



Räddningstjänsten
ALINGSÅS-VÅRGÅRDA

ÅRSREDOVISNING 2022

Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund



*Prova på dag för kvinnor, Alingsås 28 maj 2022
Fotograf: Ebba Ottosson*

Typ av dokument: Redovisande dokument
Beslutande instans: Direktionen
Datum för beslut: 2023-02-27, § xx
Diarienummer: 2023.016 AVRF

Gäller för: Förbundet
Giltighetstid: Ej aktuellt
Revideras senast: Ej aktuellt
Dokumentansvarig: Chef verksamhetsstöd

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING	4
FÖRBUNDET	5
FÖRBUNDS DIREKTIONEN	5
ALINGSÅS OCH VÅRGÅRDA RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND	5
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	6
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING.....	6
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	6
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	7
UPPFÖLJNING AV FÖRBUNDETS VERKSAMHET UNDER ÅRET	8
UPPFÖLJNING AV FOKUSOMRÅDEN	11
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	12
BALANSKRAVSRESULTAT	13
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	14
FINANSIELLA RAPPORTER	17
RESULTATRÄKNING	17
BALANSRÄKNING	18
KASSAFLÖDEANALYS	19
REDOVISNINGSPRINCIPER	20
NOTER.....	21
DRIFTREDOVISNING.....	25
INVESTERINGSREDOVISNING	26

INLEDNING

När vi nu gör ett bokslut över 2022 kan vi konstatera att det på många sätt har varit ett intensivt och omvälvande år. Inledningen av året präglades av pandemin och en mycket hög smittspridning i vårt upptagningsområde. Förbundet gick upp i stab och vidtog flera åtgärder för att minska smittspridning och sårbarhet. Tack vare god planering, snabba beslut och ansvarsfulla och flexibla medarbetare, kunde vår operativa förmåga säkras.

Strax därefter invaderades Ukraina av Ryssland och frågor som civilt försvar, krisberedskap och säkerhet kom att få än större fokus. Förbundet hade sedan tidigare haft stort fokus på dessa frågor och låg därför jämförelsevis långt fram i planeringen. I samverkan med andra räddningstjänster inleddes under våren ett intensivt arbete och förbundet har vidtagit ytterligare åtgärder för att bygga robusthet och redundans och för att kunna hantera uppgifter som åligger räddningstjänsten vid höjd beredskap.

Förbundet arbetar fortsatt aktivt med jämställdhet, mångfald och inkludering. Flera insatser, som t ex utbildningar i inkluderande räddningstjänst och en prova-på-dag för kvinnor har genomförts och vi har under året rekryterat fler kvinnliga brandmän på såväl heltids- som beredskapsstyrkan. Det finns nu också en kvinnlig stf styrkeledare i Alingsås.

Arbetet med miljö och arbetsmiljö är som alltid prioriterade frågor. Under 2022 har förbundet påbörjat arbetet med att byta ut miljöfarligt brandsläckningsskum på fordonen. En arbetsmiljöpolicy och arbetsmiljöhandbok har tagits fram och arbetet *Friska brandmän* har slutförts. Efter Arbetsmiljöverkets inspektion under våren genomförde förbundet också ett stort antal riskbedömningar av olika typer av utrustning.

2022 har i övrigt präglats av några stora processer. Det byggs en ny räddningsstation i Alingsås. Det är ett fantastiskt arbete som har bedrivits, många har varit involverade och vi kan glädjande konstatera att projektet trots utmaningar med materialleverenser och ändrade prisbilder, ser ut att hålla både tidplan och budget. Vi ser därför fram emot att flytta in i den nya räddningsstationen tillsammans med ambulanssjukvården helt enligt plan i maj 2023. Herrljunga kommun ansökte om medlemskap i AVRF och ett gemensamt projekt med uppdraget att arbeta fram formerna för ett nytt förbund från den 1 januari 2024 startades. Förbundet ser utöver detta också över möjligheten att byta räddningsledningssystem. AVRF är sedan ett antal år en del av Västra Räddningsregionen, men ser ett antal fördelar med att istället samarbeta med Södra Älvsborgs Räddningsförbund och övriga räddningstjänster i Räddningsregion Västra Götaland. Räddningschefen ansvarar för det fortsatta utredningsarbetet med inriktningen att ett eventuellt byte av räddningsledningssystem ska kunna ske under våren 2024.

Förbundet har under året fortsatt det viktiga strategiska arbetet med det vi kallar för vår myndighetsresa, det vill säga kvalitetssäkra fler processer för att göra det lätt att göra rätt, påskynda digitaliseringen inom flera olika områden och att alltid verka för god ekonomisk hushållning av våra resurser.

Ett stort tack till alla medarbetare - den viktigaste resursen för en väl fungerande verksamhet. Vi vill också tacka förbundsdirektionen för bra stöd under året.

Daniel Filipsson,
Förbundsdirektionens ordförande

Linda Ottosson
Förbundsdirektör

FÖRBUNDET

Förbundsdirektionen

Förbundsdirektionen för Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund (AVRF) består av följande ordinarie ledamöter:

Alingsås

Daniel Filipsson (M), ordförande

Ingbritt Johansson (C)

Anita Brodén (L)

Simon Waern (S)

Karin Johansson (S)

Vårgårda

Bengt Hilmersson (C), vice ordförande

Kenneth Max (M)

Tony Willner (S)

Tommy Leandersson (S)

Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund

Vi är ett förbund som organiserar och driver förebyggande verksamhet och räddningstjänst i våra två medlemskommuner; Alingsås och Vårgårda. Förbundet bildades 2009 och består av en heltidsstation i Alingsås och två beredskapsstationer, varav en i Sollebrunn och en i Vårgårda. Sedan 2019 ingår förbundet i det enhetliga ledningssystemet Västra Räddningsregionen (VRR).

