Västra Sörmlands Räddningstjänst

20210101-20211231

Innehåll

”Slanglista” 1

Ordförande och förbundschef har ordet, VSR under 2021 2

Översikt över verksamhetens utveckling 3

Den kommunala koncernen 3

Direktionen 4

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 6

Händelser av väsentlig betydelse 14

Funktion förebyggande 14

Funktion räddning 18

Funktion verksamhetsstöd 22

Extern utbildning/information 23

Fixartjänsten 24

Servicegruppen 25

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 26

Balanskravsresultat 28

Väsentliga personalförhållanden 29

Förväntad utveckling 32

RESULTATRÄKNING 33

DRIFTREDOVISNING 34

Resultat per funktion 34

BALANSRÄKNING 35

INVESTERINGSREDOVISNING 36

KASSAFLÖDESANALYS 37

Nothänvisningar 38

Redovisningsprinciper 42

Begreppsförklaring 43

Tio år i sammanfattning 44

”Slanglista”

VSR: Västra Sörmlands Räddningstjänst
MSB: Myndigheten för samhällsskydd och beredskap
IVPA: I väntan på ambulans
HLR: Hjärt- och lungräddning
GBU: Grundläggande Brandskyddsutbildning
RiB: Räddningspersonal i beredskap
SBA: Systematiskt brandskyddsarbete
LSO: Lagen om skydd mot olyckor
LBE: Lagen om brandfarliga och explosiva varor
LEH: Lag om extraordinära händelser
RVR: Restvärdesräddning
IL: Insatsledare
SL: Styrkeledare
BmH: Brandman heltid
TiB: Tjänsteman i beredskap
CIP: Civil insatsperson
RTÖG: Räddningstjänsten Östra Götaland
RSÖS: Räddningsregionen Sydöstra Sverige
BSK: Brandskyddskontroll
ÖP: Översiktsplan

Ordförande och förbundschef har ordet, VSR under 2021

Under 2021 bedömer Folkhälsomyndigheten att risken för allmän spridning i landet av coronaviruset, Covid-19, är fortsatt 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, fortsatte VSR med flera åtgärder inom förbundet. Syftet med detta var att få en kontrollerad och långsam spridning. Dessvärre innebär genomförda åtgärder att VSR ej kommer att uppfylla de förbyggande målen för perioden. VSR har försökt att anpassa verksamheten till de restriktioner som myndigheterna föreslår. VSR har dock kunnat upprätthålla normal operativ förmåga under perioden.

Samverkan kring bakre och högre ledning tillsammans med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) fortsätter att stärka vår beredskap och skapa en mer uthållig organisation. 14 kommuner är nu anslutna till den bakre och högre ledningen.

VSR deltog vid släckningsarbetet vid en stor skogsbrand i Mönsterås. VSR bistod med två stora fordon samt sju brandmän under fem dygn.

När det gäller räddningsinsatser i VSRs egna område är det några insatser som krävt mer samverkan och resurser. Översvämningarna i Vingåker och branden på Sävstaholms gård krävde resurser och bra samarbete mellan kommunen, Sörmlandsvatten och VSR. Vid tre markbränder har VSR fått hjälp av de flygande resurser som MSB erbjuder.

Vid förbundets medlemssamråd under våren angav medlemskommunerna de ekonomiska ramarna inför 2022. Verksamheten har tillsammans med politiskt arbetsutskott arbetat fram ett förslag till en budget i balans inför 2022.

I juni 2021 utfärdade MSB föreskrifter om handlingsprogrammens innehåll och struktur. Utifrån dessa förskrifter har VSR och Direktionen arbetat om sitt befintliga handlingsprogram. Det nya förslaget är ute på en remissrunda och kommer att beslutas av direktionen under februari 2022.

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	2017	2018	2019	2020	2021
Externa intäkter (tkr)	3 646	4 814	4 708	4 902	3 838
Summa eget kapital (tkr)	7 108	7 197	10 670	10 993	9 501
Soliditet 31/12 (%)	20 %	18 %	29 %	31 %	28 %
Antal anställda	75	80	82	82	82
Antal utryckningar	711	748	652	637	679
Antal utbildade personer	6 458	6 532	5 584	2 359	1 967

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 haft fyra möten under året.

Förtroendevalda som är valda till Förbundsdirektionen 2021-12-31 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 Bertil Carlsson (C), K
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 Göran Svenningsson (V) K

Arbetsutskottet

Direktionens arbetsutskott (AU) har utgjorts av ordförande Håkan Persson, vice ordförande Berit Örtell samt Marian Loley. 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 2021 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 2021 har ett nytt handlingsprogram tagits fram som skickats på remiss till andra räddningstjänster, myndigheter och kommuner. Handlingsprogrammet som nu är på remiss, bygger på den föreskrift som tagits fram av Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och som reglerar innehåll och struktur i kommunens handlingsprogram för förebyggande verksamhet och räddningstjänst, MSBFS 2021:1.

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 2021 kan precis som föregående år sammanfattas med ett ord, Covid-19, som påverkat resultatet för Västra Sörmlands Räddningstjänst, såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt. Avsevärt lägre intäkter för extern utbildning och tillsyner påverkar det ekonomiska utfallet, men ger även en lägre måluppfyllelse då genomförda utbildningar och tillsyner är indikatorer för det förebyggande och olycksförebyggande arbetet. Utbildningsverksamheten och tillsynsverksamheten var till stor del pausad fram till hösten 2021. Några få utbildningar genomfördes på ett anpassat sätt innan sommaren och en del utbildningar genomfördes digitalt. Från september månad har utbildningsverksamheten återgått till mer normal verksamhet, likaså tillsynsverksamheten har återupptagits under hösten. Utfall för året är att endast ett av de finansiella målen uppnås, medan verksamhetsmålen delvis uppnås.

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. Under 2021 nås inte beslutad budget då den ordinarie verksamheten påverkats av restriktioner på grund av Covid – 19. Främst intäkter för utbildning och tillsyner men även kostnader för pensioner avviker från budget. I övrigt mindre avvikelser.	
Reinvesteringar ska ske med förbundets egna medel.	Under året har inga investeringar gjorts.	

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. Ett av målen är helt uppfyllt 2021.

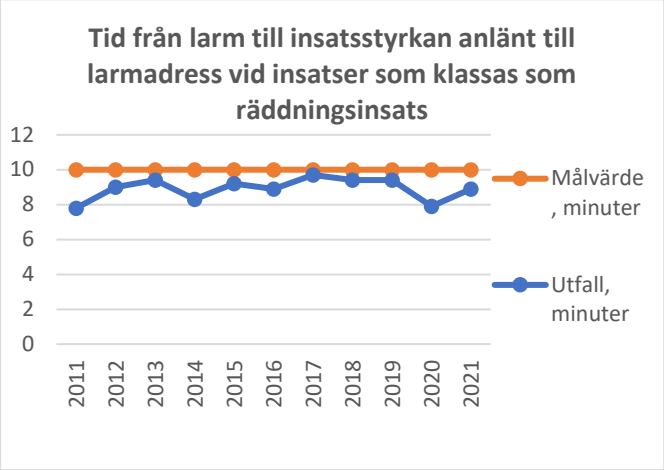
Under året har VSR arbetat aktivt med uppföljning av det ekonomiska utfallet. Ekonom har huvudansvaret, att tillsammans med budgetansvariga analysera eventuella budgetavvikelser samt att hålla sig uppdaterad på kommande kända utgifter genom en nära dialog. Ekonomisk uppföljning finns med som en punkt på samtliga ledningsgruppsmöten. Under året är det främst intäkter för extern utbildning samt tillsyner som inte når budget, verksamhetens kostnader är i stort inom budget, med undantag för kostnader för pensioner samt några få mindre avvikelser.

