

BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN 2026 PLAN 2027–2028



Kommunalförbundet där kommunerna Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg, Lindesberg, Ljusnarsberg, Nora och Örebro samverkar om gemensam räddningstjänst.

Innehållsförteckning

Ordföranden och förbundsdirektör har ordet.....	3
Allmänt om Nerikes Brandkår	4
Uppdrag	5
Uppdrag enligt lagar, förordningar och avtal	6
Vision, verksamhetsidé och mål.....	7
Uppföljning av verksamheten	9
Prestationsmål för verksamheten	10
God ekonomisk hushållning	13
Budgetprocess.....	14
Resultatbudget 2026 och plan 2027-2028	15
Verksamhetens intäkter	16
Verksamhetens kostnader	17
Medlems– och hyresbidrag	19
Balansbudget.....	20
Finansieringsanalys/redovisning av kassaflöde	21
Investeringar	22

ORDFÖRANDEN OCH FÖRBUNDSDirektÖREN HAR ORDET

Budget- och verksamhetsplan utgör det främsta verktyget för styrningen av kommunalförbundet Nerikes Brandkår. Utöver detta utgör också förbundsordning och handlingsplaner för operativ och förebyggande verksamhet viktiga styrdokument.

Räddningstjänst under höjd beredskap

Under 2024 inleddes arbetet med att bygga upp en ny organisation för räddningstjänst under krig, då staten är tydlig med att kriget ska vara den dimensionerande planeringsförutsättningen. Nerikes Brandkår har därför tillförts en planerings- och en övningsresurs som finansieras av staten, med uppgift att fokusera på frågor som stärker vår förmåga kopplat till räddningstjänst under höjd beredskap.

Nerikes Brandkår behöver prioritera frågor kopplade till att skapa förmåga för krig, vilket bland annat innebär krigsorganisation, kontinuitetsplanering samt behov av att förändra övningsplaner liksom att skapa förutsättningar på våra övningsplatser.

Ledningssamverkan RRB

Nerikes Brandkår ingår sedan 2020 i ledningssamverkan Räddningsregion Bergslagen (RRB). RRB omfattar sammanlagt 42 kommuner i fem län, där kommunerna är organiserade i 17 olika räddningsorganisationer med totalt 108 brandstationer. Varje år hanteras cirka 11 000 händelser som leds från den unika samhällsgemensamma larm- och ledningscentralen Seglet. I Seglet finns utöver brandkårens ledning även polismyndigheten och SOS Alarm.

Seglet är den första ledningscentralen i Sverige som samordnar blåljusverksamheten för ett så pass stort område; cirka 11 % av Sveriges yta, varav 50 mil utgör gräns mot Norge. Sedan driftstarten våren 2024 har flera händelser inträffat som de tre organisationerna hanterat på ett sätt som inte varit möjligt om de hade varit geografiskt åtskilda. Därmed finns det åtskilliga exempel på att samverkan stärker den samlade förmågan för skydd mot olyckor. Med sex års erfarenhet av gemensam ledning och nära samverkan med andra aktörer inleds nu arbetet med att skapa RRB 2.0.

Brandstation Öster

Örebro kommun har haft en obruten befolkningstillväxt sedan tidigt 1980-tal, och har under senare år haft en utveckling som inte setts sedan 1960-talets rekordår, med årliga befolkningsökningar på 1 500–2 000 personer. Prognosen fram till 2040 indikerar en befolkningsökning med upp till 50 000 personer. Därför har en ny brandstation etablerats centralt på öster i Örebro, för att i en framtid kompletteras med en station i norr. Station Öster planeras komma att invigas mars 2026.

En attraktiv arbetsgivare

Att vara en attraktiv arbetsgivare är avgörande för att kunna rekrytera, utveckla och behålla sin personal. En attraktiv arbetsplats kännetecknas av tydliga värderingar, ett hållbart och tryggt arbetsmiljöarbete, samt en kultur där medarbetarna känner sig delaktiga, respekterade och uppskattade. Antalet sökande till våra utlysta tjänster minskar, och vi behöver därför jobba aktivt och långsiktigt med att stärka Nerikes Brandkårs varumärke.

Nerikes Brandkår vill vara en jämlik arbetsplats där alla medarbetare, oavsett kön, etnicitet, religion, sexuell läggning, könsidentitet, funktionshinder eller ålder, respekteras för sin kompetens och kunskap. Alla ska ha samma rättigheter och möjligheter i arbetet och behandlas rättvist som arbetssökande.

Vi ser medarbetares olikheter som en styrka. En personalsammansättning som återspeglar mångfald berikar våra kunskaper och insikter och gör Nerikes Brandkår effektivare och bättre på att möta medborgarna ute i samhället.

Stora investeringsbehov och utmaningar i budget

Under 2024 konstaterades att förbundet behöver inventera det framtida behovet av investeringar, då investeringsplanen idag i princip enbart omfattar fordon och saknar uppgifter om materiel och utrustning såsom hydrauliska klippverktyg, kemdräkter etcetera.

En inventering har nu gjorts där resultatet på ett tydligt sätt visar att nuvarande investeringsvolym kräver ekonomiskt tillskott eller rationaliseringar. Kostnadsutvecklingen på brandfordon saknar motstycke. För bara 5 år sedan betalade vi drygt 3 mkr för en släckbil, nu budgeterar vi 6 mkr. Detsamma gäller höjdfordon; som vi har stort behov av att investera i. Vid senaste upphandling 2019 kostade ett höjdfordon 6,25 mkr; nu budgeterar vi 12 mkr.

Nerikes Brandkår har även ett stort behov av att digitalisera olika processer, primärt inom HR-system och lön.

Under budgetarbetet har det konstaterats att utgifterna är större än intäkterna, vilket betyder att det finns ett reduceringsbehov. Reduceringsbehovet innebär stora utmaningar för förbundet då detta ska balanseras med tillfredställande förmåga för vardagens händelser, samtligt som förbundet ska utveckla förmåga för kris och krig.

Krister Eriksson
Ordförande

Ulf Smedberg
Tf. förbundsdirektör

ALLMÄNT OM NERIKES BRANDKÅR

Kommunalförbundet Nerikes Brandkår bildades 1998 då Örebro, Kumla, Hallsbergs och Lekebergs kommuner beslutade att samverka om räddningstjänst. År 2001 gick Laxå kommun med, och året därpå även Askersunds kommun. Från och med verksamhetsåret 2010 ingår även Nora och Lindesbergs kommuner i förbundet och vår senaste medlem, Ljusnarsbergs kommun, gick med den 1 januari 2018.

