



Verksamhetsinriktning och budget 2018 samt plan för 2019 - 2020

För oss inom Räddningstjänsten Karlstadsregionen

Dokumenttyper för strategisk styrning

Policy

En policy redovisar förbundets viljeinriktning, förhållningssätt och etik. Den anger vilka principer som kan tjäna som vägledning inom ett aktuellt område, vilka allmänna mål som ska eftersträvas och vilka värden som ska beaktas. En policy bör vara kortfattad och reglerar all verksamhet. Exempel på policys kan vara vår vision och vår värdegrund. En policy beslutas av direktionen.

Delegeringsordning

Direktionen delegerar möjligheten att fatta beslut inom verksamheten genom delegeringsordningen. Delegeringsordningen beslutas av direktionen.

Strategi

En strategi beskriver vad som ska göras på övergripande nivå för att verksamheten ska nå sina mål. Exempel: Kommunikationsstrategi. Beslutas av förbundsdirektören, ofta i samråd med lednings- och/eller samverkansgrupp och redovisas för ledamöterna i direktionen som information.

Förbundsövergripande plan

En förbundsövergripande plan anger syfte, mål och ekonomiska ramar för sådant som berör hela förbundet. Ett exempel är inriktning och budgetram. Beslutas av direktionen.

Riktlinje

Riktlinjer kan användas för att konkretisera en policy. En riktlinje är mer övergripande än en regel. Exempel på en riktlinje kan vara ett styrdokument som reglerar hur vi hanterar narkotika- och alkoholmissbruk. En riktlinje beslutas av förbundsdirektören, ofta i samråd med lednings- och eller samverkansgrupp, och redovisas för ledamöterna i direktionen som information.

Innehåll

1	Inledning.....	4
2	Styrmodell med vision och övergripande mål.....	5
2.1	Ekonomistyrning	6
3	Verksamhetsinriktning.....	7
3.1	Mål: Färre olyckor	7
3.2	Mål: Minskade skador	7
3.3	Mål: Ökad trygghet.....	7
3.4	Mål: Finansiella mål	7
4	Ekonomisk planering	9
4.1	God ekonomisk hushållning - förhållningssätt	9
4.2	Förbundets utgångsläge	9
4.3	Kommunbidrag.....	10
4.4	Beräkningsförutsättningar	10
4.5	Resultatbudget/-plan	10
4.5.1	Verksamhetens intäkter och kostnader	11
4.6	Investeringsbudget/-plan.....	12
5	Avstämning av måluppfyllelse	13
6	Framtid.....	14

1 Inledning

Räddningstjänstförbundets högsta beslutande organ är direktionen som utifrån förbundsordningen beslutar om vision, mål och budget för verksamheten.

Stora delar av verksamheten styrs av lagen om skydd mot olyckor. Lagen stipulerar bland annat att ett handlingsprogram med mål för förebyggande arbete och räddningstjänst ska tas fram. Det beslutas av direktionen varje mandatperiod.