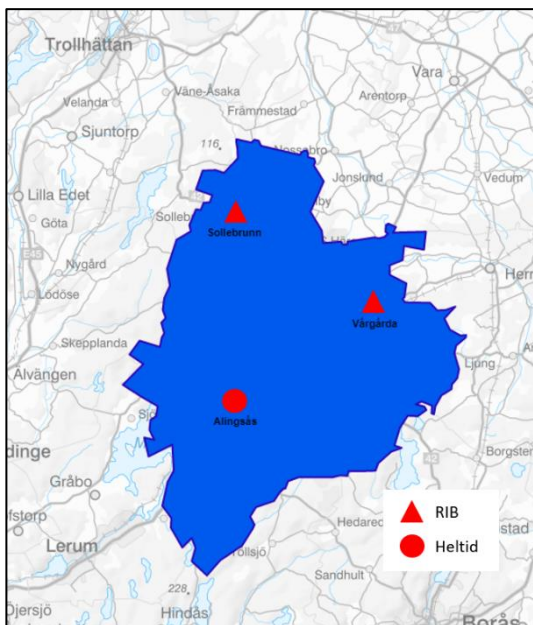


Bild: Karta över Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund

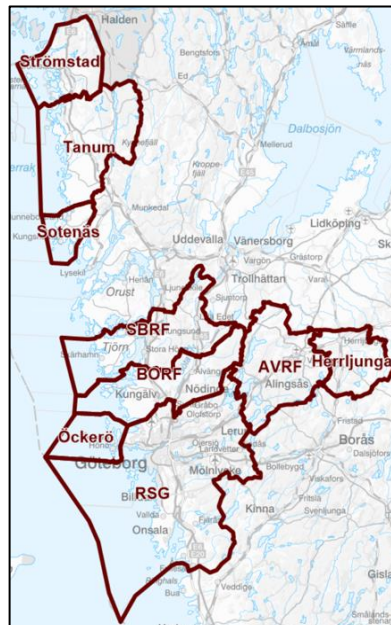


Bild: Karta över Västra Räddningsregionen

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

mnkr	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	66,7	63,6	61,1	59,3
Verksamhetens kostnader	-64,3	-63,2	-60,5	-59,6
Årets resultat	2,4	0,4	0,6	-0,3
Soliditet	13,1%	8,80%	7,40%	6,00%
Antal anställda	88	90	92	90

Förbundets intäkter ökade med 3,1 mnkr mot 2021.

Av detta utgjorde ökat medlemsbidrag 1,1 mnkr, ökade intäkter från förrättning och granskning 1,0 mnkr och ökade intäkter från försäljning av fordon 0,6 mnkr.

Förbundets kostnader ökade med 1,1 mnkr.

Personalkostnaderna minskade 2,2 mnkr samtidigt som övriga kostnader ökade 2,9 mnkr och avskrivningarna och finansiella kostnader ökade med totalt 0,4 mnkr

Förbundets soliditet har stärkts till följd av det positiva resultatet.

Antalet anställda i förbundet har minskat, vilket främst förklaras av pensionsavgångar.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Den förväntade utökningen av (VRR) har uteblivit då både Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (SÄRF) och andra räddningstjänster, främst i Halland, har dragit tillbaka sina avsiktsförklaringar. Under året har också Räddningstjänsten Storgöteborg (RSG) aviserat en kraftig ökning av kostnaderna för den övergripande ledningen inom ramen för VRR.

Förbundsdirektionen har efter genomförd förstudie beslutat att gå vidare med frågan om att byta räddningsledningssystem och frågan utreds ytterligare med inriktning att gå från VRR till SÄRF. Beslutet grundar sig i den stabilitet som SÄRF och deras samarbete med tre andra ledningscentraler erbjuder förbundet kombinerat med de ytterligare utvecklingsvägar det öppnar upp för förbundets anställda.

Kommunfullmäktige i Herrljunga kommun beslutade under året att ansöka om inträde i förbundet. Under hösten godkändes ansökan av kommunfullmäktige i båda medlemskommunerna. Då kostnaden för räddningstjänsten i Herrljunga kommun är högre per invånare än räddningstjänsten i Alingsås och Vårgårda kommuner innebär beslutet om godkännande även ett villkor för räddningstjänsten i Herrljunga att komma ner i kostnader under 2023 alternativt att de får betala en högre medlemsavgift.

Med anledning av omvärldsläget har det under året varit viktigt för förbundet att upprätthålla arbetet med planering, utbildning och resurssättning av räddningstjänstens särskilda uppdrag under höjd beredskap enligt 8 kapitlet Lag om skydd mot olyckor (LSO). Detta behov består även i framtiden.

Finansieringsrisk

Förbundet har ett lån från Kommuninvest. Detta bedöms dock inte utgöra en finansiell risk då det räntesäkras genom fast ränta.

Pensionsförpliktelser

Förbundets pensionsförpliktelser utgör en stor del av balansräkningen och administreras via KPA. Förpliktelsernas storlek gör att även små justeringar avseende förväntad livslängd, pensionsålder och framtida ränta får stor effekt på förbundets resultat.

Under 2022 har osäkerhet på grund av omvärldsläget präglat pensionskostnaden för både innevarande och framtida år. Vid bokslut kan konstateras att befarade kostnadsökningar 2022 inte infriats.

För 2023 och framåt kvarstår dock osäkerhet kopplat till omvärldsläget. Samtidigt tillkommer ytterligare osäkerhet i och med att avtalet för förtidspension (SAP-R) från och med 2023-01-01 ersatts med ett avtal vars kostnadseffekter ännu är oklara.

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har flera stora händelser och processer pågått;

- Stabsläge på grund av pandemin i början på året.
- Intensifierat arbete med att säkerställa förbundets verksamhet under höjd beredskap med anledning av Rysslands invasion av Ukraina.
- Arbetsmiljöverkets inspektion.
- Prova-på-dag för kvinnor i maj.
- Förstudie om nytt förbund tillsammans med räddningstjänsten i Herrljunga kommun.
- Ansökan om medlemskap i AVRF från Herrljunga kommun och uppstart av gemensamt projekt med anledning av ansökan.
- Förstudie om nytt räddningsledningssystem.
- Arbete med förbundets myndighetsresa.
- Projekt ny räddningsstation.

