



Budget 2019 och ramar 2020 - 2021

Mål och inriktning

Direktionen för Alingsås och Vårgårda räddningstjänstförbund, med respektive medlemskommun, har antagit Handlingsprogram till skydd mot olyckor för mandatperioden 2015-2018. I detta handlingsprogram finns övergripande mål för räddningstjänstförbundets verksamhet under innevarande mandatperiod angivna.

Medlemskommunernas driftbidrag fördelas enligt följande, 42 396 tkr utgörs av Alingsås kommuns bidrag och 12 061 tkr utgörs av Vårgårda kommuns bidrag. Förbundets totala budgetram 2019 blir 54 456 tkr. De ekonomiska ramarna för verksamheten 2020 har räknats upp med 3,4 % och 2021 med 3,1 %.

Investeringsbudgeten sträcker sig över perioden 2019-2023.

Resultaträkning (tkr)	Budget 2017	Budget 2018	Ram 2019	Ram 2020	Ram 2021
Verksamhetens intäkter	5 500	5 600	6 000	6 000	6 000
Verksamhetens kostnader	-52 345	-54 046	-55 242	-56 759	-58 086
Avskrivningar	-3 294	-3 468	-3 996	-4 225	-4 419
Verksamhetens nettokostnader	-50 139	-51 914	-53 238	-54 984	-56 505
Bidrag från medlemskommunerna	50 993	52 970	54 456	56 306	58 050
Finansnetto	-398	-489	-632	-718	-924
Resultat före extraordinära poster	456	567	586	604	621
Årets resultat	456	567	586	604	621

	Budget 2019	Ram 2020	Ram 2021
Ingående eget kapital	3 321	3 907	4 511
Årets resultat	586	604	621
Utgående eget kapital	3 907	4 511	5 132

Investering	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Fordon	3 500	3 500	850	4 800	5 300
Inventarier	900	900	1 060	980	980
Datorer	80	80	120	80	80
Larmkläder	85	85	85	90	85
Summa	4 565	4 565	2 115	5 950	6 445



Räddningstjänsten
ALINGSÅS-VÅRGÅRDA

Räddningstjänstförbundet	Totalt	Aås	Vga
<i>Invånarantal per 31 december 2017</i>	51 880	40 390	11 490
<i>Fördelningsprocent baserat på invånarantal</i>	100%	77,85%	22,15%
Budget 2019. *Uppräkning 2,8 %			
Budget 2018	52 403		
Uppräkning	1 467		
Summa	53 870		
Årligt vinstkrav 1 % av omsättningen	586		
<i>Fördelningsmodell</i>		Aås del	Vga del
100 % invånarantal	53 870	41 939	11 931
100 % invånarantal - finansiellt mål	586	456	130
Summa 2019	54 456	42 396	12 061
Ram 2020. *Uppräkning 3,4 %			
Budget 2019	53 870		
Uppräkning	1 832		
Summa	55 702		
Årligt vinstkrav 1 % av omsättningen	604		
<i>Fördelningsmodell</i>		Aås del	Vga del
100 % invånarantal	55 702	43 365	12 336
100 % invånarantal - finansiellt mål	604	470	134
Summa 2020	56 306	43 836	12 470
Ram 2021. *Uppräkning 3,1 %			
Budget 2020	55 702		
Uppräkning	1 727		
Summa	57 429		
Årligt vinstkrav 1 % av omsättningen	621		
<i>Fördelningsmodell</i>		Aås del	Vga del
100 % invånarantal	57 429	44 710	12 719
100 % invånarantal - finansiellt mål	621	483	138
Summa 2021	58 050	45 193	12 856

*enligt PKV 2018-02-15



För att underlätta budgetarbetet då medlemskommunerna har olika budgetprocesser, beslutades det 2015 i respektive medlemskommuns kommunstyrelse, att den årliga uppräknings ska ske enligt uppräknings av Prisindex Kommunal Verksamhet (PKV). PKV är avsett att användas som underlag vid beräkningen av kostnaderna för kommunal löne- och prisutveckling. PKV uppdateras vid varje ny skatteunderlagsprognos. Den årliga uppräknings för 2019 hamnar på 2,8 %.

Ytterligare en parameter i budgetramarna för perioden 2019-2021 handlar om att budgetera med ett finansiellt mål på 1 % av den årliga omsättningen i Räddningstjänstförbundet. Det finansiella målet har visat sig vara viktigt för bildande av ett eget kapital som kan användas då förbundet drabbas av kostnader kopplade till dyrbara räddningsinsatser.

För att klara av riktigt stora och komplicerade räddningsinsatser sker en kontinuerlig och fördjupad samverkan i regionen. Denna samverkan leder till möjlighet att göra avrop på såväl personella som materiella resurser.

Personalkostnader

Personalkostnaderna för räddningstjänsten är förhållandevis svårbudgeterade eftersom det varje år finns en osäkerhet i hur stort antal räddningsinsatser som kommer att behöva utföras under året. Vid större räddningsinsatser kallas ledig personal in extra för att kunna skapa förmåga och uthållighet vid olyckan eller branden.

Operativ räddningspersonal som har trettio år i tjänst varav 25 i uttryckande tjänstgöring har möjlighet att ta ut särskild avtalspension från och med 58 års ålder. De kan också välja att arbeta vidare till 67 år innan de tar ut sin pension. Denna osäkerhet om när den enskilde tänker lyfta sin pension, gör det svårt att lägga prognoser på pensionskostnaderna i förbundet. Med bara tre månaders varsel kan den anställde bestämma sig för att bli pensionär vilket är en försvårande faktor.

Ytterligare faktorer som är svårbudgeterade är om operativ personal slutar innan uppnådd pensionsålder, nollas den totala avsättningen av den särskilda avtalspension samma år som anställningens slutar. Om förbundet anställer operativ personal från en annan räddningstjänst, får förbundet den personens totala avsättning av den särskilda avtalspensionen överfört samma år som anställningen börjar. En ökad kostnad som kan bli betydande om den nyanställda har lång erfarenhet av uttryckande tjänstgöring.

Investeringsbudget

Förbundet bedriver en riskfylld, tekniktyngd verksamhet som ställer extrema krav på arbetsmiljöns utformning. Planeringen för framtida investeringar sker med ett perspektiv på 20 år för att försöka åstadkomma en jämn kapitalkostnadsfördelning över åren. Inför kommande budgetperiod redovisas endast de kommande 5 årens investeringar. Fokus på investeringar är att hitta utrustning som minimerar riskerna för skador på personalen och miljön. Arbetsmiljöverket har tydligt angivit att vi ska hitta alternativa lösningar för de allra farligaste momenten, arbete på hög höjd, rök- och kemdykning samt uttryckningskörning.