

**Ekonomisk plan för åren 2020-2023 i Tkr**

	Boksl 18	Budg 19	Budg 20	Budg 21	Budg 22	Budg 23
<b>Intäkter:</b>						
Externa intäkter	-18 009	-18 322	-18 800	-19 289	-19 790	-20 305
Sålda inventarier	-581					
Ers skogsbränder	-9 618					
<b>Kostnader:</b>						
Lönekostnader exkl pension	66 835	67 567	69 478	71 260	73 283	75 300
Skogsbränder	2 093					
Korrigerig pooltjänster, 1/2021			0	800	823	847
Övriga personalkostnader	2 272	1 825	1 872	1 921	1 971	2 022
Hyra, fastighetskostnader	8 515	8 356	8 573	8 796	9 025	9 260
Korrigerig hyra						
Räddningstjänst, drift och utrustning	5 827	5 100	5 233	5 369	5 508	5 651
Skogsbränder	5 770					
Kommunikation	4 671	4 795	4 920	5 048	5 179	5 313
Övriga verksamhetskostnader	3 034	2 889	2 964	3 041	3 120	3 201
Revision	198	240	240	240	240	240
Oförutsett	99	200	200	200	200	200
Avskrivning	3 726	4 267	4 000	4 030	4 180	4 390

<b>Summa driftsplan/bidrag</b>	<b>75 066</b>	<b>76 917</b>	<b>78 680</b>	<b>81 416</b>	<b>83 739</b>	<b>86 121</b>
<b>Uppräkning i Tkr</b>	<b>1 917</b>	<b>1 851</b>	<b>1 763</b>	<b>2 736</b>	<b>2 323</b>	<b>2 382</b>
<b>Uppräkning i %</b>	<b>2,62</b>	<b>2,47</b>	<b>2,29</b>	<b>3,48</b>	<b>2,85</b>	<b>2,84</b>
<b>Pensionskostnader enl KPA</b>	<b>14 181</b>	<b>13 322</b>	<b>12 478</b>	<b>12 688</b>	<b>13 930</b>	<b>13 282</b>
<b>Total kostnadsbild</b>	<b>89 247</b>	<b>90 239</b>	<b>91 158</b>	<b>94 104</b>	<b>97 669</b>	<b>99 403</b>

<b>Investeringsbudget 2020-23</b>	<b>5 237</b>	<b>10 545</b>	<b>4 550</b>	<b>4 550</b>	<b>4 550</b>	<b>4 550</b>
-----------------------------------	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

**Ekonomisk plan till upprättat förslag till Handlingsprogram 2020-23**

Utifrån beslut i gällande Förbundsordning, bilaga 2 ska remissutgåva inför antagande av Handlingsprogram även innefatta ekonomisk plan för motsvarande period. Föreliggande plan bygger på i HP föreslagen operativ organisation både vad gäller räddningstjänstavdelningens och skyddsavdelningens verksamhet samt därtill hörande stödprocesser i form av administrativa resurser och stödssystem. Åtagande utöver angivna uppdrag i HP ingår ej i den ekonomiska planen, varken som intäkt eller kostnad. Den ekonomiska planen är efter antagande av HP och därtill hörande ekonomisk plan styrande för budgetarbetet 2020 och LP 2021-23.

**Parametrar som utöver själva organisationen är beaktade vid upprättande av ekonomisk plan:**

\*Taxor och avgifter är beaktade utifrån nuvarande kända intäktskällor och därefter årligen uppräknade enligt prisindex för kommunal verksamhet. Räntenivån är under perioden beräknad till 0,0 %

\*Lönekostnaderna är tillrättalagda för 2020 utifrån nuvarande organisation och därefter år 2021-23 uppräknade med 3,2 -2,9% per år. Schablonberäknade lönekostnader i tidigare upprättade ekonomiska planer har vid större avvikelser utifrån centralt tecknade avtal justerats. Detta förfaringssätt förutsätts även gälla under åren 2020-23

\*Antal larm scablonberäknas med en verklig utfallsbild om 5 år bakåt i tiden både vad gäller möjlighet till intäkt och budgetering för lönekostnader utifrån antal uttryckningar. Om 2018 års utfall av larmbild/frekvens är den verklighet som vi kommer att hantera framledes kommer kostnadsbilden gällande uttryckningar att att behöva justeras upp.

\*Rib-avtalet utformning under 2019 förutsätts ligga i samma nivå som övriga löneökningar.

\*Senast under år 2021 behöver 2 st poolbrandmän tillföras organisationen inte minst ur ett arbetsmiljöperspektiv för att säkerställa den ordinarie skiftgående brandmäns frånvaro vid semester, föräldraledighet, sjukdom m.m

\*Om de de diskussioner som förs på riksdagplan gällande möjlighet till en extra ledig vecka/barn/förälder/år kommer organisationen behöva tillföras ytterligare resurser för att kunna säkerställa organisationen

\*Arbetsgivaravgifterna är beräknade utifrån 31,42% för samtlig personal.

\*Pensionskostnader är exkluderade ur driftskostnaderna och hanteras separat enligt tidigare antaget beslut. Dessa kostnader regleras årligen vid bokslut utifrån faktiskt utfall. Den prognos som ändå påvisas vad gäller pensioner är hämtade från KPA:s sista prognos för tiden 2020-23.

