



Räddningstjänsten
ALINGSÅS-VÅRGÅRDA

Delårsbokslut per den 31 augusti 2024

Ekonomi, verksamhet och personal

Typ av dokument: Redovisande dokument	Gäller för: Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund
Beslutande instans: Direktionen	Giltighetstid: Ej aktuellt
Datum för beslut: 2024-10-04, § 21	Revideras senast: Ej aktuellt
Diarienummer: 2024.116 AVRF	Dokumentansvarig: AC Myndighetsavdelningen

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	3
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	3
<i>Omvärldsbevakning</i>	3
HÄNDELSE OCH ÄRENDEN AV VÄSENTLIG BETYDELSE	3
<i>Alingsås räddningsstation</i>	3
<i>Färdigställande av övningshus och övningsområde i anslutning till ARS</i>	4
<i>Nytt räddningsledningssystem</i>	4
<i>Personalförstärkningar på räddningstjänstavdelningen</i>	4
<i>Dispens för dygn</i>	4
<i>Räddningstjänstinriktning på Hjälmared Folkhögskola</i>	4
STATUS EFFEKTMÅL OCH INDIKATORER PER DEN 31 AUGUSTI	4
OPERATIV VERKSAMHET	8
STATUS TILLSYNER OCH TILLSTÅND.....	8
<i>Löpande insikt</i>	9
FOKUSOMRÅDEN	9
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING.....	10
<i>Balanskravsresultat</i>	10
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	11
<i>Personalredovisning</i>	11
<i>Sjukfrånvaro</i>	12
<i>Arbetsmiljö</i>	12
<i>Tillbud och olycksfall</i>	12
FINANSIELLA RAPPORTER	13
RESULTATRÄKNING	13
BALANSRÄKNING	14
KASSAFLÖDESANALYS	15
REDOVISNINGSPRINCIPER	16
NOTER.....	16
DRIFTREDOVISNING	17

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

mnkr	2024-08-31	2023-08-31	2022-08-31	2021-08-31
Verksamhetens intäkter	61,6	51,5	43,6	41,7
Verksamhetens kostnader	-54,0	-45,2	-38,4	-39,3
Årets resultat	2,1	1,8	2,4	-0,1
Soliditet	14,3%	16,2%	14,1%	7,6%
Antal anställda	97	90	90	89

Förbundets intäkter under perioden är 10,1 mnkr högre än samma period 2023. Av ökningen utgör 9,2 mnkr ökat medlemsbidrag.

Kostnaderna har ökat 8,8 mnkr mot föregående år. Ökningen kommer dels från lokalkostnader som ökat med 3,9 mnkr dels från ökade personalkostnader till följd av kapacitetsökningen på heltiden.

Förbundets soliditet är lägre än föregående år då balansomslutningen ökat procentuellt mer än det egna kapitalet.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsbevakning

Omvärldsläget är fortsatt oroligt och säkerhetsläget är allvarligt. Hotnivån i Sverige har sedan augusti 2023 legat på en fyra på den femgradiga skalan, d v s ett högt hot. Den 19 januari 2024 aktiverades civilplikten inom kommunal räddningstjänst och nu märks tydligt de krav på åtgärder som följer med återuppbyggnaden av det civila försvaret. Förbundet har varit tidigt ute och ligger relativt långt framme i planering av resurser och verksamhet under höjd beredskap. Men arbetet behöver fortsätta och takten måste öka – trots osäkerheter kring eventuell kostnadstäckning genom statlig ersättning.

Oroligheter i omvärlden och en tillsynes ökad psykisk ohälsa märks även inom AVRF då antalet medlyssningar på vår ledningscentral kopplat till suicidlarm ökar stadigt, hittills med ca 25% på 1 år. Förbundet följer samhällsutvecklingen noga.

