



Datum

Upprättad av
Förbundschef
Beteckning/dnr
2023-000730

Datum

Reviderad av

Kategori/Ver
Rapport

Datum

Fastställd av

Datum

Granskad av

Delårsrapport

Värends Räddningstjänst

Augusti 2023

Värends Räddningstjänst, Box 1232, 351 12 Växjö **Besöksadress:** Fagrabäcksvägen 7 (infart Norrtullsgatan)

Organisationsnummer: 222000-1396 **Telefon:** 0470-76 65 00 **Fax:** 0470-127 17 **E-post:** raddningstjansten@vaxjo.se www.vrtj.se

Vår vision: Ett tryggt och olycksfritt samhälle – för alla.

Sammanfattning

Ny direktion för förbundet tillträdde vid årsskiftet. Ett utbildnings- och planeringsinternat genomfördes i mitten av januari. Direktionen har under perioden haft fem protokollförda sammanträden.

Direktionen har under perioden haft sex protokollförda sammanträden.

Inom personalsidan är personalomsättningen bland heltidspersonal låg. Sjukskrivningstalen är fortsatt låga och frisknärvaron är hög. Personalomsättningen inom deltidsorganisationen har, likt motsvarande period förra året, varit fortsatt låg. Fyra personer har sagt upp sig under årets första åtta månader och det motsvarar ca två procent. Detta är låga siffror jämfört med riksnittet på 7,1 procent (2022) och mycket positivt sett till kostnaderna för rekrytering, marknadsföring och inte minst utbildning.

Under året har det inte inträffat några större långvariga insatser som varit personalkrävande i sådan omfattning annat än vad som har rymts inom budgeterat utrymme.

Länssamarbetet i ekonomisk förening Räddsam Kronoberg tillsammans med övriga räddningstjänster i länet har beslutat att ekonomisk förening ska avslutas from 1 juli 2023. Samarbete i Räddsam Kronoberg kommer fortsätta som vanligt utan det är endast ekonomisk förening som avslutas då inga upphandlingar eller inköp genomförs utan hanteras i varje kommuns upphandlingsenhet.

Möte, "ägaröverläggningar" med medlemskommunerna genomfördes den 25 maj 2023.

Förbundet uppvisar ett överskott på 4 524 tkr efter augusti. Rekryteringsproblem och leveransproblem ger även i år överskott i personal- och kapitalkostnadsbudgetarna.

På årsbasis ser överskottet ut att bli cirka 1 612 tkr. Det är svårigheter att rekrytera brandingenjörer och det bidrar till överskottet i prognosen. Leveranssvårigheter gör att kapitalkostnadsbudgeten inte kommer att gå åt i år heller. Underhösten kommer en extra utbildning att hållas vilket genererar intäkter utöver vad som budgeterats.

Innehåll

Sammanfattning	1
1. Verksamhetsrapport	3
1.1 Händelser under delåret	3
1.1.1 Insatser	3
1.1.2 Uppföljning avdelningen Samhällsäkerhets arbete	3
2. Personalredovisning	7
2.1 Medarbetarna i siffror (statistiken)	7
2.2 Uppföljning av mål och aktiviteter:	8
2.2.1 Kompetensförsörjning	8
2.2.2 Värdegrund – temperaturmätare	9
2.2.3 Jämställdhet och mångfald	9
2.2.4 Kompetensutveckling	10
2.2.5 Anställningsformer	10
2.2.6 Sjukfrånvaro	11
2.2.7 Friskvårdsbidrag	11
2.2.8 Arbetsmiljö	11
2.2.9 Samverkan och delaktighet	11
3. Ekonomisk rapport	12
3.2 Analys av utfall	12
Analys av prognos helår	13
Balanskravsutredning	13
3.2.1 Investeringsredovisning (Tkr)	13
3.2.2 Driftredovisning (Tkr)	14
3.4 Resultaträkning delår augusti 2022	15
3.5 Balansräkning delår augusti 2022 (Tkr)	16
3.6 Redovisningsprinciper	17
4. Statusrapport mål och aktiviteter augusti 2023	18
5. Redovisning av intern kontroll	20
5.2 Kommentarer till övergripande internkontrollplan efter åtta månader 2023	20
5.3 Riskområde förtroende	20
5.3.1 Utalarmering	20
5.4 Riskområde Ekonomi	20
5.4.1 Personal	20
5.4.2 Ekonomi	20
5.5 Riskområde verksamhet	21

5.5.1 Sotning, tillstånd, tillsyn, remisser	21
5.5.2 Personal, tidsbudget	22

1. Verksamhetsrapport

1.1 Händelser under delåret

1.1.1 Insatser

Operativa avdelningen har under årets första åtta månader genomfört 1079 (1034) insatser. Det är en liten ökning jämfört med föregående år. Under perioden har förbundets resurser använts 5268 (5285) timmar för räddningsinsatser.

1.1.2 Uppföljning avdelningen Samhälls säkerhets arbete

Nedan presenteras rådande status över avdelningens fortlöpande arbete. Först presenteras avdelningens tillsynsverksamhet med utgångspunkt från tillsynsplan 2023 och därefter övriga ärenden som hanteras av avdelningen.

Tillsynsverksamheten

Tillsynsverksamheten är en viktig del i arbetet med att stärka den enskildes förmåga att själv förebygga och minska effekterna av oönskade händelser samt ett effektivt verktyg för (Värend's räddningstjänst) i arbetet med att förebygga olyckor i samhället. Tillsyn utförs för att säkerställa att den enskilde följer lagen men är även ett tillfälle för att ge råd och stöd till den enskilde. Med den enskilde avses här både enskild person och företag eller andra verksamheter.

Tillsynsverksamheten omfattar både tillsyn enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor ("LSO") och tillsyn enligt lag (2010:1011) om brandfarlig och explosiv vara ("LBE").

