



Datum
2021-09-07

Kallelse/Underrättelse

Direktionens arbetsutskott – Västra Sörmlands Räddningstjänst

Tid: Onsdag 14 september kl 14.30-16.30

Plats: Brandstationen, Bievägen 49 i Katrineholm – konferensrum Katrineholm.

Håkan Persson
Ordförande

Åsa Björlund
Sekreterare

Föredragningslista

Godkännande av dagordning
Val av justerare

Ärenden

1. Delårsrapport 2022
2. Budget 2023
3. Övriga frågor

Informationsärenden

4. Information från verksamheten:
 - Information om personalläget i organisationen
 - Val av ledamot till au och vice ordförande på nästa direktionsmöte
 - Medarbetarenkät

Välkomna!



Västra Sörmlands Räddningstjänst

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL ARBETSUTSKOTTET

Sammanträdesdatum 2022-09-14

60

AU § 23/2022

Föredragningslista

Förslag till beslut

1. Arbetsutskottet godkänner ärendelistan enligt utskickat förslag.



Västra Sörmlands Räddningstjänst

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL ARBETSUTSKOTTET

Sammanträdesdatum 2022-09-14

61

AU § 24/2022

Val av justerare

Förslag till beslut

1. Arbetsutskottet utser Marian Loley att jämte ordförande justera protokollet.
Justeringen sker direkt i anslutning till mötet på brandstationen i Katrineholm.



Västra Sörmlands Räddningstjänst

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL ARBETSUTSKOTTET

Sammanträdesdatum 2022-09-14

62

AU § 25/2022

2022/33:1

Delårsrapport 2022

Förslag till beslut

1. Arbetskottet beslutar att föreslå direktionen att anta delårsrapporten för år 2022 och lämna den vidare till medlemskommunerna.

Sammanfattning av ärendet

Verksamheten har tagit fram ett förslag på delårsrapport som gäller från 1 januari 2022 till om med sista augusti 2022. Observera att det än så länge är ett utkast!

Beslutsunderlag

Delårsrapport 2022 - Utkast

Beslutet skickas till

Direktionen

Västra Sörmlands Räddningstjänst



Delårsrapport 1 januari – 31 augusti 2022

Innehåll

VSR under årets första åtta månader	3	Väsentliga personalförhållanden	26
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	4	Förväntad utveckling	28
<i>Direktionens vilja</i>	4	RESULTATRÄKNING	29
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4	DRIFTREDOVISNING	30
<i>Uppföljning av medlemskommunernas mål</i>	4	<i>Resultat per funktion</i>	30
Händelser av väsentlig betydelse	13	BALANSRÄKNING	31
<i>Funktion förebyggande</i>	13	INVESTERINGSREDOVISNING	32
<i>Funktion räddning</i>	17	KASSAFLÖDESANALYS	33
<i>Funktion verksamhetsstöd</i>	21	Nothänvisningar	34
<i>Extern utbildning/information</i>	22	<i>Redovisningsprinciper</i>	38
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	25	<i>Begreppsförklaring</i>	39
Balanskravsresultat	25		

VSR under årets första åtta månader

Det är lika bra att erkänna att 2022 inleddes på ett sätt som inte många av oss kunde förutspå. Händelserna i Ukraina och spänningarna på den säkerhetspolitiska arenan har påverkat vardagen för oss alla. Dessa händelser bekräftar att man i bästa fall kan förutse hälften av det som kommer att ske i framtiden, resten är alltid något oväntad.

Som en konsekvens av den ökade digitaliseringen i samhället och vårt ökade behov av it har verksamheten arbetat med informationssäkerhet. Genomlysning av it-säkerhet och rutiner har genomförts.

Samverkan kring bakre och högre ledning tillsammans med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) fortsätter att stärka vår beredskap och skapa en mer uthållig organisation. Under 2022 infördes dynamisk resurshandling (DRH). Det dynamiska ligger alltså i att det, till skillnad från en statisk larmplan, inte är begränsat till ett geografiskt område utan är inställt på att hålla koll på räddningsresurserna oavsett var de befinner sig. Genom GPS-positionering larmas då den räddningsenhet som är närmast en olycka automatiskt till skadeplatsen. Via DRH går det också lättare att lägga till frivilliga resurser och semiprofessionella.

Påsk-kravallerna var en serie upplopp som bröt ut i flera olika städer i Sverige under april 2022. Detta i anslutning till att Rasmus Paludan planerat ett flertal demonstrationer på olika platser i Sverige under påsken, vilket sammanföll med den muslimska högtiden ramadan, för att bränna islams heliga skrift Koranen. Upploppen gav bränsle åt samhällsdebatten mellan å ena sidan de som försvarade yttrandefriheten och å andra sidan de som menade att det var orimligt att samhället i alla lägen försvarade provokatörers rätt att häda. VSR var inte direkt inblandade i dessa händelser. VSR beordrades till beredskap för stationerna i Norrköping samt fick hantera flera bilbränder i det egna området. Många poliser och några brandmän rapporterade skador efter upploppet.

Vid förbundets medlemssamråd under våren angav medlemskommunerna de ekonomiska ramarna inför 2023. Verksamheten har tillsammans med politiskt arbetsutskott arbetat fram ett förslag till en budget i balans inför 2023.

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

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Direktionens vilja

Under våren 2022 antog direktionen nuvarande handlingsprogram "Direktionens vilja". Handlingsprogrammet bygger på medlemmarnas uppdrag till VSR. Aktuell måluppfyllelse utifrån uppdraget presenteras på varje direktionmöte.

Under perioden har verksamheten också arbetat fram VSRs riskanalys. I grunden har alla riskanalyser ett liknande syfte i att identifiera risker som finns inom ett avgränsat område. Riskanalysen ligger sedan ofta till grund för andra dokument, i detta fall bland annat VSRs handlingsprogram enligt Lagen om skydd mot olyckor. Enligt LSO ska handlingsprogrammet vara ett övergripande styrdokument för räddningstjänst samt förebyggande verksamhet mot brand och andra olyckor.

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 skadeavhjälpanse insatser.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

År 2022 har hittills varit händelserikt i omvärlden vilket spiller över även på VSRs verksamhet. Början på året påverkades fortfarande av den pågående pandemin och det har varit en process att få igång utbildnings- och tillsynsverksamheten igen, de delar av verksamheten som låg i stort sett helt nere under hela pandemin. Under året har vi påverkats ekonomiskt av skenande priser på framförallt drivmedel, men även svårigheter med långa leveranstider av material. Detta påverkar även planerade investeringar som riskerar att försenas ytterligare.

Prognos för året är att varken de finansiella målen eller verksamhetsmålen kommer att uppnås till fullo, även om måluppfyllelsen kommer att bli högre än föregående år.

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.	Målet ej uppnått.	
Reinvesteringar ska ske med förbundets egna medel.	Utvärdering sker vid årets slut.	

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. Västra Sörmlands Räddningstjänst (VSR) har ett negativt resultat efter årets första åtta månader, målet är därmed ej uppnått. Uppföljning av investeringar sker vid årets slut. Även prognos för helåret pekar på ett negativt resultat, främst på grund av högre kostnader än budgeterat för pensioner samt att intäkter för utbildning och tillsyner inte kommer att nå budget.

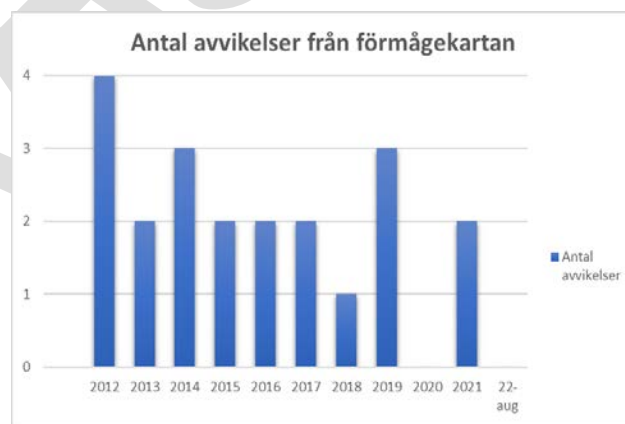
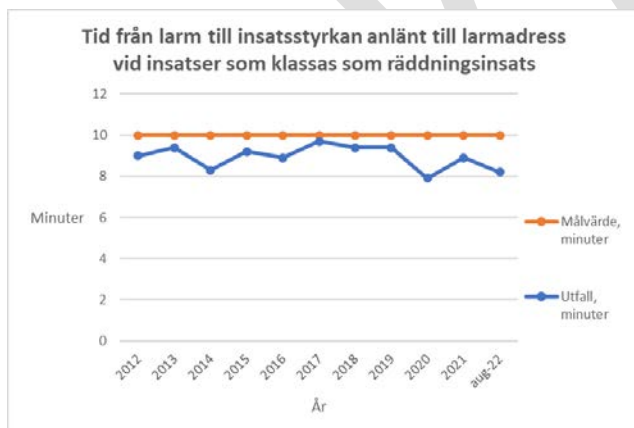
VSR arbetar aktivt med uppföljning av det ekonomiska utfallet. Ekonom har huvudansvaret, att tillsammans med budgetansvariga analysera eventuella budgetavvikelser samt att hålla sig uppdaterad på kommande kända utgifter genom en nära dialog. Ekonomisk uppföljning finns med som en punkt på samtliga ledningsgruppsmöten.