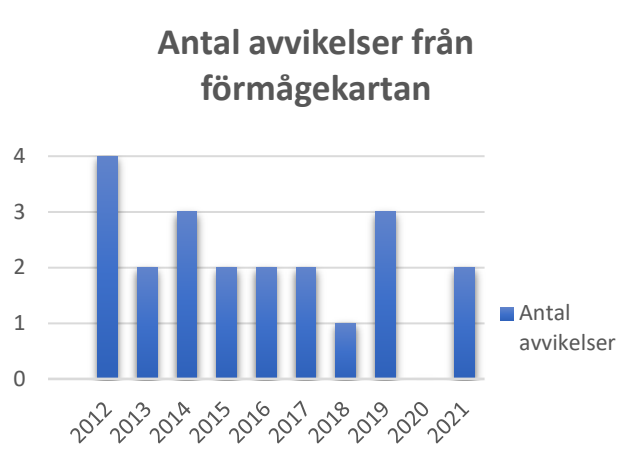
Verksamhetsmål

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. Samarbetet med andra räddningstjänster har bidragit till att flera pågående insatser inom förbundet har med lyckat resultat kunna lösas.



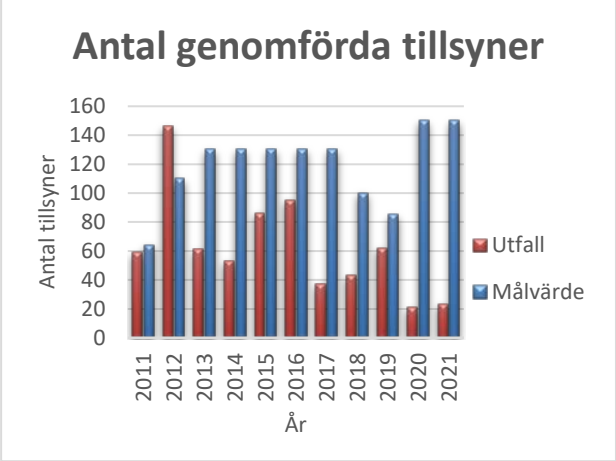


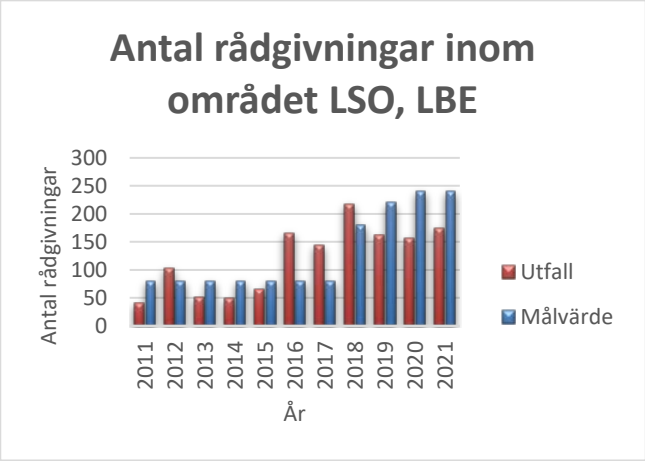
2. Verksamhetsmål	Status
Trygghetsskapande och olycksförebyggande verksamhet.	
Åtgärder	
VSR arbetar med tillsyn, rådgivning, information, samverkan samt hembesök	

VSR har tyvärr inte kunnat genomföra det förebyggande arbetet på grund av Covid-19. Dock har VSR kunnat genomföra visa utbildningar digitalt och i mindre grupper. Under hösten lyckades VSR öka det förebyggande arbetet något. Detta har inneburit en liten återhämtning av måluppfyllelse vid årets slut. Dock långt ifrån de uppsatta målen.

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:

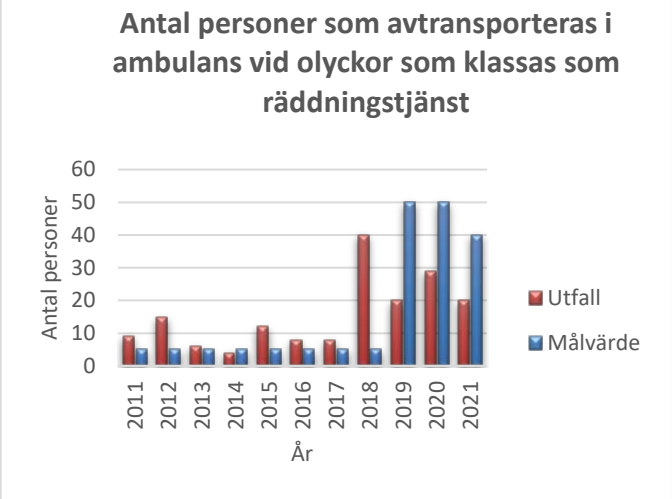




3. Verksamhetsmål	Status
Minska antalet personer som skadas eller omkommer i olyckor, som föranleder räddningsinsats.	
Åtgärder	
VSR genomför trafiksäkerhetsutbildningar, sjukvårdsutbildningar, brandskyddsutbildningar samt hembesök. VSR håller en god beredskap med välutbildad personal och tekniskt god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

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

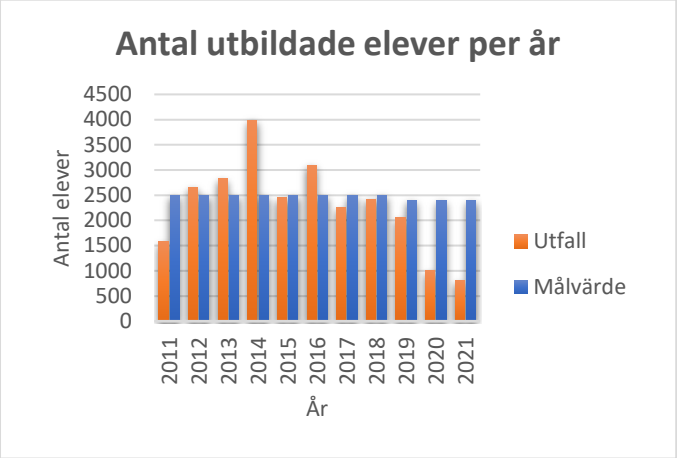
Vi bedömer att målet är uppfyllt.

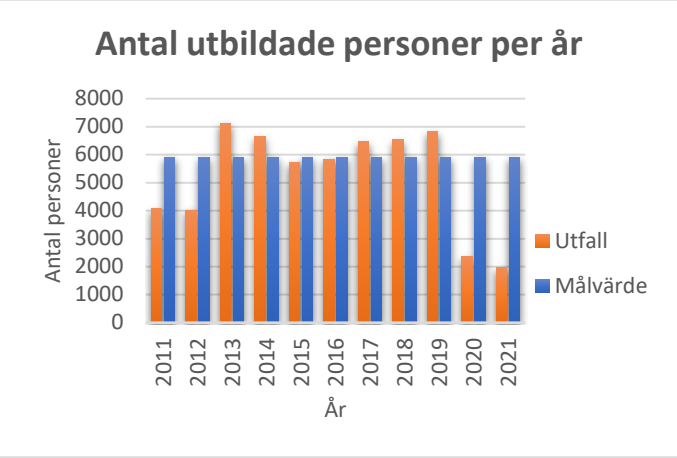
5. Verksamhetsmål	Status
Ökad kunskap och förmåga hos allmänheten om olycksförebyggande och skadebegränsande åtgärder.	
Åtgärder	
VSR genomför trafiksäkerhetsutbildningar, sjukvårdsutbildningar, brandskyddsutbildningar samt hembesök.	

VSR försöker ständigt att förbättra och 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. Dock ligger det en bit fram i tid innan detta är klart.

