Västra Sörmlands Räddningstjänst

20200101-20201231

Innehåll

”Slanglista” 1

Ordförande och förbundschef har ordet, VSR under 2020 2

Översikt över verksamhetens utveckling 3

Den kommunala koncernen 3

Direktionen 3

Arbetsutskottet 4

Revision 4

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten 5

Direktionens vilja 5

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 5

Uppföljning av medlemskommunernas mål 5

Händelser av väsentlig betydelse 14

Funktion förebyggande 14

Funktion räddning 18

Funktion verksamhetsstöd 21

Extern utbildning/information 22

Fixartjänsten 23

Servicegruppen 24

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 25

Balanskravsresultat 26

Väsentliga personalförhållanden 27

Förväntad utveckling 30

RESULTATRÄKNING 31

DRIFTREDOVISNING 32

Resultat per funktion 32

BALANSRÄKNING 33

INVESTERINGSREDOVISNING 34

KASSAFLÖDESANALYS 35

Nothänvisningar 36

Redovisningsprinciper 40

Begreppsförklaring 41

Tio år i sammanfattning 42

”Slanglista”

VSR: Västra Sörmlands Räddningstjänst
MSB: Myndigheten för skydd o 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 brandfarliga/explosiva varor
LEH: Lag om extraordinära händelser
RVR: Restvärdesräddning
YB: Yttre befäl
BF: Brandförman
BmH: Brandman heltid
TiB: Tjänsteman i beredskap
CIP: Civil insatsperson
RTÖG: Räddningstjänsten Östra Götaland
RSÖS: Räddningsregionen Sydöstra Sverige

Ordförande och förbundschef har ordet, VSR under 2020

Den 10 mars 2020 bedömde Folkhälsomyndigheten att risken för allmän spridning i landet av coronaviruset, Covid-19, är mycket hög. Västra Sörmlands Räddningstjänst (VSR) anses upprätta en samhällsviktig verksamhet, vilket innebär att verksamheten måste fungera oavsett vad som händer i samhället. För att bidra till begränsad smittspridning av coronaviruset, införde VSR ett stort antal åtgärder inom förbundet. Syftet med detta är att få en kontrollerad och långsam spridning. Dessvärre innebär genomförda åtgärder att VSR ej kommer att uppfylla de förbyggande målen för perioden. VSR har dock kunnat upprätthålla normal operativ förmåga under perioden.

Medlemskommunerna upprättade ett nytt uppdrag till förbundet under våren 2020. Utifrån uppdraget har direktionen formulerat sin vilja i ett nytt handlingsprogram. Handlingsprogrammet gäller för perioden 2021-2023 och är antaget av båda kommunernas fullmäktige.

Riksdagen antog under hösten några ändringar i lagen om skydd mot olyckor. De nya ändringarna träder ikraft 2021. En effektivare och mer likvärdig räddningstjänst över hela Sverige. Det vill regeringen åstadkomma med sina förslag till ändringar. VSR har redan vidtagit åtgärder som gör att delar av de nya ändringarna uppfylles. Dock kvarstår en del arbete för VSR under 2021.

Samverkan kring bakre och högre ledning tillsammans med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) fortsätter att stärka vår beredskap och skapar en mer uthållig organisation.

Vid förbundets medlemssamråd under våren angav medlemskommunerna de ekonomiska ramarna inför 2021. Något som föranledde ett arbete där verksamheten tillsammans med politiskt arbetsutskott sett över olika möjligheter att förändra organisation och verksamhet för att kunna presentera en budget i balans inför 2021.

Förbundschef Anette Lundin valde att avsluta sin anställning på VSR efter sommaren. Mattias Gårdholt är nu både förbundschef och räddningschef.

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

Mattias Gårdholt
Förbundschef

Håkan Persson
Ordförande Direktionen

Översikt över verksamhetens utveckling

Västra Sörmlands Räddningstjänst	2016	2017	2018	2019	2020
Externa intäkter (tkr)	4 428	3 646	4 814	4 708	4 902
Summa eget kapital (tkr)	6 550	7 108	7 197	10 670	10 993
Soliditet 31/12 (%)	19 %	20 %	18 %	29 %	31 %
Antal anställda	82	75	80	82	82
Antal utryckningar	765	711	748	652	637
Antal utbildade personer	5 835	6 458	6 532	5 584	2 359

Den kommunala koncernen

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

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

Förtroendevalda som är valda till Förbundsdirektionen 2020-12-31 V = Vingåker, K = Katrineholm	
Ordförande	Håkan Persson (S) V
Vice ordförande	Berit Örtell (S) K
Ledamöter	Glenn Christensen (S) V Tommy Björkdal (M) V Roger Eriksson (SD) V Christoffer Öqvist (M) K Marian Loley (KD) K Abdulahi Hassan (S) K Vakant
Ersättare	Therese Palm (S) V Anna Åteg (S) V Roger Larsson (M) V Mats Karlsson (SD) V Johanna Karlsson (S) K

	Michael Hagberg (S) K Mirjana Cvkalj (M) K Björn Wahlund (L) K Thomas Selig (V) K

Arbetsutskottet

Direktionens arbetsutskott (AU) har utgjorts av ordförande Håkan Persson, vice ordförande Berit Örtell samt framlidne ledamoten Sten Holmgren. AU har haft sex 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 2020 har varit Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB (PwC).

Revisorer	
Ordförande	Jan-Olof Blomster, Katrineholm
Vice ordförande	Sören Ericsson, Vingåker
Ledamot	Lars F Eriksson, Katrineholm
Ledamot	Ingvar Lind, Vingåker

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Direktionens vilja

Under våren 2016 antog direktionen nuvarande handlingsprogram ”Direktionens vilja”. Handlingsprogrammet gäller för tiden 2016–2019 (förlängt till att gälla även under 2020). Handlingsprogrammet bygger på medlemmarnas uppdrag till VSR. Ett nytt handlingsprogram som gäller perioden 2021-2023 har antagits av direktionen. Aktuell måluppfyllelse utifrån uppdraget presenteras på varje direktionsmöte.

Under året har revisorerna granskat om förbundsdirektionen inom VSR säkerställt att det finns en god informationssäkerhet inom förbundet. Utifrån den genomförda granskningen är den sammanfattande bedömningen att direktionen för VSR inte uppfyller det som krävs för att ha säkerställt ett ändamålsenligt informationssäkerhetsarbete. Granskningen är genomförd utifrån fem olika kontrollmål. Kontrollmålen är redovisade som rött, gult eller grönt ljus. Tre av dessa bedöms som rött ljus och två som gult ljus. Direktionen har beslutat att följa de rekommendationer som revisorerna anger i sin rapport och ansvarig för uppdraget är chef för verksamhetsstöd. Deadline är satt till 31/5-2021.

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 skadeavhjälpande insatser.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

År 2020 kan sammanfattas med ett ord, Covid-19, som påverkat resultatet för Västra Sörmlands Räddningstjänst, såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt. Mindre arbetad tid på grund av förändringar i verksamheten påverkar personalkostnaderna, men även lägre intäkter för framför allt extern utbildning, samt lägre måluppfyllelse. Utbildningsverksamheten har i stort sett varit helt pausad från och med mars månad, likaså har tillsynsverksamheten endast gjort absolut nödvändiga tillsyner. Utfall för året är att de finansiella målen uppnås, medan verksamhetsmålen inte uppnås till fullo.

Uppföljning av medlemskommunernas mål

Målet uppnått

Målet delvis uppnått

Målet ej uppnått

Ekonomiska mål

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, uppdraget är senast uppdaterat under 2020. 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. Ekonomisk uppföljning finns med som en punkt på samtliga ledningsgruppsmöten.

