

Västra Sörmlands Räddningstjänst



Årsredovisning 1 januari – 31 december 2018

Innehåll

ORDFÖRANDE OCH FÖRBUNDSCHEF HAR ORDET, VSR UNDER 2018	4	Arbetsmiljöarbete.....	25
Direktionen.....	5	Rehabilitering	26
<i>Direktionens vilja</i>	5	Företagshälsovård.....	26
<i>Arbetsutskottet</i>	6	Mångfaldsarbete.....	26
<i>Revision</i>	6	Lönepolicy.....	26
UPPFÖLJNING AV MEDLEMSKOMMUNERNAS MÅL	7	Kostnad för pensioner	26
<i>EKONOMISKA MÅL</i>	7	Kompetensutveckling	27
<i>VERKSAMHETSMÅL</i>	8	Sjukfrånvaro	27
FUNKTION FÖREBYGGANDE	14	EKONOMISK REDOVISNING	28
<i>Viktiga händelser under året</i>	14	<i>Periodens resultat</i>	28
<i>Utfall och framtidsytande</i> <i>planering/omvärldsbevakning</i>	15	<i>Avvikelser i den ekonomiska redovisningen</i>	28
FUNKTION EXTERN UTBILDNING/INFORMATION	17	<i>Verksamhetens intäkter</i>	29
<i>Viktiga händelser under året</i>	17	<i>Verksamhetens kostnader</i>	29
<i>Utfall och framtidsytande</i> <i>planering/omvärldsbevakning</i>	18	<i>Föregående års resultat</i>	29
<i>Fixartjänsten</i>	19	<i>Årets resultat</i>	29
FUNKTION RÄDDNING	20	<i>Årets resultat i förhållande till balanskravet</i> ...	29
<i>Viktiga händelser under året</i>	20	<i>Pensionsförpliktelser</i>	30
<i>Utfall och framtidsytande</i> <i>planering/omvärldsbevakning</i>	20	<i>Likviditet</i>	30
INTRESSANTA RÄDDNINGSINSATSER	22	<i>Soliditet</i>	30
FUNKTION ADMINISTRATION	23	INVESTERINGSREDOVISNING	31
<i>Viktiga händelser under året</i>	23	RESULTATRÄKNING	32
<i>Utfall och framtidsytande</i> <i>planering/omvärldsbevakning</i>	23	BALANSRÄKNING.....	33
Personalekonomisk redovisning.....	25	KASSAFLÖDESANALYS.....	34
<i>Personalkostnader</i>	25	<i>Ansvarsförbindelser</i>	34
<i>Kompetensförsörjning</i>	25	Nothänvisningar	35
		<i>Redovisningsprinciper</i>	39
		<i>Begreppsförklaring</i>	40
		Tio år i sammanfattning	41

"Slanglista"

VSR: Västra Sörmlands Räddningstjänst

MSB: Myndigheten för samhällsskydd och beredskap

IVPA: I väntan på ambulans

HLR: Hjärt- och lungräddning

D-HLR: Hjärt- och lungräddning med defibrillator (hjärtstartare)

RiB: Räddningspersonal i beredskap

SBA: Systematiskt brandskyddsarbete

LSO: Lagen om skydd mot olyckor

LBE: Lag om brandfarliga/explosiva varor

LEH: Lag om extraordinära händelser

RVR: Restvärdesräddning

FIP: Första insats person

RCB: Räddningschef i beredskap

BM: Brandmästare

IL: Insatsledare

BF: Brandförman

BmH: Brandman heltid

PwC: Öhrlings Pricewaterhouse-Coopers AB

TiB: Tjänsteman i beredskap

CIP: Civil insatsperson

RTÖG: Räddningstjänsten Östra Götaland

ORDFÖRANDE OCH FÖRBUNDSCHEF HAR ORDET, VSR UNDER 2018

Västra Sörmlands Räddningstjänst (VSR) har under 2018 fortsatt med det viktiga arbetet att förebygga uppkomsten av oönskade händelser. Det förebyggande arbetet har bedrivits genom upplysning, en aktiv förebild i samhället i kombination med att visa människan bakom uniformen, utbildning, tillsyn och information till invånare, företag och myndigheter.

När det trots ett aktivt förebyggande arbete inträffar en oönskad händelse jobbar VSR för en ökad flexibilitet i vår egen organisation där en organisatorisk förändring av styrkornas utgångspunkt har visat sig vara av stor vikt. Organiseringen har bidragit till bättre möjligheter att klara de tillfällen när VSR har flera pågående insatser samtidigt. För att ytterligare stärka vår beredskap och förmåga fortskrider arbetet med högre ledning vid större insatser, ett samverkansavtal är tecknat med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) och kommer att träda i kraft april 2019.

Ett utökat förbund tillsammans med Flens räddningstjänst har utretts av våra medlemskommuner samt Flens kommun, dock avbröts utredningen på begäran av utredande parter under våren 2018.

Sommaren 2018 var en ansträngd period för räddningstjänsterna i landet. Även VSR hade en intensiv sommar med ett stort antal insatser. Dock var vi förskonade från större skogsbränder och de uppkomna bränderna hanterades utan ytterligare spridning.

Arbetet med en byggnation av ny huvudstation för VSR fortskrider och beräknas färdigställd till februari 2019. Då har vi en ändamålsenlig station med en möjlighet att bedriva arbetet på ett verksamhetsmässigt och arbetsmiljömässigt gott vis. I övrigt så fortsätter vi att utveckla och förbättra vår verksamhets materiel och metoder med god arbetsmiljö i fokus.

En ny hemsida med ny plattform har arbetats fram under året, under 2019 kommer ytterligare revideringar av densamma att ske.

Avslutningsvis vill vi tacka medlemskommuner, Direktion och medarbetare för ett gott samarbete, initiativkraft, engagemang och väl utfört arbete – tillsammans driver och utvecklar vi VSR!



Anette Lundin
Förbundschef



Håkan Persson
Ordförande Direktionen

Direktionen

VSR är ett kommunalförbund. Medlemmarna är Katrineholm och Vingåkers kommuner. Direktionen är den beslutande församlingen och utgör också förbundets styrelse. Genom val till kommunfullmäktige har kommuninvånarna möjlighet att påverka VSRs verksamhet. Fullmäktige i respektive medlemskommun utser representanter till förbundsdirektionen, fem ledamöter från Katrineholm och fyra från Vingåker. Respektive fullmäktige beslutar också om anslag till förbundet och beviljar ansvarsfrihet för direktionen.

Direktionen har det övergripande ansvaret, Förbundschefen är genom delegation utsedd att leda den dagliga verksamheten. Direktionen har under året haft fyra möten.

Förtroendevalda som är valda till Förbundsdirektionen 2018-12-31 V = Vingåker, K = Katrineholm	
Ordförande	Håkan Persson (S) V
Vice ordförande	Marie-Louise Karlsson (S) K
Ledamöter	Glenn Christensen (S) V Björn Andersson (M) V Therese Palm (S) V Karl-Gunnar Ljungqvist (S) K Göran Nilsson (M) K Lars Levin (L) K Sten Holmgren (C) K
Ersättare	Marie-Louise Thyberg (S) V Mensud Vrana (S) V Caisa Sävheden Larsson (S) V Gunnar Österberg (C) V Johanna Karlsson (S) K Michael Hagberg (S) K Christoffer Öqvist (M) K Olof Carlsson (V) K Ingemar Björklund (KD) K

Direktionens vilja

Under våren 2016 antog direktionen nuvarande handlingsprogram "Direktionens vilja". Handlingsprogrammet gäller för tiden 2016–2019. Handlingsprogrammet bygger på medlemmarnas uppdrag till VSR.

Inriktning Förbundets huvuduppgift är att arbeta förebyggande och stödja den enskilde så att denne kan ta sitt ansvar för att eliminera, förhindra och begränsa olyckor. Förbundets andra uppgift ska vara att på ett effektivt sätt hantera behovet av akuta skadeavhjälpanande insatser.

Arbetsutskottet

Direktionens Arbetsutskott (AU) har utgjorts av ordförande Håkan Persson, vice ordförande Marie-Louise Karlsson samt ledamöterna Björn Andersson och Sten Holmgren. AU har haft fem protokollförda möten under året.

Revision

Förbundet har fyra revisorer, som valts av medlemskommunerna i enlighet med förbundsordningen. Revisorerna är politiskt tillsatta och tjänstgör samma mandatperiod som ledamöter och ersättare i direktionen. Revisionsarbetet bedrivs i enlighet med bestämmelserna om revision i kommunallagen, revisorernas reglemente samt vad som anges i skriften "God Revisionssed i kommunal verksamhet". Revisorernas berättelse ska tillsammans med årsredovisningen, överlämnas till respektive kommunfullmäktige, som var och en beslutar om ansvarsfrihet för direktionen. Revisorerna anlitar själva sakkunniga till sin granskning i den omfattning som behövs. Sakkunnigt biträde under 2018 har varit PwC.