Verksamhetsmål

Målen gäller från 1 januari 2020 till och med 2023. 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 förmågekarta. För att uppfylla dessa krav arbetar VSR med följande åtgärder: samverka med andra räddningstjänster, 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.

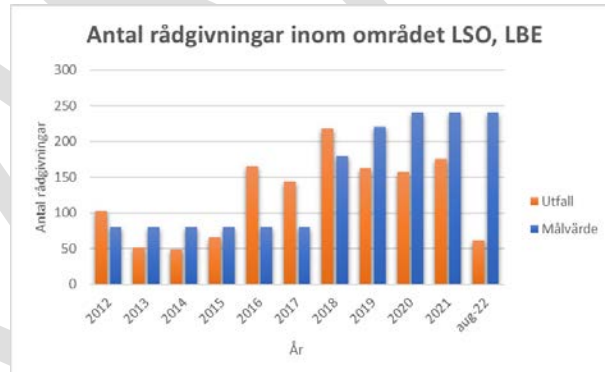
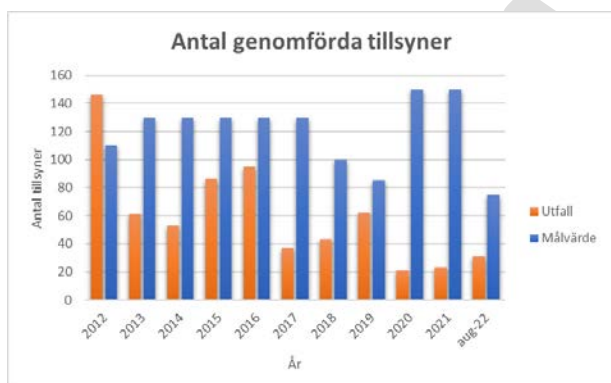


2. Verksamhetsmål	Status
Trygghetsskapande och olycksförebyggande verksamhet.	
Åtgärder	
VSR arbetar med tillsyn, rådgivning samt hembesök.	

VSR har även under 2022 märkt av en vis påverkan av Covid-19 när det gäller genomförandet av det förebyggande arbetet. Dock ser VSR en betydande ökning jämfört med tidigare period.

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

Detta arbete redovisas i följande tabeller:



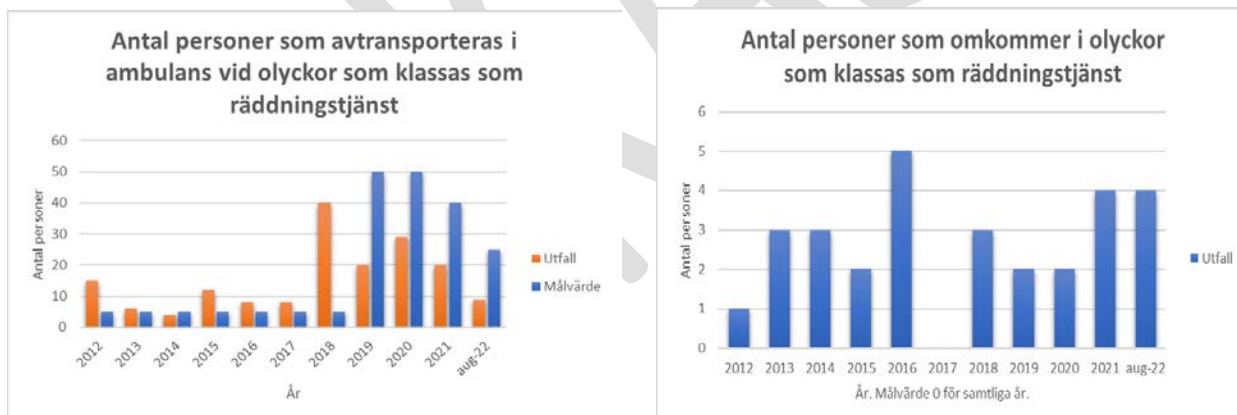
Målvärdet avser hela 2022, utfall avser 1 jan till 31 aug.

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.

Vi bedömer att målet ej är uppfyllt. VSR har även under 2022 märkt av en vis påverkan av Covid-19 när det gäller genomförandet av det förebyggande arbetet. Trafikolyckor är den olyckstypen där flest personer skadas eller omkommer. VSR arbetar tillsammans med kommunerna och trafikverket för en säkrare trafikmiljö i VSRs område.

Redovisning sker i följande tabeller:



Målvärdet avser hela 2022, utfall avser 1 jan till 31 aug.

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

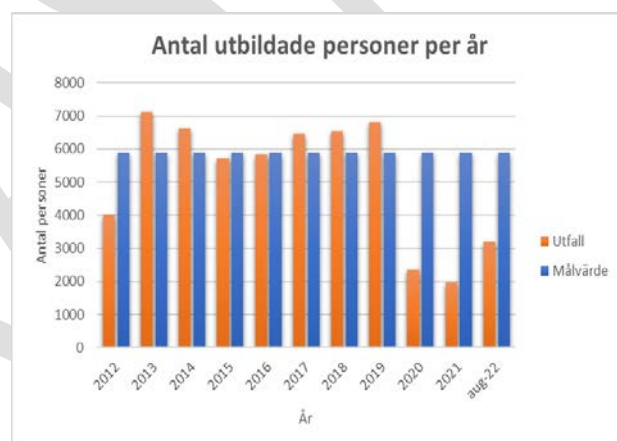
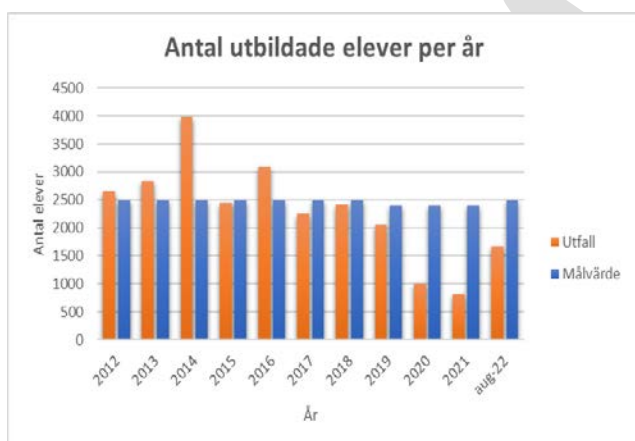
Samverkan med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) gällande högre ledning. Detta samarbete har ökat verksamhetens effektivitet och kvalitet samt uppnått en ökad trygghet och säkerhet för medlemskommunernas invånare. VSR ingår också i ett samarbete mellan Östergötland, Kalmar, Kronoberg, Blekinge och Jönköpings län. Syftet är att ha en struktur för samverkan mellan länen vid stora händelser. Under 2022 infördes dynamisk resurshantering (DRH). Det dynamiska ligger alltså i att det, till skillnad från en statisk larmplan, inte är begränsat till ett geografiskt område utan är inställt på att hålla koll på räddningsresurserna oavsett var de befinner sig. Genom GPS-positionering larmas då den räddningsenhet som är närmast en olycka automatiskt till skadeplatsen. Detta bidrar också till en effektivare räddningstjänst.

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.

Vi bedömer att målet ej är uppfyllt. VSR har även under 2022 märkt av en vis påverkan av Covid-19 när det gäller genomförandet av det förebyggande arbetet. Dock ser VSR en betydande ökning jämfört med tidigare period.