Utöver ovanstående har också några insatser av större dignitet inträffat, varav två samtidiga

- Trafikolycka lastbil med ammoniak 16 augusti
Lastbil i diket på E20 norr om Vårgårda. Olyckan orsakade inte några personskador, men däremot blev det stora trafikstörningar och avspärrningar under lång tid då ammoniaken och lastbilen bärgades.
- Översvämning Sollebrunn 16 augusti
Ett återkommande problem i främst Sollebrunn där ett 30 tal hushåll och verksamheter blev drabbade av översvämningar efter ett kraftigt skyfall. Stor personalintensiv insats från AVRF och andra räddningstjänster inom VRR.
- Silobranden Magra 24 november
Industri med en silo full av spån. Släckarbete och tömning av spån pågick från och till i nästan en vecka. Relativt begränsade skador i slutändan även om det var nära att bli en totalskada.

Uppföljning av förbundets verksamhet under året

Nedan kommenteras hur verksamheterna har fortlöpt under året samt kort om hur projektet med Alingsås räddningsstation fortskridit.

Insats och beredskap

Det har varit ett relativt lugnt år både i förhållande till antalet insatser och till större komplicerade och/eller långvariga insatser. Antalet insatser i förbundet har totalt sett minskat något, 802 insatser 2022 jämfört med 855 insatser 2021. För andra året i rad noteras dock en ökning av antal insatser i Vårgårda kommun.

Våren och sommaren passerade nästan helt utan gräs- och skogsbränder. Något fler soteldar har inträffat under vintern, vilket vi förutspått då eldstäder börjat användas i större utsträckning och för att bra ved har varit en bristvara.