Hittills i år har räddningstjänstavdelningen larmats på 531 räddningsinsatser. Under samma period föregående år var siffran 551. Framförallt sommarperioden har varit mycket lugn med få larm och nästan inget kopplat till skog och mark, mycket tack vare (ur ett skogsbrandperspektiv) gynnsamma förhållanden.

Händelser och ärenden av väsentlig betydelse

De händelser som bedöms vara av mer väsentlig karaktär för förbundet sammanfattas i korthet nedan.

Alingsås räddningsstation

Efter flytten till ARS i maj 2023 har mycket arbete utförts för att finjustera och anpassa stationen. Detta arbete kommer att fortsätta under hösten.

Färdigställande av övningshus och övningsområde i anslutning till ARS

Efter lite inkörningsproblem är nu övningshuset att betrakta som färdigt även om det kommer vara ett pågående projekt under hela dess livslängd. Förbundet har också under våren 2024 arbetat med att ta fram en ny övningsplats som bland annat ger möjlighet att öva moment i raserade byggnader samt simulera arbete på järnväg. Sammantaget ger det nu förbundet mycket goda förutsättningar att öva på ett realistiskt och effektivt sätt, även under operativ beredskap på 90 sekunder.

Nytt räddningsledningssystem

Den 26 mars 2024 sjösattes det nya gemensamma räddningsledningssystemet med Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund (SÄRF) som fått namnet räddningsledningssystem Älvsborg. Det kommer bemannas och förvaltas gemensamt. Larmcentralen finns på Borås brandstation och därifrån leds den operativa verksamheten som en helhet dygnet runt, året om. Starten har gått smärtfritt och gett förbundet mer rådighet över räddningstjänstverksamheten. En omedelbar positiv effekt har varit att AVRFR åter fått tillgång till medlyssning, vilket kan spara värdefulla sekunder och är ett viktigt verktyg för den operativa verksamheten.

Personalförstärkningar på räddningstjänstavdelningen

Under våren har en efterlängtd förstärkning av den operativa styrkan på Alingsås heltid genomförts med ytterligare en brandman per arbetslag. Det ökar den operativa förmågan på ett väldigt konkret sätt vilket är mycket glädjande. Även funktioner som vakthavande befäl och vakthavande räddningschef (i räddningsledningssystemet) har bemannats av personal från förbundet under perioden. Utöver detta har även avdelningen förstärkts organisatoriskt med en enhetschef tillika stf räddningschef och en operativ samordnare som har gett ökad redundans och en möjlighet att på ett bättre sätt hantera ökade utmaningar vad gäller t.ex. arbetstider, räddningstjänst under höjd beredskap och rekrytering.

Dispens för dygn

Efter förbundets ansökan i slutet av 2023 beslutade Centrala arbetstidsnämnden den 4 april om dispens från arbetstidsreglerna och därmed fick förbundet möjlighet att förlägga dygnspass vid fyra tillfällen i veckan - på måndagar, torsdagar, lördagar och söndagar. Dispensbeslutet gäller till oktober 2025 och därefter måste förbundet ansöka om förlängning. Det är ännu för tidigt att bedöma hur stor effekten av de förändrade arbetstidsreglerna kommer att bli. Förbundet kalkylerar dock med ökade personalkostnader – såväl direkt för att få täckning i den dagliga verksamheten som indirekt genom större omsättning av personal. Det är också sannolikt att de nya arbetstidsreglerna kommer att leda till en ökad sjukfrånvaro. Främst med anledning av att personal tidigare varit sjuka på sin redan lediga dag.

Räddningstjänstinriktning på Hjälmed Folkhögskola

Den 20 augusti gick startskotten för den nya ettåriga räddningstjänstprofilen på Hjälmed folkhögskola. De tio första eleverna har nu påbörjat utbildningen, som kommer ledas dels av lärare från skolan och dels av instruktörer från räddningstjänsten och genomförs såväl på skolan som på räddningsstationen. Förbundet avdelar ordinarie personalresurser för utbildningen, men planeringen kommer att försvåras av de nya arbetstidsreglerna och kostnadseffekten är svår att uppskatta. Projektet löper i två år och kommer därefter utvärderas.