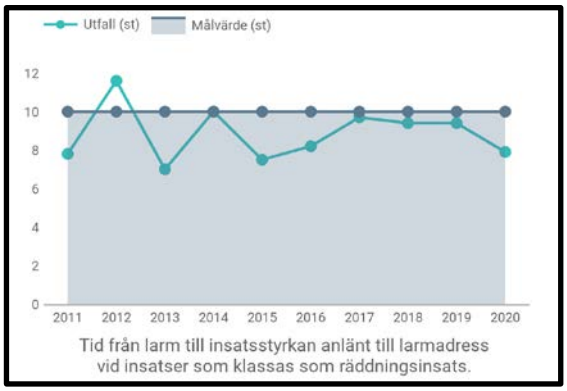
Verksamhetsmål

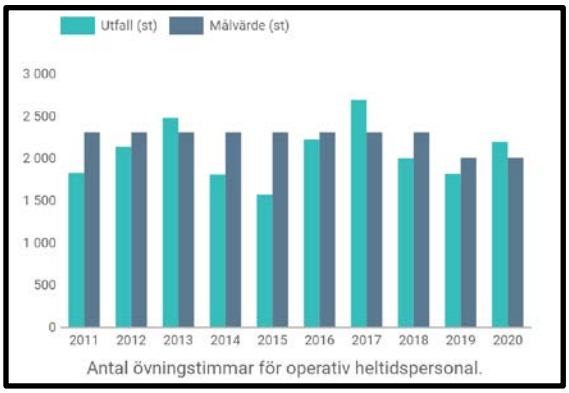
Målen gäller från och med 2020. Utifrån dessa har direktionen formulerat sin vilja vilken följs upp nedan. Utfall hittills för verksamhetsmålen presenteras genom de nyckeltal som tillhör varje verksamhetsmål inför varje direktionsmöte. Direktionen har uppfattat att de mål som framgår av medlemsuppdraget är att betrakta som God Ekonomisk Hushållning.

1. Verksamhetsmål	Status
Säkerställa en långsiktigt effektiv verksamhet.	
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. Under 2020 har VSR analyserat och redigerat insatsstyrkans antal beroende på händelser. Detta innebär att VSRs insatsförmåga i hela förbundet har ökat.

VSRs samarbete med RTÖG innebär att förbundet klarar av att hantera flera insatser samtidigt. Detta innebär ökad trygghet för medborgarna.



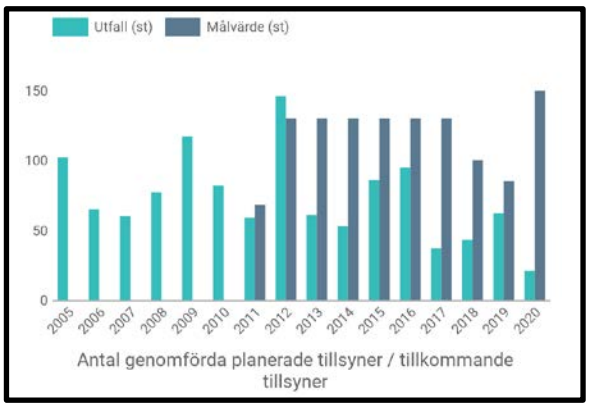


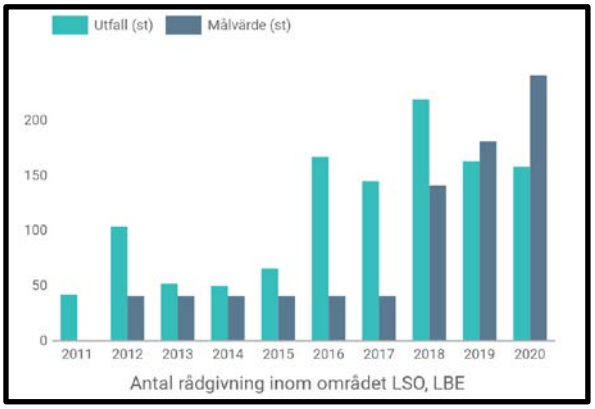
2. Verksamhetsmål	Status
Trygghetsskapande och olycksförebyggande verksamhet.	
Åtgärder	
VSR arbetar med tillsyn, rådgivning, information, samverkan samt hembesök	

VSR har tyvärr inte kunnat genomföra det förebyggande arbetet på grund av Covid-19. Dock har VSR kunnat genomföra trafiksäkerhetsutbildningar via webben. Under hösten gjordes ett försök att återuppta det förebyggande arbetet . Då smittspridningen åter ökade i samhället fick VSR återigen upphöra med den uppsökande verksamheten. Rådgivning via mail och telefon har fungerat bra under perioden,

Vi bedömer att målet ej är uppnått då antal tillsyner och utbildningar ej nått upp till målvärdet för perioden.

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

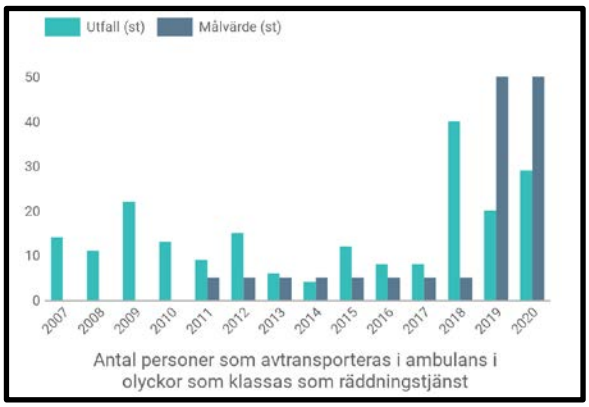


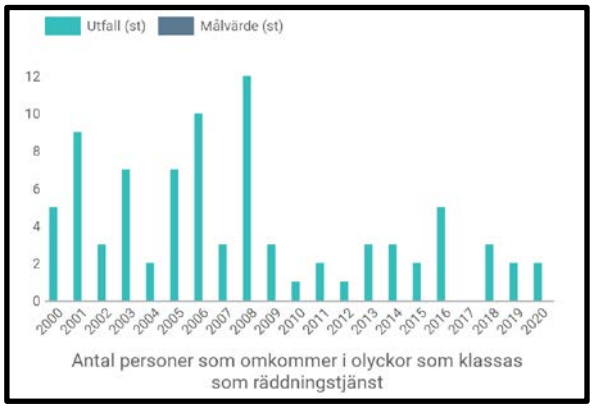


3. Verksamhetsmål	Status
Minska antalet personer som skadas eller omkommer i olyckor, som föranleder räddningsinsats.	
Åtgärder	
VSR genomför trafiksäkerhetsutbildningar, sjukvårdsutbildningar, brand-skyddsutbildningar samt hembesök. VSR håller en god beredskap med välutbildad personal och tekniskt god utrustning för att kunna göra effektiva räddningsinsatser.	

VSR försöker ständigt förbättra och anpassa sina utbildningar och den operativa förmågan för att nå måluppfyllnad. VSR har ej kunnat genomföra det förebyggande arbetet på grund av Covid-19.

Vi bedömer att målet ej är uppfyllt. VSR har inte ensamt ansvar gällande förebyggande arbetet. Vi anser att målet är svårt att nå då personer som skadas kan vara på besök i kommunerna.





4. Verksamhetsmål	Status
Öka verksamhetens effektivitet och kvalité genom samverkan internt och externt.	
Åtgärder	
VSR har inlett samverkan med högre ledning från Räddningstjänsten Östra Götaland.	

Samverkan med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) gällande högre ledning. Detta samarbete har ökat verksamhetens effektivitet och kvalité samt uppnått en ökad trygghet och säkerhet för medlemskommunernas invånare.

VSR ingår också i ett samarbete när det gäller resursförstärkning vid stora händelser. Detta samarbete benämns Räddningsregionen Sydöstra Sverige (RSÖS). Vid större händelser kan VSR få hjälp från RSÖS som består av räddningstjänster från Kronoberg, Kalmar, Jönköping, Blekinge och Östergötlands län.

Vi bedömer att målet är uppfyllt.

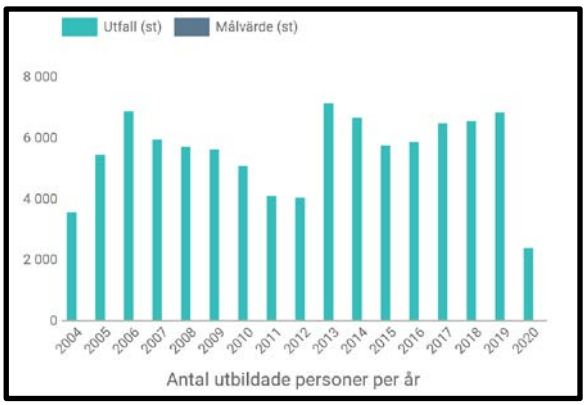
5. Verksamhetsmål	Status
Ökad kunskap och förmåga hos allmänheten om olycksförebyggande och skadebegränsande åtgärder.	
Åtgärder	
VSR genomför trafiksäkerhetsutbildningar, sjukvårdsutbildningar, brandskyddsutbildningar samt hembesök.	