Redovisning sker i följande två tabeller:



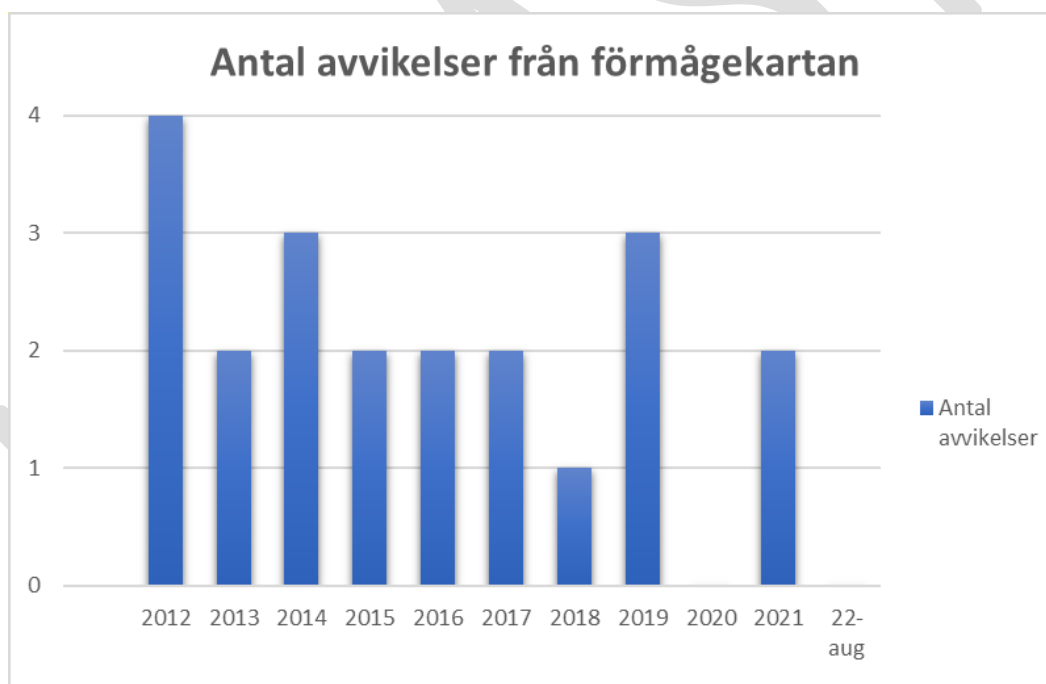
Målvärdet avser hela 2021, utfall avser 1 jan till 31 aug.

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.	

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.

Vi bedömer att målet är uppfyllt. Resultatet för perioden blev 0 avvikelser.

Redovisning sker i följande tabell:

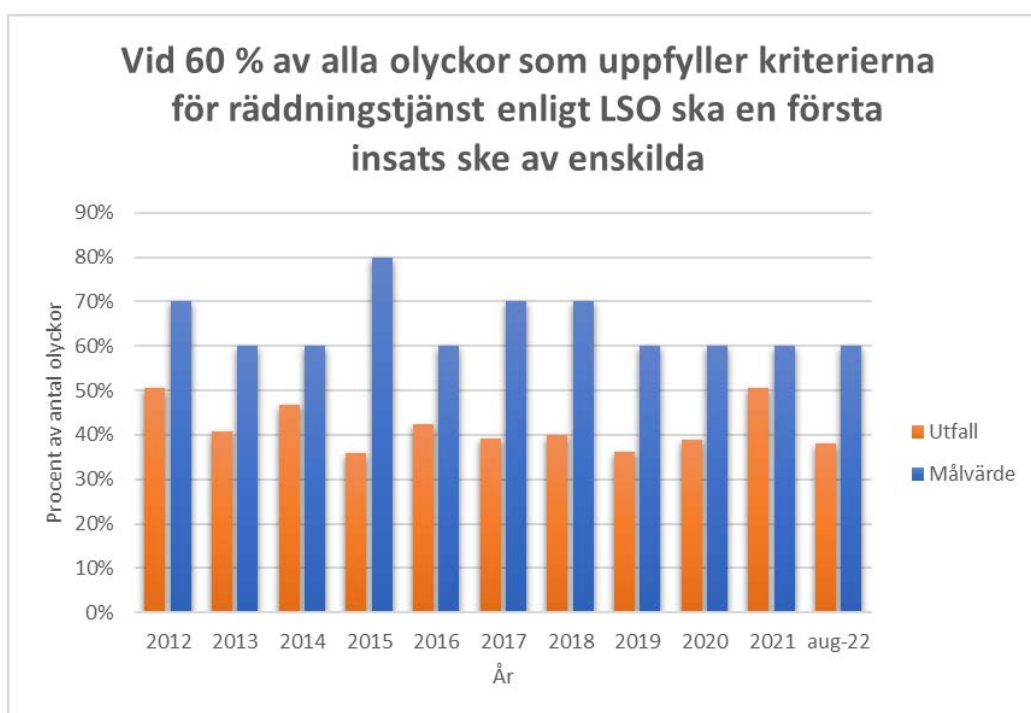


7. Verksamhetsmål	Status
Vid 60 procent av alla olyckor som uppfyller kriterierna för räddningstjänst enligt LSO ska en första insats ske av enskilda.	
Åtgärder	
Personalen ska bli bättre på att rapportera in enskildas insatser vid olyckor.	

Periodens resultat blev 38 %, vilket vi anser är lågt. En åtgärd blir att påminna personalen om vikten av att undersöka detta vid insatser och dokumentera uppgifterna i händelserapporterna.

Vi bedömer att målet ej är uppfyllt då vi ej når målvärdet på 60 %.

Redovisning sker i följande tabell:



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 årets första åtta månader

Tillsynsverksamheten har satt fart ordentligt nu efter pandemirestriktionerna har släppts. Funktionen har utfört 34 stycken rena LSO-, sju stycken samplanerade- (LSO/LBE) samt en Seveso tillsyn, vilket gör att funktionen ligger bra till för att uppnå målen för tillsyner 2022.

Utöver att försöka efterleva lagen om skydd mot olyckor har funktionen besvarat tre 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. Vingåkers kommun har nu kommit igång att använda dataprogrammet Castor för bl.a. bygglovsärenden, VSR har sedan några år tillbaka haft tillgång till Castor i Katrineholms kommuns. VSR är mycket nöjda med denna lösning och hoppas att Vingåkers kommun också vill och kan ge oss tillgång denna lösning. Polismyndigheten begär yttrande av räddningstjänsten vid ansökningar om allmän sammankomst och offentliga tillställningar. VSR har besvarat 17 stycken sådana förfrågningar från polismyndigheten. Sakkunnigutlåtanden begärs in av polisen efter olika typer av bränder. VSR har besvarat sex stycken förfrågningar om sakkunnigutlåtande från polismyndigheten.

Funktionen har som vanligt deltagit på BRÅ- och BROSK-möten i kommunerna samt krögarträff med utbildning i ansvarfull alkoholservering, som Socialförvaltningen anordnar för nya och gamla krögare och dess personal i KfV regionen. VSR blev inbjudna till ett förebyggandemöte av RTÖG där funktionschefen deltog. Innan den riktiga campingsäsongen drog igång gjorde funktionen en "campingturné" på kommunernas större campingplatser. Vi informerade både campinggästerna samt campingföreståndarna om brandsäkerhet och kontrollerade bland annat om husvagnar hade brandvarnare och läckagevakt för gasolen. En, som funktionen tycker, lyckad och uppskattad turné.

I början av året, innan coronarestriktionerna släpptes, utfördes två LSO-tillsyner digitalt via videolänk. Inför tillsynen skickade verksamheten sitt dokumenterade systematiska brandskyddsarbete till tillsynsför rättaren, så denne hade möjlighet att kontrollera detta ordentligt. Sedan fördes en diskussion via videolänk och verksamheten fick själva berätta samt svara på frågor om hur de arbetar med sitt brandskydd. Inga stickprovskontroller på det fysiska brandskyddet i verksamheternas lokaler gjordes under dessa två tillsyner. Att utföra tillsyner på detta sätt, via videolänk, fungerar acceptabelt enligt tillsynsför rättaren. Dock förloras ju en viktig del i tillsynen i och med att inga stickprovskontroller på den fysiska miljön kan genomföras, men funktionen bedömer att genomföra tillsyner med detta tillvägagångssätt hade varit bättre än att inte genomföra några tillsyner alls. Efter att dessa två digitala tillsyner

genomförts släpptes coronarestriktionerna och tillsynerna därefter genomfördes genom vanligt tillsynsbesök på plats.

I och med att MSB:s nya föreskrifter och allmänna råd om hur kommunen ska planera och utföra tillsyn enligt lagen (2003:778) började gälla 1 juli 2022, tog funktionen i början av året fram ett dokument med olika tillsynsklasser som ska gälla i medlemskommunerna. I dokumentet finns kriterier samt vilket intervall på tillsynerna de olika tillsynsklasserna ska ha. Detta dokument grundar sig i bilagan till MSBFS 2021:8 föreskrifter och allmänna råd. Utöver de tillsynsklasser som redan fanns i bilagan har funktionen även valt att lägga till fyra lokala tillsynsklasser: industribyggnader, lagerbyggnader, samhällsviktig anläggning samt kulturmiljö.

Under första kvartalet av året blev funktionens inventeringsarbete av verksamheterna i Daedalos klart. Verksamheter som inte finns kvar makulerades, medan verksamheter som fortfarande är aktiva men inte längre är tillsynsobjekt, fick ligga kvar men under tillsynsklassen Ej tillsynsobjekt. I Daedalos finns just nu 256 antal verksamheter som är tillsynsobjekt, dessa är sorterade i olika tillsynsklasser enligt i stycke ovan nämnt dokument, därutöver finns i Daedalos 269 antal aktiva verksamheter som inte längre är klassade som tillsynsobjekt.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Utfallet ligger över planerat utfall för januari – augusti och ser för första gången på flera år att uppsatta mål för helåret kommer att uppnås. Men man vet aldrig i dessa tider vad framtiden har att erbjuda!

