. Många gånger är hjälpen och stödet för dessa personer livsavgörande.

BETYDELSEN AV ETT NYTT räddningsövningsfält kan inte nog poängteras för att klara denna utveckling. Vi behöver möjligheter för att framförallt kunna öva egen personal för de olyckor som det framtida samhället innehåller, men det kommer även finnas stort behov av att utbilda och öva personal för vårt och kommunernas uppdrag inom det civila försvaret.

DENNA NÖDVÄNDIGA förändring ser ut att starta i en lågkonjunktur med en nästan tvåsiffrig inflationstakt. Det gör de redan stora utmaningarna ännu större. Med detta följer svåra beslut om prioriteringar, kanske svårare än på många, många år.

Femårsöversikt

Femårsöversikt Räkenskapsammandrag (Tkr)

RESULTATRÄKNING	2022	Budget 2022	2021	2020	2019	2018
Externa intäkter	29 252	29 631	28 369	24 625	26 911	26 912
Medlemsbidrag	201 286	201 396	199 021	195 533	192 787	189 908
Förändring avsättning SAP-R	2 465	0	2 490	1 701	4 617	2 615
Personalkostnader	-172 993	-172 778	-168 350	-164 072	-159 441	-157 038
Förändring avsättning SAP-R	-2 465	0	-2 490	-1 701	-4 617	-2 615
Övriga driftskostnader	-49 762	-47 549	-48 296	-45 298	-47 886	-46 535
Avskrivningar	-9 695	-10 500	-9 871	-9 760	-10 097	-10 595
Finansiellt netto	-99	-200	-149	-279	-383	-460
Årets resultat	-2 011	0	724	749	1 891	2 192
BALANSRÄKNING						
Materiella anläggningstillgångar	47 502		53 499	55 151	54 364	54 894
Finansiella anläggningstillgångar	60 607		58 142	55 652	53 951	49 334
Omsättningstillgångar	30 153		27 988	30 116	23 029	23 034
Summa tillgångar	138 262		139 629	140 919	131 344	127 262
Eget kapital	13 497		15 508	14 784	14 036	12 145
Avsättningar	60 607		58 142	55 652	53 951	49 334
Långfristiga skulder	9 762		17 503	21 913	15 171	18 237
Kortfristiga skulder	54 396		48 476	48 570	48 186	47 546
Summa eget kapital och skulder	138 262		139 629	140 919	131 344	127 262



Investeringar

INVESTERINGAR 2022 (Tkr)	Budget	Utfall
Räddningsenhet (2023)	11 500	0
Fordon insatsledare (2023)	2 500	0
Stålbåt inkl. släp	800	294
Tekniklyft möteslokaler	200	258
Utdalmeringsteknik	300	0
Klippverktyg	700	659
Slang	300	299
Uppblåsbar räddningsflotte	0	74
Utrymme utbildningsverksamheten	500	0
2 x servicefordon Teknik, (från 2021)	0	443
Motorspruta (från 2021)	0	643
FIP-fordon, Vikingstad (från 2021)	0	146
Summa investeringar	16 800	2 816

Verksamhetsuppföljning

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 2022 (Tkr)	<i>Intäkter</i>			<i>Kostnader</i>			Netto-differens
	Årsbudget	Utfall	Differens	Årsbudget	Utfall	Differens	
Förbundsledning*	207 508	204 726	-2 782	42 306	43 247	-941	-3 723
Heltidsstationer		153	153	81 013	81 755	-742	-589
Deltidsstationer			0	34 792	34 655	137	137
Samhällsskydd	14 366	15 172	806	9 288	8 903	385	1 191
Utbildning	3 562	3 659	97	9 178	8 516	662	759
Teknik	990	1 457	467	22 767	23 691	-924	-457
Operativ ledning	4 601	5 370	769	31 683	31 781	-98	671
Totalt	231 027	230 537	-490	231 027	232 548	-1 521	-2 011

*Exklusive förändring i avsättningen av SAP-R, som bokförs både på kostnadssidan och intäktssidan.