VSR har tyvärr inte kunnat genomföra utbildningsinsatser till allmänheten på grund av Covid-19. Dock har VSR kunnat genomföra trafiksäkerhetsutbildningar under hösten för årskurs nio. Under hösten återupptogs utbildningsverksamheten utifrån de rådande rekommendationerna.

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





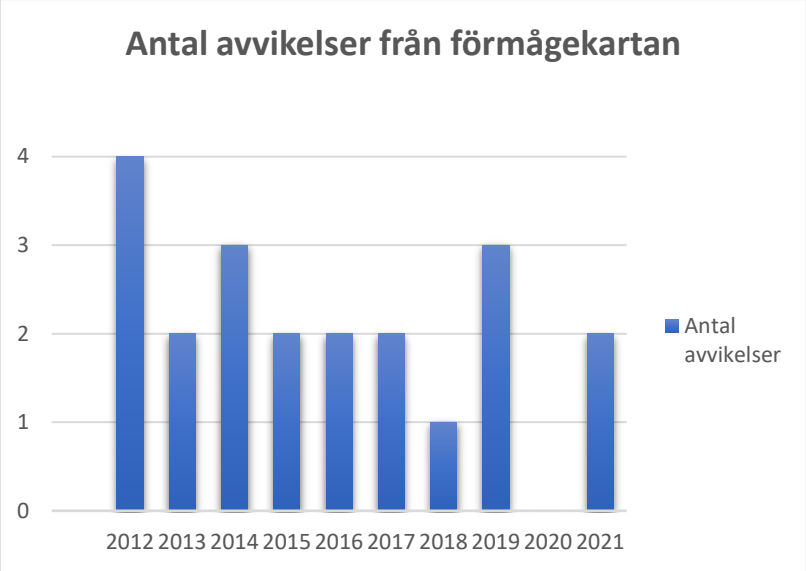
6. Verksamhetsmål	Status
Vid 100 procent av alla olyckor ska första enhet vara framme inom den tid som anges i handlingsprogrammets förmågekarta.	
Åtgärder	
VSR ser över placering av stationer, bemanning, utrustning, fordon samt befintliga avtal med andra räddningstjänster.	

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.

Vid vissa händelser är förberedelserna på stationen viktigare än tiden att komma iväg snabbt. Vid till exempel djurlivräddning behöver man plocka fram utrustning som inte finns på brandbilarna.

Resultatet för perioden blev 98 %. Vid två skogsbränder var det besvärligt att hitta fram till själva brandplatsen.

Vi bedömer att målet är delvis uppfyllt då antal avvikelser bör ses som lågt. Redovisning sker i följande tabell:

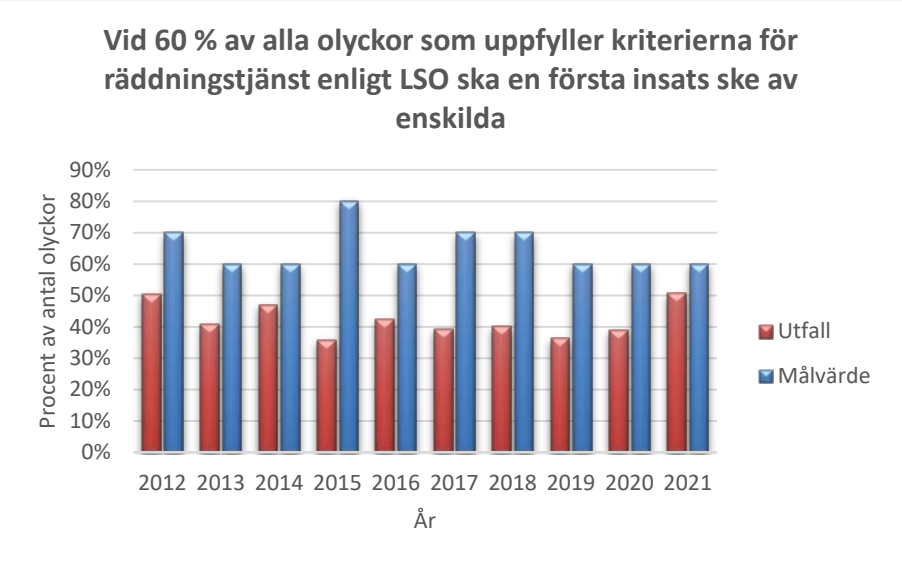


Målvärdet för 2021 är 0.

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 51 %. 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 %. Dock är årets resultat närmare målvärdet än tidigare år. Redovisning sker i följande tabell:



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

Under rådande förhållanden arbeta förebyggande med den ihållande pandemin som bromsar möjligheten att utföra planerade tillsyner kan verka svårt. Men faktum är att tillsyn inte är den enda möjligheten att arbeta förebyggnade. Under två års tid har funktionen fått ställa om fokus på hur man ska arbeta förebyggande. Information och rådgivning till företag och privatpersoner kring frågor gällande Lag (2003:778) om Skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010:1011) om Brandfarliga och explosiva varor (LBE) har visats sig vara en effektiv metod för att företag och privatpersoner ska kunna upprätthålla ett skäligt brandskydd enligt LSO. För att skapa ett tryggare och säkrare samhälle ur ett längre perspektiv (5–20 år) har funktionen varit väldigt aktiv i ärenden gällande nya översiktsplaner, detaljplaner och bygglovsärenden med mera. I dessa ärenden läggs grunden för hur framtidens skydd mot naturkatastrofer såsom skyfall, brandskyddet i byggnader och infrastrukturen bör utformas.

Under våren aktiverades både Vingåkers och Katrineholms kommuners stab. Det var på grund av översvämningsrisken i Nyköpingsån. En funktionschef för förebyggande var med i stabsarbetet i bägge kommunerna under denna händelse. VSR kan konstatera att stabsarbetet fungerade mycket bra i bägge kommunerna.

Arbete med att ta fram en ny översiktsplan (ÖP år 2050) för Katrineholm startades och flera remisser om nya detaljplaner i kommunerna inkom till VSR. Detta är samhällsplanering på lång sikt och ett viktigt arbete då det är planering för bland annat nya bostads- och industriområden i kommunerna.

Nya lagar och föreskrifter inom LSO och LBE är på gång, vissa har redan trätt i kraft.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

VSR samarbetar med Vingåkers och Katrineholms kommuners andra förvaltningar samt andra myndigheter i ärenden såsom detaljplanering, bygglov, serveringstillstånd med mera.

VSR har besvarat 130 stycken remisser från kommunerna och andra myndigheter. 85 stycken gällde bygglovsärenden där VSR yttrar sig främst om brandskyddet är rätt projekterat och 14 stycken var remisser från andra myndigheter. Resterande 21 gällde bland annat planärenden och serveringstillstånd.

Sakkunnigutlåtanden begärs in av polisen vid olika typer av bränder. Utlåtandet ska belysa vad som hade hänt om räddningstjänsten inte kommit och släckt branden. Sju stycken sakkunnigutlåtanden har upprättats under året.

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 (T1)	**Katrineholm**	**Vingåker**	**Summa utfall 2021**	**Utfall 2021 (målvärde 2021)**
Seveso tillsyn		1	1	23 (150)
LSO tillsyn	13	6	19	
LBE tillsyn	0	0	0	
Samplanerad tillsyn	1	2	3	
Annan tillsyn	x	x	x	

Tillstånd	**Summa utfall 2021**
Tillstånd Explosiv vara	1
Tillstånd Brandfarlig vara	4
Brandfarlig/explosiv övrigt	6

Nyckeltal funktion förebyggande	Summa utfall 2021	Målvärde 2021
Antal tillsyner (T1)	23	150
Antal rådgivningar gällande LSO/LBE (T2)	175	240
Antal rådgivningar gällande sotning (T3)	65	50
Antal samråd, myndigheter/aktörer (T4)	157	150
Antal inkomna remisser (T5)	130	65
Föreläggande och dispenser, sotning (T6)	37	250
Sakkunnigutlåtande	7	6
Summa samtliga ärenden	**574**	**911**

Behovet av utförda tillsyner bedömdes till cirka 150 stycken men utfallet blev 23. Målet är således inte uppnått.