Funktion har provat att genomföra tillsyner digital, med ett program installerat på en läsplatta. Vitsen med detta skulle vara att man satt kryss i rutor med frågor, när tillsynen var klar skulle det bara vara att "tanka" över tillsynen till sin egna dator och skriva ut tillsynsprotokollet. Utfallet var så där, det visade sig att det inte gick att göra anteckningar direkt i läsplattan under tillsynen. Vilket ledde till att papper och penna blev nödvändigt i alla fall, inte så digitalt!

Bygglovsremisser fortsätter att vara många och tar en hel del tid för funktionen att besvara och följa upp. Utfallet för perioden är 76 stycken och målvärdet för helåret 2022 är 40. Funktionen tror att den stundande lågkonjunkturen kommer att bromsa upp den rådande byggbommen. Vi får se om målvärdet på 40 stycken stämmer bättre med verkligheten 2023.

I augusti förra året 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 provas avseende deras lämplighet. Det har visat sig att det är lite otydligt vilka personer i den sökande verksamheten som ska provas. Här önskar funktionen att MSB tydliggör vilka personer ska provas, gärna med exempel från olika verksamheter.

Arbetet med framtagande av en ny översiktsplan för Katrineholms kommun där en person från funktion förebyggande ingår i kommunens arbetsgrupp fortsätter enligt plan, beräknas fortlöpa till 2024.



Varför tillsynsverksamheten behövs! En blockerad utrymningsväg på en restaurang. Nu är den här bilden tagen i Frankrike, men så här kan det se ut i Sverige också.

Nyckeltal

Nyckeltalen presenteras i tabellform. Sotningsförelägganden är fortfarande få, förra året var siffran 12 och i år är det 14 stycken. Det fortsätter att vara högtryck i byggbranschen i kommunerna. Det märks tydligt på antal bygglovsremisser som VSR får besvara, 73 stycken bygglovsremisser har hittills besvarats av VSR i år. Flera stora och små evenemang ställdes in förra året på grund av pandemin. Det märktes bland annat på antal remisser från polisen gällande allmän sammankomst och offentlig tillställning. Under samma period i år så har ansökningarna ökat från 3 stycken (2021) till 17 stycken.

Utöver nedan presenterade nyckeltal har funktionen utfört: 60 stycken rådgivningar gällande LSO/LBE, 75 stycken samråd, 37 stycken rådgivningar om sotning samt hanterat 32 stycken automatlarmsärenden.

Typ av händelse	Katrineholm	Vingåker	Allmänt	Summa	Målvärde/ helår
Seveso tillsyn	0	1		1	75
LSO tillsyn	21	13		34	
LBE tillsyn	0	0		0	
Samplanerad tillsyn	5	2		7	
Annan tillsyn	0	0		0	
Totalt	26	16		42	
Tillstånd Explosiv	0	0		0	
Tillstånd Brandfarlig	4	0		4	
Brfv./Explv. Övrigt	1	0		1	
Sakkunnigutlåtande			6	6	6
Remiss Serveringstillstånd	10	6		16	20
Remiss Trafikverket			2	2	2
Remiss MSB			0	0	
Remiss Länsstyrelsen			1	1	
Remiss övrigt			2	2	
Remiss Detaljplan	3	0		3	20
Övriga Planärenden	1	0		1	
Remiss Offentlig tillställning			14	14	
Föreläggande Sotning	8	6		14	25
Byte av Sotare			3	3	
Bygglovsremiss	15	8	Castor 50	73	40
Remiss Allmän sammankomst			3	3	
Summa ärenden:				185	188

Funktion räddning

Viktigaste händelserna under årets första åtta månader

En ny släckbil är inköpt till verksamheten. Släckbilen kommer att placeras på stationen i Katrineholm. Släckbilen är utrustad för att klara de flesta typer av olyckor. Fordonet tillverkas i Polen och skulle ha levererats under augusti. Dessvärre under rådande omständigheter kommer den att bli något försenad. VSR har också beställt en ny lätt lastbil som kommer att levereras under hösten. Detta fordon används mest under den senare delen vid en utryckning med att transportera ut material samt återföra material till stationerna.

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 föreskrifterna gällande ledning av kommunal räddningstjänst. Föreskriften trädde i kraft 2022-01-01. Under april 2022 infördes dynamisk resurshantering (DRH). Det dynamiska ligger alltså i att det, till skillnad från en statisk larmplan, inte är begränsat till ett geografiskt område utan är inställt på att hålla koll på räddningsresurserna oavsett var de befinner sig. Genom GPS-positionering larmas då den räddningsenhet som är närmast en olycka automatiskt till skadeplatsen. Via DRH går det också lättare att lägga till frivilliga resurser och semiprofessionella.

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 22 (24) tillfällen. Utbildning av samtliga områden har genomförts.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Larmen I Väntan På Ambulans (IVPA) har en liten ökning under perioden från 16 larm till 18. Suicidlarmen har minskat från 15 till 10 larm jämfört med samma period förra året. Trafikolyckorna fortsätter att ligga på en hög nivå, 79 larm jämfört med 79 larm under samma period föregående år. Larm om brand i byggnad 46 jämfört med 55 motsvarande period förra året. Minskningen skulle kunna vara ett resultat av att personer är mindre i sin hemmiljö nu än under pandemin. Både trafikolyckor och brand i byggnad anser VSR ligger på en hög nivå. Dessa olyckor fortsätter VSR att prioritera när det gäller det förebyggande arbetet genom att bland annat genomföra trafiksäkerhetsutbildningar och hembesök. Brand ej i byggnad har ökat från 28 till 70 larm. Det är framförallt brand i fordon och i skogen som har ökat mest. Den varma och torra sommaren har naturligtvis bidragit till detta. Antalet fordonsbränder ökade också inom VSRs område under "påsk kravellerna" i Norrköping och Linköping.

Det har förekommit en del avvikelser gällande bemanningen för Räddningspersonal i Beredskap (RiB) under perioden. VSR fortsätter att följa upp dessa avvikelser och redovisar dessa i internkontrollen. VSR har genomfört nödvändiga rekryteringar av RiB-personal under perioden.

Övningstid 1/1-31/8 - 2022	Antal övade timmar
Heltidsstyrkan	1 608 (1 705)
RIB	1 182 (1 447)
Summa	2 790 (3 152)

Antal larm har ökat något på de flesta stationer förutom i Julita. Ökningen i Vingåker och Katrineholm beror till stor del av flera larm om brand ej i byggnad.

Station	Antal larm jan-aug 2022	Larm jan-aug 2021
Katrineholm	372	332
Vingåker	108	76
Julita	22	30
Björkvik	22	15
Högsjö	15	9
Summa	539	462

Nyckeltal

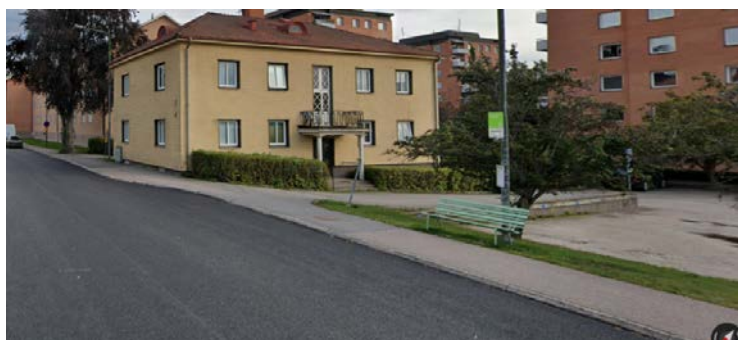
Nyckeltalen används för att mäta och följa upp de uppsatta målen och redovisas för direktionen och ägarna. Nyckeltalen bidrar till att prioritera rätt förmåga och som kvalitetssäkring.