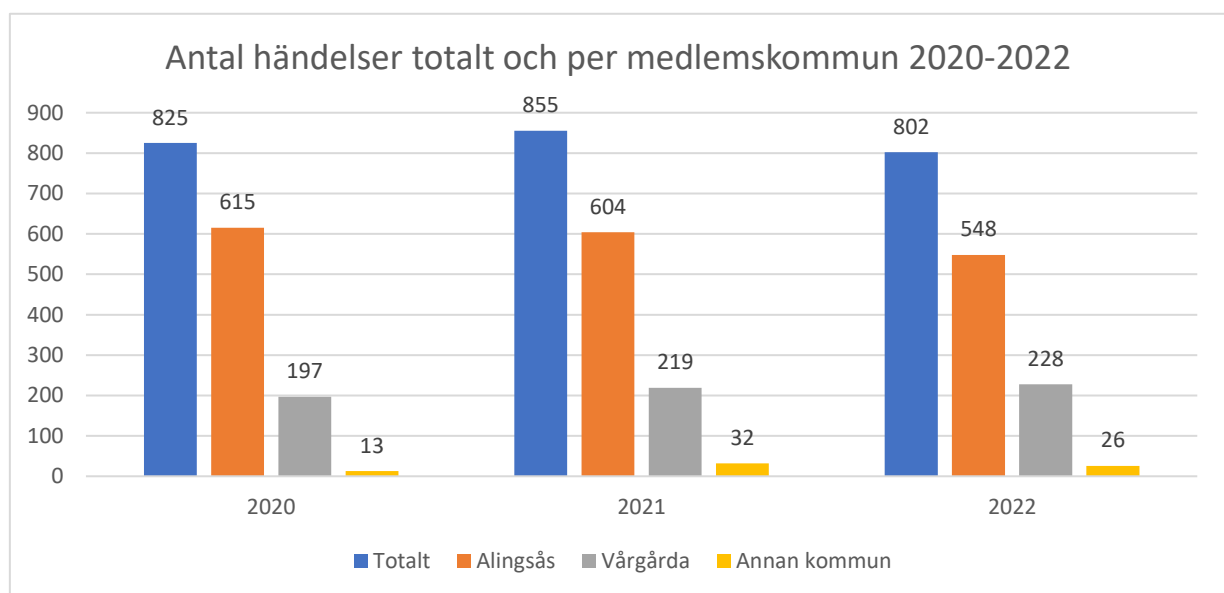


Diagram 1: Antal händelser per medlemskommun, 2020 - 2022

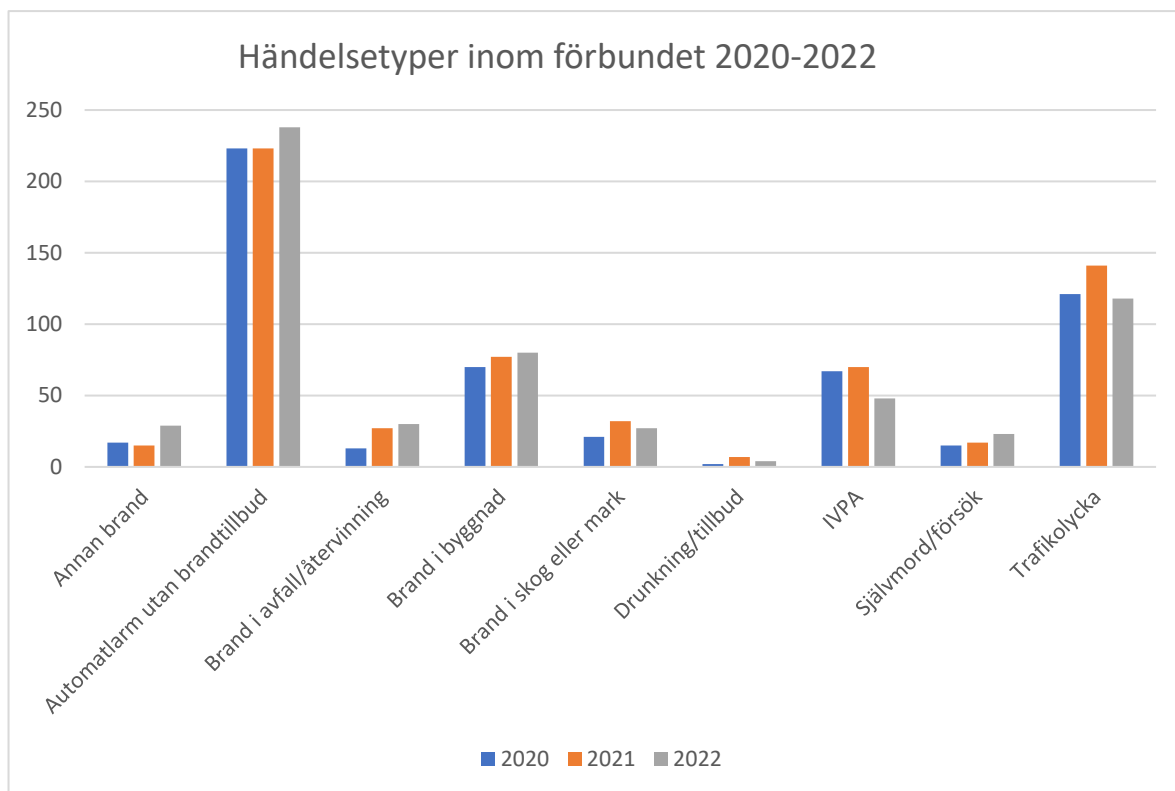


Diagram 2: Händelsetyper inom förbundet, 2020 - 2022

- Automatlarm ökar något. Ett arbete har påbörjats för att försöka få ner denna siffra betydligt med hjälp av rutiner, uppföljning och utbildningar m.m.
- Brand i byggnad är ganska oförändrad. Vi noterar dock ett ökat antal soteldar då enskilda eldar mer i sina eldstäder, ofta med dålig ved.
- Något färre trafikolyckor framförallt vintertid, vilket kan bero på en relativt mild vinter.
- Händelsetypen brand ute brukar gå i cykler och 2022 är ett år med få bränder ute.
- I väntan på ambulans (IVPA) är något färre än tidigare år. Antalet larm kan skilja mycket beroende på tolkning av händelsen från vår ledningscentral
- Brand i avfall är ofta anlagd, ökande trend som vi bevakar noga med Polisen.

Förebyggande verksamhet

Under 2022 har förbundet startat upp ett arbete gällande brandskydd i Alingsås innerstad där vi tagit lärdom från bränderna i Kungsbacka och haft besök från deras räddningstjänst. Indexering av byggnader har påbörjats för att kunna beskriva sårbarhet, brandskyddsstatus och visualisera detta för vår operativa personal. Arbetet sker i samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen i Alingsås kommun.

Genom en tydligare styrning av tillsynsverksamheten har förbundet betydligt ökat antalet tillsyner, såväl enligt LSO som LBE, jämfört med tidigare år. Arbetet har planerats och genomförts efter MSB nya föreskrift för att säkerställa att ett adekvat förebyggande arbete genomförs. Vidare har objektsinventering samt uppdatering av förbundets objektsystem utförts, ett arbete som fortsätter 2023.

Genomförandet av brandskyddskontroller har också ökat avsevärt. Avdelningen har under året haft två vakanser vilket minskat personalkostnaderna. Arbetet med extern utförare av brandskyddskontroller har gett ökade intäkter och kostnader men påverkar inte resultatet. Förbundet har också bistått medlemskommunerna med sakkunskap i såväl planarbete som i bygglov.

Myndighetsutövning	2022	2021	2020
Tillsyn LSO	66	34	11
Tillsyn LBE	22	35	1
Tillstånd LBE	25	24	12
Brandskyddskontroller	2 895	1 809	1 459
Ansökan, egensotning	33	53	30
Remisser (totalt)	177	115	67
Polistillstånd	48	32	5
Serveringstillstånd	21	7	10
Planärenden	18	15	8
Byggärenden	70	47	38
Övriga remisser	11	11	6

Alingsås räddningsstation

Under året har arbetet med vår nya räddningsstation fortskridit med stort engagemang och delaktighet från förbundets medarbetare. Trots rådande omvärldsläge har arbetet bedrivits utan några större förseningar eller ökade kostnader, vilket innebär att verksamheten flyttar till sina nya lokaler i maj 2023.



Foto: Utanför nya räddningsstationen med några av förbundets medarbetare

Uppföljning av fokusområden

Förbundets verksamhet styrs av förbundsordning, handlingsprogram för skydd mot olyckor, årlig verksamhetsplan med tillhörande verksamhetsbudget samt tillsynsplan.

Förbundets uppdrag är att skydda liv, hälsa, egendom och miljö och direktionen har beslutat om **två övergripande mål** som ligger i linje med uppdraget.

- *Vi ska genomföra effektiva och säkra räddningsinsatser med minsta möjliga miljöpåverkan.*
- *Samhällets kunskap om och förmåga att förebygga bränder och andra olyckor samt minska dess konsekvenser, ska kontinuerligt öka.*

Under 2022 har förbundet fokuserat på att åstadkomma förflyttning inom följande fokusområden för att bidra till ökad måluppfyllelse av de övergripande målen:

- *Vi definierar vår önskade förmåga och säkerställer den*
- *Vi tar tillvara vår möjlighet att påverka i externa sammanhang*
- *Vi ökar vår närvaro i lokalsamhället*
- *Vi utvecklar vår erfarenhetsåterföring*
- *Antalet tillsyner ska öka väsentligt*

Vi definierar vår önskade förmåga och säkerställer den

Planen var att förbundet skulle börja arbeta med fokusområdet under tredje kvartalet, men förbundsdirektören beslutade att omprioritera tidplanen för fokusområdet då förbundet har flera pågående processer som först måste slutföras.