\*Hyran, är scablonuppräknad enl PKV indextal men kan komma att justeras utifrån kommande träffar med kommunernas fastighetsavdelningar. Tidigare uppgörelse bygger på en underhållsplan som speglar fastigheternas underhållsbehov och som kan komma att påverka hyresbilden både upp och ned under kommande fyra års period.

\*Övriga verksamhetskostnader i form av utrustning, kommunikation och andra driftskostnader är mellan åren 2020-2023 tillrättlagda utifrån idag kända kostnader. Därefter är dessa kostnader uppräknade av SKL angivna prisindex för kommunal verksamhet.

\*Revisionskostnaderna ligger fast under perioden om 240 Tkr. Även här kan korrigeringar komma att ske utifrån medlemkommunernas fullmäktige beslut.

\*Avskrivningarna följer investeringsplan och antagen avskrivningsplan. Eventuellt behöver avskrivningsplan justeras gällande höjdfordon och befälsbilar eftersom den tekniska utrustning som vi i dag utrustar våra fordon med inte kommer hålla den ekonomiska livslängden ut.

\*Fördelning av det totala driftsbidraget mellan medlemskommuner tillämpas utifrån beslutad fördelningsprincip. Justering av andelstalen sker årsvis utifrån förändringen av innevånarantal för respektive medlemskommun.

\*Investeringsbudget ligger på 4,5 Milj/år under hela planperioden och bygger på utbyte av ett tungt fordon och två lätta fordon per år. Därutöver sker även årligen investering av övrig utrustning.

**Prisindex för kommunal verksamhet är hämtad från SKL publicerad 2019-02-15.**

## Ekonomisk plan per medlemskommun utifrån antaget HP 2020-23

Antal innevånare per 2017-12-31	Inv 2016	Inv 2017	Inv 2018	Inv 2019	Inv 2020	Inv 2021
Kristinehamn	24 671	24 650	24 336	24 336	24 336	24 336
Karlskoga	30 538	30 413	30 419	30 419	30 419	30 419
Filipstad	10 960	10 738	10 837	10 837	10 837	10 837
Hällefors	7 138	7 109	6 983	6 983	6 983	6 983
Degerfors	9 609	9 668	9 665	9 665	9 665	9 665
Storfors	4 046	4 123	4 055	4 055	4 055	4 055

Fördelningstal i budget %	År 2018	År 2019	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
Kristinehamn	28,37	28,43	28,20	28,20	28,20	28,20
Karlskoga	35,12	35,08	35,25	35,25	35,25	35,25
Filipstad	12,60	12,39	12,56	12,56	12,56	12,56
Hällefors	8,21	8,20	8,09	8,09	8,09	8,09
Degerfors	11,05	11,15	11,20	11,20	11,20	11,20
Storfors	4,65	4,76	4,70	4,70	4,70	4,70

Driftsbidrag i Tkr Budget	År 2018	År 2019	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
Kristinehamn	21 296	21 868	22 188	22 959	23 614	24 286
Karlskoga	26 363	26 982	27 735	28 699	29 518	30 358
Filipstad	9 458	9 526	9 882	10 226	10 518	10 817
Hällefors	6 163	6 307	6 365	6 587	6 774	6 967
Degerfors	8 295	8 577	8 812	9 119	9 379	9 646
Storfors	3 491	3 658	3 698	3 827	3 936	4 048
<b>Tot driftsbidrag</b>	<b>75 066</b>	<b>76 918</b>	<b>78 680</b>	<b>81 416</b>	<b>83 739</b>	<b>86 121</b>

Pensionsbidrag i Tkr	År 2018	År 2019	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
Kristinehamn	4 023	3 788	3 519	3 578	3 928	3 746
Karlskoga	4 980	4 672	4 398	4 473	4 910	4 682
Filipstad	1 787	1 650	1 567	1 594	1 750	1 668
Hällefors	1 164	1 092	1 009	1 026	1 127	1 075
Degerfors	1 567	1 486	1 398	1 421	1 560	1 488
Storfors	659	634	586	596	655	624
<b>Tot pensionsbidrag</b>	<b>14 181</b>	<b>13 322</b>	<b>12 478</b>	<b>12 688</b>	<b>13 930</b>	<b>13 282</b>

Totalt medlemsbidrag i Tkr Budget	År 2018	År 2019	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
Kristinehamn	25 319	25 656	25 707	26 537	27 543	28 032
Karlskoga	31 343	31 654	32 133	33 172	34 428	35 039
Filipstad	11 245	11 176	11 449	11 819	12 267	12 485
Hällefors	7 327	7 399	7 375	7 613	7 901	8 042
Degerfors	9 862	10 063	10 210	10 540	10 939	11 133
Storfors	4 150	4 292	4 284	4 423	4 590	4 672
<b>Tot Medlemsbidrag</b>	<b>89 246</b>	<b>90 240</b>	<b>91 158</b>	<b>94 104</b>	<b>97 669</b>	<b>99 403</b>

Karlskoga 2019-04-02

**Jeanette Hallgren**

Ekonom, Bergslagens Räddningstjänst