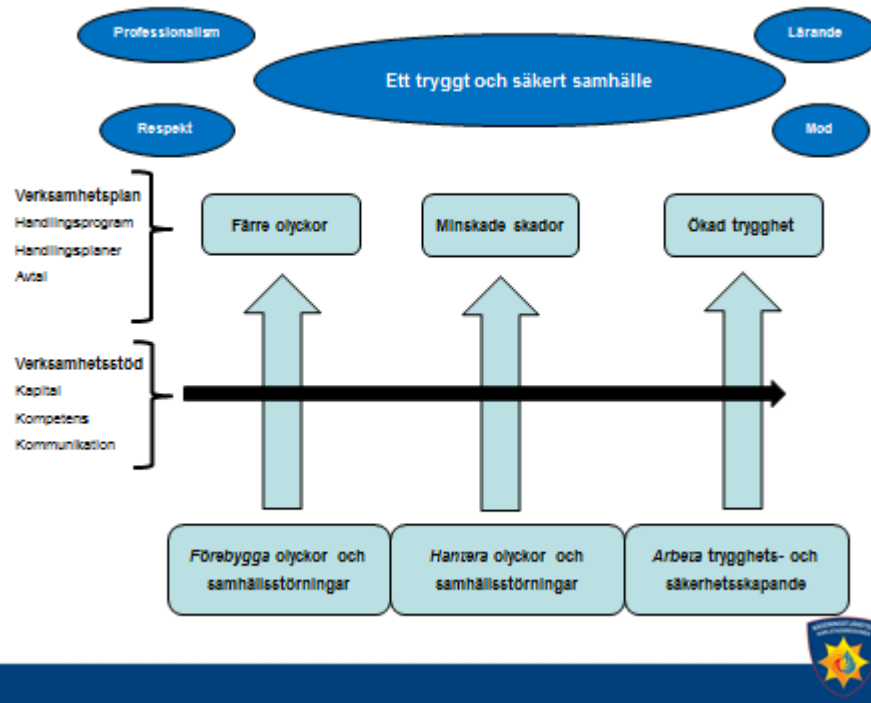
Vissa delar av verksamheten, till exempel internt säkerhetsarbete och trygghetsfrågor, styrs genom särskilda avtal med förbundsmedlemmarna. Det förekommer att dessa åtföljs av specifika åtaganden. Genom samverkansavtalet om gemensamt krisberedskapsarbete för Karlstadsregionen ges styrning i lagen om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser samt genom föreskrifter från MSB.

Lagstadgade uppgifter kring brandfarliga och explosiva varor ingår också i förbundets verksamhet.

Bilden av styrningen är således komplex. Därför har en styrmodell arbetats fram och införts för mandatperioden. Ambitionen har varit att förenkla, tydliggöra och integrera styrningen i en enda modell. Antalet mål är färre och samlas i en enda verksamhetsplan. Målen följs upp med indikatorer. Styrmodellen ska stödja utveckling och genomförande av verksamheten utifrån ett medborgarperspektiv.

2 Styrmodell med vision och övergripande mål

Räddningstjänstens vision är: ”Ett tryggt och säkert samhälle”.



Styrmodellen utgår från arbetet inom tre fokusområden. Vi förebygger och hanterar olyckor och samhällsstörningar samtidigt som vi arbetar trygghets- och säkerhetsskapande. Målet med vårt arbete sammanfattas i tre enkla målformuleringar: ”Färre olyckor”, ”Minskade skador” och ”Ökad trygghet”. Ytterst är vår vision ”Ett tryggt och säkert samhälle”. För att utföra uppdragen behövs verksamhetsstöd. Vi sammanfattar verksamhetsstödet i begreppen ”Kapital”, ”Kompetens” och ”Kommunikation”. Kapital tar sikte på såväl pengar som fordon, fastigheter och utrustning av olika slag. Här ska god ekonomisk hushållning råda i hela verksamheten. För att säkerställa vår försörjning av ”Kompetens” ska vi vara en attraktiv arbetsgivare. Inom området ”Kommunikation” är målet hög tillgänglighet, vilket innebär att det är lätt att komma i kontakt med oss och att vi uttrycker oss på ett begripligt sätt. Sist men inte minst ska våra värdegrunder: ”Professionalitet”, ”Lärande”, ”Mod” och ”Respekt” genomsyra vårt agerande.

För att mäta måluppfyllelsen finns det indikatorer. Dessa är:

- Antal bostadsbränder och eldstadsrelaterade bränder ska minska (mäts via IDA). Mål färre olyckor.
- Kommunernas förmåga att förebygga och hantera samhällsstörningar ska förbättras (mäts via intervjuer) Mål minskade skador.
- Antalet bränder som ökar i omfattning efter räddningstjänstens framkomst ska minska (mäts via IDA). Mål minskade skador.
- Antalet brand- och säkerhetsutbildade ska öka. Mål ökad trygghet.
- Aktivt delta i samhällets trygghetsarbete (mäts via aktiviteter, KBU) Mål ökad trygghet.

