



Datum
2018-10-02
Handläggare
Anders Brodin
Direkttelefon

Missiv
Dnr 2301.2018.03294
Hnr 208597

046-540 46 35

Direktionen
Räddningstjänsten Syd

Förslag till rambudget 2019 med inriktning, strategier och medel för perioden 2020–2021.

I förbundsordningen regleras att direktionen ska fastställa budget för förbundet inom de ekonomiska ramar som ges av medlemskommunerna. Målsättningen är att budgeten för det nästkommande året ska fastställas av direktionen i form av en rambudget före juni månads utgång. Direktionen beslutade vid sitt sammanträde den 12 juni att senarelägga beslutet om rambudget till ordinarie sammanträde i oktober för fortsatt beredning och avvakta kommande delårsrapport. Rambudgeten utgör sedan ett underlag för den verksamhetsplan med internbudget för nästkommande år som godkänns av direktionen i december månad.

Inriktningen för medlemsavgiftens uppräknings baseras på en modell med löne- och priskompensation kompletterad med en möjlig komponent för befolkningsförändring. Inför 2019 har medlemskommunerna meddelat att uppräknings endast sker för viss löne- och prisuppräknings. Uppräknings sker med 2,40 % vilket ger en total medlemsavgift för basuppdrag om 287 167 tkr. Fördelning av medlemsavgiften sker på invånarbaserad grund.

Förbundsdirektören har därefter haft i uppdrag att utifrån dessa ekonomiska förutsättningar arbeta fram ett förslag till rambudget för 2018 med förslag till inriktning och strategier. I bifogad handling redovisas förslag till budget med inriktning, strategier och medel för perioden 2019–2021.

Underlag i ärendet har kommunicerats (MBL § 19) med arbetstagarorganisationerna 2018-10-09.

Direktionen föreslås

- att fastställa föreliggande förslag till rambudget för 2019 med inriktning, strategier och medel för perioden 2019–2021,
- att fastställa medlemsavgiften för basuppdrag 2019 till 287 167 tkr att fördelas mellan medlemskommunerna i enlighet med fastställd fördelningsmodell: Burlöv 9 649 tkr, Eslöv 17 746 tkr, Kävlinge 16 541 tkr, Lund 64 852 tkr och Malmö 178 359 tkr samt
- att uppdra åt förbundsdirektören att upprätta en verksamhetsplan för 2019 med internbudget samt återkomma med densamma till direktionens sammanträde i december för godkännande.



Linda Kazmierczak
förbundsdirektör



Anders Brodin
ekonomichef



RÄDDNINGSTJÄNSTEN SYD

Rambudget 2019

Beslut om inriktning, strategier och medel

Ver 2.0 Fastställd av direktionen 2018-10-XX

Innehåll

| | | |
|---|--|---|
| | Inledning | 3 |
| 1 | Inriktning | 4 |
| 2 | Strategier och inriktningar | 5 |
| 3 | Särskilda utvecklingsområden | 6 |
| 4 | Rambudget 2019 med planering 2020-2021 | 8 |

Inledning

En effektiv olyckshantering är en del av välfärdssystemet, nu och i framtiden. Allas självklara rätt till trygghet och säkerhet är grundläggande i en demokrati. Det är dessa individer som både drabbas av och orsakar olyckor. Individer som vi ska kunna möta före, under och efter en olycka.

I våra medlemskommuner kostar olyckorna årligen cirka 4 miljarder kronor, 150 människor omkommer och 5 000 skadas så allvarligt att de måste läggas in på sjukhus. Olyckorna drabbar människor, företag, organisationer och våra kommuner.

Vår vision är att det inte ska inträffa några olyckor. Därför är vårt förebyggande arbete mycket viktigt. Att förebygga olyckor, stora som små, är nödvändigt för att både minska lidandet och kostnaderna. Det förebyggande arbetet ska också ha en social dimension, såsom beskrivet i handlingsprogrammet, eftersom vi tror på värdet av mänskliga möten och förtroendeskapande aktiviteter som verktyg för att öka säkerheten i samhället. När en allvarlig olycka trots allt inträffar ska vi kunna erbjuda snabba och professionella räddningsinsatser. Det ligger i många olyckors natur att de är svåra att förutsäga både till frekvens och omfattning. Det kräver en redundant, flexibel och resilient organisation med både kompetens och beredskap för det oväntade.