Status effektmål och indikatorer per den 31 augusti

I handlingsprogram för perioden 2024-2027 finns tre övergripande mål med tillhörande effektmål som förbundet ska verka för under programperioden.

Handlingsprogrammets effektmål har brutits ned i aktiviteter både på förbunds nivå (verksamhetsplan) och på avdelningsnivå (genomförandeplan) och övergripande status och prognos för perioden redovisas nedan. Dessa följs upp med hjälp av mätbara indikatorer.

Under årets åtta första månader har förbundets verksamhet i stort fortlöpt enligt plan och vad gäller måluppfyllelse är prognosen att samtliga indikatorer kommer att ha uppnåtts vid årets slut. Sammantaget görs bedömningen att verksamheterna vid årets slut kommer att ha bidragit till utvecklingen av förbundets övergripande mål i en positiv riktning.

Övergripande mål	Effektmål	Indikatorer	Målvärde 2024	Utfall 240831	Prognos 241231
AVRF skyddar liv och hälsa samt egendom och miljö	Ingen ska omkomma i brand i byggnad i någon av medlemskommunerna	Utbildningsinsatser för medarbetare i hemtjänst (Alingsås och Vårgårda)	2	1	2
		Antal hus som indexeras i projekt Trästaden	10	4	10
		Antal repetitionsutbildningar för CIP	1	1	1
		Antal särskilda utbildningsinsatser vid Guttasjön	1	0	1
		Färdigställa övningshuset	100 %	100 %	100 %
	Förbundets förmåga under höjd beredskap ska öka	Genomförande av antal kompetensutvecklingspass för myndighetsavdelningen i syfte att höja kunskapen	1	1	1
		Antal utbildningsinsatser och övningar gällande OXA för samtlig heltidspersonal	1	1	1

Kommentar

Förebyggandegruppen arbetar vidare tillsammans med vård- och omsorgsförvaltningen för att skydda särskilt riskutsatta, primärt äldre som bor i egen bostad. Nästa steg är att möta hemtjänstpersonal för att informera om vilka riskfaktorer de kan vara uppmärksamma på i samband med hembesök hos brukare. Besök har genomförts i Vårgårda under våren och motsvarande besök i Alingsås är planerat under hösten.

Indexering av trästaden är ett sätt att kartlägga nivån på brandskyddet på de byggnader som ligger innanför ringgatorna, det som utgör kärnan i Alingsås kommuns trästad. Den information som framkommer används dels för att uppdatera den operativa personalen på nuläget i händelse av brand samt för att på sikt även kunna ställa krav på att brandskyddsnivån höjs i innerstaden. Målsättningen är att gruppen ska genomföra kartläggning av resterande sex fastigheter under hösten.

För områden med lång insatstid arbetar förbundet med konceptet Civila insatspersoner (CIP). Ett nationellt koncept har under året utvecklas i samverkan mellan flera olika parter men där Brandskyddsföreningen är drivande. Förbundet har för avsikt att ansluta sig till detta nationella koncept där AVRF:s roll blir att fortsatt marknadsföra konceptet i de områden där vi har lång insatstid samt utföra instruktörsledda utbildningar en till ett par gånger per år.

Utbildning på Guttasjön är inbokad för samtlig operativ heltidspersonal och kommer att ske under vecka 48.

Övningshuset är färdigställt och i drift vilket möjliggör säker, variationsrik och realistisk övning på ett sätt som är få räddningstjänster förunnat. Övningshuset kommer fortsatt att utvecklas framöver genom att bland annat skapa nya övningsmiljöer.

Utbildning för Myndighetsavdelningen har skett i samband med APT under våren. Utbildningen har genomförts internt med hjälp av förbundets säkerhetsskyddschef.

OXA-utbildning har genomförts internt under första halvan av året på AVRF, även här med hjälp av säkerhetsskyddschef. Utbildningen har genomförts med ett operativt lag i taget.