Resultaträkning (tkr)

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Verksamhetens externa intäkter	1	29 252	28 369
Verksamhetens kostnader	2, 3	-225 220	-219 136
Avskrivningar	4, 5	-9 695	-9 871
Summa verksamhetens nettokostnader		-205 663	-200 638
Medlemsbidrag	6	203 751	201 511
Verksamhetens resultat		-1 912	873
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader	7	-99	-149
Resultat efter finansiella poster		-2 011	724
Årets resultat		-2 011	724

Balansräkning (tkr)

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Bygg- och markanläggningar	4	1 540	698
Maskiner och inventarier	5	45 962	52 801
Summa materiella anläggningstillgångar		47 502	53 499
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar	10	60 607	58 142
Summa finansiella anläggningstillgångar		60 607	58 142
Summa anläggningstillgångar		108 109	111 641
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	30 153	27 988
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		30 153	27 988
Summa tillgångar		138 262	139 629
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Balanserat resultat		15 508	14 784
Årets resultat		-2 011	724
Summa eget kapital	9	13 497	15 508
Avsättningar			
Avsättningar för särskild avtalspension	10	60 607	58 142
Summa avsättningar		60 607	58 142
Skulder			
Långfristiga skulder	11	9 762	17 503
Kortfristiga skulder	12	54 396	48 476
Summa skulder		64 158	65 979
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		138 262	139 629
Ansvarförbindelser och pensionsförpliktelser som inte upptagits bland avsättningar och skulder		0	0
Kapital i överskottsfond hos Skandia Liv		1 706	1 205

Kassaflödesanalys (tkr)

	2022-12-31	2021-12-31
Tillförda medel		
Resultat efter finansiella poster	-2 011	724
Justering för av- och nedskrivningar	9 695	9 871
Realisationsvinster anläggningstillgångar	-526	-116
Ökning/minskning avsättningar	2 465	2 490
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	9 623	12 969
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-2 165	2 128
Ökning/minskning kortfristiga skulder	5 920	-94
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 755	2 034
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-3 733	-8 736
Justeringar för effekt av utrangeringar	561	633
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-2 465	-2 490
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 637	-10 593
Finansieringsverksamheten		
Ökning/minskning av långfristiga skulder	-7 741	-4 410
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-7 741	-4 410
Årets kassaflöde	0	0
Likvida medel vid årets början	0	0
Likvida medel vid årets slut	0	0
Förändring av likvida medel	0	0

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar.

Materiella anläggningstillgångar

Fordon, inventarier och fastighetsanläggningar med minst 3 års ekonomisk livslängd och ett anskaffningsvärde på minst 1,5 prisbasbelopp redovisas som materiella anläggningstillgångar.

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Förbundet tillämpar komponentavskrivning. Avskrivningarna för varje investering påbörjas månaden efter tillgången tagits i bruk.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Markanläggningar	20 år
Fastighetsanläggningar	5–10 år
Fordon	8–15 år
Övrigt räddningstjänstmaterial	5–10 år
Inventarier	3–10 år
IT-utrustning	3 år

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Avsättningar

Under avsättningar redovisas pensionsskuldsoökningen för den del av utryckningspersonalen som har rätt till särskild avtalspension, vilket endast berör personal från Norrköpings och Linköpings kommuner.

Pensionsrätten inarbetas löpande och kostnadsförs enligt beräkningar gjorda av förbundets pensionsadministratör. Beräkningarna har skett enligt "Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld - RIPS 19" utarbetat av Sveriges Kommuner och Regioner. Vid beräkning av särskild avtalspension har en genomsnittlig pensionsålder på 60 år använts. De personer som kan få särskild avtalspension i förbundet har dock rätt att ta ut pensionen från 58 års ålder. Historiskt har pensionsåldern varit högre än 58 år. Förändring av skulden redovisas i resultaträkningen.