Räddningstjänsten Syd har under de senaste arton månaderna genomgått en betydande omorganisering i syfte att förtydliga organisationen och dess styrning, medarbetarnas delaktighet och inflytande över verksamheten och förbättra såväl arbetsmiljö som effektivitet. Alla medarbetare har fått närmare till sin närmsta chef, nya former för verksamhetsplanering har arbetats fram som engagerar medarbetare på alla håll i organisationen utifrån en övergripande inriktning, och prioriteringar har gjorts för att få planerad verksamhet i balans med befintliga resurser. Grundläggande och nödvändiga förutsättningar för en effektiv styrning och prioritering av verksamheten har således kommit på plats. Nu behöver utvecklingsarbetet fortsätta kopplat till både vad som händer i omvärlden och till de ambitioner som uttrycks i handlingsprogrammet.

Samtidigt som kommunerna förväntas ha ett ansträngt ekonomiskt läge de kommande åren står förbundet inför ökande kostnader för fordon, lokaler, utrustning och pensioner. Detta innebär att vi förutom interna effektiviseringar genom att arbeta smartare och mera i samverkan med andra, behöver genomlysna vår verksamhet utifrån förhållandet kostnad-nytta, och rannsaka var våra förmågor och resurser bäst bör finnas sett utifrån riskbild för medborgarna i olika delar av förbundet.

Föreliggande rambudget med inriktning utgör den politiska styrningen av förbundet vad avser tolkning av handlingsprogrammet, fastställande av medlemsavgifter samt fördelning av kostnader. Dokumentet omsätts i en verksamhetsplan och internbudget som mer i detalj beskriver mål och uppdrag.

Linda Kazmierczak
förbundsdirektör

1. Inriktning

I handlingsprogrammet för 2016–2019 beskrivs förutsättningarna för Räddningstjänsten Syds verksamhet.

Uppdraget för både organisationen och den enskilde medarbetaren, arbetsformer samt mångfalds- och jämställdhetsarbetet utgör basen för kommande år där fokus än mer handlar om att utnyttja hela organisationens kapacitet och förmåga, om att samarbeta och samproducera med ännu fler aktörer och att utveckla ännu fler vägar att nå vision och effektmål. Detta kräver prioriteringar, styrning och ett gott ledar- och medarbetarskap.



Bild 1, Målpyramid

2. Strategier och inriktningar

Strategierna beskriver hur förbundet ska närma sig visionen om ett olycksfritt samhälle på tre till fem års sikt.

För att nå visionen är Räddningstjänsten Syds strategier de kommande åren:

- Fler ska göra mer. Vi ska genom vår kompetens och med våra resurser bidra till att fler i samhället gör mer för att förebygga och hantera olyckor. Vi ska verka för samarbeten över gränser både internt och externt, t ex med frivilligorganisationer, och bidra till att vi använder samhällets samlade resurser på ett effektivt och ansvarsfullt sätt.
- Vi ska bli en lärande organisation, där erfarenheter från den egna organisationen och från andra, systematiskt tas tillvara för att utveckla våra arbetssätt och metoder.

Särskilda utvecklingsområden för handlingsperioden är:

- Fördjupa samverkan med medlemskommunerna och andra aktörer för att öka måluppfyllelsen och värdet av förbundets verksamhet.
- Arbetet med utökning av antalet medlemskommuner ska fortsätta.
- Utveckla det olycksförebyggande arbetet vad avser metoder och partners, framförallt vad avser information, råd och annat stöd till den enskilde.
- Utveckla det skadeavhjälpande arbetet vad avser teknik, metoder, taktik, ledning, nya aktörer och resurser.
- Utveckla ett målgruppsanpassat bemötande och service utifrån såväl myndighetsrollen som den stödjande och räddande rollen.
- Förbättra organisationens effektivitet och flexibilitet för att kunna möta nya riskbilder och utmaningar inom ramen för vårt uppdrag

3. Särskilda utvecklingsområden för 2019–2021

Ett av utvecklingsområdena för handlingsprogramperioden är att förbättra organisationens effektivitet och flexibilitet för att kunna möta nya riskbilder och utmaningar inom ramen för vårt uppdrag.

Bland de nya riskbilderna återfinns framför allt terror och händelser med pågående dödligt våld, det säkerhetspolitiska läget som ligger till grund för regeringens beslut om att totalförvarsplaneringen ska återupptas samt förändrade riskbilder kopplat till klimatförändringar såsom komplex skogsbrands- eller översvänningsproblematik.

Bland utmaningarna finns ökande befolkning och ett tufft ekonomiskt läge i den kommunala sfären, tillsammans med interna organisatoriska utmaningar avseende styrning, ledning och trivsel. Detta har tillsammans inneburit att en omställning av organisationen avseende styrning och ledning varit nödvändig för att främja ökad effektivitet, flexibilitet och bättre arbetsmiljö. Omställningen har i stora delar gjorts under 2018 efter analys och förberedande arbeten 2017, men arbetet för att både effektivisera och stärka räddningstjänsten behöver fortsätta.