Övergripande mål	Effekt mål	Indikatorer	Målvärde 2024	Utfall 240831	Prognos 241231
AVRF är en attraktiv arbetsgivare	Alla medarbetare ska uppleva att de har möjlighet till utveckling på arbetsplatsen	Verka för kombitjänster inom förbundet/Antal införda kombitjänster	1	1	1
		Ökad samverkan med andra räddningstjänster genom deltagande i grupper/nätverk	2	2	2
		Antal kompetensutvecklingspass för myndighetsavdelningen kring samverkan och samtalsmodellen	1	1	1
	Alla medarbetare ska uppleva att de bidrar till arbetsplatsen utveckling	Antal aktiviteter som genomförts för att synliggöra hur medarbetarna kan påverka.	4	3	4

Kommentar

Till följd av att en av insatsledarna beviljats tjänstledighet för att arbeta som vakthavande befäl inom räddningsledningssystemet har behov av vikarierande insatsledare uppstått. Förbundet såg i detta sammanhang en möjlighet att skapa en kombinationstjänst som annonserades ut internt. Resultatet blev kombination brandinspektör/insatsledare. Introduktion har påbörjats och fortsätter en bit in på hösten.

Medarbetare hos AVRF ingår i ett antal nätverk, bland annat nätverk inom Räddsam VG för särskilt riskutsatta samt ett nationellt nätverk för räddningstjänster som utför brandskyddskontroller i egen regi. Ett bra sätt att kompetensutveckla sig men också ett sätt för ett mindre förbund att få stöd av andra i liknande frågor.

Myndighetsavdelningen har under APT på våren genomfört en enklare utbildning i hur samverkan- och samtalsmodellen fungerar i förbundet. Detta som ett led i att förtydliga hur medarbetaren kan vara med och påverka arbetsplatsen.

I början av året tillsattes en arbetsmiljögrupp som ses regelbundet för att arbeta vidare med de punkter som belystes i arbetsmiljöenkäten hösten 2023. Arbetsmiljögruppen arbetar vidare med arbetsmiljöfrågor inom förbundet och avsikten är att projektgruppen

avslutas vid årsskiftet. Förra årets arbetsmiljöenkät kommer att följas upp med en ny under våren 2025.

Från och med 2024-01-29 började den operativa personalen på ett nytt schema utifrån regelverket kring dygns- och veckovila. Efter att beslut om dispens kom i april har schemat justerats. Förändringarna i regelverket samt anpassning efter dispensbeslut innebär att personal arbetar fler dagar i veckan än tidigare år. Det finns en misstanke om att detta kan leda till att antalet sjukskrivningar ökar i statistiken men det är ingenting som förbundet har sett något utfall av ännu, snarare tvärtom då sjukantalet har minskat. Schemat har utvärderats under sommaren och inkomna synpunkter kan användas för att justera scheman framöver.

Utöver ovanstående så finns även en partsammansatt grupp med representanter från fackliga och arbetsgivaren där särskilt arbetstidsfrågan diskuteras.

Övergripande mål	Effekt mål	Indikatorer	Målvärde 2024	Utfall 240831	Prognos 241231
AVRF hushållar med resurser	Förbundets ekonomi ska vara i balans	Kontroll av nedlagd tid med koppling till tillsynsobjektets komplexitet för att säkerställa rätt debitering	100 %	100 %	100 %
		Säkerställa rätt debitering vid uthyrning av övningshus genom att ta fram underlag och prislista	1	1	1
	Förbundet ska bibehålla låg sjukfrånvaro som har sin grund i arbetsrelaterad skada eller sjukdom	Aktualisera och kommunicera rutinen för att anmäla tillbud i RIA (hela förbundet)	1	0	1
		I samband med årsredovisning göra analys av sjukfrånvaro för hela förbundet och utröna sjukfrånvaro som är arbetsrelaterad (skada/sjukdom)	1	0	1

Kommentar

Kontroll av nedlagd tid görs i samband med fakturering efter genomförd tillsyn. Detta görs av avdelningschef som attesterar och avser samtliga utgående fakturor.