Under året har revisorerna även granskat hur VSR arbetar med tillståndsprövning och tillsyn enligt Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) PwC har i revisionsrapporten bedömt att VSR bedriver en ändamålsenlig tillståndsprövning och tillsyn av brandfarliga och explosiva varor. I rapporten framkommer ändå förbättringsområden och det är viktigt att organisationen tar till sig av sådana iakttagelser och självkritiskt beaktar dem i sitt ständigt pågående förbättringsarbete. Att det är väldigt få i organisationen som hanterar dessa frågor anses som en sårbarhet, hemsidan bör uppdateras, dokumentationen i ärendena kan utvecklas i ärendehatringssystemet och att det finns förbättringspotential vad det gäller skriftliga rutiner vid bedömning av tillsyner som ska genomföras under året. Sårbarheten är VSR väl medvetna om men på grund utav organisationens storlek kommer arbetsområdet fortsatt att vara sårbart. Resterande punkter är åtgärdade alternativt under framtagande.

En påbörjad granskning av VSRs arbete med strategisk kompetensförsörjning har inletts under slutet av 2018.

Revisorer	
Ordförande	Karl Källander, Katrineholm
Vice ordförande	Sören Ericsson, Vingåker
Ledamot	Jan-Olov Karlsson, Katrineholm
Ledamot	Ingvar Lind, Vingåker

UPPFÖLJNING AV MEDLEMSKOMMUNERNAS MÅL

EKONOMISKA MÅL



Målet uppnått



Målet delvis uppnått



Målet ej uppnått

Finansiella mål	Åtgärder	Status
VSR ska ha ett positivt årligt resultat.	VSR har arbetat aktivt med uppföljning av det ekonomiska utfallet under hela året.	
Reinvesteringar ska ske med förbundets egna medel.	Årets gjorda investeringar har finansierats med förbundets egna medel och följer den investeringsplan som finns.	

VSRs verksamhet ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning. Det är VSRs uppgift att hushålla med tillgängliga resurser på ett sådant sätt att även framtida kommuninvånare kan tillförsäkras en bibehållen hög standard på verksamhet och anläggningar. En sund ekonomi präglas av redovisningslagens krav på god redovisningssed samt kommunallagens krav på budget i balans. Uppsatta finansiella mål har medlemskommunerna angett i sitt uppdrag till förbundet för perioden 2015–2019. Bägge målen är helt uppfyllda.

Under året har VSR arbetat aktivt med uppföljning av det ekonomiska utfallet. Ekonom har huvudansvaret, att tillsammans med budgetansvariga, analysera eventuella budgetavvikelser samt att hålla sig uppdaterad på kommande kända utgifter genom en nära dialog. Pågående arbete att utveckla uppföljningsarbetet för att göra träffsäkra prognoser. Till hjälp finns en funktion i ekonomisystemet som kommer att vara till stor hjälp framöver. Målet är att samtliga budgetansvariga ska vara delaktiga i prognosarbetet i större utsträckning för att ytterligare förbättra träffsäkerheten, då det är de som känner till sina verksamheter bäst.

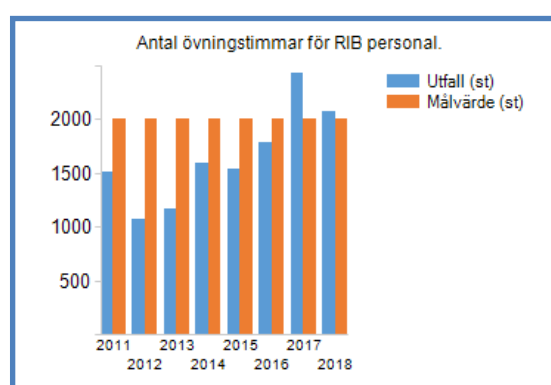
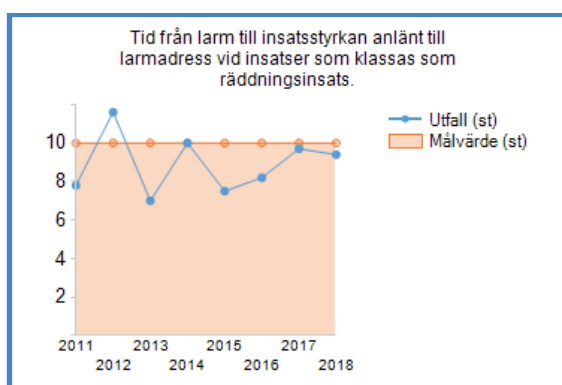
VERKSAMHETSMÅL

Målen gäller från 1 januari 2016 till 2019. Utifrån dessa har Direktionen formulerat sin vilja vilken följs upp nedan. Direktionen har uppfattat att de mål som framgår av medlemsuppdraget är att betrakta som God Ekonomisk Hushållning.

1. Verksamhetsmål	Status
VSR har uppdrag att fortlöpande se över och anpassa organisationen så att den på bästa sätt stödjer medlemskommunernas intentioner för räddningstjänstverksamhet, säkerställer en långsiktigt effektiv verksamhet samt möter framtidens krav.	
Åtgärder	
Medlemskommunernas intentioner för räddningstjänstverksamhet är att erbjuda invånarna likvärdigt skydd utifrån de lokala förhållandena. VSR presenterar detta utifrån VSRs insatstider och övningsverksamhet. För att uppfylla dessa krav arbetar VSR med följande åtgärder: placering av stationer, bemanning, utrustning samt fordon.	

VSR anser att målet är uppnått. Sommaren har varit mycket ansträngd för den operativa avdelningen. Flera pågående insatser inom förbundet har med lyckat resultat kunna lösas.

VSRs samarbete med RTÖG kommer att innebära att förbundet kommer att kunna hantera flera insatser samtidigt. Detta kommer att innebära ökad trygghet för medborgarna.



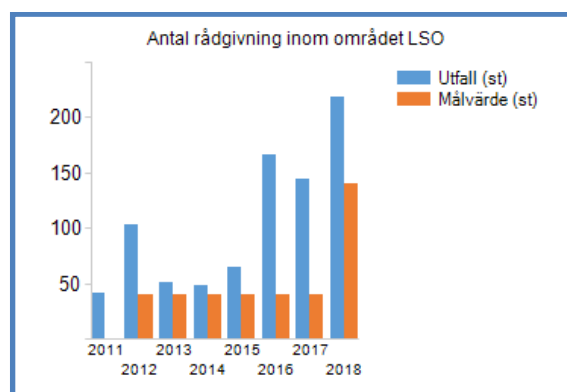
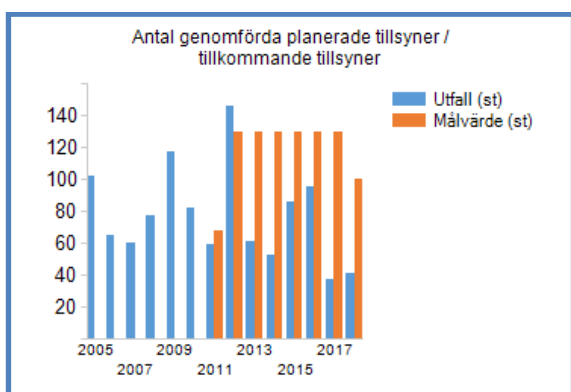
Målvärdet avser hela 2018

2. Verksamhetsmål	Status
VSR ska uppfattas som trygghetsskapande och därigenom bidra till att medlemskommunerna är trygga och säkra att leva och verka i. Arbetet ska vara olycksförebyggande där män och kvinnors, flickor och pojkars säkerhet står i centrum.	
Åtgärder	
VSR arbetar med tillsyn, rådgivning, information, samverkan samt hembesök	

VSR har börjat genomföra hembesök på flera orter inom förbundet. Syftet med hembesöken är att minska antalet bostadsbränder.

VSR har internutbildat tre brandmän som kommer att hjälpa till med att genomföra tillsyner. Dessa personer kommer främst att genomföra tillsyner på enklare objekt.

