



# Budget 2026 och ramar 2027 – 2028

---

Medlemskommunernas driftbidrag för 2026 uppgår samlat till 86 759tkr. Driftbidraget fördelas mellan medlemskommunerna baserat på befolkningens storlek.

Budgeterat medlemsbidrag för 2026 uppgår till 67 152tkr för Alingsås kommun och 19 607tkr för Vårgårda kommun.

## **Övergripande information**

Medlemsbidraget för 2026 baseras på 2025 års medlemsbidrag med en uppräkningsfaktor som baseras på Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som publiceras av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). PKV 2026 per februari är 3,0% och ger tillsammans med låga prognosticerade pensionskostnader täckning för kostnadsökningar inom ram, förbundet lyfter kostnadsökningar utom ram separat.

Det lagstadgade kravet på god ekonomisk hushållning omfattar både verksamhet och ekonomi. Det finansiella målet för god ekonomisk hushållning 2026 är ett positivt resultat på 1 procent av omsättningen (intäkter + medlemsbidrag).

## **Återföring tillfälliga medel**

I budget 2025 tilldelades förbundet 2 tillfälliga medlemsbidrag för att täcka en succesiv upptrappning av avsättningen inom det äldre avtalet för förtidspension. En av delarna återförs nu enligt plan.

Under 2024 valde en medarbetare att avstå från det äldre avtalet och gå över till den nya lösningen vilket eliminerat behovet av fortsatt upptrappning av pensionsavsättningen. Även det tillfälliga medlemsbidraget som avser 2025-2027 återförs i budget 2026.

## **Ersättning av RAKEL med SWEN**

RAKEL (Radiokommunikation för effektiv ledning) är nuvarande system för kommunikation och planeras att ersättas av SWEN (Swedish Emergency Network) under åren 2028-2030.

Kostnadseffekter och investeringsbehov för förbundet samt storleken på eventuella statliga stöd relaterat till detta är i nuläget oklart.

I budget har kostnadseffekter samt behov av investering inkluderats utifrån vår nuvarande bedömning med förväntat införande under 2028.



| <b>Räddningstjänstförbundet</b>         |               |                 |               |
|---|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Budget 2026</b>                      |               |                 |               |
| Bidrag från medlemskommunerna 2025      | 84 703        |                 |               |
| Uppräkning med PKV per 2025-04-08: 3,0% | 2 541         |                 |               |
| Infasing SAP-R avsättning 2025          | -278          |                 |               |
| Infasing SAP-R avsättning 2025 - 2027   | -207          |                 |               |
| <b>Medlemsbidrag 2026</b>               | <b>86 759</b> | <b>Alingsås</b> | <b>67 152</b> |
|   |               | <b>Vårgårda</b> | <b>19 607</b> |
| <b>Ram 2027</b>                         |               |                 |               |
| Medlemsbidrag 2026                      | 86 759        |                 |               |
| Uppräkning med PKV per 2025-04-08: 3,4% | 2 950         |                 |               |
| <b>Medlemsbidrag 2027</b>               | <b>89 709</b> | <b>Alingsås</b> | <b>69 435</b> |
|   |               | <b>Vårgårda</b> | <b>20 274</b> |
| <b>Ram 2028</b>                         |               |                 |               |
| Medlemsbidrag 2027                      | 89 709        |                 |               |
| Uppräkning med PKV per 2025-04-08: 3,1% | 2 781         |                 |               |
| SWEN ökad driftkostnad (halvårseffekt)  | 415           |                 |               |
| <b>Medlemsbidrag 2028</b>               | <b>92 905</b> | <b>Alingsås</b> | <b>71 909</b> |
|   |               | <b>Vårgårda</b> | <b>20 996</b> |



## Investeringsbudget

Budget och plan för investeringar omfattar åren 2026 till 2030.

Periodens största investeringar är ett höjdfordon 2026 (9 300tkr) samt ett släckfordon 2028 (6 500tkr). Utöver detta sker investeringar under perioden även i transportbil, dragfordon, motorsprutor samt båt.

Investeringarna i SWEN avser ersättning och anpassning av teknisk utrustning.

| (tkr)             | 2026          | 2027         | 2028          | 2029         | 2030         |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| Fordon            | 10 300        | 1 350        | 9 900         | 2 450        | 750          |
| Räddningsmaterial | 1 130         | 1 130        | 1 130         | 1 130        | 1 130        |
| Inventarier       | 50            | 50           | 130           | 50           | 50           |
| SWEN              | -             | 500          | 1 800         | -            | -            |
| <b>Totalt</b>     | <b>10 480</b> | <b>2 930</b> | <b>11 460</b> | <b>3 530</b> | <b>1 930</b> |



### Resultatbudget samt eget kapital

| Resultaträkning<br>(tkr)                  | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Ram<br>2027    | Ram<br>2028    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Verksamhetens intäkter                    | 7 451          | 6 964          | 7 194          | 7 453          |
| Verksamhetens kostnader                   | -84 485        | -85 873        | -88 377        | -91 266        |
| Avskrivningar                             | -5 600         | -6 421         | -6 729         | -7 061         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>       | <b>-82 634</b> | <b>-85 330</b> | <b>-87 912</b> | <b>-90 875</b> |
| Bidrag från medlemskommunerna             | 84 703         | 86 759         | 89 709         | 92 905         |
| Finansnetto                               | -1 147         | -492           | -828           | -1 026         |
| <b>Resultat före extraordinära poster</b> | <b>922</b>     | <b>937</b>     | <b>969</b>     | <b>1004</b>    |
|   |                |                |                |                |
| <b>Årets resultat</b>                     | <b>922</b>     | <b>937</b>     | <b>969</b>     | <b>1004</b>    |

|                              | Budget 2026  | Ram 2027     | Ram 2028      |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Ingående eget kapital        | 7 367        | 8 304        | 9 274         |
| Årets resultat               | 937          | 969          | 1 004         |
| <b>Utgående eget kapital</b> | <b>8 304</b> | <b>9 274</b> | <b>10 275</b> |