Vi tar tillvara vår möjlighet att påverka i externa sammanhang

Förbundet representeras från olika nivåer och olika delar av verksamheten i styrgrupper, arbetsgrupper och forum i samverkansorgan såväl nationellt, regionalt som lokalt. Inom den operativa verksamheten har möjligheten att påverka och få gehör för de operativa frågorna blivit bättre inom till exempel Västra Räddningsregionen under året, vilket är positivt.

Vi ökar vår närvaro i lokalsamhället

Under året har förbundet gjort en översyn av vår evenemangskalender för att planera och genomföra riktade kampanjer, såväl fysiskt som digitalt. Syftet med alla våra kampanjer är att öka både kunskap och medvetenhet om hur verksamheter, organisationer och enskilda kan förebygga att en olycka uppstår. Utöver riktade kampanjer har vi genomfört brandskyddsutbildningar för personal i våra medlemskommuner samt hållit i brandutbildningar för barn och ungdomar i medlemskommunernas skolor.

Vi utvecklar vår erfarenhetsåterföring

Förbundet har infört en metod som heter After Action Review (AAR). Förhoppningen är att metoden ska bidra till att sprida tips och tricks i organisationen på ett enkelt och strukturerat sätt. AAR ska ses som ett komplement till redan befintlig och mer omfattande insatsutvärdering som genomförs efter särskilt utvalda insatser under året. Ambitionen är att AAR ska genomföras mellan 10-15 gånger per år och att den ska användas såväl inom heltids- som beredskapsorganisationen.

Vidare arbetar man inom förebyggande verksamheten med en metod där agerande, reflekterande och lärande bidrar till att utveckla såväl individ som verksamhet i syfte att fokusera på att leverera nytta och säkerställa att kunskapsöverföring sker. Metoden

innebär att avdelningen har sprintgenomgång för att kontrollera status på arbetet som genomförs, återblick där erfarenheter från sprinten identifierar möjliga förbättringar i arbetssättet samt sprintplanering i form av nedbrutna beting och veckovisa leveranser utifrån tidestimering och krav.

Antalet tillsyner ska öka väsentligt

Antalet tillsyner har ökat väsentligt under året, mycket tack vare att avdelningen har visualiserat och förbättrat sitt arbetsflöde. Avdelningen har arbetat med en prioriterad lista istället för en klassisk kravspecifikation, samt arbetat iterativt med komplexa ärenden samtidigt som enklare ärenden standardiserats.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det enligt lagstiftaren finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet.

Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Ur det finansiella perspektivet når förbundet god ekonomisk hushållning 2022 med ett resultat på över en (1) procent av omsättningen. Utifrån verksamhetsperspektivet bedömer förbundet att god ekonomisk hushållning nås då förbundets verksamhet har fortlöpt enligt plan under året, samt att det har åstadkommit förflyttning inom fyra av fem fokusområden.

Den samlade bedömning av god ekonomisk hushållning är att förbundet når god ekonomisk hushållning per den 31 december 2022.

Resultatutveckling

Utfallet per 2022 uppgår till +2 406 tkr vilket kan jämföras med årets budgeterade resultat på +636 tkr.

Prognosticerat helårsresultat var +979 tkr. Avvikelsen på +1 427 tkr mellan delårsprognos och utfall beror främst på underskattade intäkter under T3 (840 tkr) och lägre än prognosticerad lönekostnad för deltidsbrandmän under samma period.

Balanskravsresultat

Balanskravsresultat, mnkr	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	2,4	0,4	0,6
Samtliga realisationsvinster	-1,0	-0,4	-0,1
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet			
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
Återföring av orealiserade vinster och förluster i Värdepapper			
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1,4	0,0	0,5

Balanskravsresultatet 2022 uppgår till 1,406 tkr

Förbundet har ett negativt balanskravsresultat på 328 tkr från 2019 som enligt regelverket ska återställas senast 2022.

Av detta återställs 25tkr 2020 och ytterligare 33 tkr 2021.

Resterande negativa balanskravsresultat att återställa är 269 tkr, vilket återställs i sin helhet.

Väsentliga personalförhållanden

Personalredovisning

Per den sista december 2022 var antalet tillsvidareanställda 88 personer, vilket motsvarar en minskning med två medarbetare jämfört med samma tidpunkt 2021 och förklaras av pensionsavgångar.

Personalomsättningen under 2022 är 3,4 procent sett till antal medarbetare som har avslutat sin tillsvidareanställning i förbundet. Inkluderas även pensionsavgångar är förbundets personalomsättning något högre, nämligen 7,8 procent.

Andel kvinnor i förbundet uppgår till 12,8 procent per den sista december 2022. Andel kvinnor som är heltidsanställd räddningspersonal uppgår till 8,6 procent och andel kvinnor som är beredskapsanställd räddningspersonal uppgår till 9,5 procent. Andel kvinnor inom förebyggande, stöd och ledning uppgår till 36,4 procent. Jämfört med riket ligger förbundet bra till avseende andelen kvinnor som arbetar som räddningspersonal, både på heltid och i beredskap. År 2020 var andelen kvinnlig räddningspersonal på heltid 6 procent i riket och andelen kvinnlig räddningspersonal i beredskap 7,7 procent i riket.

Under året har förbundet genomfört rekryteringar, dels två brandinspektörer men också en kvalificerad handläggare. En av brandinspektörerna började sin anställning under 2022, de övriga två börjar sin anställning först under 2023. Förbundet noterar att det är svårt att rekrytera brandingenjörer vilket bland annat beror på att det utbildas för få brandingenjörer i förhållande till efterfrågan på arbetsmarknaden. Konkurrensen om arbetskraften är hög.

Medelåldern i förbundet är 47,9 år och har inte förändrats sedan föregående år.

