



## **Budgetförslag 2018 och plan för 2019 – 2021 inkl. investeringar för Gästrikе Rådningstjänst (GR)**

(1 bilaga, Förslag budget 2018, plan 2019 - 2021, Gästrikе Rådningstjänst)

### **Förbundsordning för Gästrikе Rådningstjänstförbund**

#### **§ 12 Budget och styrning**

##### **Planeringsprocess**

*Inför fastställelse av budget för förbundet måste ett förberedelsearbete innefattande samråd mellan förbundets medlemskommuner och förbundet planeras och genomföras.*

*Budgeten ska slutligen innehålla en verksamhetsplan, resultat- och investeringsbudget för budgetåret samt en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden.*

*Inför samrådet ska förbundet upprätta förslag till budget samt redovisa relevanta nyckeltal för externa och historiska jämförelser. Detta material ska skickas till medlemskommunernas kommunstyrelser senast en vecka innan samrådet.*

*Förbundet ska kalla medlemskommunerna till samråd om budget **senast den 15 april**.*

*Medlemskommunerna måste därefter snarast se till att enas om förslag till **slutlig budget**.*

##### **Fastställelse av budget**

*Direktionen ska årligen, och inom de ramar som medlemskommunerna enats om, slutligen fastställa verksamhetens budget med verksamhetsplan, resultat- och investeringsbudget för budgetåret samt en plan för ekonomin under den kommande treårsperioden.*

*Direktionen ska fastställa budgeten under november månad.*

*Direktionens budgetförslag ska hållas tillgängligt för allmänheten enligt vad som stadgas i 8 kap 10 § kommunallagen.*

### **Inledning**

Gästrikе Rådningstjänst följer Förbundsordningen för GR § 12, Budget och styrning, avseende planeringsprocess och fastställelse av budget 2018.

Budget 2018 utgår ifrån befintlig organisation och befintliga lokaler för verksamheten. En investeringsplan för kommande fyra år presenteras i materialet och finns med i beräkningarna. Driftkostnader och hyreskostnader är beräknade i nedanstående presentation.

### **Budgetprocess**

GR kommer att presentera ett preliminärt budgetförslag för 2018 inkl. investeringar vid följande tillfällen

Förbundets Samverkansgrupp	2017-03-29
Direktionssammanträde	2017-04-07
Samråd med medlemskommunerna	2017-04-12

Direktionen ska fastställa budget 2018	2017-12-01
--	------------

### **Verksamhetens intäkter**

Verksamhetens intäkter består av fasta och rörliga intäkter. De fasta intäkterna (avtal med företag, kommuner och landsting) har räknats upp enligt avtal och de rörliga intäkterna enligt prislista, ”Taxor och avgifter, GR”. Förbundets budgetförslag för externa intäkter 2018 är 10,5 mnkr. Utifrån utfallet 2016 9,9 mnkr, har en uppräknings skatt med 6 %. Ökningen mellan åren beror främst på omförhandling av avtal.

### **Verksamhetens kostnader**

#### **Personalkostnader**

Lönekostnaderna har räknats upp med 2,2 % för år 2018. Personalbudgeten har emellertid sänkts med 0,5 mnkr med anledning av det minskade kommunbidraget. Löneökningarna i avtalen för våra största yrkesgrupper grundar sig på det s.k. ”industrimärket”, vilket i skrivande stund inte är färdigförhandlat.

Arbetsgivaravgifterna har budgeterats med 31,42 procent.  
Budgetförslag 2018 är 75,5 mnkr.

#### **Pensionskostnader**

Kostnaderna för pensioner har budgeterats enligt KPA:s prognos, daterad 2016-12-14. Den prognosen innebär en budget på 13,6 mnkr för Gästrikre Räddningstjänst avseende år 2018. En osäkerhet kring pensionskostnaderna finns inom förbundet, då huvuddelen av våra heltidsanställda har möjlighet, till SAP-R från 58 års ålder.

#### **Semesterlöne- och övertidsskuld**

Gästrikre Räddningstjänst har en semesterlöne- och övertidsskuld motsvarande 4,8 mnkr i bokslutet 2016-12-31. För budget 2018 är bedömningen att skulden inte ska öka.

#### **Driftkostnader**

De stora driftkostnaderna för förbundet är, kostnader för SOS, skyddskläder, reparation och underhåll av fordon, drivmedel, IT, licensavgifter och telekommunikation.

Utfallet för driftkostnaderna 2015 var 18,1 mnkr och för 2016 var det 19,7 mnkr. Vår budget för 2017 är 17,9 mnkr och vårt budgetförslag för 2018 är 17,2 mnkr. Sänkningen av driftbudget beror på medlemskommunernas besparingskrav och därmed måste vi se över våra driftskostnader.

#### **Hyreskostnader**

All verksamhet bedrivs i hyrda lokaler. De ombyggnationer vi budgeterat för är en ombyggnad av stationen i Gävle avseende arbetsmiljön i

rökskyddsverkstaden samt en eventuell ombyggnation eller flytt av stationen i Storvik. Sandviken har sänkt hyran avseende 2017 där av ett lägre budgetförslag 2018.

