



Budget 2024 och ramar 2025 – 2026

Medlemskommunernas driftbidrag för 2024 uppgår samlat till 80 689tkr. Driftbidraget fördelas mellan medlemskommunerna baserat på befolkningens storlek.

Budgeterat medlemsbidrag för 2024 uppgår till 62 500tkr för Alingsås kommun och 18 189tkr för Vårgårda kommun.

Övergripande information

Medlemsbidraget för 2024 baseras på 2023 års medlemsbidrag med en uppräkningsfaktor som baseras på Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som publiceras av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). PKV per februari är 3,7% och ger 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 2024 är ett positivt resultat på 0,5 procent av omsättningen (intäkter + medlemsbidrag).

2025 är PKV endast 0,3% samtidigt som tillfälliga medel avseende elpris och pensionskostnader återställs. Detta balanseras dock av att den verkliga minskningen av pensionskostnaden förväntas vara större.

Ökade avskrivningskostnader

Efter justering i budget 2023 har förbundet täckning för avskrivningskostnaderna vid bibehållen verksamhet. I detta ryms inte avskrivningar kopplade till investeringar i den nya stationen under 2023 vilka får helårseffekt 2024.

Kostnad Ledningssystem - SÄRF

Vid byte av ledningscentral belastas förbundet med kostnader för 9 månader vilket ger helårseffekt först 2025. Kostnadsökningen är för 2024 större som en följd av bytet då VRR delat upp sin prishöjning på ett antal år.

Slutlig kostnad VRR och SÄRF är dock i nivå med varandra varför den långsiktiga kostnadsökningen är liten.



Ökade elpriser 2023–2024

I budget 2023 fick förbundet 450 tkr i extra stöd för att parera det ökade prisläget för el.

I plan för 2024 ingick att återföra det extra stödet.

Prisutvecklingen har under 2023 varit högre än förväntad och återhämtning till tidigare nivåer förutspås ske först 2025 varför återföring sker först 2025.

Hyreshöjning - Hyreshöjning över PKV

Inflationen förutspås vara fortsatt hög 2023, hyreshöjningarna 2024 baseras på inflation (KPI) per oktober 2023. Detta ger förbundet hyreshöjningar på alla 3 stationerna över ram. Budgetposten på 700 tkr motsvarar en hyreshöjning på 5% över PKV.

Hyreshöjningarna 2023 var på 11%.

Stärkt räddningstjänst

I syfte att stärka förbundets förmåga utökas styrkan i Alingsås med 1 brandman per lag.

Kostnaden för personal samt utrustning är 3 000tkr.

Resultatmål 2024

Förbundet har inför 2024 ett starkt ekonomiskt läge varför vi föreslår att kostnadsökningarna 2024 delvis balanseras av ett sänkt finansiellt mål för god ekonomisk hushållning från 1% av intäkterna till 0,5%.

Sänkningen dämpar kostnadsökningen med 434 tkr 2024, medlen återställs 2025 så att återgången till ett mål på 1% inte resulterar i besparingar i verksamheten.



| Räddningstjänstförbundet | | | |
|---|-------------|-----------------|---------------|
| Budget 2024 | | | |
| | 70 | | |
| Bidrag från medlemskommunerna 2023 | 840 | | |
| Kostnad Ledningssystem - SÄRF (9 månader) | 1 096 | | |
| Pensionskostnad ersättning av SAP-R | 200 | | |
| Ökade avskrivningskostnader | 500 | | |
| Hyreshöjning - Helårseffekt ARS | 2 197 | | |
| Hyreshöjning - Hyreshöjning över PKV | 700 | | |
| Stärkt räddningstjänst | 3 000 | | |
| Uppräkning enligt PKV (3,7%) PKV-2023-02-16 | 2 621 | | |
| Resultat mål 0,5% 2024 | -431 | | |
| | 80 | | |
| Medlemsbidrag 2024 | 722 | Alingsås | 62 526 |
| | | Vårgårda | 18 196 |
| Ram 2025 | | | |
| | 80 | | |
| Medlemsbidrag 2024 | 722 | | |
| Avgiftshöjning SÄRF (3 månader) | 365 | | |
| Pensionskostnad ränta/inflation | -920 | | |
| Ökade elpriser 2023-2024 | -450 | | |
| Uppräkning enligt PKV (0,3%) PKV-2023-02-16 | 242 | | |
| Återföring Resultat mål 0,5% 2024 | 431 | | |
| | 80 | | |
| Medlemsbidrag 2025 | 391 | Alingsås | 62 269 |
| | | Vårgårda | 18 121 |
| Ram 2026 | | | |
| | 80 | | |
| Medlemsbidrag 2025 | 391 | | |
| Uppräkning enligt PKV (2,9%) PKV-2023-02-16 | 2 331 | | |
| | 82 | | |
| Medlemsbidrag 2026 | 722 | Alingsås | 64 075 |
| | | Vårgårda | 18 647 |



Investeringsbudget

Budget och plan för investeringar omfattar åren 2024 till 2025.

Förändring mot tidigare plan 2024 och 2025 har gjorts avseende förväntat inköpspris för fordon.

| Investering | Budget 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|--------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Fordon | 7 650 | 7 200 | 1 400 | 300 | 7 100 |
| Inventarier | 130 | 50 | 50 | 50 | 130 |
| Räddningsmaterial | 940 | 940 | 940 | 940 | 940 |
| Summa | 8 720 | 8 190 | 2 390 | 1 290 | 8 170 |



| Resultaträkning (tkr) | Budget 2023 | Budget 2024 | Ram 2025 | Ram 2026 |
|---|------------------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 5 033 | 5 379 | 5 395 | 5 552 |
| Verksamhetens kostnader | -70 062 | -80 255 | -78 575 | -80 866 |
| Avskrivningar | -5 031 | -5 395 | -6 332 | -6 504 |
| Verksamhetens nettokostnader | -70 060 | -80 270 | -79 511 | -81 818 |
| Bidrag från medlemskommunerna | 70 840 | 80 722 | 80 391 | 82 722 |
| Finansnetto | -21 | -21 | -21 | -21 |
| Resultat före extraordinära poster | 758 | 431 | 858 | 883 |
| Årets resultat | 758 | 431 | 858 | 883 |

| | Budget 2024 | Ram 2025 | Ram 2026 |
|------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Ingående eget kapital | 5 983 | 6 415 | 7 271 |
| Årets resultat | 432 | 856 | 882 |
| Utgående eget kapital | 6 415 | 7 271 | 8 153 |