Vi bedömer att målet delvis är uppfyllt. Redovisning sker i följande två tabeller:

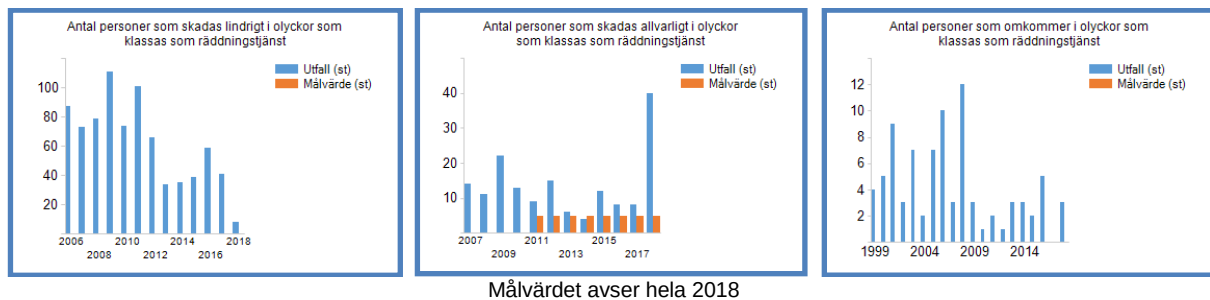


Målvärdet avser hela 2018

3. Verksamhetsmål	Status
Antalet personer som skadas eller omkommer i olyckor, som föranleder räddningsinsats, ska minska över tid.	
Åtgärder	
VSR genomför trafiksäkerhetsutbildningar, sjukvårdsutbildningar, brandskyddsutbildningar samt hembesök. VSR håller en god beredskap med välutbildad personal och tekniskt god utrustning för att kunna göra effektiva räddningsinsatser.	

VSR försöker ständigt förbättra och anpassa sina utbildningar och den operativa förmågan för att nå måluppfyllnad.

Vi bedömer att målet ej är uppfyllt. VSR har inte ensamt ansvar gällande förebyggande arbetet. Personer som skadas kan också vara på besök i kommunerna. VSR har också bytt rapporteringssystem vid insatser vilket gör att fler personer klassas som svårt skadade. Redovisning sker i följande tre tabeller:



4. Verksamhetsmål	Status
VSR ska kontinuerligt se över förutsättningar för att utveckla samverkan med andra kommuner i syfte att öka verksamhetens effektivitet och kvalité samt uppnå ökad trygghet och säkerhet för medlemskommunernas invånare.	
Åtgärder	
VSR söker samverkan med högre ledning från annan räddningstjänst.	

VSR anser att ledningsnivåerna 1 och 2 skall bemannas av egen personal inom förbundet. Dessa nivåer är direkt knutna till samtliga larm inom förbundet. De andra nivåerna samt TIB (tjänsteman i beredskap) bör ske genom samverkan med en större organisation. Detta skulle öka verksamhetens effektivitet och kvalité samt uppnå ökad trygghet och säkerhet för medlemskommunernas invånare. Avtal har tecknats med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG). Start av detta sker 2019-04-01. Ett utökat förbund tillsammans med Flens räddningstjänst har utretts av våra medlemskommuner samt Flens kommun, dock avbröts utredningen på begäran av utredande parter under våren 2018.

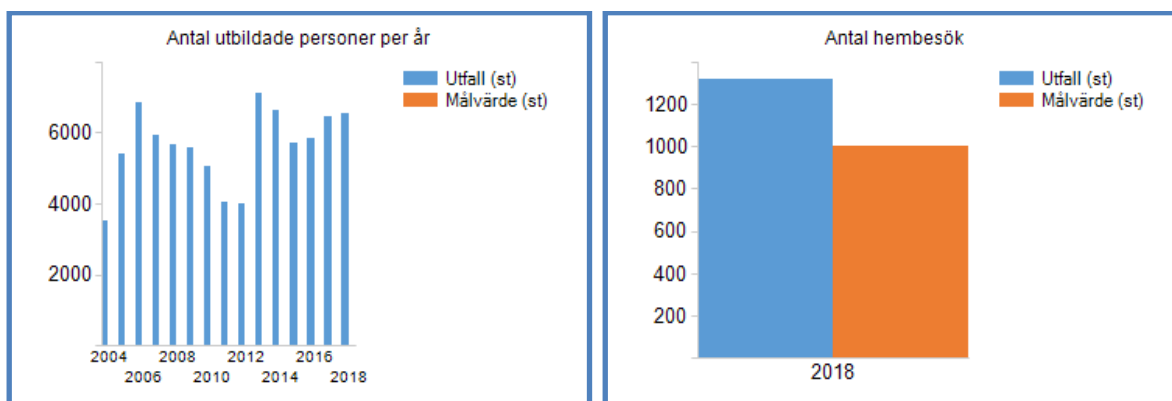
Vi bedömer att målet är uppfyllt.

5. Verksamhetsmål	Status
Kunskapen och förmågan hos allmänheten om olycksförebyggande och olyckshanterande åtgärder om olyckor, som kan föranleda räddningsinsats, ska kontinuerligt öka.	
Åtgärder	
VSR genomför trafiksäkerhetsutbildningar, sjukvårdsutbildningar, brandskyddsutbildningar samt hembesök.	

VSR försöker ständigt förbättra/anpassa sina utbildningar.

Tillsammans med vård- och omsorgsförvaltningens brand- och säkerhetssamordnare pågår ett arbete med en plan för säkerhetsutbildningar. Ett förslag med innehåll och kalkyl har tagits fram. Detta kommer innebära en ökning av förmågan vid olyckor.

Vi bedömer att målet är uppfyllt. Redovisning sker i följande två tabeller:



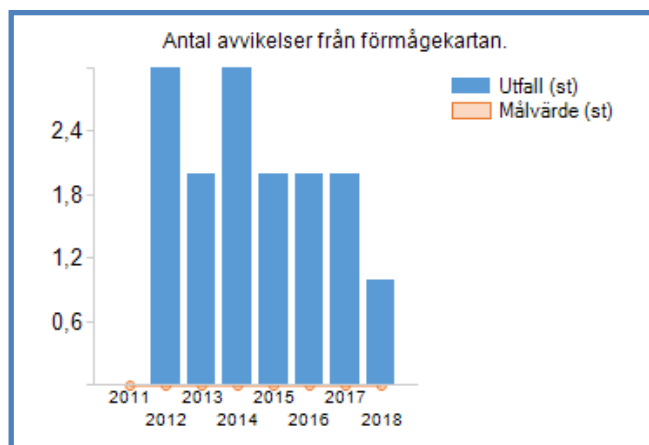
Målvärdet avser hela 2018

6. Verksamhetsmål	Status
VSRs, eller genom samverkansavtal annan räddningstjänst, första enhet ska vara framme vid 100 procent av alla olyckor inom den tid som anges i handlingsprogrammets förmågekarta.	
Åtgärder	
VSR ser över placering av stationer, bemanning, utrustning, fordon samt befintliga avtal med andra räddningstjänster.	

Vi bedömer att målet är delvis uppfyllt då ett värde på 99% bör anses som ett bra resultat.

VSRs samarbete med RTÖG kommer att innebära bättre hjälp vid lokalisering av larmadress. På ledningscentralen finns det personal som hjälper styrkorna till den aktuella adressen.

Vi bedömer att målet är delvis uppfyllt. Redovisning sker i följande tabell:



Målvärdet för 2018 är 0. En svårlokaliserad skogsbrand var orsaken till avvikelserna.

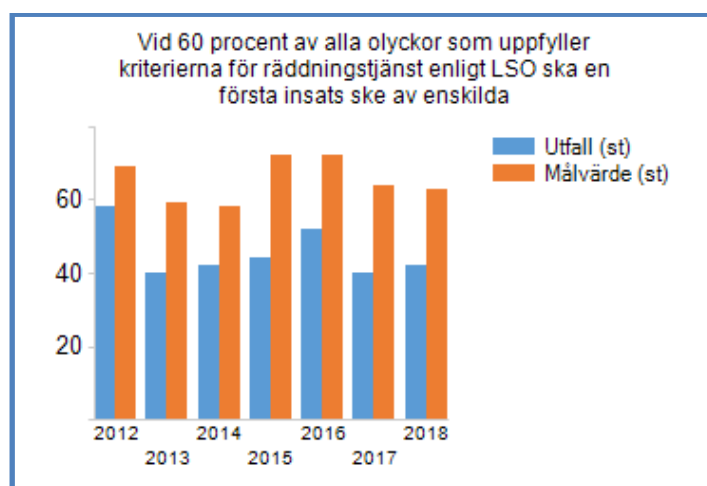
7. Verksamhetsmål	Status
Vid 60 procent av alla olyckor som uppfyller kriterierna för räddningstjänst enligt LSO ska en första insats ske av enskilda.	
Åtgärder	
Personalen rapporterar detta vid olyckor.	

Periodens resultat blev 40%. För att öka utfallet fortsätter vi att påminna personalen om vikten av att undersöka detta vid insatser och dokumentera uppgifterna i händelserapporterna.

Vi bedömer att målet ej är uppfyllt då vi ej når målvärdet på 60%. Redovisning sker i följande tabell.

VSR skall fortsätta utbilda medborgare så dessa känner sig trygga och kan göra en första insats vid olyckor.

Redovisning sker i följande tabell:



Målvärdet avser hela 2018

FUNKTION FÖREBYGGANDE

Förbundets huvuduppgift är att arbeta förebyggande och stödja den enskilde så att denne kan ta sitt ansvar för att eliminera, förhindra och begränsa olyckor!