Nyckeltal Funktion Räddning	Jan	Feb	Mar s	Apri l	Maj	Jun i	Juli	Aug	Jan- aug 2022	Jan- aug 2021
Antal larm	70	52	69	67	70	55	68	88	539	462
Antal avvikelser från förmågekartans framkomsttider	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
Antal gånger som insatspersonal aktivt kontaktat drabbade efter avslutad insats	3	4	6	4	2	1	2	3	25	36
Antal insatser där någon försökt hjälpa den/de drabbade innan räddningstjänsten anlänt larmadress.	2 25%	2 28%	5 38%	6 40%	5 42%	6 50%	0 0%	7 50%	33 38%	31 47%
Antal insatser som klassas räddningstjänst	8	8	13	15	12	12	5	14	87	63
Antal medborgare som kontaktat VSR efter insats	2	3	8	6	3	2	3	4	31	25
Antal personer som omkommer i olyckor	0	3	0	0	1	0	0	0	4	4

som klassas som räddningstjänst										
Antal personer som omhändertages på plats i olyckor som klassas som räddningstjänst	1	0	0	0	1	0	0	2	4	3
Antal personer som av transporteras i ambulans i olyckor som klassas som räddningstjänst	2	0	1	1	1	1	0	3	9	13
Antal övningstimmar för operativ heltidspersonal	205	210	186	308	212	228	163	96	1 608	1 705
Antal övningstimmar för RiB- personal	168	127	179	147	205	101	95	160	1 182	1 447
Antal hembesök av rådgivande karaktär.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tid (min) från larm till insatsstyrkan anlänt till larmadress vid insatser som klassas som räddningsinsats	9,50	6,60	10,2	6,90	8,60	5,90	9,40	8,50	8,2	9,6

Intressanta räddningsinsatser

2022-03-20: Brand i byggnad Trädgårdsgatan 6, Katrineholm. Kraftig brand i lägenhet som upptäcks av ägarna när dom kommer hem. Larmar omedelbart 112 då lågor slår ut genom ett fönster. Man har även hört en explosion i samband med brandstart. Byggnaden är en tvåvånings flerfamiljshus med källare och vind. Totalt finns fyra lägenheter i huset. Från källare till vind löper ett schakt med avloppsrör samt värmeledningar. Detta bidrar till att branden sprider sig i konstruktionen. Detta är en insats som präglas av slitgöra och många timmar med rökskydd för brandmännen i en miljö som är föränderlig. Byggnaden är gammal och konstruktionen ganska komplicerad framförallt p.g.a. ett schakt som löper hela vägen från källaren till vind. Detta gör att personalen inte riktigt förstår hur branden sprider sig. Ena stunden är det lugnt och i nästa brinner det med lågor på ett annat ställe. Man fick jaga branden för att förhindra spridning. Detta görs bra utifrån dom resurserna som initialt är på plats. Strukturen blev dock bättre när Kvillinge kom och man kunde sektorindela insatsen.



2022-08-13: Brand i byggnad Linds gård. Brand i flera ladugårdsbyggnader samt kontor. Detta är periodens största insats och vi höll räddningstjänst i två dygn ungefär innan den avslutades. Vid framkomst konstateras brand i ladugård/bryggeri med hög spridningsrisk till ytterligare byggnader. Förstärkningar begärs från Vingåker, Flen, Norrköping och Katrineholm RiB. Branden sprider sig till ytterligare byggnader. Branden är för kraftig och resurserna initialt för få för att det ska finnas någon chans att förhindra detta. Däremot så räddas en stor lada från lågorna. Även helikoptrar begärs för vattenbombning i syfte att minska strålningsvärmerna och komma närmre. Detta fungerar bra och dom jobbar på och släpper vatten några timmar. Det ska även nämnas att det låg en biogastank nedgrävd väldigt nära dom branddrabbade byggnaderna. Denna påverkades ej som tur var. Dag två så konstateras att vi fått brandspridning till 9 spannmålsfack och en silo. Vi inriktar oss på att släcka silobranden med skärsläckare och även släckning ovanifrån och från luckor på silon. Detta lyckas bra. Spannmålsfacken går ej att släcka utan dom får rivs under dag 3. En stor insats där vår organisation sattes rejält på prov p.g.a. den kraftiga branden och det varma vädret. Man kan konstatera att vårt samarbete med närliggande räddningstjänster fungerar bra.



Funktion verksamhetsstöd

Viktigaste händelserna under årets första åtta månader

Under början av året har funktion verksamhetsstöd fortsatt påverkats av den pågående pandemin, främst gällande utbildningsverksamheten. Under våren har dock efterfrågan på utbildningar samt Fixar-tjänsten börjat återgå till hur det var innan pandemin. Den stora utmaningen nu och under hösten är snarare att kunna genomföra de utbildningar som efterfrågas då vi inte har obegränsat med instruktörer. Det finns dock en stor vilja hos personalen och alla gör verkligen sitt bästa för att vi ska kunna möta efterfrågan.

Funktionschef för verksamhetsstöd är ansvarig för arbetet med förbundets informationssäkerhetsarbete. Det är ett uppdrag som kräver tid och gott samarbete med övriga medarbetare. Arbetet går enligt plan och 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 sen anser är klart.

Service-gruppen kan äntligen jobba på som vanligt igen med de arbetsuppgifter som man hade innan pandemin satte stopp för det mesta. Dom städar, klipper gräs, fixar fika vid utbildningar och hämtar och lämnar saker på ytterstationerna. Service-gruppen är en uppskattad resurs hos VSR och vi är glada att dom är tillbaka på riktigt.



Deltagare i vår duktiga servicegrupp. Foto, VSR



Utfall och framtidsytande planering/omvärldsbevakning

Det löpande arbetet för funktionen har fungerat bra hittills. Budgetförutsättningarna för 2023 beslutades på medlemssamrådet i april och funktionschef för verksamhetsstöd har tillsammans med övriga chefer tagit fram ett budgetförslag för 2023 som ska till beslut på direktion mötet i slutet av september.

Utbildningsverksamheten är i full gång igen, vilket är väldigt positivt. Det märks att många verksamheter har väntat på att ta ifatt förlorade utbildningstillfällen och vår administratör har fullt upp att hitta lokaler och instruktörer. Vingåkers kommun har tagit fram en flerårsplan för utbildningar vilket förhoppningsvis kommer leda till att det blir lättare att planera då vi vet hur många tillfällen av respektive utbildning som ska planeras per år. Målet är att detta ska komma igång under hösten eller senast i början av nästa år.

Rutiner och arbetssätt har fungerat väl under 2022 och följs upp i internkontrollen för 2022. 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.

Fixar-tjänstens besök har börjat återgå till samma nivå som tidigare men framförallt i Vingåker är inte efterfrågan alls i samma nivå som innan pandemin. Nu arbetar vi för att få fler invånare att boka in besök igen. Han har deltagit vid en träff för anhöriga på Sävstagården i Vingåker där han fick möjlighet att berätta lite om vad han kan hjälpa till med. Vi har även försökt att marknadsföra tjänsten på Facebook, samt bett medlemskommunerna att lyfta fram Fixar-tjänsten på sina respektive hemsidor.



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

Fixar-tjänsten jan-aug 2022	Vingåker (föregående år)	Katrineholm (föregående år)
Besök	25 (20)	250 (188)
Informationsträffar	1 (0)	0 (0)

Extern utbildning/information

Viktiga händelser under årets första åtta månader

I år har vi genomfört skolutbildning för alla förskoleklasser och åk 5 i både Katrineholms och Vingåkers kommuner, vilket vi inte kunnat genomföra på två år på grund av Corona. Vi har också haft föreläsning för alla sjuor om "Upp i rök" där vi utbildar elever så att de blir medvetna om risker och konsekvenser av bränder och anlagd brand i skolor.

Under våren hade vi utrymningsövningar för all personal på nybyggda Dufvegården, så att all personal vet hur de ska agera om olyckan skulle vara framme och det skulle börja brinna.

Under våren har VSR utbildat ytterligare två instruktörer i barn-HLR, vilket är väldigt bra nu när efterfrågan ökar, så att vi har instruktörer att fördela mellan.

Grundläggande brandskyddsutbildning (GBU) har genomförts för personalen på flera av kommunernas verksamheter.

Utfall och framåtsyftande planering/omvärldsbevakning

Vi ser en ökad efterfrågan på framförallt HLR-utbildningar. Vi har även en del stora utbildnings-insatser inplanerade under hösten för personal inom Katrineholms kommun.

Trafiksäkerhetsutbildningen för åk 9 som vi startade förra året och som blev väldigt uppskattad är nu bokad för alla åk 9 i Katrineholm och Vingåker under hösten. I höst kommer vi starta upp Flammys brandskola igen. Flammys brandskola riktar sig till elever som går i grundskolan i åk 2 och barnen får genom Flammys brandsyn lära sig om brand. Lektionerna om brand sker i klassrummen där lärarna följer en handledning och eleverna kan även få besök av oss brandmän där vi berättar om vårt yrke.

Nyckeltal

Nyckeltalen används för att mäta och följa upp de uppsatta målen och redovisas för direktionen och ägarna. Nyckeltalen bidrar till att prioritera rätt områden och som kvalitetssäkring.

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Jan-aug 2022	Jan-aug 2021
Brandskyddsutbildningar										
Antal brandutbildade skolelever	0	0	203	505	676	0	12	0	1 396	0
Antal brandutbildade från landsbygden	2	1	39	122	137	19	2	0	321	91
Totalt antal brandutbildade	10	8	260	810	914	129	12	0	2 143	248
Trafikutbildningar										
Antal trafikutbildade elever	0	0	0	400	0	0	0	269	669	0
Antal trafikutbildade från landsbygden	0	0	0	60	0	0	0	40	100	0
Totalt antal trafikutbildade	0	0	0	400	0	0	0	269	669	0
Sjukvårdsutbildningar										
Antal sjukvårdsutbildade från landsbygden	7	1	19	8	41	13	0	0	88	0
Totalt antal sjukvårdsutbildade	48	4	124	52	60	88	0	0	376	0
Övrig utbildning/information										
Antal övriga utbildningar och informerade personer	0	1	0	0	0	0	0	0	1	0
Antal personer CIP grund/fortbildning	0	0	0	0	60	0	0	6	66	0
Totalt antal utbildade/informerade	58	12	384	1 262	974	217	12	269	3 188	248

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Ekonomisk redovisning per 2022-08-31

Resultatet för januari till och med augusti 2022 uppgår till -923 tkr. Främst beror underskottet på att kostnaden för pensioner ger ett utfall på -604 tkr jämfört med budget. Förbundets intäkter är lägre än budgeterat, det gäller främst för extern utbildning samt för utförda tillsyner och tillstånd.