På kort sikt så ser vi ingen större skada av att målet med utförda tillsyner inte uppfylls men på lång sikt kan det äventyra säkerheten i verksamheterna.

Brandskyddskontroll (BSK) är en viktig myndighetsutövning för att förebygga bränder i eldstäder med tillhörande rökkanaler. Antal sotningsföreläggandena efter utförd BSK fortsätter att minska, vilket är en positiv utveckling. Målet var satt till 250 utfallet blev 37.

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.

I december anordnade VSR ett länsmöte för förebyggandeavdelningarna på brandstationen i Katrineholm. Alla räddningstjänster i länet var representerade förutom Sörmlandskusten som fick förhinder. Vi diskuterade bland annat *farliga ämnen och verksamheter* och *stärkt brandskydd för särskilt riskutsatt.*

Den nya omarbetade lag (2003:778) om Skydd mot olyckor som trädde i kraft 2021 kommer att påverka funktionens arbetssätt i framtiden. Utifrån att kravet på skriftlig redogörelse enligt LSO försvann har ett stort arbete genomförts under hösten gällande inventering och framtagande av nya arbetssätt. Även registret på tillsynsobjekt har inventerats och rensats efter de nya förutsättningarna för att hålla registret uppdaterat och på så sätt kunna göra årsplaneringen för tillsynsverksamheten.

I augusti skedde en förändring av LBE som skärper kraven kring kontroll på explosiva varor i syfte att hindra att såna varor hamnar i fel händer. Detta gör bland annat att fler personer än tidigare ska prövas avseende deras lämplighet. Det har därmed blivit tydligare att VSR i form av tillstånds- och tillsynsmyndighet ska ta en större roll i det brottsförebyggande arbetet kring explosiver.

Då den pågående pandemin begränsar funktionens möjligheter att utföra tillsyner på plats, kommer funktion förebyggande prova att genomföra digitala tillsyner, exempelvis via Teams-möten. De digitala tillsynerna kommer att fokusera på verksamheternas systematiska brandskyddsarbete (SBA), men när restriktionerna hävs och pandemin är över är funktionens medarbetare redo att genomföra tillsyner på plats igen.

En mindre bra utrymningsväg som funktionen hittade vid en tillsyn. Foto, VSR

Så här ska en utrymningsväg se ut, bra skyltat. Foto, VSR

Funktion räddning

Viktiga händelser under året

En ny sexhjulig terrängmotorcykel är inköpt till verksamheten. Motorcykeln används bland annat till skogbränder och transport av personer i svår terräng. Under perioden har vi införskaffat en ny övertändningscontainer samt renoverat befintliga byggnader på övningsfältet. Övningsverksamheten är en viktig verksamhet för personalens förmåga vid larm.

Samverkan med RTÖG gällande högre ledning är nu inne på sitt tredje år. Detta samarbete har ökat verksamhetens effektivitet och kvalitet samt uppnått en ökad trygghet och säkerhet för medlemskommunernas invånare. Samarbetet innebär också att VSR uppfyller de nya förskrifterna gällande ledning av kommunal räddningstjänst. Föreskriften träder i kraft 2022-01-01.

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 33 (28) tillfällen. Utbildning av samtliga områden har genomförts.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Larmen I Väntan På Ambulans (IVPA), har samma utfall som föregående period 29 (29), suicidlarmen var också på samma nivå 20 stycken (20 stycken) under perioden. Trafikolyckorna fortsätter att ligga på en hög nivå, 126 stycken (127 stycken). Larm om brand i byggnad har ökat med 27 stycken från 56 stycken till 83. Brand ej i byggnad 49 stycken (50 stycken). Även om trafikolyckor inte har ökat under perioden kommer VSR att prioriterat dessa när det gäller det förebyggande arbetet genom att bland annat genomföra trafiksäkerhetsutbildningar. Ökningen av händelser brand i byggnad behöver också prioriteras. Förhoppningsvis kan funktion återuppta verksamheten med hembesök under 2022.

Under 2022 kommer funktionen prioritera arbetet med planering och uppbyggnad av räddningstjänst under höjd beredskap. Vidare kommer funktionen utveckla det skadeplatsnära ledningsfunktionerna. Detta arbete kommer att ske tillsammans med de räddningstjänster som ingår i det gemensamma ledningssystemet. VSR kommer också att 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 2021, antal timmar	Övad tid 2020, antal timmar
Heltidsstyrkan	2 510	2 188
RIB	2 357	1 696
Summa	**4867**	**3884**

Station	Antal larm 2021	Antal larm 2020
Katrineholm	490	475
Vingåker	114	101
Julita	40	24
Björkvik	20	18
Högsjö	15	19
Summa	**679**	**637**

Övar brandförlopp. Foto, VSR

Övar skyddsjordning vid järnvägsolyckor. Foto, VSR

Intressanta räddningsinsatser

2021-05-26: Översvämningar i Vingåker/Högsjö. Långvarigt kraftigt regn orsakade översvämningar och baktryck i avloppen så att avloppsvatten fyllde källare. Värmeverket var också hotad.

Foto, VSR

Foto, VSR

2021-08-06: Markbrand Fågelö Katrineholm. En Tröska har startat branden då det blivit varmgång i remmar. 15 hektar åkermark med spannmål brann upp, samt tröskan. Två helikoptrar beställdes från MSB, samt två extra gödseltunnor av Maskinringen. Inriktningen från räddningsledaren blev att förhindra ytterligare spridning till omkringliggande åkrar och skog.

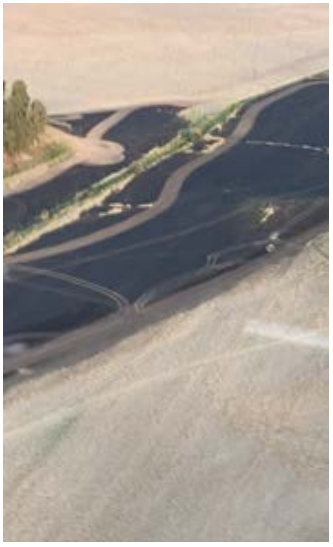
Foto, VSR

Foto, VSR

2021-09-04: Brand i byggnad Sävstaholms gård. Troligtvis så har det börjat brinna i spannmålstorken och spridit sig till ytterligare två byggnader samt ett stort sädesfält. Larmade styrkor är Katrineholm heltid och RiB, Vingåker och Högsjö. Från Rtög kommer Kvillinge, Kvarsebo och en Insatschef. Mycket resurser då det även ansluter ledig personal.

Utöver dessa så ansluter två helikoptrar och en del frivilliga med maskiner som hjälper till i släckningsarbetet.

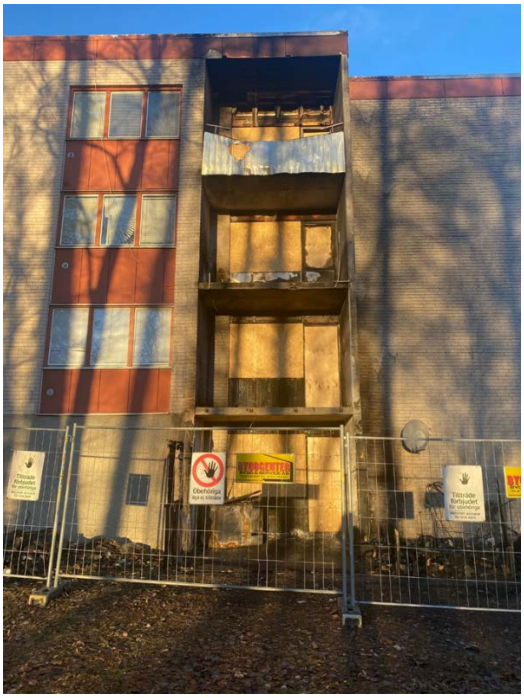
Foto, VSR



Foto, VSR

2021-11-06: Brand i byggnad. Brand på altan i markplan. Branden har startat på en altan på markplan. Mycket material på altanen vilket bidrog till det snabba och kraftiga brandförloppet. Branden spred sig snabbt till tre balkonger och det brann även i takfoten (undertaket på balkongen högst upp) vid vår framkomst. Totalt fyra lägenheter får omfattande vatten och brandskador. Även trapphuset kontamineras av sot och får saneras.