Viktiga händelser under året

Under året har projektet med att inventera brandskyddet i vård- och omsorgsförvaltningen i Katrineholms (VOF) verksamheter avslutats. Det har hjälpt VOF och kommunen att prioritera vilka fastigheter och i vilken ordning ombyggnationer ska genomföras för att upprätthålla rätt verksamhetsklass (brandskyddet). I kölvattnet av detta projekt har fler förvaltningar hakat på att inventera sitt brandskydd i sina verksamheter.

MSBs expertgrupp för LBE, där en av funktionens medarbetare finns representerad, har under året varit delaktiga i framtagandet av tre nya föreskrifter. Som exempel kan nämnas att från och med den 1 juni 2019 kommer det att krävas tillstånd och särskild utbildning för att använda raketer med styrpinne. Anledningen till att införa bestämmelsen är att raketer med styrpinne varit överrepresenterade i olycksstatistiken under de senaste åren.

Under året har VSR bytt ärendehanteringssystem. En av våra brandinspektörer har deltagit i genomförandet, ett tidskrävande arbete som fortfarande pågår. Skapande av mallar till olika ärenden i systemet är ännu inte tillfullo genomfört och hela tiden dyker det upp behov av att skapa eller ändra mallar för att underlätta ärendehantering.

Att det byggs och planeras för både mindre och större byggnationer i kommunerna märks på funktionen. VSR är remissinstans åt kommunernas bygglovshandläggare och då främst vad det gäller att kontrollera att brandskyddet är rätt projekterat för den tilltänkta verksamheten i byggnaden. 43 stycken bygglovsremisser har funktionen varit delaktiga i under året.



Bild från Kuriren vid besök på Sibeliusgatan. Här kontrolleras tillgängligheten till befintliga byggnader och till en tilltänkt byggnad som är under projektering. Foto: Roger Culmse/Katrineholms-Kuriren.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Funktionens nyckeltal används för att mäta och följa upp de uppsatta målen. Samtliga nyckeltal, förutom nyckeltalen för tillsyn, styrs av andra aktörer. Nyckeltalen för 2018 grundar sig på 2017 års nyckeltal, förutom de nyckeltal som avser behovs- och tidsbestämda tillsyner.

Tillsyn	Katrineholm	Vingåker	Summa utfall 2018	Målvärde 2018
Seveso tillsyn	-	2	2	100
LSO tillsyn	20	8	28	
LBE tillsyn	1	-	1	
Samplanerad tillsyn	-	1	1	
Annan tillsyn	6	4	10	

Tillstånd	Summa utfall 2018
Tillstånd Explosiv vara	5
Tillstånd Brandfarlig vara	10
Brandfarlig/explosiv övrigt	3

Övriga ärenden	Summa utfall 2018	Målvärde 2018
Sakkunnigutlåtande	7	6
Remiss Serveringstillstånd	17	20
Remiss Trafikverket	2	2
Remiss MSB	3	
Remiss Länsstyrelsen	1	
Remiss Detaljplan	9	20
Övriga Planärenden	9	
Remiss Offentlig tillställning	7	
Föreläggande Sotning	450	500
Byte av Sotare	15	
Bygglovsremiss	43	40
Remiss Allmän sammankomst	5	
Övrigt	6	
Summa samtliga ärenden	609	

Behovet av genomförda tillsyner var 100 stycken, målet sattes till 65 stycken med tillgängliga resurser och utfallet blev 43. Funktionen nådde inte upp till uppsatta målet delvis beroende på en längre sjukskrivning under våren samt andra tillfälliga arbetsuppgifter för personal på funktionen. På kort sikt är detta inget problem men på lång sikt kan det äventyra säkerheten i våra verksamheter i kommunerna. Funktionen arbetar vidare med planering av verksamheten och andra åtgärder för att komma tillrätta med frågan. Pågående insatser inför framtiden är att tre stycken brandmän utbildas internt till brandinspektörer för att kunna stötta funktionen med att genomföra tillsyner. Över tid leder det till att funktionen bedöms klara målet om 100 tillsyner per år.

Målet för sotningsföreläggande på 500 stycken är inte uppnått. Detta är positivt då det innebär att förbränningsanläggningar med tillhörande rökkanaler har bättre status än föregående år i kommunerna. Det går inte att dra några större slutsatser ännu av detta resultat då det är beroende av hur många brandskyddskontroller som är utförda under 2018 jämfört med föregående år. Den informationen kommer senare i februari. Givetvis är ett kortsiktigt mål att sotningsföreläggandena ska minska hela tiden och ett långsiktigt mål är att antal sotningsföreläggande ska vara 0 st.

Två personer från funktionen deltog på "Brandskydd 2018" i Stockholm under hösten. Där diskuterades och informerades en hel del om det förebyggande arbetet samt det byggnadstekniska brandskyddet i Sverige. Några intressanta föreläsningar var, Brandskyddet i träbebyggelse, Utmaningar med litiumjon-batterier ur ett räddningstjänstperspektiv och Säkerhet i offentliga miljöer. Det är viktigt för kommunerna att VSR deltar på förebyggande konferenser för att på så sätt omvärldsbevaka och dra lärdom i viktiga ämnen. Det gör att VSR har möjligheten att behandla vissa ärenden snabbare och kommuninvånarna och andra myndigheter får på så sätt en bättre och snabbare handläggning.

Under hösten träffades länets förebyggande avdelningar och diskuterade bland annat synen på hur vi besvarar remisser. Syftet med dessa träffar är att vi ska arbeta så lika som möjligt i länet. Detta för att underlätta för allmänheten vid kontakt med räddningstjänsten i olika förebyggande frågor.

FUNKTION EXTERN UTBILDNING/INFORMATION

Viktiga händelser under året

Funktionen har bedrivit en omfattande utbildningsverksamhet och det har möjliggjorts mycket tack vare vår instruktörsgrupp som varit flexibel och engagerad. Mängdutbildningar inom brand och sjukvård har genomförts med kvalitetssäkrade och standardiserade koncept. Den inriktning vi haft med att erbjuda all personal, även RiB och en del engagerade pensionärer, möjlighet att verka som instruktörer har varit ett vinnande koncept som gett oss möjlighet att genomföra flera utbildningar på skilda platser samtidigt.

För att kvalitetssäkra verksamheten har vidareutbildning genomförts vid ett flertal träffar där alla instruktörer medverkat. Nya instruktörer genomgår en särskild grundutbildning där man bl.a. får följa en erfaren instruktör på en utbildning och därefter under överinseende av erfaren instruktör genomföra en egen utbildning.

Den största mängden utbildningar har genomförts för vård- och omsorgsförvaltningen där vi systematiskt tillsammans med vård- och omsorgsförvaltningens brand- och säkerhetssamordnare byggt upp ett system för utbildning av all personal inom både brand och sjukvård. Räddningstjänstutbildningar har genomförts på övningsfältet med personal från industribrandkåren på SSAB i Oxelösund samt med all utryckande personal från Flens kommun. Specialanpassad utbildning har genomförts för personal från Scania Södertäljes brandgrupper. Responserna från alla dessa utbildningar har varit mycket bra vilket även skriftliga utvärderingar visat.



Släck-TV för övning i känsliga miljöer.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Tillsammans med vård- och omsorgsförvaltningens brand- och säkerhetssamordnare i Katrineholms kommun, pågår ett arbete med en plan för säkerhetsutbildningar. Ett förslag med innehåll och kalkyl har tagits fram och ska behandlas i kommunens säkerhetsgrupp för att sedan förankras i de olika förvaltningarna. En förhoppning är att detta kan vara en modell som även kan användas av Vingåkers kommun.

En viktig målgrupp är våra nyanlända där vi inte haft kontroll på att vi når ut med vårt budskap. Nu har vi genomfört utbildningar för alla nuvarande SFI-elever i både Katrineholm och Vingåker. Och vi har även en etablerad kontakt så att vi systematiskt fångar upp även kommande SFI-elever.

De inköp som planerats av gasoldrivna brandgivare som inte kräver vattenbad har genomförts och kommer att tas i drift under våren 2019. Ur miljö- och arbetsmiljösynpunkt är det mycket värdefulla investeringar. Även en fast gasolanläggning för installation i en container där mer avancerad släckning kan genomföras, vilket efterfrågats främst gällande våra utbildningar för Scania, men som även kommer att kunna användas för övning med pulversläckare vid andra utbildningar. Med detta så kommer vi ifrån all användning av oljebaserade produkter vid släckövningar.

Funktion extern utbildning går från årsskiftet i graven men kommer att återuppstå i ny konstellation inom funktionerna förebyggande och verksamhetsstöd (funktion administration byter namn till verksamhetsstöd 2019). De delar som berör extern utbildning och information kommer att finnas under funktion förebyggande och det som berör Fixartjänsten och servicegruppen kommer att ligga under funktion verksamhetsstöd.