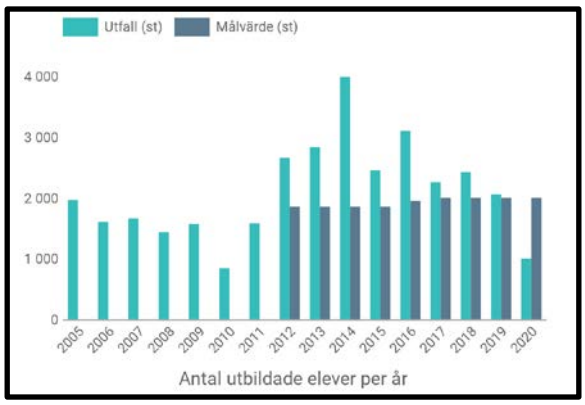
VSR försöker ständigt förbättra/anpassa sina utbildningar utifrån lokal och nationell statistik.

Tillsammans med kommunerna pågår ett arbete med en plan för utbildningar. Detta kommer innebära en ökning av förmågan vid olyckor.

VSR har tyvärr inte kunnat genomföra utbildningsinsatser till allmänheten på grund av Covid-19. Dock har VSR kunnat genomföra trafiksäkerhetsutbildningar via webben. Under hösten gjordes ett försök att återuppta utbildningsverksamheten. Då smittspridningen åter ökade i samhället fick VSR återigen upphöra med utbildningsverksamheten.

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

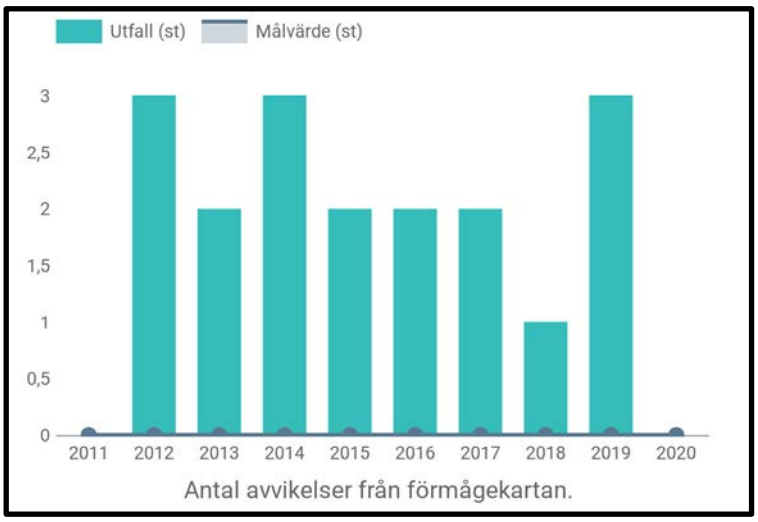




6. Verksamhetsmål	Status
Vid 100 procent av alla olyckor ska första enhet vara framme inom den tid som anges i handlingsprogrammets förmågekarta.	
Åtgärder	
VSR ser över placering av stationer, bemanning, utrustning, fordon samt befintliga avtal med andra räddningstjänster.	

VSRs samarbete med RTÖG innebär bättre hjälp vid lokalisering av larmadress. På ledningscentralen finns det personal som hjälper styrkorna till den aktuella adressen. SOS hjälper också till att lokalisera hjälpsökande via mobiltelefon.

Vi bedömer att målet är uppfyllt då antal avvikelser var 0. Redovisning sker i följande tabell:

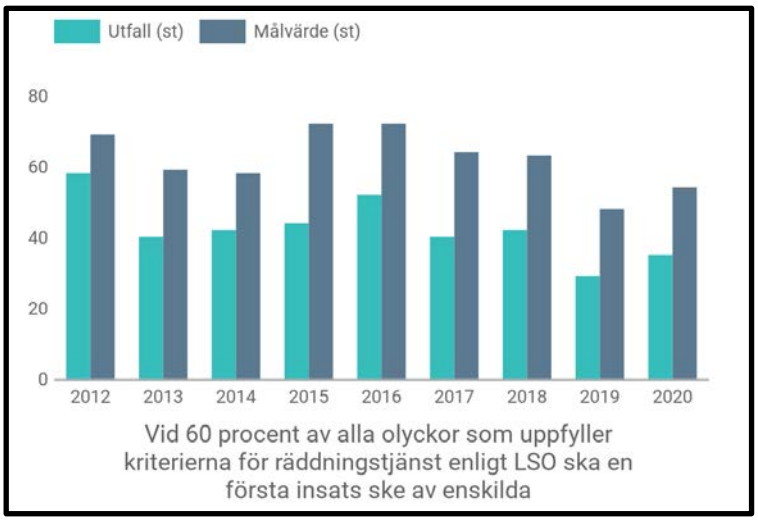


Målvärdet för 2020 är 0.

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 ska bli bättre på att rapportera in enskildas insatser vid olyckor.	

Periodens resultat blev 39 %. För att öka utfallet fortsätter vi att påminna personalen om vikten av att undersöka detta vid insatser och dokumentera uppgifterna i händelserapporterna. VSR skall fortsätta utbilda medborgare så dessa känner sig trygga och kan göra en första insats vid olyckor.

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



Målvärdet avser hela 2020

Händelser av väsentlig betydelse

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

Funktionen har omorganiserats och består nu bara av ansvarsområde myndighetsutövning. Detta skulle leda till att funktionen kunde ängna all tid åt det förebyggande arbetet, men på grund av olika händelser blev inte resultatet vad ledningen hade hoppats på. En brandingenjör valde att avsluta sin anställning på VSR och utbildningsansvarige valde också att byta arbetsgivare. Omorganisationen av funktionen genomfördes successivt och var helt klar tidig höst. En byggnadsingenjör anställdes och påbörjade internutbildning samt genomförde MSBs utbildning tillsyn A tillsammans med två brandmän. Brandmännen skulle stötta funktionen med tillsynsarbetet och ha en 80/20 tjänst (80% operativ tid i skift och 20% dagtid) där de planerade sina dagtidspass för tillsyn. Sedan tidigare har en styrkeledare haft en 80/20 tjänst för att hjälpa till med tillsyner.

Covid-19 pandemins påverkan på funktionens arbete blev kännbar. Från april månad ställdes nästan alla tillsyner in under våren med hopp om att återupptas efter sommaren. Men detta blev inte fallet, verksamheter blev vilande även under hösten, med undantag av ett par redan inplanerade tillsyner. Givetvis gav detta utslag på funktionens uppsatta mål för året.

Under året började en ny föreskrift gällande hantering av brandfarlig gas att gälla där en av våra medarbetare varit delaktig i framtagandet som kommunrepresentant i myndigheten för samhällsskydd och beredskaps (MSB) expertgrupp LBE.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Utöver LSO/LBE tillsyner/tillstånd har funktionen besvarat tio stycken remisser från andra myndigheter. Funktionen har ett bra samarbete med Vingåkers och Katrineholms kommuners andra förvaltningar i ärenden såsom detaljplanering, bygglov, serveringstillstånd med mera.

Omställningen från fysiska möten till digitala har fungerat bra och kommer säkert forsätta i framtiden även när pandemin är över. VSR har besvarat 121 stycken remisser från kommunerna, varav 110 stycken är bygglovsärenden där VSR yttrar sig främst om brandskyddet är rätt projekterat.

Polismyndigheten begär yttrande av räddningstjänsten vid ansökningar om allmän sammankomst och offentliga tillställningar. VSR har besvarat fyra stycken sådana förfrågningar från polismyndigheten. Sakkunnigutlåtanden begärs in av polisen vid olika typer av bränder. Utlåtandet ska belysa vad som hade hänt om räddningstjänsten inte kommit och släckt branden. Två stycken sakkunnigutlåtanden har upprättats under 2020.

Funktionens nyckeltal används för att mäta och följa upp de uppsatta målen. Samtliga nyckeltal styrs av andra aktörer, förutom de nyckeltal som avser behovs- och tidsbestämda tillsyner.