Inom Nerikes Brandkårs insatsområde bor sammanlagt cirka 250 000 invånare, vilket motsvarar 83 % av länets invånare. Geografiskt omfattar insatsområdet 16 x 8 mil.

Organisation

Sammanlagt uppgår personalstyrkan till ca 500 personer inklusive vikarier och poolpersonal. Huvuddelen av dessa återfinns inom brandkårens utryckningspersonal där tre personalkategorier förekommer; heltid, deltid (räddningspersonal i beredskap, RiB) samt räddningsvårn (frivillig personal utan beredskap).

Cirka 35 personer arbetar dagtid vid brandstationerna i Nasta, Byrsta och Lindesberg. Utöver dessa arbetar 16 personer i blandtjänst, vilket innebär att utryckningstjänsten kombineras med dagtidstjänstgöring fränsett under semesterperioden.

Brandkårens ledningsgrupp består av förbundsdirektör/räddningschef, stf räddningschef, ekonomichef, kommunikatör och samtliga enhetschefer.

Ett särskilt verksamhetsråd finns för samverkan och skyddsfrågor mellan arbetsgivare och arbetstagare.

Förbundets uppgift enligt förbundsordningen är att svara för räddningstjänst samt skydd mot olyckor som kan förorsaka räddningsinsatser.

Politisk ledning

Direktionen är det högsta beslutande organet i Nerikes Brandkår. Kommunfullmäktige i medlemskommunerna har fastställt en förbundsordning samt reglemente för direktionen, som sätter de yttersta ramarna för arbetet vid Nerikes Brandkår. Varje kommun har en ordinarie ledamot och en ersättare i direktionen förutom Örebro kommun som har tre ordinarie ledamöter och tre ersättare.

Revisionen är vald av fullmäktige i respektive kommun och har till uppgift att granska direktionen och verksamheten vid Nerikes Brandkår. Varje kommun har en ledamot i revisionen.



UPPDRA

Med räddningstjänst avses de räddningsinsatser som staten eller kommunerna ska svara för vid olyckshändelser och överhängande fara för olyckshändelser, för att förhindra och begränsa skador på människor, egendom eller i miljön. Sådana händelser kan inträffa såväl i fred som under höjd beredskap.

Exempel då kommunal räddningstjänst blir aktuell: bilbränder, byggnadsbränder, båtolyckor, räddning av tamboskap, drunkningstillbud, farligt godsolyckor, gruvolyckor, gräsbränder, hissnödlägen, järnvägsolyckor, oljeskador, ras, skogsbränder, soteldar, trafikolyckor och översvämningar.

Inom Nerikes Brandkårs insatsområde finns nästan alla typer av samhällsrisker. Trots detta är styrkorna endast dimensionerade för vardagliga händelser, som mindre bränder eller trafikolyckor. Större händelser hanteras istället genom samverkan där flera stationer sätts in i ett tidigt skede så att kraftfulla insatser kan genomföras.

Förutsättningar för att kunna erbjuda snabb och professionell hjälp är mycket goda då förbundet förfogar över 28 brandstationer.

I uppdraget ingår även att förebygga bränder och hjälpa till att åstadkomma skydd mot andra olyckor med syfte att uppnå ökad riskmedvetenhet, minskad sårbarhet och färre olyckor i samhället. En viktig del i det förebyggande arbetet är att stötta den enskilde gällande det egna ansvaret för liv och säkerhet. Detta sker genom utbildning, information och rådgivning till allmänheten, organisationer och näringsliv.

Cirka 2 800 räddningsinsatser genomförs varje år vid våra 28 brandstationer. Den största delen av dessa insatser genomförs av styrkorna i Örebro och Byrsta. Sammanlagt finns 93 man i beredskap dygnet runt och tillsammans med elva räddningssvårn kan i praktiken oftast 130 man finnas tillgängliga. Det skadeförebyggande arbetet omfattar ca 2 500 ärenden per år.

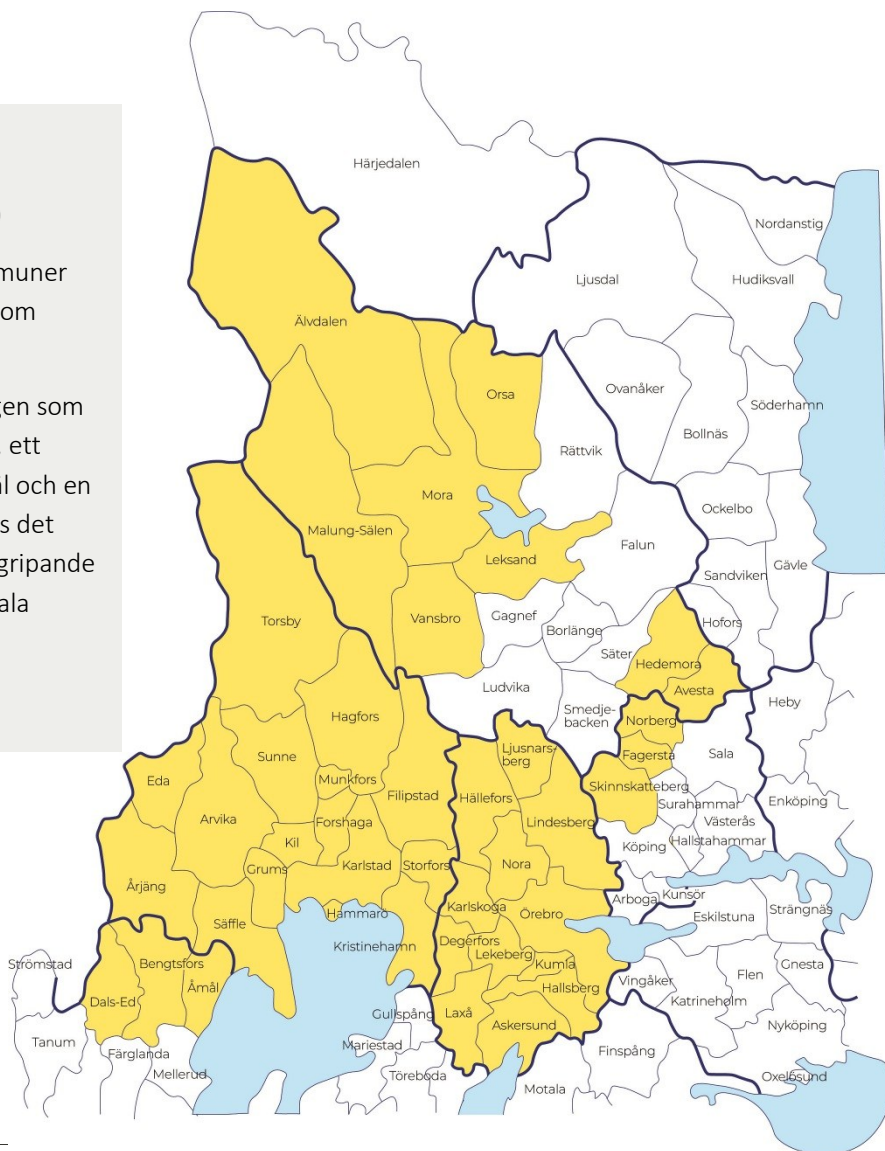
Ledningsorganisation

Räddningsregion Bergslagen (RRB)

RRB svarar för ledningsverksamhet åt 42 kommuner som är organiserade i 17 räddningstjänster. Inom insatsområdet bor 745 000 invånare.