Fixartjänsten

Funktionen Fixartjänst är uppskattad av många av våra äldre invånare. Utrymme finns för fler hembesök och informationen om tjänsten behöver ökas. För att ytterligare ge möjlighet till fler att använda tjänsten har bokningen av besök flyttats från Fixar-Malte själv till VSRs reception vilket frigör mer tid för hembesöken.

Fixartjänst	Vingåker (föregående år)	Katrineholm (föregående år)
Besök	98 (85)	564 (503)
Informationsträffar	1 (0)	3 (2)

Månad	Antal besök 2018	Antal besök 2017
Januari	52	47
Februari	49	34
Mars	64	49
April	47	56
Maj	62	60
Juni	40	36
Juli	27	(semester)
Augusti	23	53
September	44	51
Oktober	85	59
November	100	87
December	69	56
Totalt:	662	588

FUNKTION RÄDDNING

Viktiga händelser under året

Flera utredningar efter insatser pekar på att ledningsförmågan är avgörande för hur lyckad en insats blir. VSR har därför tecknat ett avtal med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) angående hjälp med högre ledning samt bättre utnyttjande av varandras resurser. VSR och RTÖG kommer att arbeta i en gemensam larm- och ledningsorganisation med tillhörande räddningscentral. Syftet är att åstadkomma en mer flexibel och resursstark operativ räddningstjänst för de två räddningstjänstorganisationerna.

Planering och flytt till den nya brandstationen i Katrineholm har också varit ett prioriterat arbetsområde för funktionen.

Hembesök har fortsatt i båda kommunerna under 2018. Genom att få en personlig information, ha fungerande brandvarnare i flera rum, brandsläckare och brandfilt så minskar risken för att drabbas av en bostadsbrand och risken att skadas eller omkomma.

Räddningsstyrkorna har utbildat skolelever på sina respektive orter gällande brandkunskap. I Katrineholm deltog VSR i firandet av nationaldagen i Stadsparken. Tjänstgörande skift deltog också vid studentfirandet i Katrineholm. I Vingåker deltog skiftet vid Vingåkershems aktivitetsdag.

Civil Insats Persson (CIP) konceptet gällande områden där räddningsstyrkorna i förbundet har lång framkörningstid försätter att växa, två nya områden har startats upp under perioden. CIP har larmats ut vid 37 tillfällen. Utbildning av samtliga områden har genomförts.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Larmen I Väntan På Ambulans (IVPA), har minskat under perioden från 61 st. till 51 st. suicidlarmen var 28 st. (19 st.) under perioden. Trafikolyckorna fortsätter att ligga på en hög nivå, 151 st. (143 st.). Larm om brand i byggnad 71 st. (52 st.). Brand ej i byggnad 69 st. (70 st.). Både trafikolyckor och brand i byggnad har ökat under perioden. VSR har prioriterat dessa områden när det gäller det förebyggande arbetet genom att bl a genomföra trafiksäkerhetsutbildningar och hembesök.

Under 2019 kommer funktionen prioritera utbildning av egen samt RTÖGs personal gällande arbetet kring gemensamt ledningssystem. Utbildning av den nya tekniken på nya brandstation kommer också innebära utbildningsinsatser för funktionen. Vidare kommer funktionen tillsammans med direktionen arbeta med att ta fram ett nytt Handlingsprogram för perioden 2020-2024.

Det har förekommit en del avvikelser gällande bemanningen för Räddningspersonal i Beredskap (RiB) under 2018. VSR kommer därför se över hela RiB-organisationen samt genomföra nödvändiga rekryteringar under 2019.

Förbundets huvuduppgift är att arbeta förebyggande och stödja den enskilde så att denne kan ta sitt ansvar för att eliminera, förhindra och begränsa olyckor. Förbundets andra uppgift ska vara att på ett effektivt sätt hantera behovet av akuta skadeavhjälpande insatser. Funktionen arbetar med hembesök och riktade utbildningsinsatser i det förebyggande arbetet. När det gäller de skadeavhjälpande insatserna håller VSR en god beredskap med välutbildad personal och tekniskt god utrustning för att kunna göra effektiva räddningsinsatser.

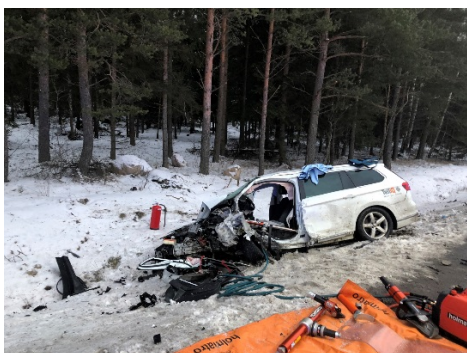
Övningstid 2018	Antal övningstillfällen	Antal övade timmar
Heltidsstyrkan	146 (125)	1 996 (2 687)
RiB	126 (112)	2 080 (2 434)
Summa	272 (237)	4 076 (5 121)

Station	Antal larm 2018	Antal larm 2017
Katrineholm	520	541
Vingåker	104	111
Julita	43	35
Björkvik	31	13
Högsjö	13	11
Summa	748	711



INTRESSANTA RÄDDNINGSSINSATSER

2018-02-11. Trafikolycka med flera fordon, personbil, frontalkollision. Rv 56 strax innan Strängstorp. Två drabbade, fastklämda.



2018-03-01. Trafikolycka väg 214 vid Gimgöl. Frontalkollision mellan två bilar. Fem personer drabbade varav flera fastklämda.



2018-09-13 Brand på pub/nattklubb stationsplan Katrineholm.



FUNKTION ADMINISTRATION

Viktiga händelser under året

Under våren har funktionen arbetat med införandet av det nya ekonomisystemet, Visma. Införandet har fungerat bra men har också inneburit mycket jobb med utbildning och att hitta arbetssätt som fungerar i organisationen vid exempelvis fakturahantering. Under andra halvan av året har arbetet handlat om att lära sig systemets alla delar samt att fortsätta utveckla rutiner för det löpande arbetet. En stor förändring med det nya systemet är att det går att skapa ett anläggningsregister direkt i Visma och på så sätt kunna undvika sidoordnade system i excel. Det har inneburit en hel del jobb att lägga in befintliga anläggningstillgångar men fördelen är att avskrivningar nu bokförs direkt via Visma och felkällorna minskar.

Funktionen har övertagit i stort sett allt ansvar för uppgifter som rör ekonomin från ekonomienheten i Vingåker. Samarbetet med Vingåker fortsätter, men mer utifrån att de är systemförvaltare av programmet och fungerar som vår support för ekonomisystemet.

Under hösten har administratör tagit över telefonbokningen för Fixartjänsten. Det har varit en lyckad förändring då det frigjort tid för att hinna med fler hembesök.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Det huvudsakliga skälet till att fortsätta utveckla väl fungerande rutiner för det administrativa/ekonomiska arbetet är att säkerställa att lagar följs. Väl fungerande rutiner skapar en trygghet i det dagliga arbetet, vilket även har en arbetsmiljömässig vinst. Rutiner dokumenteras och testas, utvärderas och skrivs om vid behov. Ett mål är att om administratör inte är på plats så ska ekonom kunna göra dennes sysslor istället med hjälp av framtagna rutiner, för att minska sårbarheten då VSR är en liten organisation.

Funktionen har även arbetat med att utveckla den interna kontrollen för ekonomiska händelser genom att följa upp ett antal punkter kvartalsvis med stickprov. Syftet är att upptäcka fel i redovisningen, åtgärda och återkoppla vid behov för att undvika att samma fel görs framöver. Vad som kontrollerats, tidpunkt samt resultatet dokumenteras. Tanken är att det är ett levande dokument där nya kontrollpunkter tas fram vid behov och andra kan strykas. Detta arbete är inget som blir klart utan målet är att det blir en del i det löpande ekonomiarbetet.

Funktionen har arbetat med arkivhanteringen på VSR och som en del i det har ekonom och administratör deltagit i en endags-utbildning kring arkivering av räkenskapsmaterial, anordnad av Kommunalekonomernas förening. Idag har förbundet inget riktigt bra arkiv för dokument som ska bevaras. VSR har fått godkännande att lämna material som ska bevaras för alltid till Katrineholms kommunarkiv, vilket underlättar då det ger plats för det som ska arkiveras under en begränsad tid. Det finns mer att göra inom arkivhanteringen hos VSR men vi har kommit långt på vägen, fortsättning följer under 2019.

I december publicerades VSRs nya hemsida. Funktion administration, tillsammans med övriga medarbetare, har arbetat med förberedelser inför detta under sommaren och hösten. Innehållet är till stor del detsamma som tidigare men kommer att ses över löpande. Den nya hemsidan är mer användarvänlig än den gamla och ger stora möjligheter att uppdatera mer frekvent vad som händer inom VSR eller omvärlden.

Upphandling av möbler inför flytt till ny brandstation blev klar under hösten och vinnande anbud lämnades av Kinnarps möbler. En inredare från Kinnarps har hjälpt till med planeringen och beställning gjordes i november. Samtliga möbler kommer finnas på plats vid inflyttningen i februari 2019. Kompletterande inköp har gjorts från framförallt IKEA.