Prognos 2022

Prognos för VSR helåret 2022 är ett underskott om -1 000 tkr totalt. Prognosen är att kostnad för pensioner kommer visa -900 tkr. Intäkter för tillsyner och extern utbildning kommer inte att nå budget för 2022, dock kommer vissa andra intäkter att överstiga budget så totalt -100 tkr för övriga intäkter. Prognos för verksamhetens personalkostnader samt för verksamhetens kostnader i övrigt prognostiseras till inom tilldelad budget.

Prognos för verksamhetsmålen är att mål 2, 3, 5 och 7 inte kommer att uppnås, även om måluppfyllelsen är högre än förra året. VSR har inte genomfört tillsyner och utbildningar i den omfattning som normalt görs.

Balanskravsresultat

VSR uppfyller ej balanskravet i och med att periodens justerade resultat ger ett negativt resultat om -923 tkr. Prognos för helåret är - 1 000 tkr.

Årets resultat enligt resultaträkningen	923 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	923 tkr
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Balanskravsresultat	923 tkr
I anspråkstagande av öronmärkta projektmedel	0
Justerat resultat	923 tkr

Väsentliga personalförhållanden

Arbetsmiljöarbete

Ett led i VRSs strävan att medarbetarna ska må bra är satsningen på friskvård. VSR har ett utvecklat friskvårdsarbete med bland annat gymutrustning och löpband. Dessutom erbjuds anställda ett friskvårdsbidrag. Skyddsronder har genomförts på samtliga stationer.

Mångfaldsarbete

VSR är 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. VSRs relativt nya brandstation ger större möjligheter till en mer jämställd arbetsplats.

Kompetensutveckling

En person har genomfört MSBs utbildning Grundutbildning för räddningspersonal i beredskap (GRiB).

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 (5) 0 (1,4)	9 (0) 3,6 (0)
30–49 år dagar, %	80 (46) 2,3 (1,54)	81 (32) 7,3 (2,9)
50 <dagar, %	68 (20) 3,5 (1,14)	18 (25) 3,0 (4,1)
Totalt dagar, %	138 (71) 2,65 (1,39)	108 (57) 5,4 (2,8)

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

Pensionskostnader

För perioden fram till augusti 2022 minskade kostnaden med 124 tkr jämfört med samma period föregående år. Under förra året var dock kostnaderna höga på grund av en engångskostnad som berodde på ett ändrat livslängdsantagande.

Pensionskostnader	2022-08-31	2021-12-31	2021-08-31	2020-12-31
Pensionsutbetalningar	440	650	434	601
Avgiftsbestämd ÅP	675	913	607	980
Avsättning framtida utbetalningar	596	1 057	919	-777
Löneskatt	498	695	523	293
Framtida värdesäkring	343	244	194	404
Summa	2 552	3 559	2 677	1 501

Förväntad utveckling

Räddningstjänsten kommer i framtiden att behöva prioritera sitt arbete gällande räddningstjänst under höjd beredskap. Planeringsarbetet för räddningsinsatser under höjd beredskap har i princip legat nere sedan tidigt 2000-tal, samtidigt som stora delar av det civila försvaret avvecklades och Försvarsmakten reducerades. VSR behöver tillsammans med andra myndigheter återupprätta ett modernt totalförsvar för att kunna hantera de utmaningar och hot som följer av det förändrade säkerhetspolitiska läget.

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 föreskrifterna gäller följande: övergripande ledning av räddningstjänsten, hur kommunens tillsyn ska planeras och utföras, handlingsprogrammets struktur och innehåll samt innehållet i de olycksrapporter som skickas till MSB.

Budgetförutsättningarna för 2023 innebär större utmaningar än vi väntade oss vid medlemssamrådet i april, då vi efter det har sett en skenande inflation. Då flera av våra stora kostnader, bland annat hyra av brandstationen räknas upp med index för oktober 2022, så det finns en stor risk att vi får väldigt stora kostnadsökningar för 2023 som ska hanteras med den ram som tilldelats. Verksamheten har tagit fram ett budgetförslag för beslut till direktionsmötet i slutet av september, men beroende på inflationen och KPI för oktober kan det vara så att det budgetförslaget behöver revideras inför årets sista direktionsmöte.

Utbildningsverksamheten är på gång igen med många bokningar. Troligtvis kommer efterfrågan på digitala utbildningar finnas kvar till viss del då det är ett effektivt sätt att genomföra utbildningar utan att personalen behöver förflytta sig. Att på olika sätt använda den teknik som vi tvingats lära oss under pandemin bör vi se som en förstärkning i det framtida arbetet. Vi sparar såväl tid som pengar och är förberedda om liknande situationer uppstår igen

RESULTATRÄKNING

Redovisning i tkr 20220101–20220831	Not	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Prognos jan-dec 2022	Utfall jan-aug 2021	Utfall jan-aug 2020
Verksamhetens intäkter	1	2 388	3 007	3 055	2 463	2 797
Verksamhetens kostnader	2,3	-29 017	-28 823	-42 115	-28 522	-24 206
Avskrivningar	4,6	-1 766	-2 000	-2 700	-1 776	-1 721
Verksamhetens nettokostnader		-28 396	-27 815	-41 760	-27 835	-23 130
Kommunbidrag	5	27 821	27 823	40 653	27 102	27 769
Verksamhetens resultat		-574	8	-1 107	-733	4 639
Finansiella intäkter						
Finansiella kostnader		-348	-5	-299	-199	-361
Resultat efter finansiella poster		-923	3	- 1406	-932	4 278
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		-923	3	-1 406	-932	4 278
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv						
Användning av medel till resultatutjämningsreserv						
Balanskravsresultat		-923	3	-1 406	-932	4 278
Avgår ianspråktagande av öronmärkta projektpengar	9					
Justerat resultat		-923	3	-1 406	-932	4 278

DRIFTREDOVISNING

<i>Driftredovisning i tkr</i> 20220101–20220831	Utfall 2022-08	Budget 2022-08	Avvikelse 2022-08	Budget 2022	Utfall 2021
Intäkter					
Kommunbidrag	27 873	27 822	51	41 733	40 653
Extern utbildning	469	933	-464	1 400	396
Automatlarm	868	987	-118	1 480	1 292
Avtal Högsjö	257	257	0	385	347
Tillstånd explosiva varor	1	93	-92	140	48
Tillsyn	68	167	-98	250	34
Fixar-tjänsten	218	219	-1	328	323
Övriga intäkter	455	352	104	528	1 398
Finansiella intäkter					
Summa intäkter	30 209	30 829	-620	46 244	44 491
Kostnader					
Driftskostnader	8 852	9 144	291	13 716	12 810
Personalkostnader	13 599	14 036	438	21 054	20 618
Pensionskostnader	1 777	1 176	-601	1 764	2 549
Arbetsgivaravgifter	4 783	4 447	-336	6 670	7 096
Arbetsmarknadsförsäkringar	6	18	12	28	26
Avskrivningar	1 766	2 000	234	3 000	2 660
Övriga kostnader	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	348	5	-343	8	250
Summa kostnader	31 132	30 827	-305	46 240	45 984
Resultat	-923	3	-925	4	-1 492

Resultat per funktion

<i>Resultat, tkr</i>	Utfall 2022-08	Budget 2022-08	Avvikelse 2022-08	Utfall 2021
Direktion och ledning	21 834	21 831	3	31 982
Funktion verksamhetsstöd	-6 087	-5 330	-757	-8 593
Funktion räddning	-16 112	-16 030	-81	-24 089
Funktion förebyggande	-559	-469	-90	-792
Årets resultat	-923	3	-926	-1 492

BALANSRÄKNING

Redovisning i tkr 20210101–20210831	Not	2022-08-31	2021	2020
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar 6				
Fastigheter		9 551	9 861	10 327
Fordon		12 853	12 732	14 546
Inventarier		2 863	2 181	2 562
Summa anläggningstillgångar		25 267	24 774	27 435
Omsättningstillgångar				
Fordringar	7	1 704	2 879	3 254
Kassa		2	2	2
Bank		7 143	6 823	5 321
Summa omsättningstillgångar		8 849	9 703	8 577
SUMMA TILLGÅNGAR		34 116	34 478	36 012
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital, inkl. periodens resultat				
Eget kapital	8	9 501	10 993	10 670
Periodens resultat		-923	-1 492	323
Summa eget kapital		8 578	9 501	10 993
Avsättningar 10				
Pension		16 793	15 854	14 553
Löneskatt		4 074	3 846	3 531
Summa avsättningar		20 867	19 700	18 084
Skulder				
Långfristiga skulder		0	0	0
Kortfristiga skulder	11	4 671	5 277	6 935
Summa skulder		4 671	5 277	6 935
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		34 116	34 478	36 012

INVESTERINGSREDOVISNING

VSRs tillgångar består i huvudsak av fordon och fastigheter. Under perioden sedan budget antagits har revidering gjorts av investeringsplanen. Flera planerade investeringar har bedömts kunna skjutas framåt lite ytterligare i tid. Det som tillkommit under 2022 är investering för att kunna hantera större översvämningar, något som blev tydligt under förra sommarens översvämning i Vingåker. Därav har budget för investeringar avseende inventarier överskridits för 2022. Avskrivning av detta hanteras dock inom beslutad budget.