Tillsyn	**Katrineholm**	**Vingåker**	**Summa utfall 2020**	**Utfall 2020 (målvärde 2020)**
Seveso tillsyn	0	1	1	23 (100)
LSO tillsyn	17	1	18	
LBE tillsyn	0	1	1	
Samplanerad tillsyn	0	1	1	
Annan tillsyn	1	1	2	

Tillstånd	**Summa utfall 2020**
Tillstånd Explosiv vara	6
Tillstånd Brandfarlig vara	14
Brandfarlig/explosiv övrigt	1

Övriga ärenden	Summa utfall 2020	Målvärde 2020
Sakkunnigutlåtande	2	6
Remiss Serveringstillstånd	8	20
Remiss Trafikverket	0	2
Remiss MSB	0	
Remiss Länsstyrelsen	1	
Remiss Allmän sammankomst	0	
Remiss Offentlig tillställning	4	
Övrigt remisser	10	
Remiss Detaljplan	3	20
Övriga Planärenden	0	
Föreläggande sotning	103	500
Byte av Sotare	5	
Bygglovsremiss	110 (74 st i Castor)	40
Automatlarmsavtal	5	
Summa samtliga ärenden	**295**	**588**

Behovet av utförda tillsyner bedömdes till cirka 100. Utfallet för funktionen blev 23. Målet är således inte uppnått.

På kort sikt så ser vi ingen större skada av att behovet av tillsyner inte fylls men på lång sikt kan det äventyra säkerheten i verksamheterna.

Sotningsföreläggandena fortsätter att minska, vilket är en positiv utveckling. Målet var satt till 500 utfallet blev 102. Men då även sotningsverksamheten varit hämmad av pandemin och fått många avbokade brandskyddskontroller av oroliga kunder (enligt samtal med sotarmästaren) går det inte att dra för stora slutsatser av detta resultat. Informationen om antal genomförda BSK kommer senare i februari, då kan vi se om trenden att sotningsföreläggandena minskar är korrekt. BSK är en viktig myndighetsutövning för att förebygga bränder i eldstäder med tillhörande rökkanaler. Så det långsiktigtiga målet är att antal sotningsföreläggande ska vara noll (0).

Under året har medarbetare ur funktionen fortsatt att delta vid möten i MSBs expertgrupp LBE. I denna grupp har arbetet detta år fokuserat mycket på att diskutera problem med illegal användning av explosiva varor.

Under våren hade länets förebyggande avdelningar ett digitalt möte och diskuterade bland annat individanpassat brandskydd, hur vi arbetar med förordningen om brandfarlig- och explosiv vara. Vidare diskuterades hur räddningstjänsten ska kunna möta regionens önskemål om tätare intervaller av tillsyner på deras verksamheter.

Den nya omarbetade lag 2003:778 som träder i kraft 2021 kommer att påverka funktionens arbetsätt i framtiden. Ändringar som direkt berör tillsynsarbetet är att kravet på skriftlig redogörelse tas bort och att funktionen får ta betalt för hela tillsynsförfarandet, inte bara tiden för tillsynsbesöket.

Det finns även ett förslag framtaget på ändringar i LBE där VSR kommer att få en tydligare roll i det brottsförebyggande arbetet. Detta kan medföra att nya arbetssätt måste tas fram och viss handläggning kan komma att bli mer omfattande.

Eftersom inga tillsyner har genomförts under hösten har den applikation för digitalisering av tillsynsdokumentationen som funktionen skulle prova under hösten 2020 inte provats än. Det är funktionens förhoppning att få prova applikationen under 2021 när tillsynsverksamheten kommer igång igen. Funktionen tror att det kommer att underlätta dokumentationen under och efter tillsynen och som leder till kortare handläggningstider för tillsynsförrättarna.

Systematiskt brandskyddsarbete är en viktig del i att förebygga bränder. Här kontrollerar en brandinspektör att en brandvarnare fungerar.

Här sitter funktion förebyggande och granskar bygglovsärenden som är remmitterade till VSR från kommunernas bygglovshandläggare.

Funktion räddning

Viktiga händelser under året

En ny FIP-bil till Vingåker är på plats. Bilen är utrustad med en skärsläckare. Att bekämpa brand inne i brinnande byggnader är ett mycket riskfyllt arbete, och krav har ställts på att den gamla metoden för brandbekämpning skall ersättas av nya metoder som erbjuder en god arbetsmiljö för insatspersonalen. En skärsläckare kyler effektivt brandgaser och bromsar upp brandförloppet utan att insatspersonalen behöver gå in i byggnaden.

Samverkan med RTÖG gällande högre ledning är nu inne på sitt andra år. Detta samarbete har ökat verksamhetens effektivitet och kvalité samt uppnått en ökad trygghet och säkerhet för medlemskommunernas invånare.

Civil Insats Persson (CIP) konceptet gällande områden där räddningsstyrkorna i förbundet har lång framkörningstid fortsätter att bidra till en snabbare hjälp till våra kommunmedborgare. CIP har larmats ut vid 25 tillfällen. Utbildning av samtliga områden har genomförts.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Larmen I Väntan På Ambulans (IVPA), har minskat under perioden från 32 stycken till 29 stycken, suicidlarmen var 20 stycken (19 stycken) under perioden. Trafikolyckorna fortsätter att ligga på en hög nivå, 127 stycken (139 stycken). Larm om brand i byggnad 56 stycken (50 stycken). Brand ej i byggnad 50 stycken (46 stycken). Även om trafikolyckor har minskat under perioden kommer VSR att prioriterat dessa när det gäller det förebyggande arbetet genom att bland annat genomföra trafiksäkerhetsutbildningar. Förhoppningsvis kan funktion återuppta verksamheten med hembesök under 2021.

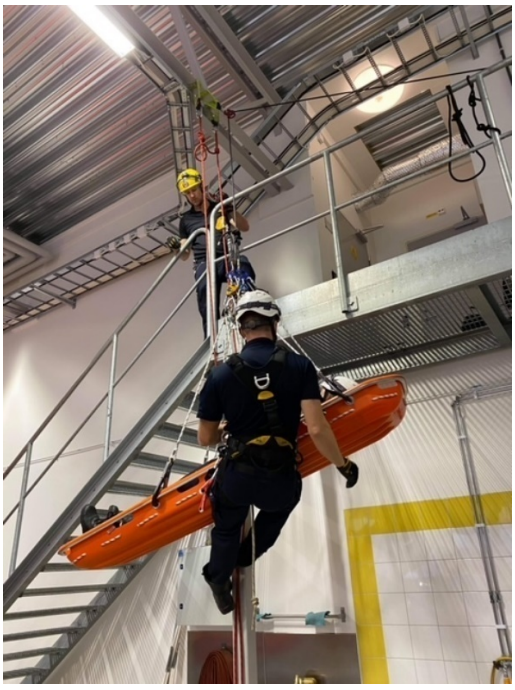
Under 2021 kommer funktionen prioritera arbetet med planering och uppbyggnad av räddningstjänst under höjd beredskap. Vidare kommer funktionen tillsammans med kommunerna arbeta med att ta fram en ny riskanalys och fortsätta utveckla samarbetet med RSÖS som nämns under verksamhetsmål fyra.

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	Övad tid 2020, antal timmar	Övad tid 2019, antal timmar
Heltidsstyrkan	2 188	1 811
RIB	1 696	2 571
Summa	**3884**	**4382**

Station	Antal larm 2020	Antal larm 2019
Katrineholm	475	492
Vingåker	101	101
Julita	24	25
Björkvik	18	23
Högsjö	19	11
Summa	**637**	**652**

Stefan och Sally övar med båten Foto, VSR



Skiftet över på att ta ner person från hög höjd Foto, VSR

Intressanta räddningsinsatser

2020-05-01 Brand i byggnad. Larm inkommer ca klockan 01:00 om brand i flerfamiljshus. Det ska enligt uppgift brinna med öppna lågor samt eventuellt vara en person kvar inne lägenheten. Det är ett tvåvånings flerfamiljshus med två bebodda lägenheter och två som står tomma. Lägenheten som brinner är en enrumamre på ca 35 kvadratmeter. Tre stationer larmas, Katrineholm, Vingåker samt Högsjö. Totalt så är det 14 brandmän och befäl på plats. Insatsen leds av ett yttre befäl från Katrineholm. Förbipasserande ungdomar larmade 112 samt uppmärksammade personen i den andra lägenheten att det brann i fastigheten. Personen kunde ta sig ur fastigheten på ett säkert vis. Tyvärr omkom den andra personen som befann sig i den lägenhet som branden startade i.

Foto, VSR

2020-10-24 Trafikolycka väg 52 vid Läppe.. Bilen färdas i riktning mot Örebro. Tre personer färdades i bilen, två i framsätet och en i baksätet. Av okänd orsak kör bilen av vägen. Bilen åker vidare i diket ca 50 meter, studsar upp och slår av flertalet träd innan det träffar en större tall (30-40cm) och landar nedanför denna på alla fyra hjulen i diket. Förbipasserande stannar på platsen och larmar SOS. Personen försöker hjälpa de drabbade, men inser att han ej kan göra något innan räddningstjänsten är framme. Alla tre personerna är alvarligt skadade och transporteras till olika sjukhus. Losstagningsarbetet gick mycket bra och vi hjälpte ambulansen med att köra ambulanserna till sjukhusen så de kunde vårda patienterna på ett bättre sätt under transporten.