Cirka 30 larm/dygn hanteras av systemledningen som består av en ledningsoperatör från SOS Alarm, ett larm- och ledningsbefäl, ett vakthavande befäl och en vakthavande räddningschef. Utöver detta finns det två regionala insatsledare som svarar för övergripande ledning på skadeplats tillsammans med 16 lokala insatsledare.

Budget 2026 för RRB uppgår till 28 951 tkr.



Uppdrag enligt lag och förordningar

Lag och förordning om skydd mot olyckor (LSO)

- Räddningstjänst
- Förebygga bränder och verka för att åstadkomma skydd mot andra olyckor än bränder.
- Rådgivning och information åt den enskilde.
- Att sotning och brandskyddskontroll genomförs.
- Utföra olycksundersökningar.

Lag och förordning om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

- Utöva tillsyn hos dem som hanterar brandfarliga och explosiva varor.
- Utfärda tillstånd för hantering av brandfarliga och explosiva varor.
- Ge råd och information.

Lagen om extraordinära händelser

- Upprätta stabs- och ledningsverksamhet vid större händelser.
- Bistå medlemskommunerna med planeringsarbete, riskanalysarbete m.m.

Uppdrag enligt avtal

Grannkommuner och övriga räddningstjänstansvariga myndigheter

- Samarbetsavtal med Örebro flygplats.
- Bistå förbundets grannkommuner med kommunal räddningstjänst.
- Bistå länsstyrelsens organisation samt deras räddningstjänstorganisation vid svåra påfrestningar i samhället.

Försäkringsbranschens Restvärdesräddning AB

- Restvärdesskydd under och efter räddningstjänstinsatsen.
- Rengöring och sanering av vägbanan efter trafikolyckor.

Några större företag

- Utbildning samt förebyggande brandskydd.
- Leasing och tillsyn av andningsskyddsutrustning.

NG Nordic Sweden AB

Insatsplanering, utbildning av personal, service av andningsskydd och kemskyddsutrustning, anordna samverkansövningar samt rådgivning m.m.

Polisen i Örebro län

Nerikes Brandkår tillhandahåller en brandinspektör på 50 % arbetstid som utför riskanalyser, utredningar, spridningsintyg, råd och konsultationer m.m. Samt en brandinspektör (50%) biträdande projektledare för den nya ledningscentralen Seglet (samverkan i centralen och med övriga samverkande myndigheter)

Region Örebro Län

- Hjärtstoppverksamhet vid samtliga stationer
- IVPA (i väntan på ambulans, alla prio-1 uppdrag) vid brandstation i Fellingsbro.
- Bistå med sjuktransport i terräng.

Brandskyddsföreningen Örebro län

Svara för ekonomi- och kursadministration.

Medlemskommuner

Utbildning i brandskydd och hjärt-lungräddning.

VISION, VERKSAMHETSIDÉ OCH MÅL

Visionen om **Ett olycksfritt samhälle** är vår yttersta målsättning satt med ett mycket långsiktigt perspektiv.

Verksamhetsidén **Tillsammans skapar vi trygghet** är inte unik för vårt förbund, utan är en följd av lagstiftningen inom området. Vi betonar att samverkan är ett viktigt medel för att nå framgång, och menar då all samverkan med såväl ägarkommuner som andra organisationer såsom Polis, Ambulans, andra förbund, företag och enskilda.

För att uppnå visionen finns sex inriktningsmål som speglar direktionens politiska prioriteringar och visar vägen för verksamheten under planperioden.



Verksamheten bedrivs effektivt, miljömedvetet och i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.	Målet är sannolikt en av de största anledningarna till att Nerikes Brandkår bildades. Det är lättare att kraftsamla sig kring olika frågor om man förfogar över en större verksamhet. Här är samverkan och utveckling nyckeln till förbundets framgång. Att tänka nytt har gett stor effekt då det gäller att utveckla verksamheten.
Människor som bor eller vistas i våra medlemskommuner känner sig trygga och har ett likvärdigt skydd mot olyckor.	Vi har bra teknisk utrustning samt välutbildad och tränad personal på 28 platser i förbundet. De flesta större tätorter nås inom högst 10 minuter. Specialutrustning och vissa förstärkningsfordon är gemensamma. Bakre ledningsstöd finns dygnet runt för att täcka hjälpbehoven på bästa sätt.
Medborgarna i våra medlemskommuner har förmågan att själva förebygga och minska effekterna av oönskade händelser.	Information och tillsyn är två viktiga instrument som underlättar för medborgarna att ta eget ansvar. Effekterna av detta kan ses vid exempelvis inträffade händelser där allmänheten själva släcker bränder i ett tidigt skede, eller utför hjärt-lungräddning innan räddningspersonal är på plats.
I mötet med Nerikes Brandkår känner människor att de fått det stöd och den hjälp situationen kräver.	Hur vi bemöter människor speglar hur man upplever den hjälp och det stöd man får av oss. Genom att möta människor där de är och vara ödmjuka inför situationen kan vi skapa förtroende.
Nerikes Brandkår är en inkluderande arbetsplats som skapar tillhörighet, trygghet och lika möjligheter för alla.	Nerikes Brandkår arbetar för att bredda rekryteringsbasen och skapa en inkluderande arbetsmiljö där alla medarbetare upplever lika möjligheter. Organisationen är öppen och attraktiv för personer oavsett kön, könsidentitet, religion, ålder, bakgrund, språk, och etnicitet.
Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens samt känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.	Genom samverkan, ökat ansvar, information, kommunikation och utbildning verkar vi för att de anställda ska känna sig stolta över att arbeta vid Nerikes Brandkår.