Enligt tillsynsplan 2023 ska totalt 210 tillsyner (LSO och LBE) genomföras där 200 är så kallade regelbundna/planerade tillsyner och där resterande är händelsebaserade tillsyner. I skrivande stund har totalt 98 tillsyner genomförts, något lägre än vad tillsynsplanen tillåter. Orsaken till att inte fler tillsyner genomförts beror främst på personalbrist. Avdelningen för samhällssäkerhet saknar i skrivande stund två brandingenjörer och en kombibrandman.

Tillsyn, LSO

Tillsynsverksamheten (LSO) planeras och utförs enligt Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps föreskrifter och allmänna råd om hur kommunen ska planera och utföra sin tillsyn

enligt lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (MSBFS 2021:8). Ur nyss nämnda föreskrifts bilaga anges sådana byggnader och andra anläggningar för vilka riskerna vid brand generellt sett är stora och som därmed bedöms som tillsynspliktiga. Utöver de byggnader och anläggningar som omfattas av nämnda bilaga ska räddningstjänsten utifrån sin kunskap om lokala förhållanden även identifiera om det finns byggnader och anläggningar inom räddningstjänstens område som bör genomgå tillsyn trots att de per definition inte omfattas av bilagan. Vidare ska räddningstjänsten även ha en planering för tillsyn av de anläggningar som omfattas av skyldigheterna i 2 kap. 4 § LSO.

Efter att alla tillsynspliktiga byggnader och anläggningar i räddningstjänstens område sammanställts fastställer räddningstjänsten en tillsynsfrist för respektive tillsynsobjekt. En generell vägledning gällande tillsynsfrist, som primärt bygger på verksamhetstyp och byggnadens utformning, har tagits fram gemensamt av räddningstjänsterna i Kronoberg och Blekinge län. I grunden följer räddningstjänsten nämnda vägledning med viss lokal anpassning. Utöver verksamhetstyp och byggnadens utformning kan fristen för ett tillsynsobjekt även påverkas av erfarenheter från tidigare tillsynsbesök, erfarenheter från insatser eller andra inträffade händelser inom räddningstjänstens geografiska område eller i omvärlden, nya allmänna råd och föreskrifter eller förändringar i redan befintliga sådan, erfarenhet från brand- och olycksutredningar etcetera.

Notera att det utöver den regelbundna tillsynen även finns händelsebaserad tillsyn/övrig tillsyn, exempel på sådana tillsyner är; tillsyn vid festivaler och andra evenemang, tillsyn vid ny eller ändrad verksamhet, tillsyn vid indikationer på bristande brandskydd (indikationer kan ha uppmärksammats av allmänheten, annan myndighet eller räddningstjänstens egen personal) med mera.

Under perioden 1 januari – 15 augusti 2023 har avdelningen genomfört totalt 90 tillsyner utifrån LSO, se figur 1. Av de 90 tillsynerna är merparten strikta LSO-tillsyner (79) och ett mindre antal är samplanerade LSO och LBE-tillsyner (11). Av de 90 tillsynerna är merparten regelbundna tillsyner, 14 tillsyner är dock så kallade "händelsebaserade tillsyner" där samtliga genomförts tillsammans med andra myndigheter.

Med hänsyn till att räddningstjänsten frångått att huvudsakligen genomföra tematillsyner och nu primärt genomför tillsyn efter förutbestämda frister så är det svårt att ange någon särskild brist i brandskyddet som utmärker sig eftersom tillsynsobjekten är av så varierade karaktär. Räddningstjänsten har dock noterat, i flera fall, att de verksamheter som har krav enligt lagstiftning att ha någon form av larminstallation (brand- och/eller utrymningslarm) har brustit i översynen/kontrollen av sin larmanläggning. Vid flera tillsyner har räddningstjänsten konstaterat att revisionsbesiktning ej genomförts i den utsträckning som det ska göras.

Tillsyn, LBE

Tillsynsverksamheten (LBE) planeras och utförs för de verksamheter inom räddningstjänstens område som bedriver tillståndspliktig hantering av brandfarlig och/eller explosiv vara. Tillsynsfristen för objekten regleras till viss del av tillståndstiden. Tillståndstiden för explosiv vara får enligt lag (LBE) vara maximalt 3 år. För brandfarlig vara framgår det enbart ur lagstiftningen att tiden för tillståndet ska begränsas men inga maximala tillståndstider anges. Ur MSB:s handbok *tillstånd till hantering av brandfarliga gaser och vätskor* (publikationsnummer MSB607) framgår det dock att tillståndstiden bör begränsas till i storleksordningen 10 år. Vidare har

räddningstjänsterna i Kronoberg och Blekinge län enats om en generell inställning om att tillståndstiden för brandfarlig vara normalt bör begränsas till maximalt 6 år.

Räddningstjänstens avsikt är att minst en tillsyn ska ske under tillståndets giltighetstid för verksamheter som har tillstånd för hantering av brandfarlig och/eller explosiv vara. Regelbunden tillsyn av verksamheter som hanterar brandfarlig vara (tillståndspliktig mängd) genomförs således generellt sett med sexårsintervall och för explosiv vara med treårsintervall. Notera att vid tillståndsgivning av så väl explosiv vara som brandfarlig vara sker i regel en avsyning, vilket innebär att tillståndshavaren minst får två platsbesök under tillståndets giltighetstid. Vidare genomförs årligen tillsyn på verksamheter som innehar tillstånd för försäljning av pyrotekniska artiklar (fyrverkerier) till allmänheten i samband med försäljning inför nyår.

Notera att det utöver den regelbundna tillsynen även finns händelsebaserad tillsyn/övrig tillsyn, exempel på sådana tillsyner är; tillsyn vid festivaler och andra evenemang eller tillsyn vid indikationer på bristande hantering. Indikationer på bristande hantering kan ha uppmärksammats av allmänheten, annan myndighet eller räddningstjänstens egen personal.