Foto, VSR

Funktion verksamhetsstöd

Viktiga händelser under året

Som de flesta verksamheter har även funktion verksamhetsstöd påverkats av den pågående pandemin. Vissa arbetsuppgifter har blivit färre, exempelvis planering och fakturering av utbildningar då dessa inte genomförts. Vi har även fått anpassa vårt sätt att arbeta, och samarbeta, då hemarbete har blivit det nya normala under stor del av året. Att ha möten och utbildningar digitalt fungerar bra, även om det fortfarande känns konstigt ibland att inte se varandra i verkligheten. Många saker sköts upp under våren, till exempel arbete med budget 2021 och lönerevision för 2020, vilket ledde till att hösten blev mer intensiv.

Under våren genomfördes en revision av förbundets informationssäkerhet. Resultatet av denna visade på ett stort antal brister och under hösten har arbetet med att åtgärda dessa startats upp. Direktionen har beslutat att arbeta utifrån revisionens förslag på åtgärder och funktionschef för verksamhetsstöd är ansvarig för arbetet. En övergripande policy är framarbetad och antagen av direktionen, 31/5-2021 ska övriga delar vara klara.

Från och med 23 september 2020 finns ett krav på att offentliga aktörers webbplatser ska vara tillgängliga. Kravet finns i lagen om tillgänglighet till digital offentlig service. Det innebär bland annat att personer som läser på vår hemsida med olika hjälpmedel, till exempel hjälpmedel för syntolkning, ska kunna läsa samtlig information. Till vår hjälp för att granska hemsidan har vi använt företaget Funka. Granskningen visade på ett antal brister. Dessa har åtgärdats av oss med hjälp av Forss webservice. Det som finns kvar att åtgärda är ett antal pdf-filer, framförallt protokoll från AU och direktionsmöten. Detta kommer att göras vartefter, det viktigaste har vi bedömt är, att allt som publiceras från och med 1/1-2021 är korrekt.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Det löpande arbetet för funktionen har fungerat bra, men i och med att vi arbetat mycket på distans har vi fått hitta nya sätt att göra vissa uppgifter på. Bara en sån sak som att inte ha tillgång till skrivare gör att man får hitta nya lösningar. Högst troligtvis kommer distansarbetet att fortsätta åtminstone en bit in på 2021 men vi tror att det fortsatt ska fungera. Det gäller dock att inte tappa kontakten med övriga kollegor då vi är en funktion som ska vara ett stöd för andra och inte bli en egen verksamhet i verksamheten. Ett utvecklingsområde är att bli ytterligare bättre på att använda de digitala lösningar som finns, som att använda teams för samtal istället för telefon eller mail för att mer likna ett fysiskt möte.

Rutiner och arbetssätt har fungerat väl under 2020 och följts upp i internkontrollen för 2020. Funktionen granskar sitt eget arbete löpande genom stickprov i redovisningen. Kontrollmomenten dokumenteras och följs upp för att undvika att samma fel görs återkommande. Upptäckta fel rättas i redovisningen av ekonom och återkopplas vid behov till berörd person så att det blir rätt framöver.

Budgetförutsättningarna för 2021 innebar en minskning av medlemsbidraget från medlemskommunerna vilket gjorde arbetet med att presentera en budget i balans till en utmaning. Budget 2021 beslutades av direktionen i oktober. Det som justerats i efterhand är definitiva löner då lönerevision för 2020 blev klar först efter beslutet. Då förbundets pensionskostnader påverkar resultatet till stor del så räknar vi med att klara 2021 med budget i balans, trots minskning, då KPAs prognos anger fortsatt låga pensionskostnader för 2021-2022.

Extern utbildning/information

Viktiga händelser under året

Året började bra med stor efterfrågan på utbildningar från kommunerna och privata aktörer. Sedan kom en omfattande pandemi att sätta stopp för all utbildning under våren och sommaren.

VSRs utbildningssamordnare var uthyrd till Katrineholms kommun under våren då utbildningarna var inställda. Först för att arbeta med risk- och sårbarhetsanalys (RSA) och sedan som stabschef i kommunens Covid-19-stab, innan han avslutade sin anställning hos VSR.

Efter sommaren togs utbildningsverksamheten upp igen i liten skala, med restriktioner för att följa VSRs och Folkhälsomyndighetens rekommendationer för att motverka smittspridning. Från början av september fram till mitten av november genomfördes ett antal HLR-utbildningar och även GBU, grundläggande brandskyddsutbildning, mot både företag och kommunanställda. Även samtliga planerade trafiksäkerhetsutbildningar mot gymnasieelever genomfördes och ett stort antal elever i årskurs 8 fick utbildningen upp i rök till sig. Under oktober deltog två av våra instruktörer i projektet cykla och gå till skolan, som innebar fysiska besök utomhus på en rad skolor under oktober månad.

Från mitten av november stoppades samtliga fysiska utbildningar återigen, dock har ett fåtal utbildningar genomförts digitalt, till exempel Heta arbeten som genomförs via brandskyddsföreningen.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Det finns ett stort behov av utbildningar i förbundets verksamhetsområde. Funktionens organisation är väl förberedd och redo att börja utbilda omgående när det blir lättnader i restriktionerna.

Funktion verksamhetsstöd har under hösten tagit över ansvaret rörande utbildning, det som tidigare har funnits under funktion förebyggande. Den tidigare utbildningssamordnaren har slutat sin tjänst och inte ersatts i form av nyanställning, utan det praktiska arbetet kommer istället att utföras av brandmän som en del i sina ordinarie tjänster. En brandman kommer att arbeta femtio procent på dagtid med utbildning. Under hösten har den personen återgått till operativt arbete då alla utbildningar ställdes in på nytt. Tanken är att återgå till lösningen med femtio procent så snart utbildningsverksamheten är igång igen.

Under våren kommer lösningar för att hålla vissa utbildningar digitalt att arbetas fram, dock är vissa utbildningar svåra att genomföra digitalt, som till exempel HLR-utbildningar. Utbildningsmaterial behöver ses över och eventuellt anpassas och våra instruktörer behöver känna en trygghet i att hålla utbildningar i digital form. Det administrativa arbetet som tidigare utfördes av utbildningssamordnaren kommer utföras av funktion verksamhetsstöd, vilket känns som en logisk och bra lösning.

Fixartjänsten

Även Fixar-tjänsten har haft betydligt färre besök under året och han har bara gjort absolut nödvändiga besök, exempelvis byte av lysrör i badrum. Under en kort period i våras ställdes besöken in helt. Vi har inte behövt säga ifrån till så stort antal utan färre personer har hört av sig, vilket är helt i linje med de rekommendationer som myndigheterna tagit fram då det vanligtvis är personer över 70 år som nyttjar tjänsten. Det är administratör som bokar in besöken och hon har fått använda sitt goda omdöme och avgöra om besöket är nödvändigt och/eller lämpligt, vilket såklart är svårt ibland. Detta är även avstämt med ansvariga i medlemskommunerna. Det fungerar väl och människor är överlag förstående för ett eventuellt nej. Fixar-tjänsten har istället till viss del gjort sådant som service-gruppen annars brukar göra, som till exempel att leverera material till ytterstationerna.

Under februari hann två informationsträffar genomföras på två olika pensionärsföreningar. Under hösten har två även två informationsträffar genomförts på anhörigcentralen.

Under 2020 har informationsmaterial kring hur man kan förhindra fall i hemmet delats ut till de som nyttjar Fixar-tjänsten. Materialet finns att beställa kostnadsfritt från socialstyrelsen och har beställts även för 2021.

Utan ett säkerställt statistiskt underlag kan vi även säga att det till största delen är kvinnor som nyttjar denna tjänst idag, så en utmaning för framtiden är att även få fler män att nyttja denna tjänst.

Så här kan det se ut när Fixar-tjänsten hjälper till. Foto, VSR.