Foto, VSR



Foto, VSR

Funktion verksamhetsstöd

Viktiga händelser under året

Precis som förra året har funktion verksamhetsstöd påverkats av den pågående pandemin. Att arbeta på distans och hantera möten via teams är både en utmaning och samtidigt också tids-effektivt, och såklart mer smittsäkert. Funktionen har arbetat med att kunna genomföra utbildningar digitalt, ett arbete som krävt såväl fantasi som samarbete mellan många personer då ingen har vare sig erfarenhet eller kunskap kring digitala utbildningar och den utrustning som krävs. Dock har det gjorts med entusiasm och en stor vilja hos personalen att lösa uppdraget, vilket också gjort att det fungerat väldigt bra.

Under hösten har funktionschef för verksamhetsstöd varit delaktig i arbetet med att ta fram ett nytt handlingsprogram utifrån MSBs nya förordning, *MSBFS 2021:1 föreskrifter och allmänna råd om innehåll och struktur i kommunens handlingsprogram för förebyggande verksamhet och räddningstjänst*. På årets sista direktionsmöte fattades beslut om att skicka det framtagna förslaget på remiss. Målet är att det nya handlingsprogrammet ska antas under våren 2022.

Funktionschef för verksamhetsstöd är ansvarig för arbetet med förbundets informationssäkerhet. Det är ett uppdrag som kräver tid och gott samarbete med övriga medarbetare. Målet är att informationssäkerhet ska bli en integrerad del i det löpande arbetet för samtlig personal och att det inte betraktas som en separat uppgift som vi arbetar med under en begränsad tid och sedan anser är klart.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Det löpande arbetet för funktionen har fungerat bra under året, trots att vi ofta inte befunnit oss fysiskt på samma plats. Arbetet med informationssäkerhet kommer att fortgå, målet att all personal skulle genomfört utbildning via MSB under hösten samt fått en intern utbildning har dock inte uppfyllts, utan det kommer att ske under våren 2022. Styrdokument ska vara klara, samverkade och beslutade i ledningsgrupp i samband med att övriga dokument revideras i början på nästa år.

Rutiner och arbetssätt har fungerat väl under 2021 och följs upp i internkontrollen för 2021. Funktionen granskar sitt eget arbete löpande genom stickprov i redovisningen. Kontrollmomenten dokumenteras och följs upp för att undvika att samma fel görs igen. Upptäckta fel rättas i redovisningen av ekonom och återkopplas vid behov till berörd person så att det blir rätt framöver.

Utbildningsverksamheten har startat upp ordentligt under hösten, även om det varit med vissa anpassningar. Under våren och sommaren genomfördes en del utbildningar helt digitalt med bra resultat. Det känns hoppfullt att vi är förberedda att gå över till digitala utbildningar igen om det skulle krävas, men vi hoppas på att det inte ska behövas i någon större utsträckning.

Extern utbildning/information

Viktiga händelser under året

Under våren gjorde vi i ordning en av lokalerna på Flamman med kamera, mikrofon och belysning för att kunna genomföra digitala utbildningar. De utbildningar som vi har genomfört digitalt är grundläggande brandskyddsutbildning för ett HVB-hem samt utbildning för personal inom LSS-verksamheten i Katrineholms kommun. Grundläggande brandskyddsutbildning (GBU) genomfördes för personalen på äldreboendena Ekgården och Humlegården i Vingåker under maj och juni. Dessa utbildningsinsatser genomfördes på plats i små grupper om max åtta personer och med vaccinerade instruktörer från VSR. Utbildningarna genomfördes på plats då behovet fanns av att även få med den praktiska delen i GBU gällande handbrandsläckning.

Här hålls HLR mitt i en verksamhet. Foto, VSR

Trafiksäkerhetsutbildningar genomfördes för årskurs 9 under hösten. Vi har tidigarelagt denna utbildning för att fånga upp bland annat EPA-traktorförare som har ökat i kommunerna. Tidigare genomfördes denna utbildning först på gymnasiet. Vi fick mycket positiv återkoppling från såväl elever som personal, som var väldigt nöjda med utbildningen.

Under hösten har den ordinarie utbildningsverksamheten på Flamman startat upp igen och efterfrågan har varit stor, bland annat på HLR-utbildningar som inte genomförts alls sedan pandemins början och fram till hösten 2021.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Under sommaren märktes en ökad efterfrågan på våra utbildningar och vi har genomfört många utbildningar under hösten, såväl skolutbildningar som övriga utbildningar. Utbildningar har genomförts så smittsäkert som möjligt och vi har anpassat antal deltagare utifrån storlek på lokal och i enlighet med gällande restriktioner. Vissa utbildningar har även genomförts digitalt. Att kunna genomföra utbildningar är en förutsättning för att nå uppsatta verksamhetsmål, vilket vi inte gör under 2021 då vi omöjligen kunde komma ikapp helt och hållet under hösten med det som fått ställas in. Målet är att under 2022 kompensera vissa årskurser i skolan för de tillfällen som ställts in, exempelvis ”Upp i rök” som hålls för alla åttondeklassare. Denna utbildning kommer även att ges till de niondeklassare som inte fick denna utbildning under årskurs åtta.

Fixartjänsten

Fixar-tjänstens besök har på grund av rådande omständigheter varit färre än tidigare år, dock har fler besök gjorts under 2021 än år 2020. Under hösten har vi sett en ökning av antalet besök, framförallt i Katrineholms kommun. Båda medlemskommunerna har under hösten lyft fram Fixar-tjänsten på sina respektive hemsidor och sociala medier, vi kunde dock inte se nån direkt ökning av bokningar kopplat till det. Framförallt boende i Vingåker nyttjar tjänsten väldigt lite. Under året har inga informationsträffar genomförts, vi hoppas att dessa återkommer under 2022 då dessa träffar är bra tillfällen att lämna över material men även ge ett ansikte på personen som arbetar med det.

Utan ett säkerställt statistiskt underlag så kan vi ändå 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	36 (38)	365 (259)
Informationsträffar	0 (0)	0 (4)

Månad	**Antal besök 2021**	**Antal besök 2020**
Januari	23	57
Februari	25	51
Mars	23	24
April	34	12
Maj	35	23
Juni	26	17
Juli	3	0
Augusti	39	22
September	41	26
Oktober	56	41
November	65	8
December	31	16
Totalt:	**401**	**297**

Servicegruppen

Under året har gruppen utgått från utbildningslokalen Flamman för att minska antalet personer på plats inne på brandstationen, vilket vi började med under 2020. Det är en bra lösning då vi inte behövt ta särskild hänsyn på grund av gällande rekommendationer eller restriktioner, utan gruppen har kunnat jobba utifrån vård- och omsorgsförvaltningens rutiner. En del av de arbetsuppgifter som sköts av servicegruppen har med utbildningsverksamheten att göra, till exempel att ställa iordning i utbildningslokalen samt att fixa fika och hämta lunch. Såklart har de fått hitta nya uppgifter under perioder med färre utbildningar men under hösten har deras verksamhet återgått mer till det normala.