Personalekonomisk redovisning

Personalkostnader

Personalen är VSRs största tillgång och utgör också den största kostnaden. Personalkostnaderna står för 65,0% (76,6%) av förbundets totala kostnader. Detta utfall ska dock inte jämföras med tidigare års utfall då den nya kontoplanen inte delar upp kostnader på samma sätt. Tex. så bokfördes kostnader för kurser och konferenser samt rehabilitering som personalkostnad i det tidigare systemet vilket inte görs nu. Borträknat dessa skillnader skulle resultatet bli ungefär detsamma som tidigare år.

Kompetensförsörjning

Antalet anställda vid VSR var vid årets slut 80, varav 34 heltid och 46 RiB. Under året har 3 personer anställts och 5 personer slutat (varav tre RiB).

Personal som slutat under 2018

Göran Melchersson	Brandmästare
John Wislander	Brandman
Håkan Stensson	RiB Brandman

Personal som har anställts under 2018

Björn Hellberg	Brandman
Daniel Keränen	Brandman
Emil Zetterberg	RiB Brandman
Hampus Eriksson	RiB Brandman
Patrik Williamsson	RiB Brandman

Arbetsmiljöarbete

Ett led i VSRs strävan att medarbetarna ska må bra är satsningen på friskvård. VSR har ett utvecklat friskvårdsarbete med bland annat gymtrustning och löparband på samtliga stationer, dessutom erbjuds alla anställda på ytterstationer träna på gymmet på brandstation i Katrineholm. Samtliga chefer har genomgått en utbildning i systematiskt arbetsmiljöarbete.

Rehabilitering

Rehabiliteringsutredning görs efter fyra veckors sammanhängande frånvaro, samt vid upprepade frånvarotillfällen med korttidsfrånvaro eller om personen själv begär det. Rehabiliteringskostnaden under året uppgick till 34 tkr (24 tkr).

Företagshälsovård

Förbundets företagshälsovård sköts av Räddningshälsan. Kostnaden för hälsoundersökningar uppgick under 2018 till 86 tkr (147 tkr) och arbets-EKG till 40 tkr (49 tkr).

Mångfaldsarbete

VSR har blivit en mer aktiv medlem i NJR (Nätverket jämställd räddningstjänst). NJR verkar för en jämställd räddningstjänst med en inkluderande arbetsplatskultur där alla kan trivas, känna sig trygga och välkomna. Nätverket genomför flera träffar/utbildningar per år. VSR är också representerade med en representant i Sobonas jämställdhetsråd. Vid planering av den nya brandstationen har hänsyn tagits till en jämställd arbetsplats.

Lönepolicy

VSR tillämpar individuell lönesättning för all heltidsanställd personal. Räddningspersonal i beredskap har inte individuell lönesättning. Underlag för lönesättning och lönesamtal finns i organisationens policydokument och handlingsplaner. Ett förtydligande dokument till hjälp för organisationens chefer har arbetats fram under året. Verksamhetsplanering sker med hjälp av årshjul.

Kostnad för pensioner

Pensionsavsättningarna har minskat utifrån den senaste prognosen. För 2018 minskar kostnaden med 946 tkr jämfört med föregående år.

Pensionskostnader	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Pensionsutbetalningar	1 275	1 085	188
Avgiftsbestämd ÅP	923	876	883
Avsättning framtida utbetalningar	-1 291	-204	2 380
Löneskatt	354	539	882
Framtida värdesäkring	552	463	186
	1 813	2 759	4 519

Kompetensutveckling

Flera anställda har genomgått kompetensutveckling under året i syfte att stärka professionen. Varje person har en personlig utvecklingsplan som uppdateras vid de årliga medarbetarsamtalen. Utvecklingen kan vara allt från externa utbildningar, interna utbildningar till coachning och vägledning i vardagen.

Två personer har genomfört MSBs utbildning räddningsledare A.

Kostnaderna för kompetensutveckling uppgår till 428 tkr (227 tkr) under 2018. Det är dock inte helt jämförbart med tidigare år då ny kontoplan fördelar kostnader på annat sätt. Budget 2018 för kompetensutveckling var 483 tkr.

Sjukfrånvaro

En verksamhet med 3-5% sjukfrånvaro räknas som låg sjukfrånvaro. I rehabiliteringsutredningarna utreds om sjukskrivningar kan ha påverkats av arbetsmiljön. En sammanfattning från VSRs företagshälsovård var följande: *Enligt systematiska arbetsmiljösystemet (SAMS) framkommer inga avvikelser för verksamheten som helhet eller vid de enskilda stationerna.*

Sjukfrånvaro	Heltid	RiB
<29 år dagar, %	0 (3) 0 (0,2)	0 (2) 0 (0,8)
30-49 år dagar, %	101 (240) 1,69 (5,8)	72 (14) 2,9(1,2)
50 < dagar, %	138 (20) 7,01 (1,3)	56 0) 2,8(0)
Totalt dagar, %	239 (263) 2,76 (3,8)	128 (16) 2,6 (0,8)

Lagstiftningen säger att sjukfrånvaron ska redovisas både avseende ålderskategori och könsfördelning. Vi tillämpar dock undantagsregeln eftersom anställda kvinnor understiger 10.

EKONOMISK REDOVISNING

Periodens resultat

DRIFTREDOVISNING, tkr	Utfall 2018	Budget 2018	Avvikelse 2018	Utfall 2017
Intäkter				
Kommunbidrag	36 517	36 498	19	34 627
Extern utbildning	1 580	1 400	180	1 462
Automatalarm	1 615	1 359	256	1 218
Avtal Högsjö	359	347	12	352
Avg tillstånd explosiva varor	64	140	-76	121
Tillsyn	118	230	-112	165
Fixar-Malte	302	230	72	244
Övriga intäkter	775	388	387	84
Finansiella intäkter			0	8 813
Summa intäkter	41 331	40 592	739	47 087
Kostnader				
Driftkostnader	31 389	29 096	-2 293	35 762
Pensioner	932	3 195	2 262	2 262
Arbetsgivaravgifter	6 046	5 882	-164	5 714
Arbetsmarknadsförsäkringar	11	15	5	14
Avskrivningar	2 302	2 392	90	2 454
Övriga kostnader	0		0	5
Finansiella kostnader	562	8	-554	316
Summa kostnader	41 242	40 588	-654	46 528
Årets resultat	89	4	85	558

Årets resultat +89 tkr beror på att årets kostnader för pensioner blev lägre än budgeterat enligt den senaste prognosen från KPA. Årets driftkostnader var annars högre än budgeterat på grund av kostnader i samband med flytt. Årets överskott öronmärks för eventuella underskott i samband med kommande pensionsberäkningar, enligt direktionsbeslut fattat i december 2018.

Avvikelser i den ekonomiska redovisningen

Intäkterna visar ett positivt resultat om 739 tkr som förklaras bland annat med att intäkter för automatalarm visar + 256 tkr. Intäkter för externutbildningen visar ett plus på 180 tkr mot budget.

Driftkostnaden utan pensioner, avskrivningar, arbetsmarknadsförsäkringar och finansiella kostnader visar ett resultat på -2 293 tkr. Övriga driftkostnader såsom pensioner, arbetsgivarav-

gifter arbetsmarknadsförsäkringar, avskrivningar, övriga kostnader och finansiella kostnader visar ett positivt resultat om 1 639 tkr mot budget där framförallt kostnader för pensioner blev lägre än budgeterat.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens externa intäkter redovisas i procent vilket framgår av diagrammet nedan.

	Kommun- bidrag	Extern utbildning	Automat- larm	Avtal Voith	Tillsyn + tillstånd	Fixar- Malte	Övrigt	Avtal Högsjö
2018	88,4 %	3,8 %	3,9 %	0,9 %	0,5 %	0,7 %	1,9 %	0,9 %
2017	90,5 %	3,8 %	3,2 %	0,9 %	0,7 %	0,6 %	0,2 %	0,9 %

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader redovisas i procent vilket framgår av tabellen nedan.

	Personal	Material	Hyror	Tjänster	Övrigt
2018	65,0 %	16,7 %	5,5 %	5,3 %	0,5 %
2017	76,6 %	7,9 %	6,6 %	8,3 %	0,4 %

Föregående års resultat

År 2013 öronmärktes 600 tkr till två projekt, för att stärka den operativa förmågan samt öka den förebyggande kunskapen hos kommuninvånarna. Av dessa pengar användes 145 tkr under 2014. År 2014 öronmärktes ytterligare 1 500 tkr varav 861 tkr användes under 2015. Dessutom avsattes ytterligare 300 tkr 2015, under 2016 användes 439 tkr av dessa. 2017 års positiva resultat om 558 tkr öronmärktes för att användas till flytten till ny brandstation, av dessa medel används 15 tkr under 2018. Av de öronmärkta medlen återstår 1 498 tkr 2018-12-31.