<i>Samtliga tillsvidareanställda enligt AB och RIB, 2022-12-31</i>				
<i>Fördelning kategori</i>	<i>Män</i>	<i>Kvinnor</i>	<i>Totalt</i>	<i>Andel</i>
Räddningspersonal heltid	32	3	35	39,8 %
Räddningspersonal i beredskap (RIB)	38	4	42	47,7 %
Förebyggande, stöd och ledning	7	4	11	12,5 %
Totalt	77	11	88	100 %

<i>Medelålder 2022-12-31</i>			
<i>Fördelning kategori</i>	<i>Män</i>	<i>Kvinnor</i>	<i>Totalt</i>
Räddningspersonal heltid	48,2	39,2	47,4
Räddningspersonal i beredskap (RIB)	46,5	42	46
Förebyggande, stöd och ledning	52	52	52
Totalt	48,3	45,6	47,9

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för 2022 uppgår till 3,2 procent vilket är lågt i förhållande till många andra offentliga verksamheter. Dock är den något högre än föregående år (2021: 2,8 procent), vilket dels förklaras av en högre sjukfrånvaro i början av 2022 med anledning av pandemin och de restriktioner som den föranledde, dels av långtidssjukfrånvaro under året.

Sjukfrånvaro som överstiger 59 dagar har ökat något i jämförelse mot föregående år (33,7 procent 2022 jämfört mot 23,4 procent 2021) och kan förklaras av en längre sjukfrånvaro som inte var av arbetsrelaterad karaktär.

<i>Sjukfrånvaro 2022</i>			
<i>Fördelning kategori</i>	<i>Män</i>	<i>Kvinnor</i>	<i>Totalt</i>
Sjukfrånvaro; 29 år eller yngre (%)	0	0	0
Sjukfrånvaro; 30 - 49 år (%)	4,2	1,9	3,8
Sjukfrånvaro; 50 år eller äldre (%)	2,7	1,1	2,5
Total sjukfrånvaro	3,5	1,6	3,2

Arbetsmiljö

2022 har varit ett år som gått i arbetsmiljöns tecken. I början på året aviserade Arbetsmiljöverket att de skulle komma på inspektion i mars och vid inspektionstillfället uppdagades att förbundet hade en hel del att förbättra inom flera olika områden, till exempel kemiska arbetsmiljörisker och personlig skyddsutrustning, användning och kontroll av trycksatta anordningar samt användning av arbetsutrustningar och maskiner.

Under perioden mars till november startades ett idogt arbete med att ta igen en förvaltningsskuld avseende förbundets systematiska arbetsmiljöarbete. Många medarbetare har bidragit, vilket har resulterat inte bara i en ökad medvetenhet och kunskap i dessa frågor, utan det har också lagt grunden för ett systematiskt arbete med undersökning, riskbedömning och uppföljning i syfte att minska eller helt eliminera risker som kan leda till ohälsa, olycksfall eller i värsta fall att en medarbetare förolyckas i arbetet. I november meddelade Arbetsmiljöverket att de bedömde att förbundet hade åtgärdat bristerna och att de därmed avslutade ärendet.

För att säkerställa fortsatt efterlevnad av arbetsmiljöarbetet beslutade förbundsdirektionen om en arbetsmiljöpolicy på direktionsmötet i april. Målen i arbetsmiljöpolicyen kommer att följas upp i särskild ordning. Till arbetsmiljöpolicyen finns också en arbetsmiljöhandbok som stöd för chefer och medarbetare i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Vid den årliga uppföljningen av förbundets arbetsmiljöarbete, som har genomförts tillsammans med skyddsorganisationen, konstateras att förbundet har tagit stora steg under året med högt engagemang och involvering av medarbetarna. Det vi ska fortsätta arbeta med är att kommunicera våra rutiner och de arbetsmiljöföreskrifter vi berörs av i verksamheten, men också att införliva dem i våra arbetssätt så att de blir en naturlig del av vårt vardagsarbete.

Jämställdhet, mångfald och inkludering

Under 2021 lade förbundet fokus på att i egen organisation medvetandegöra och utbilda i frågor som handlar om jämlikhet, mångfald och inkludering. Under 2022 har det arbetet fortskridit med deltagande i konferenser och utbildning för såväl ordinarie chefer som ställföreträdande chefer. Utöver detta har förbundet genomfört en marknadsföringskampanj under våren, nämligen prova-på-dag för kvinnor. Resultatet efter den dagen är att en kvinna som var med på prova-på-dagen har anställts som aspirant på stationen i Sollebrunn, samt att ett par kvinnor blev mer intresserade av att utbilda sig till brandman på MSB:s utbildning Skydd mot olyckor (SMO). I slutet av året befordrades en kvinnlig brandman till ställföreträdare styrkeledare på heltid.

Tillbud och olycksfall

Under 2022 har det inte rapporterats några tillbud däremot har fem olycksfall i arbetet rapporterats, vilket ligger i nivå med 2021 års rapportering. De olycksfall som har rapporterats härrör avdelningen för insats och beredskap, varav tre i samband med insats eller övning, och två under fysträning. Under året har aktiviteter genomförts i syfte att underlätta rapportering av tillbud och olycksfall via en app i telefonen, dessutom har ett informationsmaterial tagits fram.