Taxa för övningshuset är fortsatt under framtagande och fram till dess lämnas offert vid varje enskild förfrågan för att säkerställa rätt debitering. Underlag och prisuppgifter finns klart även om dokumentet inte är färdigställt och AVRF bedömer därmed att målet kan anses vara uppnått.

Rutin för anmälan av tillbud är under framtagande. Förbundet har historiskt varit dåliga på att rapportera tillbud och olyckor vilket också kan ses i statistiken. Rutin har tagits fram men har varit i behov av uppdatering. Den nya rutinen kommer att presenteras för medarbetarna under hösten, då ska även en ny uppdaterad app vara på plats.

Förbundets mål om sjukfrånvaro grundar sig i en oro för ökad frånvaro med anledning av de nya arbetstidsreglerna. Uppföljning ska göras i samband med årsredovisningen och av den anledningen är målet inte uppfyllt. Löpande uppföljning görs dock även per tertiäl. De senaste siffrorna visar att sjukfrånvaron har minskat, mer information finns under avsnitt *Sjukfrånvaro* under *Väsentliga personalförhållanden*.

Operativ verksamhet

Den operativa verksamheten har fungerat väl, även i samband med den komplicerade flytten till nytt räddningsledningssystem. Relativt få larm främst beroende på en sommar utan mycket brand i skog och mark.

I tabellen nedan redovisas den vanligaste typen av händelser som räddningstjänsten har larmats på under perioden 1 januari till 31 augusti.

Antal larm <i>Under perioden 1/1 - 31/8</i>	2024	2023	2022
Totalt	531	551	540
Automatlarm (utan tillbud)	183	175	154
Brand i byggnad	48	50	51
Trafikolycka	71	74	75
Brand ute	10	35	7
I väntan på ambulans (IVPA)	38	36	33
Brand i avfall	3	16	22
Suicid	8	13	15

Status tillsyner och tillstånd

I tabell nedan redovisas de planerade tillsynerna för 2024 samt de antal inkomna tillståndsärenden som förväntas och status för dessa fram till och med 2024-08-31.

Tillsyner	Målvärde 2024	Utfall 240831	Prognos 241231
LSO	81	44	60
LBE	16	8	16

Kommentar

Tillsynstempot var högt under årets första månader då verksamheten var medveten om att de skulle tappa resurser till följd av personalomsättning och organisatoriska förändringar till andra kvartalet.

Mindre resurser betyder givetvis svårigheter att nå, för året, satta tillsynsmål. Under hösten testas därför ett koncept där operativ personal som visat intresse för tillsyner, får vara behjälpliga med tillsyn på objekt av enklare karaktär. Ett antal brandmän har fått en mindre introduktion och erbjuds möjlighet att gå bredvid en brandinspektör innan de genomför tillsyn på egen hand.

Under försommaren har det genomförts ett flertal tillsyner på uppmärksammade förhållanden. Ett par av dessa har uppmärksammats av media. Det gäller dels olovliga boenden men även flerfamiljshus med mycket bristfällig brandsäkerhet. Dessa tillsyner har varit tidskrävande och ligger delvis utanför tillsynsplanen.

Det finns fortsatt en förhoppning om att nå målen men prognosen är justerad nedåt. Ny brandinspektör har rekryterats under sommaren och kommer att påbörja sin anställning 14:e oktober.

Löpande insikt

SKR mäter regelbundet kommunernas myndighetsutövning vilket även inkluderar den tillsyn som utförs av AVRF. Sammanställningen för 2023 visar på mycket positiva siffror för myndighetsavdelningen vilket är glädjande. Högt betyg ges bland annat till kompetens, bemötande, effektivitet och rättssäkerhet. Arbetet som gjorts under 2023 och 2024 med att höja lägsta nivån på myndighetsutövningen har med andra ord gett resultat.