VÅRA VÄRDEORD

Ledningsgruppen har tillsammans med den heltidsanställda utryckningspersonalen tagit fram åtta värdeord, vars innebörd bör genomsyra all verksamhet som Nerikes Brandkår bedriver. Värdeorden är här placerade runt Nerikes Brandkårs logotyp (varumärke) som består av fågel Fenix; brandmännens "skyddshelgon", samt yrkessymboler i form av strålrör och yxa. Den åttauddiga stjärnan är internationell för brand- och polispersonal i flera länder.



Ansvar och engagemang

Vi känner engagemang i vårt uppdrag. Söker den information vi behöver och tar ett personligt ansvar för arbetet.



Respekt

Vi tycker att allas lika värde är en självklarhet. Vi behandlar dem vi möter med respekt och är lyhörda för varandras åsikter.



Omtanke och trygghet

Vi visar omtanke och sätter den drabbades behov i fokus. Vi är varandras arbetsmiljö, visar gott kamratskap och är lojala mot våra värderingar och beslut.



Ordning och kvalitet

Vi är alla ambassadörer för Nerikes Brandkår. Vi håller ordning på fordon och materiel för att bevara en hög kvalitet.



Handling

Vi får saker gjorda, strävar mot ständiga förbättringar och har mod att tänka nytt.

UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETEN

För att kunna bedöma om verksamheten uppnår de politiska inriktningsmålen som utgår från vår vision, sätts ett antal prestationsmål samt mål enligt god ekonomisk hushållning. Målen genererar ett antal aktiviteter på avdelnings-, och enhetsnivå. Allt som görs kan inte bli enskilda mål, men tillsammans kan de utgöra aktiviteter för att uppnå mål.

Prestationsmål för verksamheten

Samhällsskydd

Bakgrund: Lagen om brandfarliga och explosiva varor har ändrats under 2025 och ett flertal nya föreskrifter har tillkommit. Nerikes Brandkår har en rest/skuld med tillsynsobjekt sen flera år tillbaka. Bland tillsynsobjekten finns flertalet större tillsynsobjekt som kommer kräva mer omfattande tillsyn.

Kopplat till inriktningsmål: De som bor eller vistas i våra medlemskommuner känner sig trygga och har ett likvärdigt skydd mot olyckor.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
• Implementera nya bestämmelser i LBE och tillhörande nya föreskrifter i vår myndighetsutövning. • Identifiera de mer omfattande tillsynsobjekten och sätta upp en plan för att beta av dem med särskild prioritet.	• Kartlägga behov. Uppdatera interna rutiner och dokumentation. Omfördela arbetsuppgifter. • Genomföra registervård. Därefter ska en plan tas fram för hur skulden ska hanteras.	• Beslutad tillsynsplan LBE med tillhörande rutiner. Skapat en fördelning av arbetsuppgifter inför kommande år. • Ska finnas en tidsatt plan för hantering av skulden.

Ekonomi och administration

Bakgrund: Vi har tecknat avtal med en ny leverantör för webbplattform, vilket innebär implementering av nytt intranät och ny extern webbplats. Samtidigt finns behov av att vidareutveckla arbetet i ekonomisystemet för att öka kvalitet, effektivitet och användarvänlighet i ekonomihanteringen.

Kopplat till inriktningsmål: Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
• Skapa bättre förutsättningar för Nerikes Brandkårs kommunikation, sammanhållning och engagemang, såväl externt som internt. • Förbättra och effektivisera hanteringen i ekonomisystemet Raindance, med fokus på kvalitetsäkring och automatisering av ekonomiprocesser. • Höja budgetansvarigas kompetens inom ekonomi för att stärka det ekonomiska ansvaret i organisationen.	• Med stöd i ledorden "Tydligt, Trovärdigt och Tillförlitligt" ska vi ta fram och implementera en ny extern webbplats och ett nytt intranät. • Identifiera förbättringsområden tillsammans med användare, särskilt inom attestflöden och rapportering samt samarbeta med andra organisationer för att dra nytta av erfarenheter. • Stödja budgetansvariga genom utbildning i grundläggande ekonomi och systemanvändning för att förbättra ekonomisk uppföljning och prognosarbete.	• Implementering av ny extern webbplats och nytt intranät ska vara klart innan årsskiftet 2026/2027. • Lista och kategorisera förbättringsområden och följ upp hur många som har åtgärdats eller prioriterats vidare • Följ upp att utbildning av budgetansvariga har genomförts.

HR

Bakgrund: Behovet av att digitalisera HR-system och arbetstidsregistrering inom Nerikes Brandkår är stort. HR har under de senaste åren kartlagt och tagit fram alternativ. Nu har ett arbete med Örebro kommun inletts för att se över möjligheterna till ett samarbete.

Kopplat till inriktningsmål: Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Under 2026 komma fram till beslut kring att digitalisera HR-system och arbetstidsregistreringen kopplat till lön.	Fortsätta arbetet med kartläggning, och ta fram underlag för beslut.	Avstämning innan årets slut.

Teknik

Bakgrund: Efter påbörjat arbetet med inventeringslista behöver vi fortsätta arbetet för att öka kontrollen på våra inköp och behov framåt.

Kopplat till inriktningsmål: Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Fortsätta arbetet med att inventera behov av material och utrustning för att skapa förutsättningarna för en mer långsiktig plan för drift och investeringsbudget.	Jobba med inventeringslistan under hela 2026, följa upp behov och justera. Under våren 2026 startar vi upp ett projekt för att skapa inventarieförteckningar för varje station, där det framgår vad och hur mycket utrustning varje station ska ha. Det projektet kommer fortgå under hela 2026. I samband med framtagandet av inventarieförteckningarna kommer man även att inventera stationerna noggrant.	Fr.o.m. 2026-02 har vi uppföljningsmöten bokade månatligen för ekonomi/budget. 2026-03-25 är uppstartsmöte bokat för start av projekt inventarier.

Övning

Bakgrund: Vi upplever att våra befäl sällan får agera, träna och arbeta i sin roll när vi övar och vill därför utveckla det området. Vi ser också ett stort behov att metodutveckla och träna/öva inom området RUHB där vi under kommande år behöver bli duktiga i ammunitionsshantering, urban sök och räddning m.m.

Kopplat till inriktningsmål:

Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens samt känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Brandmän och befäl får bättre möjligheter att övas och tränas.	- Sätta upp en mindre träningsanläggning i Gnistan för ledningsspel. - Se över våra övningsobjekt samt utveckla och anpassa efter våra behov. - Genomföra insatsliknande övningar och specifika ledningsövningar. - Undersöka möjligheten att få öva/träna hos räddningstjänster som har övningsfält.	Utvärderas löpande samt i slutet av 2026.