Särskilda omvärldsförhållanden som påverkar vår inriktning i perspektivet 2019–2021 är framför allt

- resultatet av den utvärdering som genomförs av hanteringen av sommarens (2018) omfattande skogsbränder,
- förslagen som presenteras i SOU 2018:54 om *En effektivare kommunal räddningstjänst*
- eventuella beslut kopplade till totalförsvaret och höjd beredskap samt MSB:s kommande vägledning om räddningstjänstens uppgifter i ett modernt totalförsvaret och vid höjd beredskap

Särskilda utvecklingsområden under 2019–2021 behöver därför vara:

- Fortsatt under 2019 genomföra analys som underlag för kommande års beslut av vilka förmågor och vilken kapacitet vi behöver utifrån riskbilden i olika delar av förbundet, både operativt och förebyggande, var förmågorna bäst ska vara placerade geografiskt samt om förmågorna bör differentieras över dygnet med hänsyn till riskbilden (kallad områdesanalysen).
- Utveckla samverkan med andra samhällsaktörer i arbetet med att förebygga olyckor (del av det för handlingsprogrammet beslutade utvecklingsområdet att fördjupa samverkan med medlemskommunerna och övriga aktörer för att öka måluppfyllelsen och värdet av förbundets verksamhet).
- Utveckla samverkan med andra räddningstjänster i olika former för att skapa stordriftsfördelar och/eller för att stärka vår totala förmåga (i linje med förslagen i *En effektivare kommunal räddningstjänst*)

4. Rambudget 2019 med planering för 2020–2021

Medlemsavgift och dess fördelning

Förbundets intäkter består till dominerade del av medlemsavgifter. Därutöver tillkommer intäkter från olika bas- och särskilda uppgifter, för närvarande i huvudsak från tillståndshandling, tillsynsverksamhet, automatlarmshandling, operativa ersättningar, utbildningstjänster och lokaluthyrning.

Inriktningen för medlemsavgiftens uppräknings baseras på en modell med löne- och priskompensation kompletterad med en möjlig komponent för befolkningsförändring.

Medlemskommunerna har under mars månad i samband med medlemsforum meddelat att uppräknings av medlemsavgiften inför år 2019 sker med 2,40 % inför 2019. Uppräknings är ca 0,30 % enheter lägre än sedvanligt index baserat på Konjunkturinstitutets prognos från mars 2018. Ingen kompensation ges för befolkningsförändring.

Medlemskommunerna anför vidare att budgeten ska vara i balans samt att arbetet ska fortsätta med intäktsökningar inom myndighetsutövning och automatlarm.

Detta resulterar i följande medlemsavgift för 2019

| Medlemsavgift komponenter | Belopp tkr |
|----------------------------------|------------|
| Medlemsavgift 2018 basuppdrag | 280 437 |
| Pris- och löneuppräknings 2,40 % | 6 730 |
| Befolkningsutveckling | 0 |
| Medlemsavgift 2019 basuppdrag | 287 167 |

Tabell 1. Uppräknings medlemsavgift 2019.

Den totala medlemsavgiften på 287 167 tkr kommer år 2019 att ha följande fördelning mellan medlemskommunerna enligt fastställd fördelningsmodell:

| Medlemskommun | Invånarantal 2017-12-31 | Andel % invånare | Medlemsavgift 2019 tkr |
|---------------|----------------------------|---------------------|---------------------------|
| Burlöv | 18 073 | 3,36 | 9 649 |
| Eslöv | 33 236 | 6,19 | 17 776 |
| Kävlinge | 30 959 | 5,76 | 16 541 |
| Lund | 121 274 | 22,58 | 64 842 |
| Malmö | 333 633 | 62,11 | 178 359 |
| Summa | 537 175 | 100,00 | 287 167 |

Tabell 2. Fördelning av medlemsavgift 2019

Eget kapital och överskottsmål

Räddningstjänsten Syds egna kapital uppgår efter 2017 års bokslut till 15,4 mnkr. Prognosen för 2018 visar på ett underskott på 4,2 mnkr jämfört med för året budgeterat underskott på 4,4 mnkr. Detta ger ett prognostiserat eget kapital vid utgången av 2018 på 11,2 mnkr.