Deltagare i vår duktiga servicegrupp. Foto, VSR

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Ekonomisk redovisning

Årets resultat för Västra Sörmlands Räddningstjänst är -1 496 tkr.
Årets intäkter visar -506 tkr. Årets kostnader visar -990 tkr.

Avvikelser i den ekonomiska redovisningen

Intäkterna visar ett negativt resultat mot budget om -506 tkr, förklaringen är att den pågående pandemin påverkat våra möjligheter att utföra tillsyner och utbildningar. Extern utbildning visar -1 004 tkr mot budget, vilket beror på att utbildningsverksamheten varit helt nedstängd under stora delar av 2021, först under hösten har verksamheten startat upp i något mer normal omfattning. Utfall för tillsynsverksamheten visar -216 tkr. Även det förklaras av att den pågående pandemin satt stopp för besök i externa lokaler och verksamheter. Försäljning av verksamhet visar +430 tkr. Denna post innefattar uthyrning av Räddningschef i beredskap (RCB) som fakturerats till RTÖG, samt uthyrning av personal vid skogsbranden i Mönsterås. Båda dessa poster motsvaras av samma personalkostnader på kostnadssidan.

Årets totala personalkostnader visar ett underskott på -1 284 tkr. Personalkostnader för RiB visar ett underskott om -949 tkr vilket främst beror på ett antal omfattande händelser, bland annat översvämningarna i Vingåker och branden på Sävstaholms gård. Även kostnad för uthyrning av personal finns med i denna post men motsvaras av intäkter som beskrivs i avsnittet ovan.

Årets kostnader för pensioner blev högre än budgeterat, -658 tkr utifrån den senaste prognosen från KPA, inräknat ränte- och basbeloppsuppräkning. Det förklaras främst med ett förändrat livslängdsantagande i prognosen, vilket ger en engångskostnad om 407 tkr år 2021.

Övriga kostnader visar +538 tkr. Samtliga ansvar ligger inom eller nära budget för driftkostnader. Det som sticker ut är ett större underskott på försäkringar då premien höjdes väldigt mycket vilket vi inte kände till. Budget för konferenser och kurser har ett större överskott då få utbildningar för personal har genomförts under året.

Verksamhetens intäkter

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

	Kommun-bidrag	**Extern utbildning**	**Automat-larm**	**Tillsyn + tillstånd**	**Fixar-tjänsten**	**Övrigt**	**Avtal Högsjö**
2021	91,4%	0,9 %	2,9 %	0,2 %	0,7 %	3,1 %	0,8 %
2020	89,5 %	1,3 %	2,5 %	0,8 %	0,7 %	4,4 %	0,8 %

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader redovisas i procent vilket framgår av tabellen nedan.

	Personal	**Pensions-kostnader**	**Material**	**Hyror**	**Tjänster**	**Av-skrivningar**	**Övrigt**
2021	60,3 %	5,6 %	9,5 %	13,2 %	4,2 %	5,8 %	1,4 %
2020	55,2 %	1,7 %	17,9 %	13,1 %	4,8 %	5,6 %	1,7 %

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 och 2020 års överskott öronmärktes även det för framtida underskott i samband med kommande pensionsberäkningar. Totalt öronmärkta medel för pensionskostnader uppgår till 5 295 tkr.

Årets resultat

Årets resultat enligt resultaträkningen visar ett underskott på -1 492 tkr jämfört med det budgeterade resultatet på +4 tkr. Årets justerade resultat är -834 tkr.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	**-1 492 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	**-1 492 tkr**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel till resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	**-1 492 tkr**
Ianspråkstagande av öronmärkta projektmedel	+658
Justerat resultat	**-834 tkr**

VSR uppfyller inte balanskravet i och med att årets justerade resultat ger ett negativt resultat om -834 tkr. Det finns inget underskott från tidigare år att återställa. Årets underskott kommer inte att återställas med hänvisning till synnerliga skäl i form av minskade intäkter på grund av Covid-19. Underskottet kan härledas helt till minskade intäkter på grund av tillfälliga, yttre faktorer som förbundet varken kunnat förutse eller påverka till större del än gjort. Det grundläggande kravet i kommunallagen om god ekonomisk hushållning har beaktats vid detta ställningstagande.

Likviditet

Förbundet hade 2021-01-01, 5 323 tkr i bankmedel och vid periodens slut 6 825 tkr.

Soliditet

Det egna kapitalet är positivt med 9 501 tkr, inklusive årets resultat, de totala tillgångarna är 34 478 tkr. Soliditeten är således 27,6 %.

Väsentliga personalförhållanden

Personalkostnader

Personalen är VSRs största tillgång och utgör också den största kostnaden. Personalkostnaderna står för 60,3 % (55,2 %) av förbundets totala kostnader under 2021. Förra året hade förbundet haft ovanligt höga kostnader för renovering och ombyggnationer vilket gjorde att fördelningen mellan olika typer av kostnader påverkades. Årets andel av totala kostnader är mer att betrakta som en normal fördelning utifrån budget.

Kompetensförsörjning

Antalet anställda vid VSR var vid årets slut 82, varav 32 heltid och 50 RiB. Under året har två personer anställts och en person slutat.

Personal som slutat under 2021	
Björn Fält	Frivilig Brandman

Personal som anställts under 2021	
Rasmus Rosen	RiB Brandman
Jonny Berg	Frivilig 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 maximalt 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 1 500 kr (22 tkr).

Företagshälsovård

Förbundets företagshälsovård sköts av Räddningshälsan. Kostnaden för hälsoundersökningar uppgick under 2021 till 124 tkr (122 tkr) och arbets-EKG till 63 tkr (36 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 2021 ökade kostnaden med 2 058 tkr jämfört med föregående år. Bland annat beror detta på en engångskostnad beroende på ett förändrat livslängdsantagande i prognosen.

Pensionskostnader	**2021-12-31**	2020-12-31	2019-12-31
Pensionsutbetalningar	650	601	1 469
Avgiftsbestämd ÅP	913	980	990
Avsättning framtida utbetalningar	1 057	-777	-2 866
Löneskatt	695	293	33
Framtida värdesäkring (ränte- och basbeloppsuppräkning)	244	404	541
Summa	**3 559**	**1 501**	**167**

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.

Den pågående pandemin har påverkat att prognosen svängt då prisbasbelopp och inkomstbasbelopp har förändrats mer än vad man antagit i tidigare prognos.

Avsättningar för pensioner	**2021**	**2020**
Ingående avsättning inklusive löneskatt	18 084	18 547
Pensionsutbetalningar	-650	-601
Nyintjänad pension	1 294	544
Ränte- och basbeloppsuppräkning	243	404
Ändrat livslängdsantagande, RIPS 21	407	0
Övrig post	6	-718
Förändring av löneskatt	316	-90
Utgående avsättning	**19 700**	**18 084**
Återlånade medel	19 700	18 084

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.

Sju personer har läst utbildningen för Räddningspersonal i Beredskap, RiB.

Kostnaderna för kompetensutveckling uppgår till 101 tkr (127 tkr) under 2021. Budget 2021 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 (2) 0 (0,3)	1 (0) 0,2 (0)
30-49 år dagar, %	66 (65) 1,2 (1,2)	14 (45) 0,6 (1,8)
50 < dagar, %	47 (154) 1,6 (5,9)	29 (21) 1,5(1,1)
Totalt dagar, %	**113 (221)** **1,3 (2,5)**	**44 (66)** **0,9 (1,4)**

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

Förväntad utveckling

Under 2022 kommer flera nya föreskrifter att börja gälla. En av förskrifterna handlar om övergripande ledning som VSR bedriver med flera andra räddningstjänster. MSB har utvecklat nya ledningsutbildningar för kommunal räddningstjänst som ersätter de nuvarande ledningsutbildningarna från och med 2022. Syftet med de nya utbildningarna är att bidra till en ledningsutbildning anpassad till nutidens och framtidens räddningstjänstorganisationer. Direktionen kommer att besluta om ett nytt handlingsprogram under februari 2022. Det nya handlingsprogrammet kommer tydliggöra vilka risker som finns inom förbundet och vilken förmåga förbundet har att hantera riskerna. Nya föreskrifter om hur förbundet ska planera och utföra sin tillsyn enligt lagen om skydd mot olyckor kommer också införas under 2022. Målet är att de ska leda till ökad likriktning av räddningstjänsternas tillsyn.