Fixartjänst	Vingåker (föregående år)	Katrineholm (föregående år)
Besök	38 (89)	259 (544)
Informationsträffar	0 (1)	4 (5)

Månad	Antal besök 2020	Antal besök 2019
Januari	57	50
Februari	51	63
Mars	24	52
April	12	60
Maj	23	67
Juni	17	35
Juli	0	12
Augusti	22	24
September	26	54
Oktober	41	78
November	8	88
December	16	50
Totalt:	**297**	**633**

Servicegruppen

Servicegruppen gjorde på VSRs initiativ ett uppehåll i sin verksamhet på brandstationen från mars och till och med semesterns slut, men kom tillbaka i augusti. Uppehållet var framför allt för att minska antalet människor på plats för att på sätt minska risken för smittspridning, men även för att de arbetsuppgifter som normalt sett utförs av deltagarna till stor del försvann då alla utbildningar stoppades. Under hösten har gruppen utgått från utbildningslokalen för att minska antalet personer på plats inne på brandstationen, i övrigt har de fortsatt med i stort sett de uppgifter som de alltid skött. Som till exempel att åka till ytterstationerna och lämna saker.

Deltagare i vår duktiga servicegrupp. Foto, VSR

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Ekonomisk redovisning

Årets resultat för Västra Sörmlands Räddningstjänst är +323 tkr.

Årets intäkter visar +388 tkr.

Årets kostnader visar -69 tkr.

Avvikelser i den ekonomiska redovisningen

Intäkterna visar ett positivt resultat mot budget om +388 tkr som förklaras med intäkter för uthyrning av personal under våren 2020. Extern utbildning visar -786 tkr mot budget, vilket beror på att utbildningsverksamheten i stort sett legat nere hela 2020. Utfall för tillsynsverksamheten visar -219 tkr. Även det förklaras av att den pågående pandemin satt stopp för besök i externa lokaler och verksamheter.

Årets kostnader för pensioner blev lägre än budgeterat, +2 473 tkr utifrån den senaste prognosen från KPA. Personalkostnader, borträknad pensioner och arbetsgivaravgifter, visar +1 521 tkr. Det beror på att personal slutat och inte fullt ut ersatts av nyanställningar. Övriga kostnader visar därmed på ett stort underskott om -3 885 tkr. Förbundet har haft höga kostnader för bland annat renoveringar på ytterstationerna, ombyggnad av garage på övningsfältet samt installation av brandlarm på ytterstationerna. Utan dessa överskott på pensions- och personalkostnader hade förbundet inte kunnat genomföra de renoveringar och förbättringar som gjorts under 2020.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens externa intäkter redovisas i procent vilket framgår av diagrammet nedan. Under övrigt finns posten uthyrning av personal.

	Kommun-bidrag	**Extern utbildning**	**Automat-larm**	**Tillsyn + tillstånd**	**Fixar-tjänsten**	**Övrigt**	**Avtal Högsjö**
2020	89,5 %	1,3 %	2,5 %	0,8 %	0,7 %	4,4 %	0,8 %
2019	89,6 %	2,9 %	3,0 %	0,4 %	0,7 %	2,6 %	0,8 %

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader redovisas i procent vilket framgår av tabellen nedan.

	Personal	Pensions-kostnader	Material	Hyror	Tjänster	Av-skrivningar	Övrigt
2020	55,2 %	1,7 %	17,9 %	13,1 %	4,8 %	5,6 %	1,7 %
2019	62,7 %	-1,0 %	11,6 %	13,5 %	5,4 %	6 %	1,8 %

Föregående års resultat

Av de öronmärkta medlen från tidigare återstod 1 498 tkr 2018-12-31. Återstående medel öronmärktes för eventuella underskott i samband med kommande pensionsberäkningar, enligt direktionsbeslut fattat i december 2018, övriga projekt avslutades i samband med det beslutet. 2019 års överskott öronmärktes även det för eventuella underskott i samband med kommande pensionsberäkningar. Totalt öronmärkta medel för pensionskostnader uppgår till 4 972 tkr.

Årets resultat

Årets resultat ger ett överskott på 323 tkr jämfört med det budgeterade resultatet på 4 tkr.

Balanskravsresultat

VSR uppfyller balanskravet i och med att årets justerade resultat ger ett positivt resultat om 323 tkr. Det finns inget underskott från tidigare år att återställa.

Årets resultat enligt resultaträkningen	**323 tkr**
Samtliga realisationsvinster	-0
Realisationsvinster/förluster enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**323 tkr**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel till resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	**323 tkr**
Ianspråkstagande av öronmärkta projektmedel	-0
Justerat resultat	**323 tkr**

Likviditet

Förbundet hade 2020-01-01, 3 037 tkr i bankmedel och vid periodens slut 5 323 tkr.

Soliditet

Det egna kapitalet är positivt med 10 993 tkr, inklusive årets resultat, de totala tillgångarna är 36 012 tkr. Soliditeten är således 30,5 %.

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader

Personalen är VSRs största tillgång och utgör också den största kostnaden. Personalkostnaderna står för 55,2 % (61,7 %) av förbundets totala kostnader under 2020. Nedgången i jämförelse med föregående år beror främst på att personal slutat och inte ersatts, samt att förbundet haft ovanligt höga kostnader för renovering och ombyggnationer vilket gör att fördelningen mellan olika typer av kostnader påverkas och andelen av totala kostnader som utgörs av personalkostnader blir lägre.

Kompetensförsörjning

Antalet anställda vid VSR var vid årets slut 82, varav 32 heltid och 50 RiB. Under året har tio personer anställts (varav nio på RiB) och fem personer slutat (varav två på RiB).

Personal som slutat under 2020	
Anette Lundin	Förbundschef
Mikael Cederberg	Brandinspektör
Johan Harter	Utbildningssamordnare
Magnus Walderfors	RiB Brandman
Robert Rigo	RiB Brandman

Personal som anställts under 2020	
Elina Isvoosig	Brandinspektör
Robert Pousar	RiB Brandman
Sara Hedbäck	RiB Brandman
Robert Hammargren	RiB Brandman
Alexander Marklund	RiB Brandman
Jonas Källberg	RiB Brandman
Jonas Nilsson	RiB Brandman
Alexander Evert	RiB Brandman
Henrik Lilja	RiB Brandman
Rebeca Ekstrand	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 gymutrustning och löpband på samtliga stationer,

dessutom erbjuds alla anställda på ytterstationer att träna på gymmet på brandstationen i Katrineholm. Alla heltidsanställda (ej RiB-personal) är berättigade ett friskvårdsbidrag om max tusen kronor per år. Vad det kan användas till regleras av skatteverket.

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 22 tkr (12 tkr).

Företagshälsovård

Förbundets företagshälsovård sköts av Räddningshälsan. Kostnaden för hälsoundersökningar uppgick under 2020 till 122 tkr (81 tkr) och arbets-EKG till 36 tkr (46 tkr).

Jämställdhetsarbete

VSR har blivit en mer aktiv medlem i Nätverket jämställd räddningstjänst (NJR). 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.

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. Lönekriterier har uppdaterats med den nya värdegrunden som utgångspunkt. Verksamhetsplanering sker med hjälp av årshjul.

Kostnad för pensioner

För 2020 ökade kostnaden med 1 334 tkr jämfört med föregående år. Nya prognosparametrar under 2019 gjorde att pensionskostnaderna blev väldigt låga under just det året.

Pensionskostnader	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Pensionsutbetalningar	601	1 469	1 275
Avgiftsbestämd ÅP	980	990	923
Avsättning framtida utbetalningar	-777	-2 866	-1 291
Löneskatt	293	33	354
Framtida värdesäkring	404	541	552
Summa	**1 501**	**167**	**1 813**

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.

Under 2020 har prognosen skrivits ner ytterligare då inflationen beräknas vara lägre än i tidigare prognoser. Dock är dessa prognoser osäkra då den pågående pandemin har lett till stor osäkerhet i de parametrar som påverkar pensionsprognosen, till exempel vilket inkomstbasbelopp och vilket prisbasbelopp som kommer att gälla vid beräkningen.

Avsättningar för pensioner	**2020**	**2019**
Ingående avsättning inklusive löneskatt	18 547	21 436
Pensionsutbetalningar	-601	-1 469
Nyintjänad pension	544	231
Ränte- och basbeloppsuppräkning	404	541
Jämförelsestörande (förändring av RIPS ränta)	0	0
Övrig post	-718	-1 628
Förändring av löneskatt	-90	-564
Utgående avsättning	**18 084**	**18 547**
Återlånade medel	18 084	18 547

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.