Årets resultat

Årets resultat ger ett överskott på 89 tkr jämfört med det budgeterade resultatet på 4 tkr.

Årets resultat i förhållande till balanskravet

VSR uppfyller balanskravet i och med att årets justerade resultat ger ett positivt resultat om 4 tkr. Det finns inget underskott från tidigare år att återställa. VSR har tagit tidigare avsatta projektmedel i anspråk utan att frångå balanskravet.

Pensionsförpliktelser

För intjänade pensioner före förbundets bildande ansvarar respektive medlemskommun. VSR har inga pensionsförpliktelser för förtroendevalda och har inte heller haft anställda med visstidsförordnande enligt det tidigare pensionsavtalet PA-KL.

	2018	2017
Ingående avsättning inklusive löneskatt	22 356	22 033
Pensionsutbetalningar	-1 275	-1 085
Nyintjänad pension	775	1 930
Ränte- och basbeloppsuppräknings	552	463
Jämförelsestörande (förändring av RIPS ränta)	0	0
Övrig post	-793	-1 047
Förändring av löneskatt	-180	63
Utgående avsättning	21 436	22 356
Återlånade medel	21 436	22 356

Likviditet

Förbundet hade 2018-01-01, 8 722 tkr i bankmedel och vid periodens slut 7 747 tkr.

Soliditet

Det egna kapitalet är positivt med 7 197 tkr, inklusive årets resultat, de totala tillgångarna är 39 412 tkr. Soliditeten är således 18,3%.

INVESTERINGSREDOVISNING

VSRs tillgångar består i huvudsak av fordon och fastigheter. Periodens bruttoinvesteringar uppgår till 4 930 tkr.

Objekt	Budget 2018	Utfall 2018	Budget 2017	Utfall 2017	Avskriv. tid (år)
Fastigheter:	0	0	50	18	30
Fordon:	4 129	4 035	0	0	10/15
Maskiner och aggregat	895	895	0	0	10
Radio	0	0	0	0	10
Ny brandstation	2 760	0	2 830	0	
Brand- och räddnings-mtrl	0	0	291	293	10
Summa	7 784	4 930	3 171	311	

RESULTATRÄKNING

Redovisning i tkr 2018-01-01 – 2018-12-31	Not	Utfall 2018	Budget 2018	Utfall 2017	Resultat 2016
		tkr	tkr	tkr	tkr
Verksamhetens intäkter	1	4 814	4 094	3 646	4 428
Verksamhetens kostnader	2	-38 378	-38 188	-34 939	-36 235
Avskrivningar	3,5	-2 302	-2 392	-2 454	-2 249
Verksamhetens nettokostnader		-35 866	-36 486	-33 747	-34 057
Kommunbidrag	4	36 517	36 498	34 627	34 015
Finansiella intäkter		0	0	0	7
Finansiella kostnader		-562	-8	-322	-246
Periodens resultat enligt balansräkningen		89	4	558	-281
Reducering av samtliga realisationsvinster *		-100		0	0
Just. för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet		0		0	0
Just. för realisationsförluster enl undantagsmöjlighet		0		0	0
Orealiserade förluster i värdepapper		0		0	0
Just. för återföring av orealiserade förluster i värdepapper		0		0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar		-11	4	558	-281
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv		0		0	0
Användning av medel till resultatutjämningsreserv		0		0	0
Balanskravresultat		-11	4	558	-281
Avgår ianspråktagande av öronmärkta projektpengar	8	15		0	439
Justerat resultat		4	4	558	159

- Realisationsvinst vid försäljning av båtar samt hullastare.

BALANSRÄKNING

Redovisning i tkr		2018	2017	2016
TILLGÅNGAR	not			
Anläggningstillgångar		Tkr	tkr	tkr
Materiella anläggningstillgångar				
Fastigheter		10 518	10 960	11 383
Maskiner och fordon		15 934	13 285	14 839
Övriga inventarier		2 665	2 150	2 316
Summa anläggningstillgångar	5	29 117	26 395	28 537
Omsättningstillgångar				
Fordringar	6	2 547	1 283	1 179
Kassa		4	4	4
Bank		7 743	8 718	4 602
Summa omsättningstillgångar		10 294	10 005	5 785
Summa tillgångar		39 412	36 399	34 322
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget Kapital, därav periodens resultat				
Eget kapital	7	7 108	6 549	6 830
Periodens resultat		89	558	-281
Summa Eget Kapital		7 197	7 108	6 549
Avsättningar	9			
Pensioner		17 251	17 991	17 731
Löneskatt		4 185	4 365	4 302
Summa Avsättningar		21 436	22 356	22 033
Skulder				
Långfristiga skulder		432	572	711
Kortfristiga skulder	10	10 347	6 364	5 029
Summa skulder		10 779	6 936	5 740
Sa: Eget kapital, Avsättningar och skulder		39 412	36 399	34 322

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys	Not	2018	2017	2016
Den löpande verksamheten				
Årets justerade resultat		4	558	159
Avsättning för projekt	8	-15	0	-439
Justering för av- och nedskrivningar	5	2 302	2 454	2 249
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	11	-920	323	3 189
Medel från verksamhet före förändring av rörelsekapital		1 371	5 158	3 335
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-1 260	-104	916
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		3 983	1 335	-793
Kassaflöde från den löpande verksamheten		4 095	4 566	5 281
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella tillgångar		-4 930	-311	-4 726
Försäljning av materiella tillgångar		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-4 930	-311	-4 726
Förändring skuld finansiell leasing		-141	-139	-139
Summa kassaflöde		-975	4 116	416
Likvida medel vid periodens början		8 722	4 606	4 190
Likvida medel vid periodens slut		7 747	8 722	4 606
Förändring av likvida medel		-975	4 116	416

Ansvarsförbindelser

Samtliga hyres- och leasingavtal som är tecknade av förbundet förfaller inom fem år

Nothänvisningar

Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Avgifter o ersättningar	2 588	1 879	2 429
Extern utbildning	1 580	1 462	910
Övriga rörelseintäkter	645	306	1 088
Summa	4 814	3 646	4 428

Not 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Personalkostnader	25 887	24 584	24 728
Kostnader material	6 897	2 762	1 737
Lokalhyror	2 272	2 295	2 229
Tjänster	2 187	2 885	3 276
Avskrivningar	2 302		
Skatter och försäkringar	202	151	156
Pensionskostnader	932	2 262	4 108
Övriga kostnader	562	0	0
Summa	41 242	34 939	36 235

Not 3 Avskrivningar

Beloppen utgörs av planenliga avskrivningar med utgångspunkt från anskaffningsvärde och beräknad brukningstid. Avskrivningar görs över en period om 5–30 år, och påbörjas månaden efter att investeringen tagits i bruk. Fastigheter 30 år, större utryckningsfordon 15 år, mindre lastbilar 8 år, personbilar 5 år och övrigt 10 år. Inga avskrivningar görs på mark.

Not 4 Kommunbidrag

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Vingåkers kommun (21%)	7 776	7 272	5 986
Katrineholms kommun (79%)	28 741	27 355	28 029
Summa	36 517	34 627	34 015

Not 5 Anläggningstillgångar

Belopp i tkr Fastigheter	Julita/Björkvik	Övningsfält	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Bokfört ingående värde	2 588	11 633	14 221	14 203	14 138
Årets anskaffningar				18	64
Delsumma			14 221	14 221	14 202
Ack avskrivning	-662	-2 599	-3 261	-2 820	-2 380
Avskrivningar	-85	-357	-442	-441	-440
Försäljning	0	0	0	0	0
Summa fastigheter	1 842	8 677	10 518	10 960	11 382
Belopp i tkr Inventarier	Fordon	Övr. invent.	2018-12-31	2017	2016
Bokfört ingående värde inkl. leasing	24 607	4 373	28 981	28 895	24 357
Årets anskaffningar	4 034	895	4 930	293	4 661
Delsumma			33 910	29 189	29 018
Ack avskrivningar	-11 322	-2 223	-13 545	-11 741	-10 054
Avskrivningar inkl leasing	-1 384	-381	-1 766	-1 927	-1 809
Utrangeringar				-86	0
Försäljning	0	0	0	0	0
Summa inventarier	15 934	2 665	18 599	15 435	17 155
Summa anläggningstillgångar			29 117	26 395	28 537

Not 6 Fordringar

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kundfordringar	654	751	653
Fordran moms	874	473	171
Förutbetalda kostnader	0	24	0
Skattekonto	0	-48	343
Avräkningskonto KPA	0	82	7
Upplupna intäkter	0	0	-1
Övriga kortfristiga fordringar	1 019	7	6
Summa	2 547	1 288	1 179