Fokusområden

Utöver verksamhetens övergripande mål samt effektmålen pågår flera stora processer under 2024 vilket till viss del sammanfattats under särskilda händelser.

Fokusområde		Status
Räddningsledningssystem	Från och med 26 mars 2024 ingår förbundet i ett nytt räddningsledningssystem tillsammans med Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund.	Klart, vissa efterjusteringar pågår.
Räddningstjänstpreparand i samverkan med Hjälmareds folkhögskola	Under 2024 kommer förbundet i samverkan med Hjälmareds folkhögskola att starta upp en räddningstjänstpreparand i syfte att öka rekryteringsbasen och kompetensförsörjningen till räddningstjänsten.	Klart, utbildningen har startat under augusti månad.
Anpassning till förändrad arbetstidsförläggning	Från och med den 1 februari 2024 träder nya dygnsviloregler ikraft för räddningstjänsten vilket innebär att nya scheman kommer att gälla för medarbetare inom räddningstjänstavdelningen.	Klart, genomfördes 29 januari, beslut om dispens fattades av Centrala Arbetstidsnämnden och gäller t o m oktober 2025. Därefter behöver ny dispensansökan skickas in för att sedan kunna hanteras lokalt vid önskemål om förlängning.
Alingsås räddningsstation	Under 2024 kommer förbundet fortsätta arbetet med att iordningsställa och komma till rätta i våra nya lokaler.	Klar

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 2024 då prognosticerat resultat utgör budgeterade 0,5% av omsättningen. Utifrån verksamhetsperspektivet når förbundet god ekonomisk hushållning då måluppfyllelse prognosticeras i samtliga indikatorer förutom en. Utöver indikatorerna som är kopplade till effektmål, så finns de fyra fokusområdena där samtliga redan är uppfyllda.

Den samlade bedömningen är att förbundet kommer att nå god ekonomisk hushållning per den 31 december 2024.

Balanskravsresultat

Balanskravsresultat, mnkr	Prognos 2024	Prognos 2024	Utfall 2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	0,4	0,4	0,0
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet			
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	0,4	0,4	0,0

Prognosticerat balanskravsresultat 2024 uppgår till 0,4 mnkr. Förbundet har inga tidigare balanskravsresultat att återställa.

Väsentliga personalförhållanden

Personalredovisning

Totalt antal anställda inom förbundet per den 31 augusti är något fler än föregående år vilket beror på att vi har förstärkt arbetslagen med ytterligare en brandman samt att vi åter utför brandskyddskontroller i egen regi.

Antal kvinnor i förbundet ökar återigen vilket är glädjande. Förbundets arbete med jämställdhetsfrågor sticker ut inom räddningstjänstsvetige vilket även har uppmärksammats i media under året. I AVRF är 14,6 procent av operativ personal på heltid kvinnor jämfört med riksnittet 7,3 procent. Av operativ personal på deltid är 9,8% kvinnor och i förbundet som helhet är 16,1% av personalen kvinnor.

Medelåldern i förbundet har minskat något jämfört med föregående år.

Samtliga tillsvidareanställda enligt AB och anställda enligt RiB per den 31 augusti						
Fördelning kategori	Män		Kvinnor		Totalt	
År	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Räddningspersonal heltid	35	31	6	4	41	35
Räddningspersonal i beredskap (RiB)	39	39	4	4	43	43
Förebyggande, stöd och ledning	8	7	5	5	13	12
Totalt	82	77	15	13	97	90

Medelålder per den 31 augusti						
Fördelning kategori	Män		Kvinnor		Totalt	
År	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Räddningspersonal heltid	45	48	38	38	44	47
Räddningspersonal i beredskap (RiB)	47	47	44	43	47	47
Förebyggande, stöd och ledning	48	53	42	48	46	51

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron per den 31 augusti är låg i jämförelse mot samma period föregående år. Till följd av de nya arbetstidsreglerna har förbundet misstänkt att sjukfrånvaron skulle kunna öka något då operativ personal är i tjänst fler dagar per vecka och därmed kan behöva sjukskriva sig mer än tidigare. Det betyder inte att personalen är mer sjuk utan beror helt enkelt på att det kolliderar med tjänstgöring i större omfattning än tidigare.