Under perioden 1 januari – 15 augusti 2023 har avdelningen genomfört totalt 19 tillsyner utifrån LBE, se figur 1. Av de 19 tillsynerna är merparten samplanerade LSO och LBE-tillsyner (11), räddningstjänsten har genomfört 8 strikta LBE-tillsyner. Av de 8 LBE-tillsynerna är en tillsyn händelsebaserad och övriga regelbundna tillsyner.

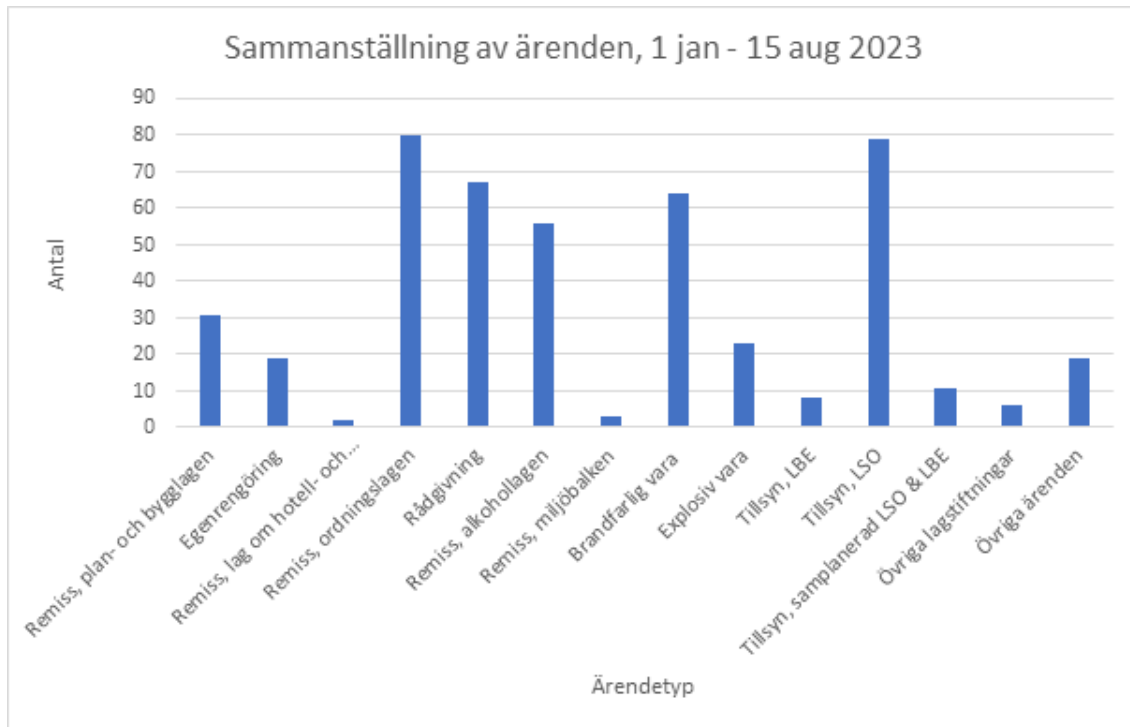
Gällande de genomförda LBE-tillsynerna (brandfarlig vara) är en utmärkande brist att det vid flera tillsyner påträffats hantering av varor som inte omfattas av tillståndet och verksamheten har därmed behövt inkomma med nya ansökningshandlingar. Generellt sett har dock hantering av de brandfarliga varorna bedömts som betryggande oavsett om produkterna omfattas av tillståndet eller ej.

Övriga ärenden

Utöver de tillsyner som förebyggande avdelningen genomfört hanteras flera andra ärenden. I stapeldiagrammet nedan, figur 1, presenteras de ärenden som hanterats under perioden 1 januari – 15 augusti 2023. Utöver tillsynsverksamheten är räddningstjänsten beslutande myndighet i tillståndsfrågor för brandfarlig och explosiv vara. För ärendetypen brandfarlig vara respektive explosiv vara (i stapeldiagrammet) innefattas beslut om tillstånd, byte av föreståndare, rådgivning gällande hantering och förvaring etcetera. Av de som ansökt om tillstånd för hantering av brandfarlig och/eller explosiv vara har merparten beviljats, 3 ansökningar har dock avslagits. Avslagen grundas i två av fallen på inkompleta ansökningshandlingar och i ett av fallen på avsaknad av brandteknisk avskiljning av kök där brandfarlig vara hanteras. Vidare är räddningstjänsten beslutande myndighet för ansökningar om egenrengöring (sotning). Under nämnda tidsperiod har 19 ansökningar om egenrengöring inkommit där 18 sökande har fått medgivande och 1 sökande har fått avslag. Avslaget grundas på att sotningsobjektet ej genomgått brandskyddskontroll enligt MSB:s frister (MSBFS 2014:6).

Vidare är det värt att notera att en stor del av avdelningens arbetstid går åt till att svara på remisser från andra myndigheter och rådgivning till enskild. De vanligast förekommande remisserna är utifrån ordningslagen och alkohollagen. Det bör dock tilläggas att en remiss utifrån plan- och bygglagen jämfört med en remiss utifrån ordningslagen eller alkohollagen generellt sett tar avsevärt längre tid att hantera eftersom handlingarna i ett plan- och

byggärende tenderar att vara mer omfattande och komplexa. Vad gäller rådgivningsärenden kan dessa vara av varierande karaktär och därmed ta olika tid i anspråk, exempel på rådgivningsärenden är önskemål om stöd gällande säkerhetshöjande åtgärder vid solcellsinstallation, rekommenderad placering av brandposter, stöd gällande utformning av utrymningsplats etcetera.



Figur 1. Stapeldiagrammet är en sammanställning över de ärenden som hanterats under angiven tidsperiod.

Smålandssotaren AB

Sotning är en viktig del i arbetet med att förebygga bränder i bostäder. En stor del av alla bränder i bostäder är relaterade till eldstäder och skorstenar. Vid sotning tas brandfarliga beläggningar bort för att minska risken för brand. Sotningsverksamheten är numera uppdelad i två separata uppdrag: sotning och brandskyddskontroll.