Utryckningspersonal heltid

Bakgrund: Med tanke på att rollen stf styrkeledare är ny, finns det behov av se över att de har rätt förutsättningar för vad tjänsten innebär. Bland annat behövs det forum för erfarenhetsutbyte och planering, speciellt nu när vi blir tre heltidsstationer.

Kopplat till inriktningsmål: Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens samt känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Säkerställa att stf styrkeledare heltid har fått rätt förutsättningar för tjänsten och att de hittar sin roll i gruppen.	Genomföra två stf styrkeledardagar, liknande de vi har för ordinarie styrkeledare heltid. En dag på våren, samt en på hösten där de tillsammans kan planera övningar	Utvärderas vid årets slut.

RIB och värn

Bakgrund: Vi har identifierat ett behov av att stärka ledarskapet på RIB-sidan då arbetsuppgifter och ansvar har ökat.

Kopplat till inriktningsmål: Medarbetare inom Nerikes Brandkår har erforderlig kompetens samt känner trygghet, yrkesstolthet och trivsel i sitt arbete.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Stärka våra kårchefers förmåga gällande chefs- och ledarfrågor.	- Genomföra en chefsutbildning för kårchefer RIB under 2026 och värn under 2027. - Införa ställföreträdande kårchefer på samtliga RIB-stationer.	Utvärderas innan årets slut.

Operativ planering

Bakgrund:

Enheten Operativ planering har i uppdrag att lämna ut offentliga handlingar i form av händelserapporter vid förfrågan. Nuvarande arbetssätt behöver utvecklas för att öka kvalitet och spårbarheten. För detta krävs tydligare rutiner och mer effektiva processer genom hela kedjan.

Kopplat till inriktningsmål:

Verksamheten bedrivs effektivt, miljömedvetet och i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Händelserapporter ska kunna lämnas ut senast fyra dagar efter att handlingen är färdigställd. Ta fram förbättrade och mer effektiva arbetssätt som säkerställer kortare handläggningstider och en rättssäker hantering.	Utveckla digitala verktyg och stöd som förenklar hantering och uppföljning av begäran samt säkerställa att medarbetare har rätt kompetens och förutsättningar genom utbildning, löpande stöd och tydliga riktlinjer.	Följa upp handläggningstider kontinuerligt och arbeta med ständiga förbättringar för att nå måluppfyllelsen.

Utbildning

Bakgrund: Utmaningen för Utbildningsenheten är att arbetstidsavtalet för dygnsvila hindrar oss från att använda utryckningspersonal som extra resurs. Därför är det extra viktigt att säkerställa att vi, trots detta, levererar utbildningar med god kvalitet till alla våra kunder.

Kopplat till inriktningsmål: Medborgarna i våra medlemskommuner har förmågan att själva förebygga och minska effekterna av

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
Alla våra kunder ska vara nöjda med den utbildning vi levererar.	Med kompetent personal genomföra alla utbildningar med god kvalitet.	Mäta nöjdhet hos våra kunder med hjälp av en enkät.

Räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB)

Bakgrund:

Läget i världen är bekymmersamt och regeringen är tydlig med att det kan bli krig i Sverige. Att planera för räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB) är därför en prioriterad uppgift för Nerikes Brandkår.

Kopplat till inriktningsmål:

Verksamheten bedrivs effektivt och miljömedvetet i största möjliga samverkan utifrån medborgarnas behov.

Vi har som mål att	Vi ska nå våra mål genom att	Uppföljning
- Genomföra en kontinuitetsanalys och ta fram en kontinuitetsplan. Utifrån analysen ska förslag på mål, ambition och områden som bör prioriteras tas fram och presenteras för direktionen. Målen ska delas upp på kort (1-3 år) respektive lång sikt (10 år) och harmonisera med den regionala inriktningen. - Nerikes Brandkår utifrån nuläget tydligt ska definiera krigsorganisationen. - Uppfylla nationellt regelverk kopplat mot informationssäkerhet. - Vara bidragande i nationella och regionala forum inom området räddningstjänst under höjd beredskap samt sträva efter att en regional förstärkningsförmåga kopplad till sök och räddning alternativt CBRNE placeras i organisationen.	- Områden med koppling mot räddningstjänst under höjd beredskap ska prioriteras inom hela organisationen gällande utbildning och övning. Som grund för planeringen ska Nerikes Brandkår följa nationell och regional vägledning och styrning. - Med stöd av räddningsregionens krigsorganisation definiera Nerikes Brandkårs krigsorganisation. - Revidera och uppdatera nuvarande informationssäkerhetspolicy. Utbilda personal i informationssäkerhet. - Delta i nationella forum där räddningstjänst under höjd beredskap avhandlas. Verka för regional resurs både gentemot staten och räddningsregionen.	- En kontinuitetsanalys och kontinuitetsplan tagits fram senast september 2025. Direktionen ska ha fattat beslut om mål på kort och lång sikt senast december 2025. - Det ska finnas en beslutad krigsorganisation för Nerikes Brandkår senast september 2026. - Det ska finnas en uppdaterad informationssäkerhetspolicy som uppfyller gällande regelverk 2025. - Nerikes Brandkår ska under året ha deltagit i forum för utveckling av RUHB.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I kommunalförbundet Nerikes Brandkår tolkas god ekonomisk hushållning som att våra resurser ska användas där de gör mest nytta och att vi har en ekonomisk medvetenhet och en helhetssyn på alla våra resurser i förbundet.

Verksamhetsmål kopplat till god ekonomisk hushållning

Förbundet har ett verksamhetsmål kopplat till god ekonomisk hushållning, vilket är att sträva efter en låg personalomsättning på vår RIB. Vi tror det kan uppfyllas bland annat genom att förbättra den fysiska arbetsmiljön på våra

RIB-stationer, som är undermålig på vissa håll. Vi måste arbeta aktivt med åtgärder som exempelvis, lokalfrågan, flexibla scheman samt delade tjänster.

- **Personalomsättningen inom räddningspersonal i beredskap (RIB) ska understiga 7%.**

Vi ska fortsätta det påbörjade arbetet med att förbättra den fysiska arbetsmiljön på våra deltidsstationer samt uppmärksamma huvudarbetsgivare till vår RIB.

Finansiella målsättningar kopplat till god ekonomisk hushållning

Ur ett finansiellt perspektiv betyder god ekonomisk hushållning att vi har en beredskap för oförutsedda kostnader genom att ha en ekonomi i balans. De kommande åren innebär en utmaning i detta med hänseende på stigande priser och en hög inflation. Förbundet måste se över sina

kostnader och intäkter för att ha en ekonomi i balans. Ett arbete har påbörjats på ledningsnivå och frågan har lyfts i både direktion och ekonomichefsgrupp som är medvetna om den ekonomiska situation som råder.