Periodens bruttoinvesteringar uppgår till:

Objekt	Budget 2022	Utfall jan-aug 2022	Budget 2021	Utfall 2021	Avskriv. tid (år)
Lätt lastbil (från 2021)	650	0	650	0	30
Basbil (från 2021)	5 000	1 739	5 000	0	10/15
Kemdräkt	50	0		0	
Inventarier/vattenhantering	150	520	150	0	10
Summa	5 850	2 259	5 800	0	

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys i tkr 20200101–20201231	Not	2021-08-31 tkr	2021-12-31 tkr	2020-12-31 tkr
Den löpande verksamheten				
Årets justerade resultat		-923	-834	323
Avsättning för projekt	9	0	-658	0
Justering för av- och nedskrivningar	6	1 766	2 660	2 588
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	12	1 168	1 617	-463
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		2 012	2 785	2 447
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		1 174	375	321
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-606	-1 659	1 918
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 579	1 502	4 686
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella tillgångar		-2 259	0	-2 436
Försäljning av materiella tillgångar		0	0	325
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-2 259	0	-2 111
Förändring skuld finansiell leasing				-289
Summa kassaflöde		320	1 502	2 286
Likvida medel vid periodens början		6 825	5 323	3 037
Likvida medel vid periodens slut		7 145	6 825	5 323
Förändring av likvida medel		320	1 502	2 286

Nothänvisningar

Not 1 Verksamhetens intäkter			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Avgifter o ersättningar	1 449	2 390	3 492
Extern utbildning	469	396	614
Övriga rörelseintäkter	470	1 052	796
Summa	2 388	3 838	4 902

Not 2 Verksamhetens kostnader			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Personalkostnader	18 388	27 714	25 522
Kostnader material	3 256	4 381	8 293
Lokalhyror	4 158	6 069	6 063
Tjänster	1 173	1 953	2 217
Avskrivningar	1 766	2 660	2 588
Skatter, avgifter och försäkringar	266	406	340
Pensionskostnader	1 777	2 549	798
Övriga kostnader	348	250	411
Summa	31 132	45 984	46 232

Not 3 Kostnad för revision			
Perioden har inga kostnader för revision.			

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	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Vingåkers kommun, 21%	5 794	8 457	8 733
Katrineholms kommun, 79%	22 027	32 197	32 920
Summa	27 821	40 653	41 653

Not 6 Anläggningstillgångar					
Belopp i tkr Fastigheter	Julita/Björkvik	Övningsfält	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Bokfört ingående värde	2 588	12 354	14 943	14 943	14 943
Årets anskaffningar					
Försäljning/utrangering					
Delsumma			14 943	14 943	14 943
Ack avskrivning	-1 000	-4 081	-5 082	-4 616	-4 150
Avskrivningar	-56	-254	-310	-466	-466
Försäljning/utrangering	0	0	0	0	0
Summa fastigheter	1 532	8 019	9 551	9 861	10 327
Belopp i tkr Inventarier	Fordon	Inventarier och maskiner	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Bokfört ingående värde inkl. leasing	30 311	5 881	36 192	36 192	34 131
Årets anskaffningar			2 259		2 436
Försäljning/utrangering					
Delsumma			38 450	36 192	36 567
Ack avskrivningar	-15 764	-3 319	-21 278	-19 084	-17 012
Avskrivningar inkl leasing	-1 209	-256	-1 456	-2 195	-2 122
Avslut leasing					-325
Försäljning/utrangering					
Summa inventarier	13 337	2 306	15 716	14 913	17 108
Summa anläggningstillgångar			25 267	24 774	27 435

Not 7 Fordringar			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Kundfordringar	173	381	356
Fordran moms	663	584	1 367
Förutbetalda kostnader	0	0	0
Skattekonto	0	0	5
Övriga kortfristiga fordringar	868	1 914	1 527
Summa	1 704	2 879	3 254

Not 8 Eget kapital			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Eget kapital	9 501	10 993	10 670
Därav projektmedel avsättning	4 637	5 295	4 972
Årets avsättning		0	0
Ianspråktagande av projektmedel under året		-658	0
Summa projektmedel	4 637	4 637	4 972
Årets resultat	-923	-1 492	323
Summa eget kapital	8 578	9 501	10 993

Not 9 Projektmedel

Not 9 Projektmedel	Utfall	Budget
Belopp i tkr	2021-08-31	2022-12-31
Pensionskostnader, avsättning 2021		4 637
Summa	0	4 637
Projektmedel summa avsättning	4 637	4 637

Not 10 Pensionsförpliktelser och pensionsmedel			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31
Förmånsbestämd ÅP	5 454	5 158	4 408
Särskild avtalspension	11 339	10 507	10 035
Ansvarsförbindelser	0	0	0
Särskild löneskatt	4 074	3 800	3 504
Avsatt till pensioner	20 867	19 465	17 947
Finansiella placeringar	0	0	0
Återlånade medel	20 867	19 465	17 947

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

Avsättningar för pensioner enligt prognos, augusti 2022			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-08-31	2021-12-31
Ingående avsättning	19 700	18 084	18 084
Pensionsutbetalningar	-440	-434	-650
Nyintjänad pension	1 936	1 603	1 294
Ränte- och basbeloppsuppräknig	342	193	244
Förändring löneskatt	229	270	316
Övrigt	-900	-251	412
Summa avsättningar för pensioner inkl. löneskatt	20 867	19 465	19 700
Aktualiseringsgrad	100%	100%	100%
Specifikation avsatt till pensioner			
Särskild avtalspension	11 339	10 507	10 620
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	5 454	5 158	5 234
PA-KL pensioner	0	0	0
Summa pensioner	16 793	15 665	15 854
Löneskatt	4 074	3 800	3 846
Summa avsatt till pensioner	20 867	19 465	19 700

Not 11 Kortfristiga skulder			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Pensionsskuld, individuell del	675	816	888
Löneskatt pensionsskuld, individuell del	164	198	215
Semesterlöneskuld	1 247	1 606	1 466
Komptidsskuld	128	158	108
Leverantörsskuld	341	610	2 157
Momsskuld	15	0	0
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	962	894	1 034
Sociala avgifter/källskatt	1 138	994	1 067
Summa	4 671	5 277	6 935

Not 12 Övriga ej likviditetspåverkande poster			
Belopp i tkr	2022-08-31	2021-12-31	2020-12-31
Förändring pensioner inklusive utbetalningar	939	1 301	-373
Förändring löneskatt pensionsavsättning	229	316	-90
Summa	1 168	1 617	-463

Redovisningsprinciper

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 månadsskiftet 08-09, men hänförliga till augusti har i huvudsak skuldförts och belastat periodens resultat.

Löner, semesterersättningar och övriga förmåner har redovisats enligt kontantmetoden.

Semesterlöneskuld inklusive sociala avgifter har kostnadsförts.

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

Personalomkostnadspålägg har interndeiterats verksamheten med 42,73 %. I detta pålägg ingår kostnader för pensioner.

Utställda fakturor efter periodens slut, men hänförliga till redovisningsperioden har i flertalet fall fordringsförts och tillgodogjorts periodens 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.



Västra Sörmlands Räddningstjänst

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL ARBETSUTSKOTTET

Sammanträdesdatum 2022-09-14

63

AU § 26/2022

2022/31:1

Budget 2023 med plan 2024-2025

Förslag till beslut

Arbetsutskottet beslutar att föreslå direktionen att anta budgetförslaget.

Sammanfattning av ärendet

Under våren 2022 delgavs Västra Sörmlands Räddningstjänst besked från medlemskommunerna om budgetförutsättningarna för år 2023. Nu har verksamheten tagit fram ett förslag på budget för år 2023 utifrån de förutsättningarna.