Kommunen ska enligt lagen om skydd mot olyckor (SFS 2003:778) ansvara för att sotning (rengöring) och brandskyddskontroller av eldningsanläggningar genomförs. Fastighetsägare kan dock efter ansökan beviljas att själv utföra eller låter någon annan utföra sotning på den egna fastigheten som man bor i om det kan ske på ett från brandskyddssynpunkt säkert sätt. Inom området finns 341 fastighetsägare med sådant medgivande, varav ?? stycken medgavs under året.

Alvesta och Växjö kommuner har delegerat ansvaret för sotning och brandskyddskontroll till Värends Räddningstjänst som i sin tur har tecknat avtal med en leverantör som utför arbetet åt kommunerna, Smålandssotaren AB.

Leverantören har överlämnat statistik över utförda rengöringar och brandskyddskontroller mellan 2023-01-01 – 2023-08-31.

Inom förbundets område fanns cirka **30573** förbränningsanläggningar som omfattades av kravet på brandskyddskontroll. 90 procent av de sotningar som skulle genomföras blev genomförda. Fristuppfyllnaden för brandskyddskontroller är också ca.90 procent. Av de objekt som besöktes bedömdes nästan 353 stycken ha brister. 2 st. föreläggande och 1st förbud har meddelats hittills i år.

GENOMFÖRDA BRANDSKYDDSKONTROLLER

Nedan visas antalet genomförda brandskyddskontroller för perioden samt antalet befintliga anläggningar/objekt fördelade per kategori.

KATEGORI	TOTALT ANTAL OBJEKT	ANTAL GENOMFÖRDA KONTROLLER
2-årsobjekt	329	141
3-årsobjekt	5655	1383
6-årsobjekt	24589	3026

Kommentar:

Kontrollanter har under året ökat med 2st kontrollanter sedan i april 2023, arbetet fortgår att försöka komma till rätta med fristuppfyllnaden för brandskyddskontroller som vid förra årsskiftet var låg. Jag har räknat på att vi på eldstäder tagit igen ca. 27% och på imkanaler från större kök med ca. 46%. Prognos är att vara i fas till årsskiftet 2023-2024.

Händelsetyp	2023	2022
Brand i byggnad	102	82
Brand ej i byggnad	154	142
Trafikolycka	191	200
Automatiskt brandlarm	298	273
Hjärtstoppslarm	66	45
Suicid/försök till suicid	29	22

2. Personalredovisning

2.1 Medarbetarna i siffror (statistiken)

	Totalt		Kvinnor		Män	
	Aug 2023	Dec 2022	Aug 2023	Dec 2022	Aug 2023	Dec 2022
Antal tillsvidareanställda	57	59	7	8	50	51

Antal tidsbegränsade anställningar med månadslön	8	8	0	3	8	5
TOTAL	61*	67	7*	11	54*	56
Omräknade heltider, antal	61,0	63	7	10	54,0	53
Sysselsättningsgrad						
Andel anställda med en grundanställning på 100 procent	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, procent	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Åldersstruktur %						
-29	8,2	9,5	28,6	40	5,6	3,8
30-49	67,2	66,7	71,4	60	66,7	67,9
50+	24,6	23,8	0	0	27,7	28,3

Samtliga nyckeltal i denna tabell har mätdatum 2023-07-01 och jämförs med 2022-11-01.

*Urvalskriterierna har ändrats för att en medarbetare med flera anställningar endast ska räknas som en person i totalsumman. Tidigare kunde en medarbetare med en vilande tillsvidareanställning och en pågående tidsbegränsad anställning räknas som två personer i totalsumman.

2.2 Uppföljning av mål och aktiviteter:

Mål: VI SKA VARA EN ATTRAKTIV ARBETSGIVARE MED ARBETARE SOM TRIVS

Goda arbetsvillkor, rätt bemanning och bra arbetsmiljö är viktigt både för att möta kompetensbehoven och för att ge förutsättningar till ett hållbart arbetsliv.

2.2.1 Kompetensförsörjning

I den personalpolitiska inriktningen i Växjö kommuns budget för 2023 beskrivs hur goda arbetsvillkor och möjligheten att utvecklas i sitt yrke är förutsättningar för välfärdens kvalitet och för att kommunen ska kunna säkra kompetensförsörjningen.

Under våren 2023 har förvaltningar, bolag och förbund genomfört analyser och identifierat åtgärder utifrån kritiska befattningar i organisationen. Det är första året som denna process

genomförs i hela kommunkoncernen och det finns behov av att utvärdera och se över metoderna för att göra analyserna ännu mer träffsäkra och jämförbara. Analyserna sammanställs på koncernnivå för att kunna utgöra underlag för budget när det kommer till inriktning och prioritering av åtgärder för Växjö kommuns strategiska kompetensförsörjning.

Inom förbundet visar den kompetensanalys som har genomförts att det finns kompetensgap inom den förebyggande verksamheten, vilket stämmer väl överens med svårigheten att rekrytera brandingenjörer, samt inom deltidskåren där det främst är kvinnor och personer med annan etnisk bakgrund än svensk som behöver rekryteras.

Förbundet har identifierat ett antal åtgärder för att säkra kompetensförsörjningen. För brandingenjörer handlar det om ökad marknadsföring, alternativa rekryteringsvägar och att se över lön och anställningsvillkor. För deltidskåren handlar det om ett fokus på rekrytering av kvinnor genom bland annat en ökad synlighet i sociala medier samt skapandet av ändamålsenliga lokaler.

För att kunna leverera service till invånare, företag och besökare behöver förbundet säkerställa att organisationen har den kompetens som behövs för att kunna upprätthålla verksamheten. Genom att arbeta med kompetensförsörjning på ett strukturerat sätt kan förbundet få överblick och förutsättningar för planering och prioritering både på kort och på lång sikt. Verksamhet kommer att behöva omorganiseras och arbetsätt kommer att behöva förändras för att klara av uppdragen. För förbundets del innebär detta att arbeta vidare med åtgärder för att kunna rekrytera kvinnor och medarbetare som jobbar inom den förebyggande verksamheten, att fortsätta se över alternativa arbetsätt samt att jobba vidare med arbetsmiljö och tydliggörande av anställningsvillkor och förmåner för att ge medarbetarna en förutsägbar framtid.