En person har genomfört Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) VD-utbildning. Under året har en person läst utbildningen Räddningsledare B, tre personer har läst Tillsyn A och fyra person har läst utbildningen för Räddningspersonal i Beredskap.

Kostnaderna för kompetensutveckling uppgår till 127 tkr (401 tkr) under 2020. Budget 2020 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, %	2 (0) 0,3 (0)	0 (3) 0 (0,4)
30-49 år dagar, %	65 (19,5) 1,2 (0,31)	45 (7) 1,8 (0,3)
50 < dagar, %	154 (55,5) 5,9 (3,06)	21 (7) 1,1(0,4)
Totalt dagar, %	**221 (75)** **2,51 (0,85)**	**66 (17)** **1,4 (0,35)**

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

Förväntad utveckling

I och med den nya lagstiftningen (LSO) har MSB arbetat fram fyra föreskrifter för att vägleda räddningstjänsterna i arbetet med den nya lagstiftningen. Detta kommer bli en utmaning för VSR de närmaste åren att anpassa sin verksamhet utifrån de nya föreskrifterna. De nya förskrifterna gäller följande: övergripande ledning av räddningstjänsten, hur kommunens tillsyn ska planeras och utföras, handlingsprogrammens struktur och innehåll samt innehållet i de olycksrapporter som skickas till MSB.

De ekonomiska förutsättningarna är ett orosmoment. VSRs ekonomiska förutsättningar påverkas till störst del av medlemskommunernas medlemsbidrag. Det ekonomiska läget i kommunerna är ansträngt vilket riskerar att spilla över på VSR. VSR står även inför en period med stora planerade investeringar. Dessa kan inte skjutas upp hur länge som helst utan risker för verksamheten, men kan heller inte genomföras om de ekonomiska förutsättningarna saknas. Utöver medlemsbidraget är intäkter för utbildningar en relativt stor post för VSR, denna verksamhet är fortfarande osäker på grund av Covid-19.

RESULTATRÄKNING

Redovisning i tkr 20200101–20201231	Not	Utfall 2020 tkr	Budget 2020 tkr	Utfall 2019 tkr	Utfall 2018 tkr
Verksamhetens intäkter	1	4 902	4 513	4 708	4 814
Verksamhetens kostnader	2,3	-43 233	-43 655	-38 834	-38 378
Avskrivningar	4,6	-2 588	-2 500	-2 505	-2 302
Verksamhetens nettokostnader		**-40 920**	**-41 641**	**-36 631**	**-35 866**
Kommunbidrag	5	41 653	41 653	40 655	36 517
Verksamhetens resultat		**733**	**12**	**4 024**	**651**
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader		-411	-8	-550	-562
Resultat efter finansiella poster		**323**	**4**	**3 474**	**89**
Reducering av samtliga realisationsvinster		0			-100
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet		0			
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		0			
Orealiserade förluster i värdepapper		0			
Just. för återföring av orealiserade förluster i värdepapper		0			
Årets resultat		**323**	**4**	**3 474**	**-11**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv					
Användning av medel till resultatutjämningsreserv					
Balanskravsresultat		**323**	**4**	**3 474**	**-11**
Avgår ianspråktagande av öronmärkta projektpengar	9				15
Justerat resultat		**323**	**4**	**3 474**	**4**

DRIFTREDOVISNING

Driftredovisning i tkr 20200101–20201231	Utfall 2020 tkr	Budget 2020 tkr	Avvikelse 2020 tkr	Utfall 2019 tkr
Intäkter				
Kommunbidrag	41 653	41 653	0	40 655
Extern utbildning	614	1 400	-786	1 311
Automatlarm	1 187	1 480	-293	1 382
Avtal Högsjö	373	372	1	367
Tillstånd explosiva varor	160	140	20	67
Tillsyn	211	430	-219	119
Fixar-tjänsten	313	313	0	302
Övriga intäkter	2 044	378	1 667	1 159
Finansiella intäkter		0	0	0
Summa intäkter	**46 555**	**46 167**	**388**	**45 362**
Kostnader				
Driftskostnader	16 914	13 028	-3 885	12 998
Personalkostnader	19 621	21 141	1 521	20 221
Pensionskostnader	804	3 276	2 473	-414
Arbetsgivaravgifter	5 868	6 194	326	6 035
Arbetsmarknadsförsäkringar	27	15	-12	7
Avskrivningar	2 588	2 500	-88	2 490
Övriga kostnader	0	0	0	0
Finansiella kostnader	411	8	-403	550
Summa kostnader	**46 232**	**46 163**	**-69**	**41 889**
Årets resultat	**323**	**4**	**319**	**3 474**

Resultat per funktion

Resultat, tkr	Utfall 2020 tkr	Budget 2020 tkr	Resultat 2020 tkr	Resultat 2019 tkr
Direktion och ledning	35 929	31 032	4 897	5 348
Funktion verksamhetsstöd	-10 116	-8 835	-1 282	-295
Funktion räddning	-25 265	-22 296	-2 969	-1 091
Funktion förebyggande	-225	103	-328	-493
Årets resultat	**323**	**4**	**319**	**3 470**

BALANSRÄKNING

Redovisning i tkr 20200101–20201231	Not	2020	2019	2018
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	6			
Fastigheter		10 327	10 793	10 518
Fordon		14 546	14 439	15 934
Inventarier		2 562	2 681	2 665
Summa anläggningstillgångar		**27 435**	**27 912**	**29 117**
Omsättningstillgångar				
Fordringar	7	3 254	3 575	2 547
Kassa		2	2	4
Bank		5 321	3 035	7 743
Summa omsättningstillgångar		**8 577**	**6 612**	**10 294**
SUMMA TILLGÅNGAR		**36 012**	**34 524**	**39 412**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital, inkl. periodens resultat				
Eget kapital	8	10 670	7 197	7 108
Periodens resultat		323	3 474	89
Summa eget kapital		**10 993**	**10 670**	**7 197**
Avsättningar	10			
Pension		14 553	14 926	17 251
Löneskatt		3 531	3 621	4 185
Summa avsättningar		**18 084**	**18 547**	**21 436**
Skulder				
Långfristiga skulder		0	289	432
Kortfristiga skulder	11	6 935	5 018	10 347
Summa skulder		**6 935**	**5 306**	**10 779**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**36 012**	**34 524**	**39 412**

INVESTERINGSREDOVISNING

VSRs tillgångar består i huvudsak av fordon och fastigheter. Periodens bruttoinvesteringar uppgår till 2 436 tkr och består främst av nya bilar till Vingåker och Katrineholm samt utköp av leasingbilar till övriga ytterstationer. Budget 2020 för fordon är delvis flyttad från 2019 (1 400 tkr).

Objekt	**Budget 2020**	**Utfall 2020**	**Budget 2019**	**Utfall 2018**	**Avskriv. tid (år)**
Fastigheter:	200	0	845	722	30
Fordon:	2 097	2 168	1 100	122	10/15
Maskiner och aggregat	461	268	860	478	10
Ny brandstation	0	0	0	0	
Summa	**2 758**	**2 436**	**2 805**	**1 321**	

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys i tkr 20200101–20201231	Not	2020-12-31 tkr	2019-12-31 tkr	2018-12-31 tkr
Den löpande verksamheten				
Årets justerade resultat		323	3 474	4
Avsättning för projekt	9	0	0	-15
Justering för av- och nedskrivningar	6	2 588	2 505	2 302
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	12	-463	-2 889	-920
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**2 447**	**3 089**	**1 371**
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		321	-1 028	-1 260
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		1 918	-5 329	3 983
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**4 686**	**-3 268**	**4 095**
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella tillgångar		-2 436	-1 321	-4 930
Försäljning av materiella tillgångar		325	22	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-2 111**	**-1 299**	**-4 930**
Förändring skuld finansiell leasing		-289	-143	-141
Summa kassaflöde		**2 286**	**-4 710**	**-975**
Likvida medel vid periodens början		3 037	7 747	8 722
Likvida medel vid periodens slut		5 323	3 037	7 747
Förändring av likvida medel		**2 286**	**-4 710**	**-975**

Ansvarsförbindelser

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

Nothänvisningar

Not 1 Verksamhetens intäkter			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Avgifter o ersättningar	3 492	2 442	2 588
Extern utbildning	614	1 311	1 580
Övriga rörelseintäkter	796	954	645
Summa	**4 902**	**4 708**	**4 814**

Not 2 Verksamhetens kostnader			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Personalkostnader	25 522	26 264	25 887
Kostnader material	8 293	4 870	6 897
Lokalhyror	6 063	5 647	2 272
Tjänster	2 217	2 246	2 187
Avskrivningar	2 588	2 505	2 302
Skatter, avgifter och försäkringar	340	221	202
Pensionskostnader	798	-414	932
Övriga kostnader	411	550	562
Summa	**46 232**	**41 889**	**41 242**

Not 3 Kostnad för revision
Årets kostnader för revision uppgår till: 202 tkr. Granskning har utförts av Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB. Kostnader avser årsbokslut 2019, delårsbokslut 2020 samt fördjupad granskning av förbundets informationssäkerhet.