Upparbetad pensionsrätt för personal som vid förbunds-bildningen 2010-01-01 övergick till anställning i Räddningstjänsten Östra Götaland redovisas och bekostas av respektive medlemskommun.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där förbundet är leasingtagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal). Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Noter

	2022-12-31	2021-12-31
NOT 1 VERKSAMHETENS EXTERNA INTÄKTER		
Utbildning	3 659	2 087
Felaktiga automatlarm	8 708	7 921
Årsavgift automatlarm	4 776	4 554
Avtal, räddningstjänst	8 206	9 770
Vitesbelopp stegbilar	0	1 123
Övriga intäkter	3 747	2 014
Övriga bidrag	156	900
Summa	29 252	28 369
NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER		
Köpta tjänster	-15 085	-15 582
Personalkostnader	-169 770	-165 581
Kostnader SAP-R	-5 688	-5 259
Övriga kostnader	-34 677	-32 714
Summa	-225 220	-219 136
NOT 3 RÄKENSKAPSRIVISION		
Kostnader för räkenskapsrevision av sakkunnigt biträde	-90	-75
Summa	-90	-75
NOT 4 BYGG- OCH MARKANLÄGGNINGAR		
Ingående anskaffningsvärde	1 979	1 585
Investeringar under året	1 033	394
Utgående anskaffningsvärde	3 012	1 979
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 281	-1 113
Årets avskrivningar	-191	-168
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 472	-1 281
Bokfört värde bygg- och markanläggningar	1 540	698

	2022-12-31	2021-12-31
NOT 5 MASKINER OCH INVENTARIER		
Ingående anskaffningsvärde	146 464	140 895
Investeringar under året	2 700	8 342
Utrangeringar under året	-2 369	-2 773
Utgående anskaffningsvärde	146 795	146 464
Ingående ackumulerade avskrivningar	-93 663	-86 216
Årets avskrivningar	-9 504	-9 705
Avskrivningar hänförliga till utrangeringar	2 334	2 258
Utgående ackumulerade avskrivningar	-100 833	-93 663
Bokfört värde maskiner och inventarier	45 962	52 801
Specifikation per anläggningsslag		
Inventarier	6 818	8 187
Fordon	39 144	44 497
Pågående investeringar	0	117
Summa	45 962	52 801
NOT 6 MEDLEMSBIDRAG		
Grundläggande medlemsbidrag		
Linköpings kommun	95 359	93 886
Norrköpings kommun	83 099	82 334
Söderköpings kommun	9 475	9 405
Valdemarsviks kommun	6 335	6 386
Åtvidabergs kommun	7 018	7 010
Summa grundläggande medlemsbidrag	201 286	199 021
Förändring av upplupna medlemsbidrag för SAP-R-kostnader		
Linköpings kommun	1 316	1 326
Norrköpings kommun	1 149	1 164
Summa	203 751	201 511

	2022-12-31	2021-12-31
NOT 7 FINANSIELLA KOSTNADER		
Bankavgifter	-29	-25
Räntekostnader	-70	-124
Summa	-99	-149
NOT 8 KORTFRISTIGA FORDRINGAR		
Kundfordringar	20 846	20 500
Ingående moms skattefri verksamhet	1 834	1 922
Diverse kortfristiga fordringar	719	1 052
Förutbetalda kostnader	5 450	3 592
Upplupna intäkter	1 304	922
Summa	30 153	27 988
NOT 9 EGET KAPITAL		
Ingående balans	15 508	14 784
Årets resultat	-2 011	724
Utgående balans	13 497	15 508