VSRs ekonomiska förutsättningar påverkas till största del av medlemskommunernas medlemsbidrag, men även våra intäkter för extern utbildning och tillsyner är viktiga delar ur ett ekonomiskt perspektiv. De senaste två åren har vi inte nått budget för intäkter på grund av den pågående pandemin som väl få trodde skulle fortsätta även under hela 2021. Budget för extern utbildning och tillsyner är oförändrad under år 2022 och kan bli en utmaning, såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt om pandemin fortsätter påverka hur vi kan utföra vår verksamhet.

VSR står även inför en period med stora planerade investeringar och det är av stor vikt att investeringsplanen kan följas utan större förändringar för att upprätthålla en verksamhet som uppfyller de krav som kan ställas på en modern räddningstjänst, inte minst sett till personalens arbetsmiljö.

RESULTATRÄKNING

Redovisning i tkr 20210101–20211231	Not	Utfall 2021 tkr	Budget 2021 Tkr	Utfall 2020 tkr	Utfall 2019 tkr
Verksamhetens intäkter	1	3 838	4 345	4 902	4 708
Verksamhetens kostnader	2,3	-43 073	-42 286	-43 233	-38 834
Avskrivningar	4,6	-2 660	-2 700	-2 588	-2 505
Verksamhetens nettokostnader		**-41 895**	**-40 641**	**-40 920**	**-36 631**
Kommunbidrag	5	40 653	40 653	41 653	40 655
Verksamhetens resultat		**-1 242**	**12**	**733**	**4 024**
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader		-250	-8	-411	-550
Resultat efter finansiella poster		**-1 492**	**4**	**323**	**3 474**
Reducering av samtliga realisationsvinster		0			
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		**-1 492**	**4**	**323**	**3 474**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv					
Användning av medel till resultatutjämningsreserv					
Balanskravsresultat		**-1 492**	**4**	**323**	**3 474**
Avgår ianspråktagande av öronmärkta projektpengar	9	658			
Justerat resultat		**-834**	**4**	**323**	**3 474**

DRIFTREDOVISNING

Driftredovisning i tkr 20210101–20211231	Utfall 2021 tkr	Budget 2021 tkr	Avvikelse 2021 tkr	Utfall 2020 tkr
Intäkter				
Kommunbidrag	40 653	40 653	0	41 653
Extern utbildning	396	1 400	-1 004	614
Automatlarm	1 292	1 480	-188	1 187
Avtal Högsjö	347	374	-27	373
Tillstånd explosiva varor	48	140	-92	160
Tillsyn	34	250	-216	211
Fixar-tjänsten	323	323	0	313
Övriga intäkter	1 398	377	1 021	2 044
Finansiella intäkter		0	0	
Summa intäkter	**44 491**	**44 998**	**-506**	**46 555**
Kostnader				
Driftskostnader	12 810	13 307	497	16 914
Personalkostnader	20 618	20 715	64	19 621
Pensionskostnader	2 549	2 136	-414	804
Arbetsgivaravgifter	7 069	6 105	-850	5 868
Arbetsmarknadsförsäkringar	26	23	-3	27
Avskrivningar	2 660	2 700	40	2 588
Övriga kostnader	0	0	0	0
*Finansiella kostnader**	250	8	-242	411
Summa kostnader	**45 984**	**44 994**	**-908**	**46 232**
Årets resultat	**-1 492**	**4**	**-1 415**	**323**

*Inklusive ränte- och basbeloppsuppräkning för pensioner

Resultat per funktion

Resultat, tkr	Utfall 2021 tkr	Budget 2021 tkr	Resultat 2021 tkr	Resultat 2020 tkr
Direktion och ledning	31 982	31 803	179	4 897
Funktion verksamhetsstöd	-8 593	-7 848	-744	-1 282
Funktion räddning	-24 089	-23 274	-815	-2 969
Funktion förebyggande	-792	-677	-116	-327
Årets resultat	**-1 492**	**4**	**-1 496**	**319**

BALANSRÄKNING

Redovisning i tkr 20210101–20211231	Not	2021	2020	2019
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	6			
Fastigheter		9 861	10 327	10 793
Fordon		12 732	14 546	14 439
Inventarier		2 181	2 562	2 681
Summa anläggningstillgångar		**24 774**	**27 435**	**27 912**
Omsättningstillgångar				
Fordringar	7	2 879	3 254	3 575
Kassa		2	2	2
Bank		6 823	5 321	3 035
Summa omsättningstillgångar		**9 703**	**8 577**	**6 612**
SUMMA TILLGÅNGAR		**34 478**	**36 012**	**34 524**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital, inkl. periodens resultat				
Eget kapital	8	10 993	10 670	7 197
Periodens resultat		-1 492	323	3 474
Summa eget kapital		**9 501**	**10 993**	**10 670**
Avsättningar	10			
Pension		15 854	14 553	14 926
Löneskatt		3 846	3 531	3 621
Summa avsättningar		**19 700**	**18 084**	**18 547**
Skulder				
Långfristiga skulder		0	0	289
Kortfristiga skulder	11	5 277	6 935	5 018
Summa skulder		**5 277**	**6 935**	**5 306**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**34 478**	**36 012**	**34 524**

INVESTERINGSREDOVISNING

VSRs tillgångar består i huvudsak av fordon och fastigheter. Under perioden har inga investeringar gjorts. Två bilar har upphandlats och budget för dessa investeringar flyttas till 2022. Anledningen är långa leveranstider, delvis på grund av brist på material vid tillverkning.

Objekt	**Budget 2021**	**Utfall 2021**	**Utfall 2020**	**Utfall 2019**	**Avskriv. tid (år)**
Fastigheter:	0	0	0	845	30
Fordon:	5 650	0	2 168	1 100	10/15
Maskiner och aggregat	420	0	268	860	10
Ny brandstation	0	0	0	0	
Summa	**6 070**	**0**	**2 436**	**2 805**	

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys i tkr *20210101–20211231*	Not	2021-12-31 Tkr	2020-12-31 Tkr	2019-12-31 Tkr
Den löpande verksamheten				
Årets justerade resultat		-834	323	3 474
Avsättning för projekt	9	-658	0	0
Justering för av- och nedskrivningar	6	2 660	2 588	2 505
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	12	1 617	-463	-2 889
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**2 785**	**2 447**	**3 089**
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		375	321	-1 028
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-1 659	1 918	-5 329
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**1 502**	**4 686**	**-3 268**
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella tillgångar		0	-2 436	-1 321
Försäljning av materiella tillgångar		0	325	22
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**0**	**-2 111**	**-1 299**
Förändring skuld finansiell leasing		0	-289	-143
Summa kassaflöde		**1 502**	**2 286**	**-4 710**
Likvida medel vid periodens början		5 323	3 037	7 747
Likvida medel vid periodens slut		6 825	5 323	3 037
Förändring av likvida medel		**1 502**	**2 286**	**-4 710**

Ansvarsförbindelser

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

Nothänvisningar

Not 1 Verksamhetens intäkter			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Avgifter o ersättningar	2 390	3 492	2 442
Extern utbildning	396	614	1 311
Övriga rörelseintäkter	1 052	796	954
Summa	**3 838**	**4 902**	**4 708**

Not 2 Verksamhetens kostnader			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Personalkostnader	27 714	25 522	26 264
Kostnader material	4 381	8 293	4 870
Lokalhyror	6 069	6 063	5 647
Tjänster	1 953	2 217	2 246
Avskrivningar	2 660	2 588	2 505
Skatter, avgifter och försäkringar	406	340	221
Pensionskostnader	2 549	798	-414
Övriga kostnader	250	411	550
Summa	**45 984**	**46 232**	**41 889**

Not 3 Kostnad för revision
Årets kostnader för revision uppgår till: 119 tkr. Granskning har utförts av Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB. Kostnader avser årsbokslut 2020 och delårsbokslut 2021.