Not 4 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 5 Kommunbidrag			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Vingåkers kommun, 21%	8 733	8 635	7 776
Katrineholms kommun, 79%	32 920	32 020	28 741
Summa	**41 653**	**40 655**	**36 517**

Not 6 Anläggningstillgångar					
Belopp i tkr Fastigheter	**Julita/Björkvik**	**Övningsfält**	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Bokfört ingående värde	2 588	12 354	14 943	14 221	14 221
Årets anskaffningar				722	0
Försäljning/utrangering					
Delsumma			***14 943***	***14 943***	***14 221***
Ack avskrivning	-831	-3 319	-4 150	-3 703	-3 261
Avskrivningar	-85	-381	-466	-447	-442
Försäljning/utrangering	0	0	0	0	0
Summa fastigheter	**1 672**	**8 654**	**10 327**	**10 793**	**10 518**
Belopp i tkr Inventarier	**Fordon**	**Övr. invent.**	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Bokfört ingående värde inkl. leasing	28 518	5 613	34 131	33 788	28 981
Årets anskaffningar	2 168	268	2 436	599	4 930
Försäljning/utrangering				-133	
Delsumma			***36 567***	***34 254***	***33 910***
Ack avskrivningar	-14 080	-2 932	-17 012	-15 189	-13 545
Avskrivningar inkl leasing	-1 735	-387	-2 122	-2 050	-1 766
Avslut leasing	-325		-325		
Försäljning/utrangering				104	0
Summa inventarier	**14 546**	**2 562**	**17 108**	**17 120**	**18 599**
Summa anläggningstillgångar			**27 435**	**27 912**	**29 117**

Not 7 Fordringar			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Kundfordringar	356	898	654
Fordran moms	1 367	651	874
Förutbetalda kostnader	0	0	0
Skattekonto	5	346	0
Övrirga kortfristiga fordringar	1 527	1 680	1 019
Summa	**3 254**	**3 575**	**2 547**

Not 8 Eget kapital			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Eget kapital	10 670	7 197	7 108
Därav projektmedel avsättning	4 972	1 498	1 513
Årets avsättning	0	0	0
Ianspråkstagande av projektmedel under året	0	0	-15
Summa projektmedel	*4 972*	*1 498*	*1 498*
Årets resultat	323	3 474	89
Summa eget kapital	**10 993**	**10 670**	**7 197**

Not 9 Projektmedel	Utfall	Budget
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2020-12-31**
Pensionskostnader		4 972
Summa	***0***	***4 972***
Projektmedel summa avsättning	**4 972**	**4 972**

Not 10 Pensionsförpliktelser och pensionsmedel			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Förmånsbestämd ÅP	4 505	3 904	5 180
Särskild avtalspension	10 048	11 022	12 071
Ansvarsförbindelser	0	0	0
Särskild löneskatt	3 531	3 621	4 185
Avsatt till pensioner	**18 084**	**18 547**	**21 436**
Finansiella placeringar	0	0	0
Återlånade medel	18 084	18 547	21 436

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

Avsättningar för pensioner enligt prognos december 2020			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Ingående avsättning	**18 547**	**21 436**	**22 356**
Pensionsutbetalningar	-601	-1 469	-1 275
Nyintjänad pension	544	231	775
Ränte- och basbeloppsuppräkning	404	541	552
Förändring löneskatt	-90	-564	-180
Övrigt	-719	-1 628	-793
Summa avsättningar för pensioner inkl. löneskatt	**18 084**	**18 547**	**21 436**
Aktualiseringsgrad	100%	100%	100%
Specifikation avsatt till pensioner			
Särskild avtalspension	10 048	11 022	11 541
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	4 505	3 904	5 180
PA-KL pensioner	0	0	530
Summa pensioner	**14 553**	**14 926**	**17 251**
Löneskatt	3 531	3 621	4 185
Summa avsatt till pensioner	**18 084**	**18 547**	**21 436**

Not 11 Kortfristiga skulder			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Pensionsskuld, individuell del	888	909	923
Löneskatt pensionsskuld, individuell del	215	221	224
Semesterlöneskuld	1 466	1 515	1 514
Komptidsskuld	108	86	83
Leverantörsskuld	2 157	951	4 850
Momsskuld	0	0	0
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	1 034	437	1 809
Sociala avgifter/källskatt	1 067	899	945
Summa	**6 935**	**5 018**	**10 347**

Not 12 Övriga ej likviditetspåverkande poster			
Belopp i tkr	**2020-12-31**	**2019-12-31**	**2018-12-31**
Förändring pensioner inklusive utbetalningar	-373	-2 325	-740
Förändring löneskatt pensionsavsättning	-90	-564	-180
Summa	**-463**	**-2 889**	**-920**

Redovisningsprinciper

Redovisningspriciperna har uppdaterats från och med 2019-01-01 utifrån ny lagstiftning. Det har inte gett några effekter och inga justeringar har gjorts utifrån detta.

Redovisningen i Västra Sörmlands Räddningstjänst har skett enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt 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 interndebiterats verksamheten med 48,0 %. I detta pålägg ingår kostnader för pensioner.

Utställda fakturor efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har i flertalet fall fordringsförts och tillgodogjorts årets resultat.

Pensionsskulden har beräknats av KPA och belastat resultatet. Pensionsåtagande före förbundets bildande åvilar respektive kommun enligt särskild överenskommelse.

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Invånare (anges 31/12 året innan)	41 321	41 224	41 645	41 765	42 237	42 415	42 821	43 313	43 686	43 866
Nettokostnad (tkr)	30 020	30 719	28 845	30 208	33 134	34 056	33 747	35 866	36 631	40 920
Nettokostnad/invånare (kr)	726	745	687	723	784	803	788	828	837	933
Kommunbidrag (tkr)	30 462	31 528	31 367	31 979	32 914	34 015	34 627	36 517	40 655	41 653
Externa intäkter (tkr)	3 336	3 563	3 500	5 491	3 202	4 428	3 646	4 814	4 708	4 902
Intäkter externutbildning (tkr)	1 097	1 057	910	1 035	577	910	1 462	1 580	1 311	614
Årets resultat (tkr)	63	255	682	1 549	321	177	558	89	3 474	323
Nettoinvesteringar (tkr)	2 248	619	898	5 820	4175	4 726	311	4 930	1 299	2 111
Tillgångar 31/12 (tkr)	25 182	25 061	26 182	30 026	32 348	34 323	36 399	39 412	34 524	36 012
Avräkningskontot (tkr)	812	2 267	4 150	1 931	0	0	0	0	0	0
Summa eget kapital (tkr)	4 769	5 023	5 705	7 254	6 714	6 550	7 108	7 197	10 670	10 993
Soliditet 31/12 (%)	19 %	20 %	21 %	24 %	21 %	19 %	20 %	18 %	29 %	31%
Personalkostnader (tkr)	21 068	21 903	23 008	22 671	23 327	24 724	24 584	25 887	25 850	25 516
Avsatt till pensioner (tkr)	13 009	14 746	15 601	17 217	18 844	22 033	22 356	21 436	18 547	18 084
Semesterlöneskuld (tkr)	1 419	1 564	1 450	1685	1 723	1 567	1 484	1 514	1 515	1 466
Antal anställda	79	79	80	73	82	82	75	80	82	82
Övertid (tkr)	64	74	225	829	527	450	402	324	816	682
Utryckningar (antal)	590	598	610	614	663	765	711	748	652	637
Nettokostnad/utryckning (tkr)	51	51	47	49	50	44	47	48	56	64
Onödiga automatlarm (procent av totala antalet larm)	196 (33 %)	205 (34 %)	191 (31 %)	182 (30 %)	164 (25 %)	210 (27 %)	184 (26 %)	197 (26 %)	178 (27 %)	157 (24%)
Utbildningsvolym (antal personer)	4 064	4 034	7 117	6 492	5 724	5 835	6 458	6 532	5584	2 359