- **Ekonomi i balans där intäkterna överstiger kostnaderna.**

Mäts genom att verksamhetens nettokostnad ska understiga medlemsbidraget.

- **Investeringarna ska finansieras med egna medel.**

Lån från externa långivare ska inte tas för att finansiera investeringar.

- **Det egna kapitalet bör minst motsvara självrisker för den största medlemskommunen och minst två månaders personalkostnad, vilket innebär ett eget kapital på 25 mnkr.**

Självrisker för kostsam räddningsinsats för Örebro kommun är drygt 6,7 mnkr enligt Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB).

Finansiering

Kommunalförbundet finansieras främst med bidrag från medlemskommunerna och avgifter. Medlemsbidragets fördelning bygger på den verksamhet som respektive kommun valde att flytta med vid inträdet i förbundet.

Lindesbergs kommun, Nora kommun och Lekebergs kommun betalar också ett hyresbidrag i och med att deras stationer har byggts ut och ökat hyreskostnaden gentemot ingången i kommunalförbundet.

Direktionen ansvarar för finansiering av verksamhet det vill säga upplåning, likviditet med mera. Avtal om hyra och leasing får endast beslutas av Förbundsdirektören.

Avskrivningar av anläggningstillgångar som ska spegla den värdeminskning som sker på grund av förslitning av tillgångarna. Kapitalkostnaden innefattar värdeminskningen enligt komponentavskrivningen.

För de fordon och inventarier som förbundet övertog från förbundsmedlemmarna belastas förbundet med planliga avskrivningar. För nyinvesteringar påbörjas avskrivning enligt plan, månaden efter att investeringen tagits i bruk. Förbundet har utgått från Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer när avskrivningstiderna bestämts för förbundet.

BUDGETPROCESS

Budgetprocessen

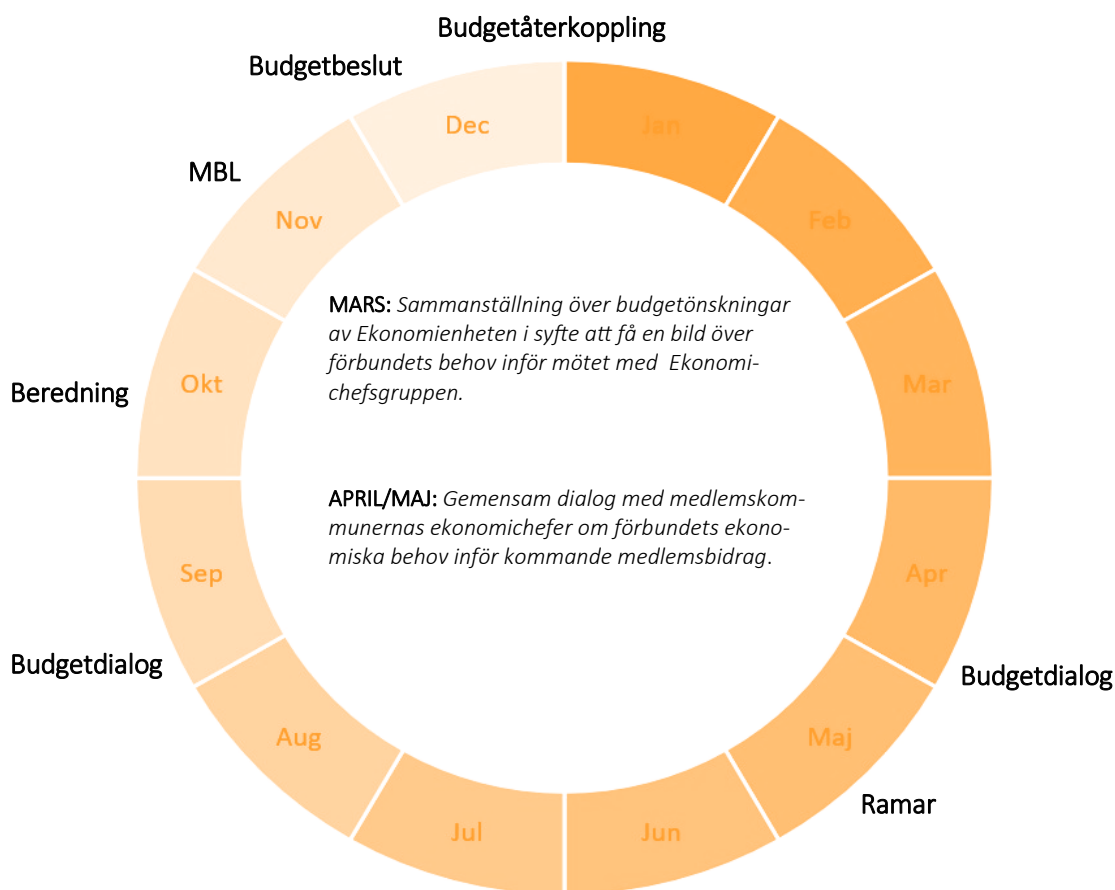
Budget- och verksamhetsplan är, tillsammans med förbundsordning och handlingsplaner, det främsta verktyget för styrning av kommunalförbundet Nerikes Brandkår.

Budgetprocessen startar på våren med genomgång av bokslut och lägesrapportering om innevarande år. Ramar beräknas och bereds i samråd med ekonomicheferna i medlemskommunerna innan direktionen i maj/juni fattar rambeslutet.

I september genomförs höstens budgetdialog med förbundets chefer vilket sedan sammanställs och formuleras i prestationsmål och budgetförslag. Under okt/nov bereds sedan ärendet i förbundets direktion för att slutligen landa

i ett färdigt förslag som MBL-förhandlas innan direktionen i december fattar budgetbeslutet.

Budgetansvariga lämnar in förslag på behovsförändringar (äskningar) under februari/mars månad till ekonomienheten för sammanställning och översyn. Äskningarna kan både vara driftkostnadsförändringar och förändrat investeringsbehov (re- och nyinvesteringar). Därefter görs en analys över verksamhetens behov relaterat till prognostiserat medlemsbidrag och andra finansieringskällor för eventuella åtgärder, beslut fattas sedan av förbundsdirektören med stöd av förbundets ledningsgrupp.



Grafisk beskrivning av förbundets budgetprocess under ett kalenderår.