2.2.2 Värdegrund – temperaturmätare

Två gånger per år följer förbundet, genom Temperaturmätaren, upp hur medarbetarna upplever sin arbetsmiljö. Frågorna utgår ifrån den gemensamma värdegrunden. Mätningen som genomfördes våren 2023 visar att genomsnittet av medarbetarupplevelsen för förbundet är samma som vid förra mätningen; 4,5 av 6,0. Svarsfrekvensen ligger fortsatt på en hög nivå, 96 procent.

Resultatet av Temperaturmätaren omhändertas i förbundets utvecklingsarbete. Respektive chef arbetar kontinuerligt med värdegrundsfrågor i sina arbetsgrupper och i samband med genomgången av resultatet av temperaturmätaren förs dialog om vilka åtgärder som ska vidtas.

Deltidsorganisationen gör en egen Temperaturmätning varje år, i september. I stora delar lik Växjö kommuns men mer anpassad för deras uppdrag som deltidsanställda. Resultatet 5,2 av 6,0 och en svarsfrekvens på 91 procent. Resultatet är detsamma som 2021 men svarsfrekvensen hade ökat från 85 procent.

2.2.3 Jämställdhet och mångfald

Jämställdhet i aspekten de normer och beteenden som ligger till grund för hur man pratar om frågor som rör jämställdhet och mångfald på arbetsplatsen och hur vi bemöter dem vi är till för är ett område som förbundet arbetar med långsiktigt.

Under våren 2021 tog Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) i nära samarbete

med kommunala räddningstjänster och Sverige kommuner och Regioner (SKR) fram tre gemensamma målbilder för jämställdhet och mångfald inom räddningstjänsten. Målbilderna tar sikte på år 2030 och till dessa togs även en handlingsplan fram för åren 2022–2024. Direktionen för Värends räddningstjänst beslutade i samband med detta om verksamhetsmålet *Påbörja arbete för ökad jämställdhet och mångfald inom räddningstjänsten enligt MSB:s inriktning och handlingsplan.*

Insatser som har gjorts under 2023 inom förbundet för att öka jämställdhet och mångfald är till exempel säkerställandet av en inkluderande arbetsmiljö genom könsneutrala omklädningsrum och ett kontinuerligt medarbetarsnära värdegrundsarbete där normer och beteenden kopplade till jämställdhet och mångfald diskuteras. Under 2022 gjordes en rad satsningar på rekrytering av kvinnor som följs upp under 2023.

Resultatet i Temperaturmätaren vad gäller frågan "På min arbetsplats arbetar vi för likabehandling av dem vi är till för" (4,9) visar att medarbetarna i hög grad upplever att de bemöter medborgarna på ett sätt som de uppfattar som jämställt.

Antalet medarbetare med utrikes bakgrund inom förbundet är i dagsläget lågt, det finns ett fåtal i deltidskåren. Det är önskvärt med en större mångfald hos de personer som söker sig till förbundet. Rekryteringsunderlaget utgörs av de personer som har gått Utbildning i skydd mot olyckor, så för att påverka rekryteringsunderlaget hos förbundet behöver åtgärder vidtas redan när personer söker till utbildningen som sker i MBS:s regi.

2.2.4 Kompetensutveckling

Kompetensutveckling är ett brett begrepp och kan till exempel innefatta utbildning, handledning, mentorskap och praktik. I Temperaturmätaren får medarbetarna ta ställning till påståendet "Jag lär nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete". Resultatet från våren 2023 (4,5) visar att medarbetarna i förbundet i relativt hög grad upplever lärande och utveckling i arbetet.

Under 2023 genomförs bland annat följande kompetensutvecklingsinsatser: kompetensutveckling för förbundets regionala insatsledare (RIL), ökad kompetens för all operativ personal när det gäller hantering av insatser som berör området pågående dödligt våld (PDV) samt deltagande på nätverksdagar inom området förebyggande arbete.

Framtid och förväntad utveckling

Olika faktorer som demografi, brist på arbetskraft, förändrade krav på kommuner och digitalisering i samhället i stort avspeglas även i räddningstjänstens uppdrag. Detta ställer i sin tur krav på förbundet som arbetsgivare för att säkerställa att medarbetarna har kunskap och kompetens för att kunna utföra sitt uppdrag. Inom förbundet handlar det framför allt om att ha kunskap för att möta uppdraget inom civilt försvar och räddningstjänst under höjd beredskap.

2.2.5 Anställningsformer

Att erbjuda medarbetare anställning tillsvidare är en grundläggande del i att vara en attraktiv arbetsgivare. Att anställa medarbetare på heltid minskar rekryteringsbehoven och bidrar till ökad jämställdhet. Förbundets fördelning mellan tillsvidareanställda och visstidsanställda samt statistiken vad gäller sysselsättningsgrad visar att tillsvidareanställning på heltid är norm. Det fåtal medarbetare som arbetar deltid gör det enligt eget önskemål.

2.2.6 Sjukfrånvaro

	Totalt		Kvinnor		Män	
	Aug 2023	Dec 2022	Aug 2023	Dec 2022	Aug 2023	Dec 2022
Sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid*	1,50 %	3,02 %	1,50 %	1,00 %	1,50 %	3,31 %
Sjukdagar/snittanställd**	4,2	9,5	2,9	2,0	4,4	10,6

*Sjukfrånvaro i procent avser samtliga månadsanställda inkl. timavlönade under perioden 2022-07-01 till 2023-06-30 resp. 2021-11-01 till 2022-10-31

**Sjukdagar/snittanställd avser tillsvidareanställda personal under perioden 2022-07-01 till 2023-06-30 resp. 2021-11-01 till 2022-10-31

Förbundets statistik för delåret 2023 visar att sjukfrånvaron har minskat i jämförelse med motsvarande statistik vid helåret 2022. Den tillfälliga ökningen till följd av pandemins påverkan verkar således vara över och förbundet återgår till samma låga sjukfrånvaronivå som tidigare år.

