

BRAND - Direktionen Brandkåren Norra Dalarna

Plats och tid: Vansbro brandstation, 2022-05-19 kl. 13:00

Beslutande: Anna Hed (C) Mora
Mikael Thalín (C) Orsa
Kjell Tenn (C) Älvdalen
Viktor Zakrisson (S) Leksand
Nils-Erik Edlund (S) Vansbro

Övriga deltagare: Henric Helander, förbundsdirektör
Utses att justera: Mikael Thalín

Justeringens
plats och tid:

Underskrifter:

11 - 18

Emma Gråd, sekreterare

Anna Hed, ordförande

Mikael Thalín, justerare

ANSLAG/BEVIS

Justering har tillkännagivits genom anslag

Organ: BRAND - Sammanträdesdatum: 2022-05-19
Direktionen
Brandkåren
Norra Dalarna

Överklagningstid: 2022-05-23 - 2022-06-13

Anslaget sätts upp: 2022-05-23 Anslaget tas ner: 2022-06-14

Förvaringsplats för protokollet:

Underskrift

Utdragsbestyrkande



Innehållsförteckning

Revisionsberättelse 2021	3
Yttrande - Revisionsberättelse 2021	4
Förslag till verksamhetsplan 2023 - budget 2023 med plan 2024-2025 samt verksamhetsmål 2023	5
Revidering förbundsordning	6
Verksamhetsuppföljning januari-mars 2022 VUP1	7
Informationsärende	8
Delgivningar	9
Delegationsbeslut	10

§ 11

RF BRAND 2022/00002-5

Revisionsberättelse 2021

Beslut

1. Direktionen tar emot revisionsrapporten.
2. Direktionen uppdrar åt förbundsdirektören att förbereda ett yttrande enligt revisionens begäran.

Sammanfattning av ärendet

Kommunalförbundets revisorer har granskat förbundsdirektionens verksamhet år 2021 och har avgivit sin revisionsberättelse. Granskningen har utförts av sakkunniga från KPMG som biträder revisorerna.

Revisorerna konstaterar följande:

”Vi har i granskningen inte funnit några väsentliga felaktigheter. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning.”

Revisorerna konstaterar vidare att de finansiella målen ej har uppnåtts samt att det saknas en bedömning från direktionen om god ekonomisk hushållning har uppnåtts eller ej.

Revisorerna påpekar att förbundet bör se över den ekonomiska processen och kompetensutveckla för ändamålet i syfte att få en bättre process för årsbokslut och årsredovisning.

Revisionen begär yttrande över granskningsrapportens kommentarer och rekommendationer senast 2022-08-29.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse BRAND 2021 med tillhörande granskning av bokslut och årsredovisning för år 2021

Förslag till beslut

1. Direktionen tar emot revisionsrapporten.
2. Direktionen uppdrar åt förbundsdirektören att förbereda ett yttrande enligt revisionens begäran.

Sändlista

Förbundsdirektör
Medlemskommuner
Revisorer

§ 12

RF BRAND 2022/00002-6

Yttrande - Revisionsberättelse 2021

Beslut

1. Direktionen svarar revisionen enligt förslag till yttrande.

Sammanfattning av ärendet

Revisionen har begärt yttrande över granskningsrapportens kommentarer och rekommendationer gällande bokslut och årsredovisning 2021. Förslag till yttrande:

Direktionen för Brandkåren Norra Dalarna har tagit del av revisionsberättelsen samt tillhörande revisionsrapport.

Direktionen delar revisorernas bild av förbundets årsredovisning och de synpunkter som därav framkommer.

Under 2022 kommer att nytt handlingsprogram för förbundet att färdigställas.

Revisionens synpunkter på målarbetet kommer att beaktas under framtagandet av nya mål för förbundet.

Även rekommendationen om en sammantagen bedömning om förbundet har uppnått en god ekonomisk hushållning ska beaktas och kommer att implementeras i målarbetet framgent.

Revisionens bedömer vidare att förbundet bör se över sina processer för årsbokslut och årsredovisning samt kompetensutveckla för ändamålet.

Förbundet har ett pågående arbete i syfte att effektivisera ekonomihanteringen genom att förändra ekonomiprocesserna, men det har endast delvis gett resultat. Förbundet har därför föreslagit att en ny funktion med högre ekonomikompetens ska tillsättas under 2022.

Direktionen
Brandkåren Norra Dalarna

Beslutsunderlag

-

Förslag till beslut

1. Direktionen svarar revisionen enligt förslag till yttrande.

Sändlista

- Revisorer
- Medlemskommuner
- Förbundsdirektör

§ 13

RF BRAND 2022/00022-1

Förslag till verksamhetsplan 2023 - budget 2023 med plan 2024-2025 samt verksamhetsmål 2023

Beslut

1. Direktionen godkänner förslag till verksamhetsplan 2023 - budget 2023 med plan 2024-2025 samt verksamhetsmål 2023.

Sammanfattning av ärendet

Enligt förbundsordningen ska direktionen fastställa budget för nästkommande år före september månads utgång samt även plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. En ekonomisk plan för den kommande treårsperioden ska fastställas.