Direktionen har i juni 2017 beslutat om ett reviderat mål för eget kapital om 7 mnkr jämfört med det tidigare långsiktiga målet på 12 mnkr. Enligt de reviderade målen för god ekonomisk hushållning eftersträvas ingen ytterligare kapitaluppbyggnad. Det årliga resultatet ska normalt vara positivt. Om synnerliga skäl föreligger kan ett negativt resultat budgeteras.

Ekonomiska påverkansfaktorer och större förändringar

Förbundets verksamhet och dess finansiering är förknippat med olika ekonomiska utmaningar och med början från innevarande år 2018 och de följande åren 2019–2021 kan särskilt nämnas:

Lokalkostnaderna beräknas öka med ca 4 mnkr fram till 2021. Bidragande orsaker till detta är ökade hyror, miljökrav, renovering/ tillbyggnad av Jägersro brandstation, viss upprustning av övningsplatsen Barbara samt justeringar på brandstationerna Lund och Centrum.

Lokalkostnaderna kommer att öka trots att förbundet under de senaste åren rationaliserat i lokalutnyttjandet genom att lämna lokaler motsvarande 1 240 kvm, motsvarande 2 mnkr. Det är station Rosengård som lämnats samt vissa byggnader på station Centrum.

Fordonskostnaderna beräknas öka med ca 4,5 mnkr till 2021. Bakomliggande orsaker till detta är ökade leasing- och försäkringskostnader, dels utbyte av fordon och införande av ny teknik och nya metoder.

Förbundets pensionsskuld består främst av särskild avtalspension till uttryckande personal, SAP-R. Övriga tjänstepensionsåtaganden är försäkrade. De närmaste åren kommer pensionskostnaderna inklusive räntekostnad för såväl uttryckande personal SAP-R som tjänstepensioner att öka årligen med ca 2–4 mnkr årligen. Bakgrunden till detta är ökad andel egenfinansiering av SAP-R samt förändrade basbeloppsuppräknningar.

Ovanstående innebär att för planperioden 2019–2021 så behöver förbundet få ett tillskott till medlemsavgiften under åren 2020 – 2021 utöver sedvanlig pris- och löneuppräknning med totalt ca 11 mnkr för att klara redovisade kostnadsökningar utan att basuppdraget påverkas. Samtidigt står den kommunala sektorn för stora ekonomiska utmaningar de närmaste åren framöver.

Förbundet har därför redan under våren 2018 påbörjat ett arbete att se över ekonomi, verksamhet och ambitioner i syfte att ekonomisera verksamheten utifrån ett långsiktigt perspektiv. Dock står det klart att det behövs ökade medlemsavgifter och eller förändrad verksamhet för att på längre sikt få en budget i balans

Utnyttjande av eget kapital

För att klara 2019 år verksamhet utifrån nu föreslagen medlemsavgift och en nollbudget föreligger ett förändringstryck på ca 2 mnkr vilket får inarbetas i kommande Verksamhetsplan med internbudget för 2019.

Driftsbudget

Mot bakgrund av ovanstående har en övergripande driftsbudget tagits fram vilken presenteras i tabell 3 nedan

För åren 2020–2021 har i planeringen en uppräknad medlemsavgift där kompensation ges för pris och löneuppräknning samt befolkningsutveckling antagits för att klara de större förändringar förbundet står inför. Ett samlat tillskott relaterat till befolkningsförändring på ca 11 mnkr har inräknats i medlemsavgiften.

Några tilläggsuppdrag förekommer för närvarande inte från någon medlemskommun.

| (Belopp tkr) | Utfall 2017 | Budget 2018 | Rambudget 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Medlemsavgifter o tilläggsuppdrag | 274 669 | 280 437 | 287 167 | 301 300 | 312 700 |
| Övriga intäkter | 33 258 | 33 479 | 38 333 | 39 800 | 41 000 |
| Summa verksamhetens intäkter | 307 927 | 313 916 | 325 500 | 341 100 | 353 700 |
| Personalkostnader | -214 423 | -224 031 | -224 200 | -234 000 | -243 500 |
| Övriga driftskostnader | -86 354 | -87 179 | -93 200 | -99 000 | -100 800 |
| Avskrivningar | -7 463 | -7 500 | -8 000 | -8 200 | -8 400 |
| Summa kostnader | -308 240 | -318 710 | -325 400 | -341 200 | -352 700 |
| Verksamhetens nettokostnader | -313 | -4 794 | 100 | -100 | 1 000 |
| Finansiella intäkter | 2 986 | 3 077 | 3 400 | 3 500 | 3 600 |
| Finansiella kostnader | -2 208 | -2 683 | -3 500 | -3 400 | -4 600 |
| Resultat | 465 | -4 400 | 0 | 0 | 0 |

Tabell 3. Rambudget drift 2019 med planering 2020–2021.