*alla belopp i tkr*

Kommun	Budget 2017	Budgetförslag 2018	Brandstationer
Gävle	5 022	5 086	Gävle, Bergby, Hedesunda och Rörberg
Sandviken	2 241	2 059	Sandviken, Österfärnebo, Storvik och Järbo
Hofors	393	397	Hofors
Ockelbo	501	501	Ockelbo
Älvkarleby	1 064	1 134	Skutskär
Övrigt	79	323	Ombyggnationer
<b>Summa</b>	<b>9 300</b>	<b>9 500</b>	

## Avskrivningar

Avskrivningarna är beräknade utifrån föreslagen investeringsbudget (se nedan). GR följer i första hand Sveriges Kommuner och Landstings rekommendationer för avskrivningstider. På nyinvesteringar sker avskrivning månaden efter att investeringen tagits i bruk. Avskrivningstiden för tunga fordon är 10 år och för lätta fordon 5 år. Budget för 2018 är 7,8 mnkr.

## Kommunbidrag

Kommunbidraget för budgetförslag 2018 och plan för 2019 – 2021, redovisas i nedanstående kolumn.

Fördelning av kommunbidraget enligt förbundsordningen

Kommunbidrag (belopp i tkr)	Fördelning i %	Utfall 2016	Budget 2017	FÖRSLAG Budget 2018	Preliminär Plan 2019	Preliminär Plan 2020	Preliminär Plan 2021
Gävle	54,41 %	60 558	62 028	62 958	65 836	67 305	69 373
Sandviken	26,76 %	29 784	30 506	30 964	32 380	33 102	34 119
Hofors	6,80 %	7 568	7 752	7 868	8 228	8 412	8 670
Ockelbo	3,82 %	4 252	4 355	4 420	4 622	4 725	4 870
Älvkarleby	8,21 %	9 138	9 359	9 500	9 934	10 156	10 468
<b>Summa</b>	<b>100,0 %</b>	<b>111 300</b>	<b>114 000</b>	<b>115 710</b>	<b>121 000</b>	<b>123 700</b>	<b>127 500</b>

## Finansiella intäkter

GR:s finansiella intäkter har budgeterats till 3 tkr för år 2018. Dessa intäkter består, främst, av ränteintäkter på kundfordringar. Med anledning av rådande ränteläge, som förespås råda en bit in på 2018, så budgeteras inga andra finansiella intäkter.

## Finansiella kostnader

Gästrik Rådningstjänsts finansiella kostnader består av ränteuppräkningskostnader, 2 250 tkr (enligt KPA:s prognos), inlåningsränta till Gävle kommun för vårt kapital på koncernvalutakontot 250 tkr, samt bankkostnader, 20 tkr.

Budgetförslag 2018 är 2 520 tkr.

## Investeringar

Gästrike Räddningstjänst föreslår i budgeten för 2018 och planen för 2019 – 2021 nedanstående investeringar.

<b>Objekt</b> <i>(alla belopp i tkr)</i>	<b>2018</b>
Släckbil	4 000
Lastväxlare	2 000
Räddningsmaterial	500
Transportbil	800
Transportbil	800
Arbetsmiljö	1 000
FiP bil	450
Personbil miljö	400
Personbil	250
<b>Summa</b>	<b>10 200</b>

<b>Objekt</b> <i>(alla belopp i tkr)</i>	<b>2019</b>
Rökskydd	3 000
Räddningsmaterial	1 500
Miljö-/storskalig släckenhet	2 500
FiP bil X14	450
FiP bil X80	450
Personbil miljö	400
Personbil	250
<b>Summa</b>	<b>8 550</b>

<b>Objekt</b> <i>(alla belopp i tkr)</i>	<b>2020</b>
Släckbil	4 000
Släckbil	4 000
FiP bil	450
FiP bil	450
Personbil	250
Personbil miljö	450
Räddningsmaterial	1 200
<b>Summa</b>	<b>10 800</b>

<b>Objekt</b> <i>(alla belopp i tkr)</i>	<b>2021</b>
Specialfordon satellitstation	7 000
Vattenresurs	5 000
Transportfordon	500
Terrängfordon	200
Räddningsmaterial	500
<b>Summa</b>	<b>13 200</b>

### **Preliminär plan för 2019, 2010 och 2021**

I planen för 2019 - 2021 har verksamhetens intäkter räknats upp med 2 procent årligen utifrån 2018 års budgetförslag.

Kostnaderna har räknats upp med nedanstående tal utifrån budgetförslag 2018:

Personalkostnader	2019, 2020 och 2021, 3,0 % årligen
Pensionskostnader	KPA:s prognos
Komp- och semesterskuld	0 kronor
Driftkostnader	2% uppräknings utifrån budgetförslag 2017
Hireskostnader	2% årligen
Finansiella intäkter/kostnader	bedömning