Den totala sjukfrånvaron visar att förändring av schema inte haft någon effekt på frånvaron men AVRF fortsätter att bevaka detta.

Sjukfrånvaro (%), per den 31 augusti						
Fördelning kategori	Män		Kvinnor		Totalt	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
År						
Sjukfrånvaro; 29 år eller yngre (%)	-	-	-	-		--
Sjukfrånvaro; 30 - 49 år (%)	0,66	2,33	0,93	1,61	0,73	2,16
Sjukfrånvaro; 50 år eller äldre (%)	0,69	0,42	-	-	0,63	0,37
Total sjukfrånvaro	0,66	1,41	0,77	1,14	0,68	1,36

Arbetsmiljö

2023 var ett oroligt år med nya arbetstidsregler och förändringar inom pensionssystemet. Innevarande år har hittills varit lugnare men det finns fortfarande en viss oro i personalgruppen trots dispens med beviljad dygntjänstgöring 4 tillfällen per vecka. Det justeras i scheman, i den mån det är möjligt, för att optimera både för verksamheten samt den enskilda medarbetaren.

Arbetsmiljögruppens arbete har fortlöpt under året och har skapat utrymme för medarbetare att både ventilera synpunkter liksom att vara med att påverka verksamhetens utveckling framöver. Gruppen kommer att fortsätta med arbetsmiljöfrågorna fram till årsskiftet och därefter tar ett arbete med medarbetarskap vid.

Tillbud och olycksfall

Under perioden har det inträffat 7 tillbud och 3 olycksfall. Samtliga händelser har inträffat inom den operativa verksamheten, såväl under insats som övning, men också under träning. I jämförelse mot samma period föregående år är det totala antalet tillbud och olycksfall ungefär detsamma. AVRF ser att rapporterade tillbud fortsätter att öka, vilket är en följd av att förbundet bedrivit ett arbete med att informera om vikten av just rapportering samt att AVRF har möjliggjort rapportering i mobil. 2023 rapporterades 1 tillbud och 10 olycksfall under motsvarande period. När händelser rapporteras kan vi arbeta systematiskt med att förebygga att fler tillbud/olyckor ska inträffa.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

(mnkr)	Not	Budget 2024	Delårsbokslut 20240831	Delårsbokslut 20230831	Prognos 2024
Verksamhetens intäkter	1	91,5	61,6	51,5	90,8
Verksamhetens kostnader	2	-83,9	-54,0	-45,2	-83,1
Avskrivningar		-5,3	-3,3	-2,9	-4,9
Verksamhetens resultat		2,3	4,3	3,4	2,8
Finansiella intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader		-1,9	-2,3	-1,6	-2,3
Resultat efter finansiella poster		0,4	2,1	1,8	0,4
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat		0,4	2,1	1,8	0,4

Balansräkning

Balansräkning, mnkr	Delårsbokslut 20240831	Delårsbokslut 20230831	Årsbokslut 2023
Anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	35,4	37,1	37,0
Summa anläggningstillgångar	35,4	37,1	37,0
Omsättningstillgångar			
Fordringar	4,4	3,2	7,7
Kassa och bank	16,3	7,7	6,2
Summa omsättningstillgångar	20,7	10,8	13,8
Summa tillgångar	56,1	47,9	50,8
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	-6,0	-6,0	-6,0
Årets resultat	-2,1	-1,8	-0,0
Summa eget kapital	-8,0	-7,8	-6,0
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner	-30,3	-23,0	-24,7
Summa avsättningar	-30,3	-23,0	-24,7
Skulder			
Långfristiga skulder	-9,5	-9,7	-9,6
Kortfristiga skulder	-8,3	-7,4	-10,5
Summa skulder	-17,8	-17,1	-20,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	-56,1	-47,9	-50,8