2.2.7 Friskvårdsbidrag

Under början av 2023 beslutade direktionen att införa friskvårdsbidrag för all tillsvidareanställd personal inom Värends räddningstjänst. Friskvårdsbidraget är 2000 kr per år och gäller från och med 1 januari 2023

2.2.8 Arbetsmiljö

För förbundet har fokus i arbetsmiljöarbetet under första halvåret 2023 varit fortsatt implementering av systemstödet IA, där både anmälan och hantering av tillbud och olyckor samt skyddsronder och riskbedömningar dokumenteras. En struktur för skyddskommitténs arbete är framtagen i samråd med fackliga parter och skyddsombud.

Genomförda skyddsronder för förbundets verksamheter visar bland annat att omklädningsrum på deltiden behöver anpassas för att möjliggöra en jämställd verksamhet. Arbeta pågår med planering för åtgärder både i kommande nybyggnation och i befintliga lokaler.

2.2.9 Samverkan och delaktighet

På Värends räddningstjänst sker samverkan och delaktighet på olika nivåer och i olika forum. Den medarbetaresnära delaktigheten står närmaste chef för genom löpande information och dialog i respektive arbetsgrupp.

Löpande information om verksamheten enligt MBL ges gemensamt med de lokala fackliga representanterna i heltidsorganisationen. Deltidskåren har separata informationstillfällen.

Arbetet med arbetsmiljöfrågorna i samverkan och skyddskommitté har fått en tydlig struktur och sker gemensamt med samtliga lokala fackliga representanter.

Framtid och förväntad utveckling

Prioriterade arbetsmiljöfrågor för förbundet är att fortsätta arbetet med att tydliggöra strukturen för det systematiska arbetsmiljöarbetet som helhet.

Arbetet med former för medarbetarnas delaktighet fortsätter genom att under hösten 2023 inleda dialog med fackliga parter angående att teckna ett nytt samverkansavtal, som utgår från det avtal som Växjö kommun tecknat från och med 1 augusti 2023

Uppföljning av aktiviteter – se under punkt 4. Statusrapport

3. Ekonomisk rapport

3.2 Analys av utfall

Efter 8 månader har förbundet ett överskott på 4 524 tkr.

Förbundet har erhållit 130 tkr i elstöd.

Eftersom bankerna numera betalar ränta igen har förbundet erhållit 1421 tkr för årets första 8 månader.

MSB har meddelat att de inte kommer att köpa GRIB-utbildningen på option som de gjort de senaste åren (värdet har varit ca 700 tkr).

Förbundet ser ökade utryckningskostnader för deltidsverksamheten då larmstatistiken ökar.

Flera vakanser, huvudsakligen inom avdelning Samhällssäkerhet.

Resultatpåverkan av pensionsavstämning 2023-08-31

Pensionskostnaderna +7,7 mnkr

Skuld till Växjö – 5,3 mnkr

Skuld till Alvesta – 1,1 mnkr

Den faktorn som står för störst påverkan är valet om att behålla eller välja bort SAPr. Då valet är upp till varje enskild brandman varierar det mellan olika arbetsgivare vad effekten blir. Om många avsäger sig sin SAPr blir det stor del av pensionsskulden som löses upp.

I samband med genomgång av valet har det även omregistrerats vilka som är i utryckningsstyrka vilket också påverkar.

Analys av prognos helår

Det positiva resultatet om 4 524 tkr för perioden januari-augusti kommer att minska under resten av året. Personalens intjänande av semester belastar årets sista månader. Därtill kommer förbundet att genomföra ökade inköp under hösten.

Det förväntade resultatet på helår om 1 612 tkr.

Eftersom prognosen visar ett överskott förväntas balanskravet nås för 2023. Dessutom uppnår då förbundet det finansiella målet om 5% i eget kapital av medlemmarnas nettobidrag.

Balanskravsutredning

Enligt balanskravet i kommunallagen ska kommunalförbund ha balans mellan intäkter och kostnader i resultaträkningen. Det är ett lägre krav än god ekonomisk hushållning. Om kostnaderna överstiger intäkterna ska det anges när och på vilket sätt det negativa resultatet ska regleras. Realisationsvinster vid försäljning av materiella anläggningstillgångar räknas inte med i resultatet. Justerat med realisationsvinster uppnås balanskravet både per augusti och för helåret.

tkr	Augusti 2023	Prognos 2023	2022	2021
Årets resultat	4 524	1 612	3 534	1 620
Realisationsvinster	0	0	-178	-55
Balanskravsresultat	4 524	1 612	3 356	1 565

3.2.1 Investeringsredovisning (Tkr)

	Budget 2023	Utfall 202308
Fordon	5 500	1 622
Tunga fordon basbil	4 600	1 622
Persontransportbil	900	0
Utrustning och maskiner	830	86
Skyddsutrustning	400	0
Räddningsmateriel	350	0
Löpband	80	86
IT & Sambandsutrustning med mera	150	0
Rakel, fordonsdatorer och nav-utrustning	100	0
Samband & ledning / RC	50	0
Övrigt	100	55
Möbler och annan utrustning	100	55
SUMMA	6 580	1 763

3.2.2 Driftredovisning (Tkr)

Verksamhet	Budget 202308	Utfall 202308	Budget 202312	Prognos 202312
Medlemsbidrag och finans	53 345	56 910	80 017	82 244
Direktion och revision	-340	-323	-510	-486
Förbundschef	-12 262	-11 523	-18 393	-17 993
Samhällssäkerhet	-1 736	-1 028	-2 604	-1 631
Insats och beredskap	-33 147	-33 663	-49 720	-51 232
Fastighet och teknik	-6 193	-5 849	-9 290	-9 290
	- 333	4 524	- 500	1 612



