



Budget 2020 och ramar 2021 - 2022

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 som är gällande även för 2019 finns övergripande mål för räddningstjänstförbundets verksamhet under innevarande mandatperiod angivna. Ett nytt femårigt handlingsprogram ska antas innan 2019 års slut för perioden 2020-2024.

Medlemskommunernas driftbidrag fördelas enligt följande, 44 086 tkr utgörs av Alingsås kommuns bidrag och 12 514 tkr utgörs av Vårgårda kommuns bidrag. Förbundets totala budgetram 2020 blir 56 600 tkr. De ekonomiska ramarna för verksamheten 2021 har räknats upp med 1,55 % och 2022 med 1,5 %.

Investeringsbudgeten sträcker sig över perioden 2020-2024.

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Ram 2021	Ram 2022
Verksamhetens intäkter	6 000	4 800	4 800	4 800
Verksamhetens kostnader	-55 242	-57 040	-57 519	-60 124
Avskrivningar	-3 996	-3 252	-3 522	-3 850
Verksamhetens nettokostnader	-53 238	-55 492	-56 241	-59 174
Bidrag från medlemskommunerna	54 456	56 600	57 477	60 476
Finansnetto	-632	-500	-619	-656
Resultat före extraordinära poster	586	608	617	646
Årets resultat	586	608	617	646

	Budget 2020	Ram 2021	Ram 2022
Ingående eget kapital	3 376	3 984	4 601
Årets resultat	608	617	646
Utgående eget kapital	3 984	4 601	5 247

Investering	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Fordon	3 500	3 850	4 800	5 300	900
Inventarier	900	1 060	980	980	1 100
Datorer	80	120	80	80	80
Larmkläder	85	85	90	85	85
Inventarier ny brandstation	0	0	1 500	0	0
Summa	4 565	5 115	7 450	6 445	2 165



Likviditetsplan	Budget	Plan	Plan
(tkr)	2020	2021	2022
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	608	617	646
Avskrivningar	3 252	3 522	3 850
Justering för ej likvidpåverkande poster	1 942	2 234	2 738
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 802	6 373	7 234
Investeringsverksamheten			
Investeringar	-4 565	-5 115	-7 450
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 565	-5 115	-7 450
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån	0	0	0
Amortering av skuld	-1 187	-1 187	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 187	-1 187	0
Årets kassaflöde	50	71	-216
Likvida medel vid årets början	6 000	6 050	6 122
Likvida medel vid årets slut	6 050	6 122	5 905



Räddningstjänsten
ALINGSÅS-VÅRGÅRDA

Räddningstjänstförbundet	Totalt	Aås	Vga
<i>Invånarantal per 31 december 2018</i>	52 728	41 070	11 658
<i>Fördelningsprocent baserat på invånarantal</i>	100%	77,89%	22,11%
Budget 2020. *Uppräkning 1,55 %			
Budget 2019	54 120		
Uppräkning	839		
Handläggning samhällsskydd	672		
Projektledare ny räddningsstation	361		
Summa	55 992		
Årligt vinstkrav 1 % av omsättningen	608		
<i>Fördelningsmodell</i>		Aås del	Vga del
100 % invånarantal	55 992	43 612	12 380
100 % invånarantal - finansiellt mål	608	474	134
Summa 2020	56 600	44 086	12 514
Ram 2021. *Uppräkning 1,55 %			
Budget 2020	55 992		
Uppräkning	868		
Summa	56 860		
Årligt vinstkrav 1 % av omsättningen	617		
<i>Fördelningsmodell</i>		Aås del	Vga del
100 % invånarantal	56 860	44 288	12 572
100 % invånarantal - finansiellt mål	617	481	136
Summa 2021	57 477	44 769	12 708
Ram 2022. *Uppräkning 1,5 %			
Budget 2021	56 860		
Uppräkning	853		
Hyreshöjning - ny räddningsstation 4:e kvartal	2 117		
Summa	59 830		
Årligt vinstkrav 1 % av omsättningen	646		
<i>Fördelningsmodell</i>		Aås del	Vga del
100 % invånarantal	59 830	46 601	13 228
100 % invånarantal - finansiellt mål	646	503	143
Summa 2022	60 476	47 105	13 371



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 uppdateras vid varje ny skatteunderlagsprognos. Förbundets presidium föreslår en förändrad tillämpning av PKV som innebär att den årliga uppräknings blir hälften av den procentsats som framräknats för innevarande års PKV. Den årliga uppräknings för år 2020 hamnar då på hälften av $3,1 \% = 1,55\%$.

Ytterligare en parameter i budgetramarna för perioden 2020-2022 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 uppbyggnad av ett eget kapital som kan användas då förbundet drabbas av kostnader kopplade till dyrbara räddningsinsatser.

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 extrainkallas ledig personal för resursuppbyggnad och uthållighet vid olyckan eller branden.

Ytterligare en faktor som komplicerar är att operativ räddningspersonal som har 30 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 års ålder 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 gå i pension.

För att kunna möta samhällsutvecklingen i våra expansiva medlemskommuner behöver det anställas ytterligare en handläggare på samhällskyddsavdelningen från och med 2020.

Byggnation av ny räddningsstation kräver att förbundet levererar kompetens och arbetstid in i projektet, en halvtidstjänst för ändamålet har lagts in i budget 2020-2022.

Investeringsbudget

Förbundet bedriver en riskfylld och 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 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 krav på att hitta alternativa och säkra metoder för de allra farligaste momenten, till exempel arbete på hög höjd, rök- och kemdykning samt utryckningskörning.



Räddningstjänsten
ALINGSÅS-VÅRGÅRDA

God ekonomisk hushållning

I enlighet med kommunallagen fastställer förbundet mål för god ekonomisk hushållning, vilka omfattar både finansiella mål och verksamhetsmål som är av betydelse. De senare specificeras i förbundets verksamhetsplan. Finansiellt mål för år 2020 är ett positivt resultat på 1% av omsättningen (intäkter + medlemsbidrag).

Utfallet redovisas, utvärderas och bedöms i delårsrapport och årsbokslut.