Not 7 Eget Kapital

Belopp i tkr	2017-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Eget Kapital	7 108	6 549	6 830
Därav projektmedel avsättning	1 513	955	1 394
Årets avsättning	0	0	0
Ianspråktagande av projektmedel under året	-15	0	-439
Summa projektmedel	1 498	955	955
Årets Resultat	89	558	-281
Summa Eget Kapital	7 197	7 108	6 549

Not 8 Projektmedel

Belopp i tkr	2018-12-31			
	Utfall	Ack utfall	Budget	Avvikelse
DOT-utbildning	0	100	100	0
Friskluftsmasker	0	15	20	5
Specialanpassade hörselskydd	0	42	50	8
Förarutbildning behörighet C	0	68	125	57
Förarutbildning utryckning	0	40	50	10
Ombyggnation av containersystem	0	275	278	3
FIR fastighetsregister	0	64	40	-24
Ökad mångfald	0	18	40	22
Prova på dag för kvinnor	0	15	10	-5
Ny brandstation	15	262	250	3
Släckmedelstillsats	0	37	36	-1
Civil insatsperson	0	383	710	327
Utbildning rökskydd	0	7	13	6
Ej beslutade			233	233
Summa avsättning	15	1 326	1 955	644
Därav projektmedel avsättning/budget	1 955			
Avsättning år 2015 samt korrigering	310			
Avsättning år 2018	558			
Ack utfall 2018-12-31	-1 326			
Summa projektmedel	1 498			

Not 9 Pensionsförpliktelser och pensionsmedel

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Förmånsbestämd ÅP	5 108	4 317	3 810
Särskild avtalspension	12 071	13 674	13 921
Ansvarsförbindelser	0	0	0
Särskild löneskatt	4 185	4 365	4 302
Avsatt till pensioner	21 436	22 356	22 033
Finansiella placeringar	0	0	0
Åter lånade medel	21 436	22 356	22 033

VSR har inga pensionsförpliktelser gentemot förtroendevalda eller haft anställda med visstidsförordnande enligt det tidigare pensionsavtalet PA KL.

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Ingående avsättning	22 356	22 033	18 844
Pensionsutbetalningar	-1 275	-1 085	-188
Nyintjänad pension	775	1 930	2 587
Ränte- och basbeloppsuppräknings	552	463	186
Förändring löneskatt	-180	63	623
Övrigt	-793	-1 047	-19
Avsättningar för pensioner	21 436	22 356	22 033
Aktualiseringsgrad	100%	100%	100%
Specifikation: Avsatt till pensioner			
Särskild avtalspension	11 541	12 630	13 921
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	5 180	4 317	3 810
PA-KL Pensioner	530	1 044	0
Summa pensioner	17 251	17 991	17 731
Löneskatt	4 185	4 365	4 302
Summa avsatt till pensioner	21 436	22 356	22 033

Not 10 Kortfristiga skulder

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Pensionsskuld, individuella delen	923	876	883
Löneskatt, individuella delen	224	213	214
Semesterlöneskuld	1 514	1 484	1 567
Komptidsskuld anställda	83	64	67
Leverantörsskuld	4 850	2 671	1 240
Skattekonto	0	0	0
Momsskuld	0	27	107
Upplupna kostnader/Förutbetalda intäkter	1 809	124	13
Sociala avgifter, källskatt	945	903	938
Övriga kortfristiga skulder	0	2	0
Summa	10 347	6 364	5 029

Not 11 Övriga ej likviditetspåverkande poster

Belopp i tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Förändrade pensioner inkl. utbetalningar	-740	260	2 566
Löneskatt pensionsavsättning	-180	63	623
Summa	-920	323	3 189

Redovisningsprinciper

Redovisningen i Västra Sörmlands Räddningstjänst har skett enligt den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed med undantag av att vi inte har dokumenterat redovisningssystemet.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i huvudsak skuldförts och belastat årets resultat.

Löner, semesterersättningar och övriga förmåner har redovisats enligt kontantmetoden.

Semesterlöneskuld inklusive sociala avgifter har kostnadsförts.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

Personalomkostnadspålägg har interndeiterats den operativa verksamheten med 48,0%. Ska denna text tas bort?

Utställda fakturor efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i flertalet fall fordringsförts och tillgodogjorts årets resultat (konsumtionsavgifter, hyror m fl avgifter).

Pensionsskulden har beräknats av KPA och belastat resultatet. Pensionsåtagande före förbundets bildande åvilar respektive kommun enligt särskild överenskommelse. Förändring av pensionsskulden och tillhörande löneskatt är redovisat som en finansiell kostnad.

Inventarier med en varaktighet på över tre år och med ett belopp ett basbelopp klassificeras som en tillgång. Inventarier med kortare varaktighet än tre år och inköpsvärde mindre än ett basbelopp klassificeras som en korttids inventarier och kostnadsförs direkt

Anläggningstillgångar upptas till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag, anslutningsavgifter, statsbidrag mm.

Från och med 2014 tillämpas komponentavskrivning vid nya investeringar av fordon. Inför 2018 införs ett nytt ekonomisystem där bl.a. komponentavskrivning kan tillämpas. Komponentavskrivning för fastigheter kommer att utredas.

Avskrivningar görs under en period om 5-30 år, och påbörjas mån efter att investeringen tagits i bruk.

Begreppsförklaring

Anläggningstillgångar: Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas i verksamheten.

Avskrivningar: Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar. Anskaffningskostnaden fördelas till en årlig kostnad enligt en fastställd avskrivningsplan.

Balansräkning: Visar förbundets samtliga tillgångar, skulder, avsättningar och eget kapital på balansdagen.

Eget kapital: Skillnaden mellan totala tillgångar samt totala skulder och avsättningar. I det egna kapitalet återfinns även årets vinst eller förlust. Ju större eget kapital desto starkare ekonomi.

Kortfristiga skulder: Kortfristiga lån och skulder hänförliga till den löpande verksamheten. Förfaller till betalning inom en ettårsperiod.

Nettoinvesteringar: Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag etc.

Nettokostnader: Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Långfristiga skulder: Skulder som förfaller till betalning om en tidsperiod som är längre än ett år.

Omsättningstillgångar: Tillgång ej avsedd för stadigvarande bruk eller innehav, såsom likvida medel, kortfristiga fordringar och förråd.

Periodisering: Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Resultaträkning: Visar årets samtliga externa intäkter och kostnader samt hur det egna kapitalet förändrats under året.

Soliditet: Andelen eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna, dvs. graden av egna finansierade tillgångar.

Tio år i sammanfattning

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Invånare (anges 31/12 året innan)	41 174	41 214	41 321	41 224	41 645	41 765	42 237	42 415	42 821	43 313
Nettokostnad (tkr)	30 160	29 507	30 020	30 719	28 845	30 208	33 134	34 056	33 747	35 866
Nettokostnad/invånare (kr)	733	716	726	745	687	723	784	803	788	828
Kommunbidrag (tkr)	31 500	30 146	30 462	31 528	31 367	31 979	32 914	34 015	34 627	36 517
Externa intäkter (tkr)	2 277	3 047	3 336	3 563	3 500	5 491	3 202	4 428	3 646	4 814
Intäkter externutbildning (tkr)	1 241	1 144	1 097	1 057	910	1 035	577	910	1 462	1 580
Årets resultat (tkr)	786	425	63	255	682	1 549	321	177	558	89
Nettoinvesteringar (tkr)	7 781	5 482	2 248	619	898	5 820	4 175	4 726	311	4 930
Tillgångar 31/12 (tkr)	22 135	23 777	25 182	25 061	26 182	30 026	32 348	34 323	36 399	39 412
Avräkningskontot (tkr)	14 450	-810	812	2 267	4 150	1 931	0	0	0	0
Summa eget kapital (tkr)	4 281	4 706	4 769	5 023	5 705	7 254	6 714	6 550	7 108	7 197
Soliditet 31/12 (%)	19%	20%	19%	20%	21%	24%	21%	19%	20%	18%
Personalkostnader (tkr)	22 058	21 463	21 068	21 903	23 008	22 671	23 327	24 724	24 584	25 887
Avsatt till pensioner (tkr)	11 567	12 113	13 009	14 746	15 601	17 217	18 844	22 033	22 356	21 436
Semesterlöneskuld (tkr)	1 344	1 615	1 419	1 564	1 450	1 685	1 723	1 567	1 484	1 514
Antal anställda	86	78	79	79	80	73	82	82	75	80
Övertid (tkr)	265	198	64	74	225	829	527	450	402	324
Utryckningar (antal)	580	613	590	598	610	614	663	765	711	748
Nettokostnad/utryckning (tkr)	52	48	51	51	47	49	50	44	47	48
Onödiga automatlarm (procent av totala antalet larm)	233 (40%)	241 (39%)	196 (33%)	205 (34%)	191 (31%)	182 (30%)	164 (25%)	210 (27%)	184 (26%)	197 (26%)
Utbildningsvolym (antal personer)	5 601	5 053	4 064	4 034	7 117	6 492	5 724	5 835	6 458	6 532