3.4 Resultaträkning delår augusti 2023

	Utfall 2023-08	Utfall 2022-08	Prognos 2023-12	Budget 2023-12
RESULTATRÄKNING (tkr)				
Verksamhetens intäkter	7 557	6 500	10 334	9 365
Verksamhetens kostnader	- 57 209	- 60 604	- 90 138	- 89 982
Avskrivningar enligt plan	- 3 126	- 3 086	- 4 788	- 5 200
Verksamhetens nettokostnader/intäkter	- 52 778	- 57 190	- 84 592	- 85 817
Finansiella intäkter	1 421		2 132	
Finansiella kostnader	- 1 266	- 830	- 2 532	
Resultat före kommunbidrag	- 52 623	- 58 020	- 84 992	- 85 817
Ägartillskott/ bidrag från Växjö kommun	41 723	47 933	62 973	67 957
Ägartillskott/ bidrag från Alvesta kommun	15 424	12 139	23 630	17 360
Årets resultat	4 524	2 052	1 611	-500



3.5 Balansräkning delår augusti 2023 (Tkr)

Balansräkning (Tkr)	2023-08	2022-12
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar	33 533	34 236
- mark, byggnader och tekniska anläggningar	0	0
- maskiner och inventarier	33 533	34 236
Omsättningstillgångar	92 914	100 977
Kortfristiga fordringar	10 848	51 817
Koncernkonto	82 066	49 160
SUMMA TILLGÅNGAR	126 447	135 213
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	13 715	9 192
Eget kapital vid årets ingång	9 191	5 657
Årets resultat	4 524	3 353
Avsättningar	59 873	65 082
- varav pensioner	29 873	35 082
- varav övriga avsättningar	30 000	30 000
Skulder	52 859	60 939
Långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder	52 859	60 939
- Leverantörsskulder	1 726	5 878
- Interimsskulder	47 174	50 288
- Övriga kortfristiga skulder	3 959	4 773
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	126 447	135 213

3.6 Redovisningsprinciper

Allmänt

Lagen om kommunal bokföring och redovisning stadgar bland annat att bokföring och redovisning ska ske enligt god redovisningssed. Innebörden i detta bestäms och utvecklas genom nya och förändrade rekommendationer och lagar eller genom att ny praxis uppstår.

Förutom att redovisningen ska vara rättvisande finns övriga vägledande principer såsom försiktighets- och öppenhetsprincipen.

Värends Räddningstjänstförbund tillämpar lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning.

Periodisering

I allt väsentligt har samtliga kostnader och intäkter hänförliga till redovisningsåret bokförts som sådana, dvs. periodiserats.

Semesterlöneskulden, dvs. skulden till personalen för sparade semesterdagar, okompenserad övertid samt arbetsgivaravgift redovisas som kortfristig skuld.




Pensionsskuld

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som Värends Räddningstjänstförbund har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt återfinns under raderna avsättningar för pensioner och kortfristiga skulder. Under avsättningar redovisas den särskilda avtalspensionen. Som kortfristig skuld finns de pensioner som tjänats in av de anställda under 2022, men som betalas ut under 2023. Från 1998 betalas årligen hela intjänandet av avtalspension ut för individuell placering.







Värdering

Anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningsvärde efter avdrag för planerliga avskrivningar. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, viss vägledning finns i RKR:s idéskrift "Avskrivningar". Avskrivning påbörjas när anläggningarna tas i bruk. Den ekonomiska livslängden för en anläggningstillgång ska uppgå till minst tre år och anskaffningsvärdet till minst ett basbelopp.





4. Statusrapport mål och aktiviteter augusti 2023

-  = Genomfört
-  = Delvis genomfört
-  = Ej genomfört





VI SKA GENOMFÖRA VÅRA UPPDRAG SNABBT OCH EFFEKTIVT MED RÄTT KOMPETENS

AKTIVITET	STATUS	PROGNOS	KOMMENTAR, ANTAGANDE
Ta fram förutsättningar för förbundets framtida stationer och bemanning för att möta framtidens utmaningar.			Förslag på framtida organisation 2030 är framtaget.
Utreda förbundets förmåga att leda insatser och ge förslag på hur förbundet kan utveckla ledningspersonalens kompetens och förmåga till operativ ledning.			En arbetsgrupp har tillsats och tilldelats uppdraget. Aktiviteten förväntas vara klart och redovisat under 2023.
Utreda förbundets förmåga till att genomföra insatser och ge förslag på hur förbundets förmåga bör se ut i framtiden.			En arbetsgrupp har tillsats och tilldelats uppdraget. Aktiviteten förväntas vara klart och redovisat under 2023.









VI SKA AKTIVT MEDVERKA TILL OCH STIMULERA SAMHÄLLET'S FÖRMÅGA ATT FÖREBYGGA OCH HANTERA OLYCKOR

AKTIVITET	STATUS	PROGNOS	KOMMENTAR, ANTAGANDE
För att stärka den enskildes förmåga att förebygga olyckor samt hindra och begränsa skador till följd av olyckor, ska riktade informationsinsatser genomföras inom förbundets område.			Förbundet arbetar med riktade informationskampanjer, t.ex. via FB, riktade kampanjer, mässor osv.
Ta fram förutsättningar och förslag på hur förbundet skulle kunna driva en Trygghetscentral samt utreda eventuella stordriftsförmåner.			Uppdraget kommer påbörjas men på grund av stora förändringar inom räddningstjänsten avseende pension och arbetstidsavtal beräknas aktiviteten ej bli klar i år.