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys, mnkr	Delårsbokslut 20240831	Delårsbokslut 20230831
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	2,1	1,8
Justering för av- och nedskrivning	*) 3,3	2,9
Justering för gjorda avsättningar	**) 5,6	2,7
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	11,0	7,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	2,7	1,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-2,2	-2,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	11,5	6,5
Investeringsverksamheten		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1,3	-5,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1,3	-5,5
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	-0,1	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-0,1	0,0
Årets kassaflöde		
	10,1	1,0
Likvida medel vid årets början	6,2	6,7
Likvida medel vid periodens slut	16,3	7,7

Justering för ej likviditetspåverkande poster består av

* Avskrivning 3,3 mnkr

** Förändring avsättning pension 5,6 mnkr

Redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna och beräkningsmetoderna är oförändrade jämfört med föregående år.

Avskrivningstider

Typ av anläggningstillgång	Avskrivningstid, år
Fordon	5/10/15/20
Inventarier	3/5/7/10
Maskiner	5/7/10
IT-utrustning	3

Säsongsvariationer och cykliska effekter

Delårsbokslutet redovisas per augusti månad vilket historiskt sett inneburit ett högre resultat per augusti jämfört med december.

Jämförelsestörande och extraordinära poster

Några intäkter eller kostnader av karaktären jämförelsestörande eller extraordinära poster förekommer inte i de redovisade beloppen för 2024.

Effekter av ändrade väsentliga uppskattningar och bedömningar

Några effekter av ändrade väsentliga uppskattningar och bedömningar, som har redovisats under tidigare räkenskapsår med väsentlig effekt på aktuell rapportperiod, finns inte att redovisa.

Ansvarsförbindelser

Några väsentliga förändringar avseende ansvarsförbindelser har inte inträffat sedan årsbokslut 2023.

Noter

Not 1

mnkr	20240831	20230831
Driftbidrag från Alingsås kommun	43,5	36,6
Driftbidrag från Vårgårda kommun	12,9	10,6
Övriga intäkter	5,2	4,3
	61,6	51,5

Not 2

mnkr	20240831	20230831
Personalkostnader	- 34,0	- 30,1
Lokalkostnader	- 12,5	- 8,2
Övriga externa kostnader	- 7,5	- 6,8
	- 54,0	- 45,2

Driftredovisning

Verksamhet (tkr)	Budget 2024	Utfall delår 2024	Utfall delår 2023	Prognos helår
Förbundsledning	-6 187	- 6 006	-6 756	- 9 764
Myndighetsavdelningen*	- 29 917	-18 425	-14 396	- 27 581
Räddningstjänstavdelningen**	-47 687	-29 917	-24 250	- 46 446
Medlemsbidrag	84 222	56 406	47 227	84 222
Resultat	431	2 058	1 825	431

* Sammanslagning av Avdelningen för förebyggande och utbildning samt Avdelningen för verksamhetsstöd

** Tidigare Avdelningen för insats och beredskap

Förbundsledning

Förbundsledningens och där ingående centrala poster ligger väl i fas med budget och har inte haft några större avvikelser under året. Avvikelsen mot utfall 2023 gäller en intern omfördelning där delar av förbundets intäkter samlats såsom förbundsgemensamma intäkter.

Myndighetsavdelningen

Avdelningen har 2024 haft vakanser och senarelagda rekryteringar vilket sänkt kostnaden. Den stora avvikelsen mot utfall 2023 gäller den ökade lokalkostnaden.

Räddningstjänstavdelningen

Avdelningen har vakanser vilket tillsammans med sänkta kostnader för övertid ger en lägre kostnad 2024. Ökningen mot 2023 kommer främst från den ökade bemanningen i Alingsås.