I förslaget till budget 2023 har följande beaktats:

- Uppräkning med 1000 tkr för att utöka organisationen med en ny funktion med arbetsuppgifterna:
 - Ekonomichef i förbundet – 50%
 - Sotningsfrågor – 25%
 - Andra administrativa uppgifter 25%
- Uppräkning med 1000 tkr för nytt pensionsavtal AKAP-KR.

Uppräkningen för en ny funktion har beretts i samförstånd på ägarrådet 2022-03-31 och är ett led i att effektivisera förbundets ekonomihantering.

I plan för verksamheten återfinns de av direktionen fattade verksamhetsmålen som återfinns i handlingsprogram för skydd mot olyckor, vilket är direktionens långsiktiga styrdokument för Brandkåren Norra Dalarna.

Verksamhetsplanen och budget hanteras slutgiltigt i september men för att ge medlemskommunerna planeringsförutsättningar bör ett förslag till verksamhetsplan och budget presenteras under våren.

Beslutsunderlag

- Verksamhetsplan 2023 - budget 2023 med plan 2024-2025 samt verksamhetsmål 2023

Förslag till beslut

1. Direktionen godkänner förslag till verksamhetsplan 2023 - budget 2023 med plan 2024-2025 samt verksamhetsmål 2023.

Sändlista

- Medlemskommuner
- Revisorer
- Förbundsdirektör

§ 14

RF BRAND 2022/00012-2

Revidering förbundsordning

Beslut

1. Direktionen godkänner revideringen av förbundsordningen. Detta gäller under förutsättning att samtliga medlemskommuner fattar ett likalydande beslut.

Sammanfattning av ärendet

Ansvar för sotning och brandskyddskontroll enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) har upplevts otydligt mellan förbundet och medlemskommunerna. En utredning har därför genomförts i syfte att utreda förutsättningarna för förbundet att överta ansvaret för sotning och brandskyddskontroll från medlemskommunerna.

Direktionen fattade ett inriktningsbeslut 2020-09-17 att förbundet ska överta sotning och brandskyddskontroll i medlemskommunerna med start 2022-01-01.

Av olika anledningar har ett övertagande dröjt och beräknas nu ske 2023-01-01.

För att flytta ansvaret för sotning och brandskyddskontroll till förbundet krävs en revidering av förbundsordningen.

Revideringen består i att skriften som antyder att förbundet endast bistår kommunen i utvalda delar i sotningsverksamheten tas bort.

Kommunalförbundet **biträder** kommunerna i följande verksamhetsområden:

- Beslutar om ansökningar av egensotning.
- Stödja vid tillsyn av sotningsverksamheten

Beslutsunderlag

UDir 2020.1.4

Förslag till ny förbundsordning för Brandkåren Norra Dalarna

Förslag till beslut

1. Direktionen godkänner revideringen av förbundsordningen. Detta gäller under förutsättning att samtliga medlemskommuner fattar ett likalydande beslut.

Sändlista

- Medlemskommuner
- Förbundsdirektör
- Revisorer

§ 15

RF BRAND 2022/00023-1

Verksamhetsuppföljning januari-mars 2022 VUP1

Beslut

1. Direktionen godkänner verksamhetsuppföljning 1
2. Direktionen ger i uppdrag till förbundsdirektören att se över kostnader för att få budget i balans.

Sammanfattning av ärendet

Brandkåren Norra Dalarna redovisar VUP 1 för perioden januari – mars 2021. Driftredovisningen visar en positiv avvikelse mot budget på 1108 tkr. Prognosen för 2022 som helår är -250 tkr. Detta beror på inköp av skyddskläder 300 tkr samt utbildning/övning kopplat till det rådande säkerhetsläget 150 tkr. Det ger ett totalbelopp om 450 tkr som ej finns budgeterat.

Antalet larm ligger på genomsnittliga nivåer och förbundet har inte haft någon händelse utöver det normala.

Förbundet har tillsatt vakanta tjänster och personalläget är gott. Visst behov föreligger i Idre och Särna men där ser det bättre ut än motsvarande period 2021.

Måluppfyllelse

Förbundet har för perioden en god måluppfyllelse och aktiviteterna bedrivs enligt plan.

Beslutsunderlag

VUP 1, daterad 22-03-31

Förslag till beslut

1. Direktionen godkänner verksamhetsuppföljning 1
2. Direktionen ger i uppdrag till förbundsdirektören att se över kostnader för att få budget i balans.

Sändlista

- Medlemskommuner
- Revisorer
- Förbundsdirektör



§ 16

Informationsärende

- | | | |
|----|--|-----------------------|
| 1. | Verksamhetsuppföljning till och med 2022-04-30 | RF BRAND 2022/00027-1 |
| 2. | Förbundsdirektören informerar | RF BRAND 2022/00031-1 |



§ 17

Delgivningar

§ 18

Delegationsbeslut

- | | | |
|----|-------------------|-----------------------|
| 1. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00019-1 |
| 2. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00020-1 |
| 3. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00018-1 |
| 4. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00026-1 |
| 5. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00010-2 |
| 6. | Avgångsanmälan | RF BRAND 2022/00028-1 |
| 7. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00029-1 |
| 8. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00029-2 |
| 9. | Anställningsavtal | RF BRAND 2022/00030-1 |