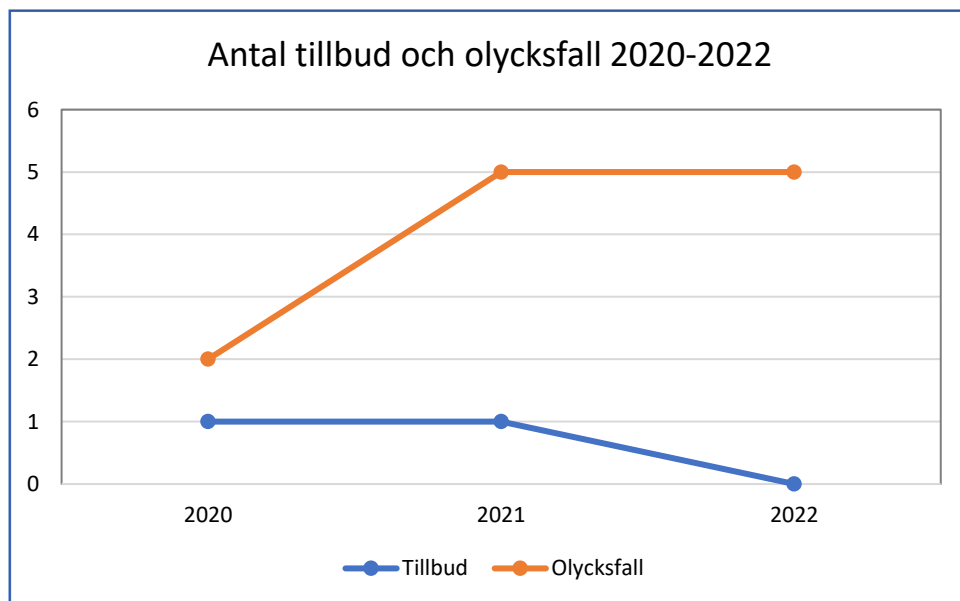


Diagram 3: Tillbud och olycksfall 2020 - 2022

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning

Resultaträkning,		Bokslut	Budget	Bokslut
mnkr	Not	2022	2022	2021
Verksamhetens intäkter	1, 4	66,7	65,2	63,6
Verksamhetens kostnader	2	- 59,7	- 59,6	- 59,0
Avskrivningar	3	- 4,2	- 4,6	- 3,9
Verksamhetens resultat		2,8	1,0	0,7
Finansiella intäkter	5	0,0	-	-
Finansiella kostnader	6	- 0,4	- 0,4	- 0,3
Resultat efter finansiella poster		2,4	0,6	0,4
Extraordinära poster		-	-	-
Årets resultat		2,4	0,6	0,4

Balansräkning

Balansräkning, mnkr	Noter	Årsbokslut 2022	Årsbokslut 2021
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	7	34,6	32,1
Summa anläggningstillgångar		34,6	32,1
Omsättningstillgångar			
Fordringar	8	4,4	2,9
Kassa och bank	9	6,7	5,7
Summa omsättningstillgångar		11,1	8,6
Summa tillgångar		45,7	40,7
Eget kapital			
	10		
Eget kapital		3,6	3,2
Årets resultat		2,4	0,4
Summa eget kapital		6,0	3,6
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner	11	20,4	19,1
Summa avsättningar		20,4	19,1
Skulder			
Långfristiga skulder	12	9,8	10,1
Kortfristiga skulder	13	9,5	8,0
Summa skulder		19,3	18,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		45,7	40,7

Ställda panter	14	0,0	0,0
Ansvarsförbindelse	15	1,0	1,0

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys, mnkr	Årsbokslut	Årsbokslut
	2022	2021
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	2,4	0,4
Justering poster under annan rubrik *)	-1,0	-0,4
Justering för av- och nedskrivning **)	4,2	3,9
Justering för gjorda avsättningar ***)	1,3	1,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	6,9	5,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-1,5	-0,3
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1,4	-4,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	6,8	1,2
Investeringsverksamheten		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-6,6	-7,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,0	0,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5,6	-6,9
Finansieringsverksamheten		
Nyupptagning av lån	0,0	0,0
Amortering av lån	0,0	0,0
Ökning del av långfristig skuld	0,0	0,0
Minskning av långfristig skuld	-0,2	-0,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-0,2	-0,2
Årets kassaflöde		
	1,0	-5,8
Likvida medel vid årets början	5,7	11,5
Likvida medel vid periodens slut	6,7	5,7

Justering för ej likviditetspåverkande poster består av

* Försäljning av materiella anläggningstillgångar ingår i Investeringsverksamheten

** Avskrivning 4,2 mnkr

*** Förändring avsättning pension 1,3 mnkr

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Avskrivningstider

Typ av anläggningstillgång

Fordon

Inventarier

Maskiner

IT-utrustning

Avskrivningstid, år

5/10/15/20

3/5/7/10

5/7/10

3

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Medlemsbidrag	58 714	57 619
Försäljningsintäkter	2 082	1 120
Taxor och avgifter	3 985	3 575
Bidrag	534	250
Investeringsbidrag	269	456
Övriga intäkter	1 151	607
Summa verksamhetens intäkter	66 735	63 627

Not 2 Verksamhetens kostnader, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Löner och sociala avgifter	-40 022	-40 439
Pensionskostnader	-3 361	-3 725
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-840	-700
Bränsle, energi och vatten	-633	-476
Köp av huvudverksamhet	-1 263	-1 259
Lokal- och markhyror	-5 596	-5 439
Övriga tjänster	-3 474	-3 028
Övriga kostnader	-4 529	-3 983
Summa verksamhetens kostnader	-59 717	-59 048

Not 3 Avskrivningar, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Avskrivningar maskiner och inventarier	-4 191	-3 899
Summa avskrivningar	-4 191	-3 899

Not 4 Medlemsbidrag, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Alingsås kommun	45 615	44 835
Vårgårda kommun	13 099	12 784
Summa medlemsbidrag	58 714	57 619

Not 5 Finansiella intäkter, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Utdelningar på aktier och andelar	0	0
Ränteintäkter	1	1
Övriga finansiella intäkter	0	0
Summa finansiella intäkter	1	1

Not 6 Finansiella kostnader, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Räntekostnader	-38	-40
Ränta på pensionsavsättningar	-384	-236
Övriga finansiella kostnader	0	0
Summa finansiella kostnader	-422	-276

Not 7 Materiella anläggningstillgångar, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Ingående balans	32 132	28 822
Årets nyinvesteringar	6 626	7 209
-Fordon	5 916	6 409
-Inventarier + IT	89	80
-Övriga inventarier	622	720
Avskrivningar	-4 191	-3 899
-Fordon	-2 764	-2 468
-Inventarier + IT	-147	-240
-Maskiner	-3	-3
-Övriga inventarier	-1 278	-1 188
Redovisat värde vid årets slut	34 567	32 132