	2022-12-31	2021-12-31
NOT 10 AVSÄTTNINGAR FÖR SÄRSKILD AVTALSPENSION		
Ingående avsättning	58 142	55 652
Pensionsutbetalningar	-3 376	-3 259
Nyintjänad pension inkl ränte- och basbeloppsuppräknings	5 360	5 263
Förändring av löneskatt	481	486
Utgående avsättning	60 607	58 142
Aktualiseringsgrad	97%	98 %
NOT 11 LÅNGSIKTIGA SKULDER		
Utnyttjande av checkkredit	9 762	17 503
Summa	9 762	17 503
Förbundet är ansluten till ett koncernkonto, Norrköpings kommun är konto-havare gentemot kreditgivande bank. Beviljad kredit uppgår till 200 (75) miljoner. Inga panter eller ansvarsförbindelser är ställda för krediten.		
NOT 12 KORTFRISTIGA SKULDER		
Leverantörsskulder	10 051	5 884
Utgående moms	1 126	1 034
Personalens skatt och arbetsgivaravgifter	3 838	3 750
Upplupna semesterlöner	9 275	9 635
Upplupen kompledighetsskuld	395	393
Upplupen pensionskostnad	5 404	5 201
Upplupen särskild löneskatt	4 079	4 066
Övriga upplupna kostnader	1 057	446
Förutbetalda intäkter	19 171	18 067
Summa	54 396	48 476

Förbunds direktionen 2022

Förbunds direktionen för Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland tillsammans med förbunds direktören avlämnar 17 mars denna årsredovisning.

FÖRBUNDS DIREKTION

Christer Frey (M), Norrköping
 Mari Hultgren (S), Linköping
 Göran Gunnarsson (C), Linköping
 Magnus Cato (S), Norrköping
 Marcus Fröderberg (S), Söderköping
 Anders Sjölander (M), Valdemarsvik
 Lars-Åke Bergstrand (S), Åtvidaberg

FÖRBUNDS DIREKTIONENS ERSÄTTARE

Thomas Johansson (SD), Norrköping
 Jessica Svensson (S), Norrköping
 Johan Nordlander (M), Linköping
 Yvonne de Martin (C), Linköping
 Bengt O Johansson (C), Söderköping
 Anders Carlsson (C), Valdemarsvik
 Fredrik Mayer (C), Åtvidaberg

Revisionsberättelse 2022

Till: Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland, Norrköpings kommunfullmäktige, Linköpings kommunfullmäktige, Åtvidabergs kommunfullmäktige, Söderköpings kommunfullmäktige, Valdemarsviks kommunfullmäktige

VI, AV FULLMÄKTIGE UTSEDDA REVISORER

har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (organisationsnummer 222000-2758) av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

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

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Förbundet redovisar ett negativt balanskravsresultat om -2,5 mnkr och lever därmed inte upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Direktionen har i enlighet med KL 11 kap 12§ fastställt en åtgärdsplan för att återställa det negativa balanskravsresultatet inom 3 år, vilken redovisas i enlighet med LKBR 11 kap 11§ i förvaltningsberättelsen.

VI BEDÖMER, trots ovanstående, sammantaget att förbunds direktionen

i Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

VI BEDÖMER att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

VI BEDÖMER att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

VI BEDÖMER sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt.

VI TILLSTYRKER, att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Norrköping den 22 mars 2023

Tommy Svensson
 Förtroendevald revisor
 utsedd av Norrköpings kommun

Gunnel Öman Genneback
 Förtroendevald revisor
 utsedd av Linköpings kommun

Göran Ekdahl
 Förtroendevald revisor
 utsedd av Norrköpings kommun

Dick Jonsson
 Förtroendevald revisor
 utsedd av Linköpings kommun


RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND


Besök Albrektsvägen 150, Norrköping

Post Albrektsvägen 150, 602 39 Norrköping


Växel | 010-480 40 00

E-post | info@rtog.se

 WWW.RTOG.SE

 FACEBOOK.COM/RTOG

 LINKEDIN.COM - RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA GÖTALAND

 INSTAGRAM.COM/RÄDDNINGSTJANSTENOSTRAGOTALAND



Rättningstjänsten
Östra Götaland