Verksamhetens intäkter

Uppräkning av medlemsavgifter har berörts ovan. Vad gäller övriga intäkter har uppräkning gjorts med förväntad prisuppräkning samt justerade taxor för myndighetsutövning samt höjda avgifter för automatlarm. Nuvarande verksamhetsvolymerna antas fortsätta. Vidare antas att lokaluthyrningen till ambulansentreprenörerna fortsätter under hela planperioden.

Driftskostnader och avskrivningar

Personalkostnaderna har beräknats i enlighet med nu gällande slutna centrala avtal kompletterat med Konjunkturinstitutets prognoser över förväntad lönekostnadsutveckling. Pensionskostnader har beräknats utifrån KPA:s senaste prognos från augusti 2018. De ökade pensionskostnaderna har också berörts i tidigare avsnitt.

Övriga driftskostnader (materiel, fordon, lokaler mm) har beräknats utifrån de förutsättningar som bedöms föreligga och de satsningar som redogjorts för i tidigare avsnitt kring lokaler och fordon.

Avskrivningarna förväntas ligga mellan 8 000 tkr till 8 400 under perioden.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna avser till större delen avkastning på förbundets pensionskapital och likviditet. Placeringar görs utifrån antagen policy med inslag av stor grad av försiktighet och till övervägande del räntebaserad. Den löpande avkastningen på förbundets likviditet bedöms för de närmaste åren uppgå till 0 tkr mot bakgrund av den negativa styrräntan och på sikt en ränta kring nollstrecket.

De finansiella kostnaderna utgör till största del av räntedelen på pensionsskulden för värdesäkring av tidigare avsättningar. En markant ökning av räntekostnaderna sker från 2019 enligt KPA:s beräkningar. Bidragande orsaker här är antagna indexökningar och förändringar av basbeloppen.

Investeringar

Räddningstjänsten Syd äger inga fastigheter utan dessa disponeras genom hyreskontrakt. När det gäller utryckningsfordon så har dessa fram till år 2018 generellt långtidshyrt från Malmö Leasing AB (tidigare VISAB). Leasingbolaget har fått nya ägardirektiv vilket gör att förbundet succesivt under en längre tidsperiod kommer att överta och själv äga utryckningsfordon. Inledningsvis handlar det om äldre fordon.

Förbundets investeringar avser räddningsmateriel, övrig verksamhetsanknuten utrustning, kommunikationsutrustning inklusive IT samt vissa lokalanknutna investeringar. Vissa system- och licenskostnader aktiveras som immateriell tillgång. Den årliga ramen för nytillkomna investeringar beräknas uppgå till ca 10 mkr. Ramen kan komma att behöva utökas under senare delen av planperioden med avseende på val av anskaffningsmetod och leverantör för nya operativa fordon.

Investeringarna i rambudgeten utgör en översiktlig inriktning, där ytterligare detaljering och prioriteringar görs i det fortsatta internbudgetarbetet. Vidare gäller att särskilt beslut ska tas inför varje igångsättande av enskilt investeringsobjekt.

Beträffande lokalanknutna investeringar görs en fortsatt prioritering på arbetsmiljö, jämställdhet, miljö och förändrat lokalutnyttjande. Särskild tonvikt läggs på stationerna Jägersro, Barbara och Centrum. För räddningsutrustning gäller satsningar på ny teknik samt nödvändiga återanskaffningar och komplettering av utrustning utefter nya arbetssätt och organisation. Vidare kommer ett antal säkerhetshöjande investeringar att behöva göras för att stärka förbundets förmåga och uthållighet vid olika ansträngda lägen i samhället.

| (Belopp tkr) | Bokslut 2017 | Internbudget total resurs 2018 | Ram budget 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 |
|-------------------------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| System och licenser | 374 | 1 000 | 500 | 600 | 600 |
| Räddningsutrustning | 1 221 | 3 400 | 3 500 | 3 000 | 3 000 |
| IT, radio och kommunikation | 794 | 2 200 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Övriga inventarier | 1 290 | 1 200 | 1 500 | 1 700 | 1 500 |
| Lokalrelaterade investeringar | 699 | 3 000 | 2 500 | 2 700 | 2 700 |
| Fordon | 354 | 1 700 | 1 000 | 1 000 | 1 200 |
| Summa | 4 732 | 12 500 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |

Tabell 4. Rambudget investeringar 2019 med planering 2020–2021.