RESULTATBUDGET 2026 OCH PLAN 2027-2028

Resultaträkning (tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	30 525	28 023	29 022	29 893	30 789
- varav driftbidrag från MSB		1 500	1 500	1 500	1 500
Verksamhetens kostnader	-224 914	-227 055	-242 485	-248 766	-255 450
- varav pensionskostnad inkl. löneskatt	-15 895	-8 385	-15 579	-16 160	-16 704
Avskrivningar	-9 008	-9 700	-9 991	-11 351	-12 366
Verksamhetens nettokostnader	-203 397	-208 732	-223 449	-230 220	-237 022
Medlemsbidrag	206 397	200 434	206 447	212 640	219 020
Bidrag Station Öster	0	4 500	7 066	7 246	7 463
Hysesbidrag	5 476	5 564	5 731	5 903	6 080
Ökade pensionskostnader inkl. SAP-R		1 265	4 145	5 212	7 311
Verksamhetens resultat	3 000	3 031	-60	782	2 852
Finansiella intäkter	1 598	250	250	250	250
Finansiella kostnader	-770	-5	-5	-5	-5
Finansiell kostnad pensionsskuld exkl. löneskatt	-8 299	-3 276	-1 562	-2 185	-3 097
Resultat	-4 471	0	-1 382	-1 164	-5



VERKSAMHETENS INTÄKTER

Verksamhetens intäkter har räknats upp enligt SKRs prognos avseende PKV. I vissa fall har också uppräknigen skett med samma förändring som medlemsbidraget.

I tabellen nedan ingår interna poster för Räddningsregion Bergslagen (RRB). Under raden *Övrigt* ingår Nerikes Brandkårs interna intäkter för försäljning av ledningsresurs till RRB.

Intäktsutvecklingen för perioden 2024-2028 visar en överlag stabil nivå med mindre variationer mellan åren. De automatiska brandlarmen fortsätter utgöra den största intäktsposten och förväntas öka successivt under planperioden.

Verksamhetens intäkter (tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Automatiska brandlarm	10 767	11 350	11 220	11 557	11 903
Avtal - försäljning verksamhet	7 650	6 920	7 128	7 342	7 562
Utbildning	1 416	1 180	1 215	1 251	1 289
Myndighetsutövning	2 438	1 850	2 110	2 173	2 238
Övrigt	8 254	6 723	7 349	7 569	7 797
Summa	30 525	28 023	29 022	29 893	30 789

Kundavtal 2026	Tkr	Kundavtal 2026	Tkr
Utbildning Örebro kommun (skola, gym + VoO)	1 628	Restvärdesräddning	515
Fortum Waste Solutions AB	679	Nouryon	146
Polismyndigheten	423	Brandskyddsföreningen Örebro län	227
Övriga medlemskommuner (ej Örebro)	590	Zinkgruvan Mining AB	304
Vägsanering	515	Kriminalvården	96
Orica Sweden AB	252	Bärhjälp/Lyfthjälp Region Örebro län	322
Billerud- Korsnäs AB, Frövi	260	Övriga	874
IVPA Sjukvårdslarm	297	Totalt	7 128



VERKSAMHETENS KOSTNADER

För personalkostnadsuppräknig har prisindex för kommunal verksamhet, PKV exkl. PO-effekt använts vid beräkning. Personalkostnadspålägget (PO) har för samtliga år budgeterats med en schablon på 41,39%. För förtroendevalda och värn har endast arbetsgivaravgift beräknats.

Personalbudgeten för 2026 grundas på faktiskt anställda för perioden oktober 2025.

I tabellen nedan ingår Nerikes Brandkårs del av RRB. Kostnaderna som redovisas på raden för RRB är totala kostnader för både ledningssystem och SOS för samtliga medlemmar.

Under raden övriga driftkostnader ingår Nerikes Brandkårs interna kostnader för såväl medlemsbidrag som avgift till SOS.

Posten Övriga verksamhetskostnader minskar markant 2026. Minskningen beror på att en mer detaljerad budget har upprättats, där kostnaderna har brutits ner och fördelats på en lägre och mer specifik kostnadsnivå. Detta har lett till en tydligare och mer träffsäker kostnadsfördelning samt en lägre total nivå för posten. Därefter stabiliseras kostnaderna under resterande planperiod.

Verksamhetens kostnader (tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalkostnader, inkl. arvoden och arbetsgivaravgifter	-140 167	-142 472	-153 141	-157 735	-162 467
Revision	-1 030	-988	-1 012	-1 042	-1 074
Pensionskostnader	-15 895	-8 385	-17 141	-18 345	-19 801
Lokalhyror	-32 627	-33 325	-34 299	-35 328	-36 388
Räddningsregion Bergslagen	-4 245	-4 609	-4 747	-4 889	-5 036
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	-7 645	-5 430	-8 055	-8 297	-8 546
Reparation och underhåll	-4 296	-1 635	-2 562	-2 639	-2 718
Kostnader för transportmedel	-2 015	-2 320	-2 390	-2 462	-2 536
Övriga verksamhetskostnader	-16 994	-27 891	-19 143	-18 029	-16 885
Summa	-224 914	-227 055	-242 490	-248 766	-255 450

Pensionskostnader

2009 ändrades beräkningsparametrarna i pensionsskultsberäkningen, då förbundet ändrade pensionsåldern från 58 till 60 år (SAP-R). Det positiva resultat som uppstod till följd av detta avsattes i en balansfond inom det egna kapitalet i syfte att möta variationer av framtida pensionskostnader.

Balansfonden uppgår per 2024-12-31 till 4,2 mkr och beräknas vara förbrukad vid utgången av 2027.

Pensionskostnaderna nedan bygger på prognosen från KPA per 2025-08-31 samt prognosen för det nya särskilda pensionsavtalet för personal inom räddningstjänst (SAP-R från 1 januari 2023).

Total pensionskostnad (tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Budget	-10 843	-11 277	-11 615	-11 975	-12 490
Prognos från KPA (2025-12-31)	-21 772	-19 780	-15 156	-16 298	-17 666
Prognos från SAP-R			-1 985	-2 047	-2 135
Differens	10 929	-8 503	-5 526	-6 370	-7 311
Hantering via resultatet	0	0	0	0	0
Använda medel från fond	-2732	-2126	-1382	-1158	0
Medlemstillskott (+) /Återbetalning (-)	8 196	6377	4 144	5 212	7 311
Återstår av fonden per 31/12	4 239	2 113	1 158	0	0

Avskrivningar

För de fordon och inventarier som förbundet övertog från förbundsmedlemmarna belastas förbundet med planenliga avskrivningar. För nyinvesteringar påbörjas avskrivning enligt plan, månaden efter att investeringen tagits i bruk. Förbundet har utgått från Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer när avskrivningstiderna bestämts.