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	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Vingåkers kommun, 21%	8 456	8 733	8 635
Katrineholms kommun, 79%	32 197	32 920	32 020
Summa	**40 653**	**41 653**	**40 655**

Not 6 Anläggningstillgångar					
Belopp i tkr Fastigheter	**Julita/Björkvik**	**Övningsfält**	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Bokfört ingående värde	2 588	12 354	14 943	14 943	14 221
Årets anskaffningar					722
Försäljning/utrangering					
Delsumma			***14 943***	***14 943***	***14 943***
Ack avskrivning	-916	-3 700	-4 616	-4 150	-3 703
Avskrivningar	-85	-381	-466	-466	-447
Försäljning/utrangering	0	0	0	0	0
Summa fastigheter	**1 588**	**8 273**	**9 861**	**10 327**	**10 793**
Belopp i tkr Inventarier	**Fordon**	**Övr. invent.**	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Bokfört ingående värde inkl. leasing	30 311	5 881	36 192	34 131	33 788
Årets anskaffningar				2 436	599
Försäljning/utrangering					-133
Delsumma			***36 192***	***36 567***	***34 254***
Ack avskrivningar	-15 764	-3 319	-19 084	-17 012	-15 189
Avskrivningar inkl leasing	-1 814	-381	-2 195	-2 122	-2 050
Avslut leasing				-325	
Försäljning/utrangering					104
Summa inventarier	**12 732**	**2 181**	**14 913**	**17 108**	**17 120**
Summa anläggningstillgångar			**24 774**	**27 435**	**27 912**

Not 7 Fordringar			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Kundfordringar	381	356	898
Fordran moms	584	1 367	651
Förutbetalda kostnader	0	0	0
Skattekonto	0	5	346
Övriga kortfristiga fordringar	1 914	1 527	1 680
Summa	**2 879**	**3 254**	**3 575**

Not 8 Eget kapital			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Eget kapital	10 993	10 670	7 197
Därav projektmedel avsättning	5 295	4 972	1 498
Årets avsättning	0	0	0
Ianspråkstagande av projektmedel under året	-658	0	0
Summa projektmedel	*4 637*	*4 972*	*1 498*
Årets resultat	-1 492	323	3 474
Summa eget kapital	**9 501**	**10 993**	**10 670**

Not 9 Projektmedel	Utfall	Budget
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2021-12-31**
Pensionskostnader	-658	5 295
Summa	***-658***	***5 295***
Projektmedel summa avsättning	**4 637**	**5 295**

Not 10 Pensionsförpliktelser och pensionsmedel			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Förmånsbestämd ÅP	5 234	4 505	3 904
Särskild avtalspension	10 620	10 048	11 022
Ansvarsförbindelser	0	0	0
Särskild löneskatt	3 846	3 531	3 621
Avsatt till pensioner	**19 700**	**18 084**	**18 547**
Finansiella placeringar	0	0	0
Återlånade medel	19 700	18 084	18 547

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

Avsättningar för pensioner enligt prognos december 2021			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Ingående avsättning	**18 084**	**18 547**	**21 436**
Pensionsutbetalningar	-650	-601	-1 469
Nyintjänad pension	1 294	544	231
Ränte- och basbeloppsuppräkning	244	404	541
Ändrat livslängdsantagande i RIPS 21	407		
Förändring löneskatt	316	-90	-564
Övrigt	5	-719	-1 628
Summa avsättningar för pensioner inkl. löneskatt	**19 700**	**18 084**	**18 547**
Aktualiseringsgrad	100%	100%	100%
Specifikation avsatt till pensioner			
Särskild avtalspension	10 620	10 048	11 022
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	5 234	4 505	3 904
PA-KL pensioner	0	0	0
Summa pensioner	**15 854**	**14 553**	**14 926**
Löneskatt	3 846	3 531	3 621
Summa avsatt till pensioner	**19 700**	**18 084**	**18 547**

Not 11 Kortfristiga skulder			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Pensionsskuld, individuell del	816	888	909
Löneskatt pensionsskuld, individuell del	198	215	221
Semesterlöneskuld	1 606	1 466	1 515
Komptidsskuld	158	108	86
Leverantörsskuld	610	2 157	951
Momsskuld	0	0	0
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	894	1 034	437
Sociala avgifter/källskatt	994	1 067	899
Summa	**5 277**	**6 935**	**5 018**

Not 12 Övriga ej likviditetspåverkande poster			
Belopp i tkr	**2021-12-31**	**2020-12-31**	**2019-12-31**
Förändring pensioner inklusive utbetalningar	1 301	-373	-2 325
Förändring löneskatt pensionsavsättning	316	-90	-564
Summa	**1 617**	**-463**	**-2 889**

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 42,7 %. 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

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare (anges 31/12 året innan)	41 224	41 645	41 765	42 237	42 415	42 821	43 313	43 686	43 866	43 949
Nettokostnad (tkr)	30 719	28 845	30 208	33 134	34 056	33 747	35 866	36 631	40 920	41 895
Nettokostnad/invånare (kr)	745	687	723	784	803	788	828	837	933	953
Kommunbidrag (tkr)	31 528	31 367	31 979	32 914	34 015	34 627	36 517	40 655	41 653	40 653
Externa intäkter (tkr)	3 563	3 500	5 491	3 202	4 428	3 646	4 814	4 708	4 902	3 838
Intäkter externutbildning (tkr)	1 057	910	1 035	577	910	1 462	1 580	1 311	614	396
Årets resultat (tkr)	255	682	1 549	321	177	558	89	3 474	323	-1 492
Nettoinvesteringar (tkr)	619	898	5 820	4175	4 726	311	4 930	1 299	2 111	0
Tillgångar 31/12 (tkr)	25 061	26 182	30 026	32 348	34 323	36 399	39 412	34 524	36 012	34 478
Avräkningskontot (tkr)	2 267	4 150	1 931	0	0	0	0	0	0	0
Summa eget kapital (tkr)	5 023	5 705	7 254	6 714	6 550	7 108	7 197	10 670	10 993	9 501
Soliditet 31/12 (%)	20 %	21 %	24 %	21 %	19 %	20 %	18 %	29 %	31%	28%
Personalkostnader (tkr)	21 903	23 008	22 671	23 327	24 724	24 584	25 887	25 850	25 516	27 714
Avsatt till pensioner (tkr)	14 746	15 601	17 217	18 844	22 033	22 356	21 436	18 547	18 084	19 700
Semesterlöneskuld (tkr)	1 564	1 450	1685	1 723	1 567	1 484	1 514	1 515	1 466	1 606
Antal anställda	79	80	73	82	82	75	80	82	82	82
Övertid (tkr)	74	225	829	527	450	402	324	816	682	618
Utryckningar (antal)	598	610	614	663	765	711	748	652	637	679
Nettokostnad/utryckning (tkr)	51	47	49	50	44	47	48	56	64	62
Onödiga automatlarm (procent av totala antalet larm)	205 (34 %)	191 (31 %)	182 (30 %)	164 (25 %)	210 (27 %)	184 (26 %)	197 (26 %)	178 (27 %)	157 (24%)	185 (27%)
Utbildningsvolym (antal personer)	4 034	7 117	6 492	5 724	5 835	6 458	6 532	5584	2 359	1 967