Beslutsunderlag

Budgetförslag 2023 med plan 2024-2025

Beslutet skickas till

Direktionen

Budgetförslag 2023 med plan 2024-2025

Enligt förbundsordningen för Västra Sörmlands Räddningstjänst ska förbundet och medlemskommunerna, Katrineholm och Vingåker, sammanträda för att diskutera inriktning för budgetarbetet. Medlemmarna ska före april månads utgång ha enats om, och angivit, budgettram. När budgetramen fastställts beslutar direktionen sedan om sin detaljbudget på direktionsmötet i september.

Budgetförslaget ska vara tillgängligt för allmänheten från och med kungörandet av det sammanträde då budgeten ska fastställas. Platsen där förslaget finns tillgängligt ska anges i kungörelsen, enligt 8 kap 10 § kommunallagen.

Medlemsbidraget ska fördelas mellan förbundsmedlemmarna och kostnadsfördelningen baseras på befolkningsmängden i respektive kommun den 1 november två år innan budgetåret, fördelningsnyckeln uppdateras varje år.

Om en förbundsmedlem önskar att verksamheten i något avseende ska utformas eller dimensioneras på ett sätt som avviker från den för förbundet gemensamma risk- eller ambitionsnivån, får den medlemmen stå för de merkostnaderna som det innebär.

Budget 2023 utgår ifrån befintlig organisation och befintliga lokaler för verksamheten. En förändring i organisationen genomförs under 2023 i form av utökning i Vingåker med en RiB till 1+3. En investeringsplan för de kommande tre åren presenteras i materialet och finns med i beräkningarna. Driftkostnader och hyreskostnader är beräknade i nedanstående presentation.

Budgetprocess 2023

VSR har presenterat budgetförslag för 2023, inklusive investeringar, vid följande tillfällen:

- VSRs samverkansgrupp 2022-09-14
- Arbetsutskott 2022-09-14

Direktionen fastställer budget 2023 per funktion 2022-09-28.

Verksamheten fördelar budget på detaljnivå per ansvar, klart senast 31/12-2022.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter består av fasta och rörliga intäkter. De fasta intäkterna avser avtal med medlemskommunerna och företag och räknas upp enligt avtal. Flertalet av dessa ska räknas upp med index för 2022-10 och korrigeras därmed i efterhand. De rörliga intäkterna avser extern utbildning, avgifter för tillsyner och tillstånd enligt gällande taxa samt övriga intäkter. Utfallet för verksamhetens intäkter 2021 var - 506 tkr. Det negativa resultatet berodde främst på att utbildningsverksamheten i stort sett låg nere under hela året på grund av den pågående

pandemin. För 2022 finns möjligheten att nå budget för intäkter, viss osäkerhet finns fortfarande kring om extern utbildning och tillsynsverksamheten kommer att nå budget.

I dagsläget finns ett mål att nå ett avtal mellan VSR och medlemskommunerna avseende utbildning. Detta gör att förbundet räknar med att kunna behålla samma budget för intäkter även 2023.

Förbundets budgetförslag för externa intäkter 2023 är 4 535 tkr.

Kommunbidrag

Kommunbidraget för 2023 fastställdes vid medlemssamrådet 2022-04-20. Nedan presenteras kommunbidrag 2023 fördelat per medlemskommun. I plan för 2024–2025 har kommunbidraget räknats upp med 1,5 % årligen utifrån 2023 års budgetförslag.

Fördelning kommunbidrag		År 2023	Plan 2024	Plan 2025
Katrineholm, antal invånare	34 804 personer	34 472 tkr	35 861 tkr	37 272 tkr
Vingåker, antal invånare	9 074 personer	8 987 tkr	9 350 tkr	9 717 tkr
Antal 2021-11-01		43 459 tkr	45 211 tkr	46 989 tkr

Verksamhetens kostnader

Budget för lönekostnader har räknats upp med 2,1 % för år 2023 plus utökning i Vingåker till 1+3. Löneökningarna grundar sig på gällande avtal. Budget för löneökningar fördelas från *Direktion och ledning* till respektive funktion efter lönerevision.

Arbetsgivaravgifterna, inklusive arbetsmarknadsförsäkringar, har budgeterats med 31,55 % enligt SKRs preliminära uppgifter för 2023.

Kostnader för pensioner har budgeterats med 11,20 %, även det enligt SKRs rekommendation. Pensionskostnaderna för 2023 bedöms överstiga budget. Dels har många heltidsanställda möjligheten att ta ut särskild ålderspension från tidigast 58 års ålder vilket gör att vi normalt sett budgeterar med en högre procentsats, men även den höga inflationen påverkar prognosen för avsättning till pensioner. Förbundet kommer att hantera detta med hjälp av öronmärkta medel för pensioner under 2023 för att inte låta verksamheten stå för dessa kostnader via besparingar. Prognosen för pensionskostnader visar på ytterligare ökade kostnader för år 2024, hur detta ska hanteras återstår att fatta beslut om under 2023.

Budgetförslag för totala personalkostnader 2023 är 30 526 tkr.

De stora driftkostnaderna för förbundet, förutom personalkostnader och hyra, är kostnader för material, reparation och underhåll av fordon, drivmedel, IT, licensavgifter och telekommunikation.

Utfallet för totala driftkostnader 2021 var -1 252 tkr och berodde då främst på höga kostnader för pensioner samt höga kostnader för RiB. Driftkostnader exklusive personalkostnader visade ett positivt resultat på + 538 tkr 2021.

Förbundets budget för driftkostnader exklusive personalkostnader, hyra och avskrivningar år 2022 är 7 505 tkr och prognosen för innevarande år är att budget uppnås.

VSR – alltid steget före mot ett tryggt och skadefritt samhälle!

Budgetförslag för drift exklusive personalkostnader, hyra och avskrivningar för 2023 är 7 672 tkr.

Hyreskostnaderna utgörs av hyra för brandstationen i Katrineholm samt brandstationen i Vingåker. Hyreskostnader är en stor andel av förbundets totala kostnader. Hyran indexuppräknas årligen av fastighetsägaren enligt avtal. I budgetförslag har index 6,4 % använts. Faktisk ökning ska baseras på index för 2022-10 och kommer därför korrigeras senare.

Budgetförslag för 2023 är 6 684 tkr.

Avskrivningar

På nyinvesteringar sker avskrivning månaden efter att investeringen tagits i bruk. Avskrivningstiden för tunga fordon är 15 år och för lätta fordon 5–8 år, för övriga inventarier 5–15 år.

Budgetförslag för 2023 är oförändrad, 3 000 tkr.

Investeringsbudget

Västra Sörmlands Räddningstjänst föreslår i budgeten för 2023 och plan för 2024-2025 nedanstående investeringar. Investeringsplanen ses över årligen och vissa planerade investeringar har flyttats framåt i tid jämfört med tidigare budget.

Investering (tkr)	2023	Plan 2024	Plan 2025
Underhåll RC	150	150	150
Insatsledarbil		1 000	
Fasadrenovering Björkvik		50	
Port Björkvik		80	
Drönare		50	
Larmserver			100
Båt Hjälmarén			600
Kemdräkt			50
FIP-bilar, Julita, Björkvik, Högsjö			1 800
Ledningsstöd			50
Summa	150	1 330	2 750

Budgetförslag per funktion 2023 med plan för 2024-2025

I plan för 2024-2025 har verksamhetens intäkter och kostnader räknats upp med 1,5 % årligen utifrån 2023 års budgetförslag.

Ansvar	Årsbudget 2022	Förslag 2023	Plan 2024	Plan 2025
Direktion och ledning	32 483 tkr	34 106 tkr	34 617 tkr	35 136 tkr
Funktion administration	-8 114 tkr	-8 884 tkr	-9 017 tkr	-9 152 tkr
Funktion räddning	-23 678 tkr	-24 519 tkr	-24 887 tkr	-25 260 tkr
Funktion förebyggande	-688 tkr	-699 tkr	-710 tkr	-720 tkr
Resultat	4 tkr	4 tkr	4 tkr	4 tkr

Summa intäkter	46 114 tkr	47 864 tkr	48 581 tkr	49 310 tkr
Summa kostnader	-46 110 tkr	-47 860 tkr	-48 577 tkr	-49 306 tkr
Resultat	4 tkr	4 tkr	4 tkr	4 tkr



Västra Sörmlands Räddningstjänst

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL ARBETSUTSKOTTET

Sammanträdesdatum 2022-09-14

64

AU § 27/2022

2022/

Övriga frågor



Västra Sörmlands Räddningstjänst

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL ARBETSUTSKOTTET

Sammanträdesdatum 2022-09-14

65

AU § 28/2022

Information från verksamheten

Förslag till beslut

1. Arbetskottet lägger informationen från verksamheten till handlingarna.

Personalläget i organisationen

Verksamheten redovisar hur personalläget i organisationen ser ut.

Val av ledamot till au och vice ordförande på nästa direktionmöte

Vi behöver välja en ny ledamot till au och vice ordförande till direktionen.

Information om genomförd medarbetarenkät

Verksamheten informerar om resultatet på medarbetarenkäten som genomfördes i våras.