Not 8 Fordringar, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Kundfordringar	830	460
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	1 535	1 765
Övriga kortfristiga fordringar	2 034	684
Redovisat värde vid årets slut	4 399	2 908

Not 9 Kassa och bank, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Kassa och bank	6 712	5 697
Redovisat värde vid årets slut	6 712	5 697

Not 10 Eget kapital, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Ingående eget kapital	3 578	3 175
Årets resultat	2 406	403
Utgående eget kapital	5 984	3 578

Not 11 Avsättningar för pensioner, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Ingående avsättning	19 057	17 415
Nya förpliktelser under året	1 569	1 378
Årets utbetalningar	-109	-57
Förändring av löneskatt	-160	321
Andra pensionsavsättningar		
Summa avsatt till pensioner	20 358	19 057

* Från 2019 specificerar KPA inte längre vad de nya förpliktelserna består av

Not 12 Långfristiga skulder, tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Lån i banker och kreditinstitut		
Ingående lån i banker och kreditinstitut	8 800	8 800
Förändring lån under året	0	0
Amorteringar	0	0
Utgående lån i banker och kreditinstitut	8 800	8 800
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
Investeringsbidrag		
Skuldförda investeringsbidrag	2 060	2 060
Akkumulerade upplösningar av investeringsbidrag	-1 010	-804
Utgående skuld investeringsbidrag	1 050	1 256
Summa långfristiga skulder	9 850	10 056

Not 13 Kortfristiga skulder, tkr	Bokslut	Bokslut
	2022	2021
Skulder till kom. bolag	0	0
Personalens skatter och avgifter	1 895	2 174
Interimsskulder	1 630	1 224
Leverantörsskulder	1 076	444
Semester- och övertidsskuld	2 679	3 010
Övriga skulder	2 209	1 193
Summa kortfristiga skulder	9 488	8 046

Not 14 Ställda panter, tkr	Bokslut	Bokslut
	2022	2021
Panter	0	0
Summa panter	0	0

Not 15 Ansvarförbindelse, tkr	Bokslut	Bokslut
	2022	2021
Avtal om förprojektering med FABS, om- och tillbyggnad av befintlig brandstation.	1000	1 000
Summa ansvarförbindelse	1 000	1 000

DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

	tkr	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Budget- avvikelse 2022
Verksamhetens intäkter		6 007	6 521	8 022	1 501
Verksamhetens kostnader		- 59 048	- 59 571	- 59 717	- 146
- varav personalkostnader		- 44 164	- 44 391	- 41 947	2 444
- varav lokalkostnader		- 5 850	- 6 037	- 5 978	59
- varav övriga kostnader		- 9 034	- 9 143	- 11 792	- 2 649
Avskrivningar		- 3 899	- 4 607	- 4 191	416
Verksamhetens nettokostnader		56 940	- 57 657	- 55 886	1 771
Bidrag från medlemskommunerna		- 57 619	- 58 714	- 58 713	- 1
Finansiella intäkter		1	-	1	1
Finansiella kostnader		- 276	- 421	- 422	- 1
Resultat före extraordinära poster		404	636	2 406	1 770

Driftredovisning

Intäkter

Förbundets intäkter 2022 är 1 501 tkr över budget.

Av ökningen härrör 430 tkr från förrättning och granskning där antalet tillsyner ökat. 450 tkr utgörs av högre än budgeterat försäljningspris för ett fordon.

Resterande ökning kommer från driftbidrag gällande beredskapskostnader, så kallade 2:4 medel, samt övriga inkomstposter.

Personalkostnader

Förbundets personalkostnader hamnar totalt 2 444 tkr under budget, i summan ingår pensionskostnaderna som är 236 tkr lägre än budgeterat.

Lönekostnaden för förbundets tillsvidareanställda personal är 1 228 tkr lägre än budget vilket förklaras av högt semesteruttag samt vakanser under året.

Samtidigt var förbundets kostnader för RIB 330 tkr lägre än budgeterat och förändrat arbetssätt för chefs- och stabsresurs (CSR) har minskat kostnaden för övertid, jour och beredskap med 600 tkr.

Avskrivningar

Budget 2022 baserades på förväntat inköp av släckbil till sommaren 2022.

Inköpet blev klart sent under året varför avskrivningskostnader är lägre än budgeterat.

Övriga kostnader

Förbundet har under 2022 haft övriga kostnader på 2 649 tkr över budget.

Kostnaden för externa tjänster är 1 100 tkr över budget vilket beror på ökat antal tillsyner utförda på entreprenad, ej budgeterade kostnad för hemsida samt ökat nyttjande av kommunikations och ekonomitjänster från Alingsås kommun.

Reparation och underhåll kostade 465 tkr mer än budgeterat.

Drivmedel kostade 200 tkr mer än budget på grund av prisläget.

Övriga inköp hamnade 880 tkr över budget av vilket 229 tkr är uppbyggandet av ett beredskapslager.

Investeringsredovisning

Investering (tkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Budgetavvikelse 2022
Fordon	5 700	5 916	216
Inventarier	130	89	- 41
<i>Datorer</i>	80	0	- 80
<i>Räddningsmateriel</i>	940	622	- 318
<i>Inventarier ny brandstation</i>	0		0
Summa	6 850	6 626	- 224

Totala investeringar 2022 uppgick till 6 626 tkr att jämföras med budgeterade 6 850 tkr.

Fordonsinvesteringar

En släckbil köptes enligt plan in under året, kostnaden gick dock över budgeterad nivå.

Datorinvesteringar

Datorer ses inte längre som en investering varför inga sådana investeringar gjorts 2022.

Övriga investeringar

Den största budgeterade summan inom inventarier är räddningsmaterial där budget var 940 tkr. Utfallet 2022 är 622 tkr då färre inköp krävts under året.