I tabellen till höger redovisas genomsnittliga avskrivningstiden på nyanskaffade inventarier. Vid varje nyanskaffning görs en individuell bedömning av avskrivningstiden så att förbundet får en så korrekt avskrivning som möjligt.

Med anledning av förbundets ökade investeringbehov kommer avskrivningskostnaderna att öka de närmaste åren.

Fordon	Avskrivningstid
Brand och räddningsfordon	20 år
Mindre lastfordon	10 år
Båtar	10 år
Personbilar, mindre bussar, släp	7 år
Hydrauliska räddningsverktyg	7 år
Maskiner och inventarier	5 år
Kommunikationsutrustning	3 år

Finansiella kostnader och intäkter

De finansiella intäkterna består av avkastning på placerade medel. Avkastning faller oftast ut vid försäljning eller förfall.

Tillfällig överlikvid på företagskontot placeras i fastränteplaceringar.



MEDLEMS– OCH HYRESBIDRAG

Medlemsbidragets fördelning bygger på den verksamhet som respektive kommun valde att flytta med vid inträde i förbundet.

Ytterligare en medlemskommun påverkar fördelningstalen för medlemmarna, men inte storleken på medlemsbidraget. Det beror på att varje kommun ska stå för sina egna kostnader.

Vid en ny gemensam kostnad innebär det dock att kostnaden fördelas på flera medlemmar vilket leder till lägre kostnad per kommun.

Medlemsbidraget är uppräknat enligt följande:

2025	2026	2027	2028
4,0%	3,0%	3,0%	3,0%

Lindesbergs kommun, Lekebergs kommun och Nora Linderkommun betalar förutom medlemsbidraget också ett hyresbidrag till förbundet. Från 2025 budgeteras även ett medlemsbidrag avseende station Öster ifrån Örebro kommun.

Kommun	Fördelningstal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Örebro	48,60%	97 700	97 465	100 389	103 401	106 503
Lindesberg	14,30%	28 801	28 734	29 596	30 484	31 398
Kumla	11,20%	22 573	22 521	23 197	23 893	24 609
Hallsberg	7,50%	14 990	14 950	15 399	15 860	16 336
Laxå	4,50%	8 958	8 933	9 201	9 477	9 761
Nora	4,10%	8 177	8 155	8 400	8 652	8 911
Askersund	3,60%	7 202	7 183	7 398	7 620	7 849
Lekeberg	3,10%	6 228	6 213	6 399	6 591	6 789
Ljusnarsberg	3,10%	6 292	6 280	6 468	6 662	6 862
Summa	100%	200 921	200 434	206 447	212 640	219 020
Hyresbidrag Lindesberg		5 334	5 420	5 583	5 750	5 923
Hyresbidrag Nora		77	78	80	83	85
Hyresbidrag Lekeberg		65	66	68	70	72
Bidrag Österstationen Örebro		0	4 500	7 066	7 246	7 463
Ökade pensionskostnader 2025 (SAP-R)			1 265	4 145	5 211	7 311
Summa bidrag		206 397	211 763	223 389	231 000	239 874

BALANSBUDGET

Balansbudget (tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar	91 387	86 149	96 058	110 407	125 441
Materiella anläggningstillgångar	91 387	86 149	96 058	110 407	125 441
Omsättningstillgångar	76 828	65 297	56 950	45 504	31 863
Fordringar	29 401	13 000	21 315	26 879	30 000
Kortfristiga placeringar	34 631	34 797	24 583	11 052	11 052
Kassa och bank	12 796	17 500	11 052	7 573	-9 189
SUMMA	168 215	151 446	153 008	155 911	157 304
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	21 368	19 242	19 986	18 828	18 828
- varav balansfond pensioner	4 239	2 113	1 158	0	0
Avsättningar inkl. löneskatt	113 720	116 920	115 417	115 508	115 394
Långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	33 127	15 284	17 605	21 575	23 082
SUMMA	168 215	151 446	153 008	155 911	157 304



FINANSIERINGSANALYS/REDOVISNING KASSAFLÖDEN

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	-4 471	0	-1 377	-1 158	0
Justering för av- och nedskrivningar	9 008	9 700	9 991	11 351	12 366
Justering för rörelsekapitalets förändring	12 136	3 200	618	91	-114
Medel från verksamheten	16 673	12 900	9 232	10 284	12 252
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-20 159	16 401	-8 315	-5 564	-3 121
Ökning/minskning kortfristiga skulder	3 347	-18 061	2 321	3 970	1 507
Medel från den löpande verksamheten	-139	11 240	3 238	8 690	10 638
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv materiella anläggningstillgångar	-11 416	-6 370	-19 900	-25 700	-27 400
Försäljning materiella anläggningstillgångar	338	0	0	0	0
Medel från investeringsverksamheten	-11 078	-6 370	-19 900	-25 700	-27 400
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Medel från finansieringsverksamheten	0	0	0	0	0
Årets kassaflöde	-11 217	4 870	-16 662	-17 010	-16 762
Likvida medel inkl. kortfristiga plac. vid årets början	58 644	47 427	52 297	35 635	18 625
Likvida medel vid årets slut	47 427	52 297	35 635	18 625	1 863



INVESTERINGAR

Förbundet har som mål att finansiera de investeringar som görs med egna medel. Några nya lån kommer inte att tas för nyinvesteringar för tillfället, men behovet kan uppstå med tanke på det ökade investeringsbehovet förbundet står inför. Med investeringar menas objekt som har en längre livslängd än tre år och har ett anskaffningsvärde på minst ett prisbasbelopp. Prisbasbeloppet för 2026 är 59 200 kr.

Resultatet av den inventering av anläggningstillgångar som genomförts visar att förbundet står inför ett ökat investeringsbehov. Förbundet behöver investera två nya räddningsfordon per år och 2027–2030 tillkommer även ett höjdfordon per år. Även mindre fordon, båtar och annan utrustning som behöver bytas ut gör att investeringsbehovet ökar.

Investering (tkr)	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Räddningsfordon	-8 200		-11 800	-12 000	-12 200
Höjdfordon				-12 000	-12 000
Lätta fordon	-1 000	-3 500	-3 400	-1 300	-2 300
Båtar			-1 100		-300
Räddningsmateriel m.m.	-1 200	-900	-3 000	-200	-400
Motorspruta			-400		
Österstationen	0	-1200			
Rökskydd	-200	-200			
Löparmaskiner	-70	-70			
Logement Byrsta	-170	0			
Städmaskin			-200	-200	-200
Övrigt	-500	-500			
Summa	-11 340	-6 370	-19 900	-25 700	-27 400



Nerikes Brandkår

Tillsammans skapar vi trygghet