VI SKA VARA EN ATTRAKTIV ARBETSGIVARE MED ARBETARE SOM TRIVS

AKTIVITET	STATUS	PROGNOS	KOMMENTAR, ANTAGANDE
Temperurmätaren ska nå ett totalt resultat på minst 4,5 på en sex gradig skala och en svarsfrekvens över 70%.			Mars 2023 95 % svarsfrekvens och totalresultat 4,5.
Aktivt verka för en arbetsplats som bygger på delaktighet där arbetstagarnaskompetens och erfarenheter tas tillvara.			Förbundet arbetar med tvärssektoriella arbetsgrupper för en bred delaktighet samt ge möjlighet till personlig utveckling.

VI SKA VARA EN ARBETSPLATS MED GOD HÅLLBARHET VAD GÄLLER MILJÖ OCH EKONOMISK HUSHÅLLNING

AKTIVITET	STATUS	PROGNOS	KOMMENTAR, ANTAGANDE
Vid verksamhetsårets slut ska det egna kapitalet uppgå till 5 procent av medlemskommunernas nettobidrag före lönejusteringar.			Prognos på utfall ca 1611tkr och det innebär att kapitalet ej påverkas negativt.
Översyn av avgiftsmodell för tillsyn, tillstånd och automatiska brandlarm.			Översyn är gjort tillsammans med övriga räddningstjänster i länet.
Tillsammans med berörda intressenter utreda förutsättningarna att bygga en ny brandstation i Lammhult.			Ett projekt är startat och följer planen.
Tillsammans med berörda intressenter utreda förutsättningarna att renovera befintlig brandstation i Braås.			Är pågående och beräknas vara klart i år.



5. Redovisning av intern kontroll

5.2 Kommentarer till övergripande internkontrollplan efter åtta månader 2023

Övergripande internkontrollplan för Värends Räddningstjänst 2023 beslutades vid direktionssammanträde 8 december 2022. Inom förbundet är nu rutinen att försöka anta övergripande internkontrollplan för kommande år vid föregående års sista sammanträde. Direktionen beslutade om nytt reglemente för internkontroll vid sammanträdet juni 2016. Det nya reglementet har tydliggjort ansvar, uppföljning samt även en processbeskrivning hur internkontrollarbetet ska bedrivas inom förbundet.

Kommentarer till övergripande internkontrollplan för 2023 redovisas enligt nedan efter åtta månader.

5.3 Riskområde förtroende

5.3.1 Utalarmering

Anspänningstid vid larm upprätthålls enligt handlingsprogrammet, Tiderna kontrolleras via vårt händelserapportsystem Daedalus. Tiderna är tillfredställande enligt genomförda mätningar för prioriterade händelser.

5.4 Riskområde Ekonomi

5.4.1 Personal

Rapport över personalkostnader, kontroll lönekostnader fördelade på fasta och rörliga löner såsom uttryckning och övertid. Stora/många/långa räddningsinsatser och andra personalkrävande aktiviteter.

På heltidssidan inom Insats och beredskap överskrids personalkostnadsbudgeten något. Övertidsersättningarna uppgår efter 8 månader till 559 tkr (647 tkr motsvarande period 2022).

5.4.2 Ekonomi

Uppföljning av investeringsprojekt, tilldelningsbeslut, ansvarig, projektgrupp, tidsplan och utfall

Några utav årets planerade investeringar har av olika anledningar inte ännu blivit av i den omfattning som var budgeterat. Den absolut största är stegbilen.

Räddningsmaterial och skyddsutrustning köpts in som planerat och är pågående.

Tydlighet finns i såväl uppdrag som ansvarig, projektgrupp tidsplan och utfall.

Uppföljning av debiteringar larm enligt avtal

Debiteringar under perioden har följt fastställda riktlinjer. Efter åtta månader har debiteringen varit 1 866 tkr vilket innebär ett positivt resultat över budget.

Budgetuppföljning efter åtta månader 2023			
	Utfall 2023	Budget 2023 t.o.m. 202308	Resultat
Oönskat automatiskt brandlarm	-1381	-1200	-181
Restvärdesräddning	-54	-67	13
Sanering vägbana	-193	-167	-26
IVPA	-230	-133	-97
Lyfthjälp/hissöppning/mm	-134	-67	-67
Insats annan kommun	-174	-240	66
Gränslös Rtj	172	167	5
			-287

Kontroll av stora belopp

Kontroll av stora belopp för utbetalning av leverantörsfakturor. Kontroll att de attesterade beloppen ligger inom den beslutade beloppsgränsen (delegations - attestordning) och att det inköp som fakturan avser ligger inom beslutsattestantens verksamhetsområde. Inga brister finns då beloppsgränserna i ekonomisystemet är genomgångna och aktuella.

Tretton verifikationer på belopp över 100 000 kronor valdes ut och granskades utan anmärkning.

Alla fakturor över attestbelopp går för granskning och underskrift av direktionsordförande.

5.5 Riskområde verksamhet

5.5.1 Sotning, tillstånd, tillsyn, remisser

Rimliga beslut samt tidsperspektiv för direktionen, ledningsgrupp (förbundschefen) och samverkansgrupp

Internkontroll

Kontroll är genomförd 2023-09-01 enligt internkontrollplan 2023 av nedanstående punkter. Kontroll genomfördes genom stickprov av ärenden gällande tillsyn, tillstånd, remisser och genom granskning av inlämnad rapport från Växjö - Alvesta sotningsdistrikt. Inga avvikelser eller anmärkningar framkom vid kontrollen.

- Sotning - Inlämning överenskommen regelbunden av rapporter från sotningsdistrikten.
- Tillsyn/tillstånd/remisser - Handläggningstid av ärenden är acceptabel och inom rimlig tid

5.5.2 Personal, tidsbudget

Inom förbundet arbetar den heltidsanställda personalen med en övertalighet för att kunna hålla en god personalplanering samt för att skapa möjligheter till verksamhetsutveckling. Förbundet har en inestående skuld till personalen i form inarbetad tid som till stor del kan härledas till Covid-19 pandemin. Förbundets inriktning är att denna skuld ska minskas genom att arbeta med en långsiktig och resurssmart personalplanering, vilket har gett resultat då den i skrivande stund är ca 200 timmar lägre än när den var som högst under pandemin.