

2024-05-22

§ 91 2024.026 KS

Budget 2025 och ramar 2026-2027 för Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund

Ärendebeskrivning

Direktionen för Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund (härefter benämnt förbundet) beslutade den 25 april 2024, § 10, att godkänna budget 2025, budgetramar 2026–2027, och investeringsbudget 2025–2029 för förbundet.

Alingsås kommuns medlemsbidrag beräknas år 2024 till 65 549 tkr; år 2025 till 66 833 tkr; och år 2026 till 69 270 tkr.

Beredning

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 14 maj 2024 lämnat följande yttrande:

Förbundet har vid framtagande av budget och ramar utgått från 100 procent av prisindex för kommunal verksamhet (PKV, från februari månad år 2024). Detta motsvarar en uppräkningsom 0,6 procent år 2025; 2,3 procent år 2026; och 3,3 procent år 2027.

Utöver uppräkningsom med PKV har ramarna justerats för:

- Avgiftshöjning SÄRF (3 månader, varmed helårseffekt uppnås).
- Lokalkostnader ARS.

Posten avser skillnaden (kostnadsökning) mellan preliminär och slutgiltig hyra, inklusive indexjustering.

- Kostnadsökning och infasning SAP-R.

Avser kostnaden för det tillägg i form av lön eller extra pensionsinbetalning som ges till de medarbetare som valt att avstå det tidigare avtalet, samt avser tillfälliga medel för kostnaderna för att successivt justera upp avsättningen för de medarbetare som valt att kvarstå i det tidigare avtalet.

- Ökade elpriser.

Förbundet fick år 2023 extra ekonomiskt stöd för att hantera ökade priskostnader för el. Enligt plan skall stödet återföras år 2025.

- Utöver detta påverkas ramarna av pensionskostnader. I budget 2023 tilldelades förbundet tillfälligt medlemsbidrag för att täcka tillfälligt ökade pensionskostnader. Det tillfälliga medlemsbidraget återförs år 2025.
- Det finansiella resultatmålet sänktes temporärt under år 2024, från 1,0% till 0,5%, vilket justerade ned medlemsbidragets utveckling. Det nedjusterade medlemsbidraget återförs år 2025, då förbundet återgår till ett finansiellt resultatmål om 1%.

2024-05-22

De samlade driftkostnaderna beräknas år 2024 till 84 703 tkr; år 2025 till 86 362 tkr; och år 2026 till 89 510 tkr, och fördelas mellan medlemskommunerna baserat på befolkningsstorlek. Alingsås kommuns del/medlemsbidrag beräknas till 77,39%.

Investeringsbudget för åren 2025–2029 framgår av underlag till ärendet. Jämfört med tidigare plan för åren 2025–2028 har investeringsvolymen utökats med 7 960 tkr. Den största ökningen hänförs till investeringar i fordon, 7 200 tkr, följt av räddningsmaterial, 760 tkr.

Förbundet har ett lån från Kommuninvest som förfaller 2025, vilket kommer återbetalas utifrån det likvidmässiga läget och prognoser. Delar av lånet kan således komma att återfinansieras.

Beslut

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Budget 2025 och ramar 2026–2027 och investeringsbudget för 2025–2029 för Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund godkänns.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Budget 2025 och ramar 2026-2027 för Alingsås och Vårgårda Räddningstjänstförbund
- §10 AVR - Budget 2025, ramar 2026-2027 och investeringsbudget 2025-2029
- Budget 2025, ramar 2026-27 samt investeringsbudget 2025-2029