- Uppfylla finansiella mål. Mål för verksamhetsstöd.
- Förbättra medarbetarindex i LMU. Mål för verksamhetsstöd.
- Tillbud, arbetsskador och sjukfrånvaro ska minska. Mål för verksamhetsstöd.
- Tillgängligheten ska öka (mäts via statistik från Kontaktcenter). Mål för verksamhetsstöd.

2.1 Verksamhetsstyrning

Direktionen fastställer mål för mandatperioden samt verksamhetsinriktning och budget för nästkommande år. En ekonomisk treårsplan redovisas i anslutning till detta. Målen och verksamhetsinriktningen ska ligga till grund för avdelningarnas verksamhetsplanering.

Under 2015 beslutades ett nytt handlingsprogram för förebyggande arbete och räddningstjänst för perioden 2016 - 2019. Handlingsprogrammet utgår från genomförd riskanalys och från direktionens mål och innebär en precisering och nedbrytning av mål samt resurssättning.

2.2 Ekonomistyrning

Räddningstjänsten kommer, i enlighet med den flerårsplan som upprättats, att redovisa ett negativt balanskravsresultat under ett antal år framöver och förslaget är att åberopa synnerliga skäl för att inte återställa detta. Synnerliga skäl är räddningstjänstförbundets starka ekonomiska ställning. Resultatet av detta blir att det negativa balanskravsresultatet då kommer att täckas upp av eget kapital och reducera detta.

För ekonomin finns två finansiella mål. Det första målet är att ha ett resultat i balans fränsett ett planerat underskott som då ska täckas av eget kapital. Det andra målet är att reinvesteringar skall ske med egna medel.

3 Verksamhetsinriktning

Direktionen fastställer i oktober varje år verksamhetsinriktning och budget för nästkommande verksamhetsår. Följande mål med tillhörande beskrivning av verksamhetsinriktning för 2018 kommer att ligga till grund för avdelningarnas verksamhetsplanering. Målen med verksamhetsinriktning följs upp med indikatorerna.

3.1 Mål: Färre olyckor

- Vi ska fortsätta det förebyggande brandskyddsarbetet med fokus på bostadsbränder, där särskilt riskutsatta prioriteras.
- Vi ska verka för skydd mot andra olyckor än bränder, så som trafikolyckor och suicid.
- Vi ska stödja kommunernas interna säkerhetsarbete.

3.2 Mål: Minskade skador

- Vi ska utveckla vår förmåga att genomföra räddningsinsatser med inriktning på trafikolyckor samt ledning av större insatser.
- Vi ska utveckla en systematik kring uppföljning av räddningsinsatser samt lärande från olycksundersökningar.
- Vi ska stärka samverkan med Bergslagens räddningstjänst, Nerikes brandkår och Västra Mälardalens räddningstjänst för att öka förmågan att genomföra större räddningsinsatser.
- Vi ska stärka kommunernas krishanteringsförmåga.

3.3 Mål: Ökad trygghet

- Vi ska stödja trygghetsarbetet i kommunerna med fokus på den enskildes ansvar och samverkan mellan kommun och polis.
- Vi ska delta i arbetet med barns- och ungdomars trygghet i exempelvis skolmiljö.
- Vi ska stödja kommunernas personsäkerhetsarbete och förtroendevaldas säkerhet i samband med valrörelsen.

3.4 Mål: Finansiella mål

- Ett resultat i balans, frånsett ett planerat underskott som ska täckas av eget kapital.
- Reinvesteringar ska finansieras med egna medel.

Tidigare års resultatmål har modifierats på grund av omvärldsförändringar som förbundet inte rör över, främst ökade pensionskostnader. I stället kommer förbundet att budgetera med underskott under ett antal år framöver. Detta underskott ska, med hänvisning till synnerliga skäl, täckas av eget kapital. Det tidigare resultatmålet, att resultatet ska utgöra ett överskott med 0,5% av kommunbidraget, beräknas kunna återinföras år 2022.

Investeringsmålet ”reinvesteringar ska finansieras med egna medel” innebär att vi inte ska låna pengar för att ersätta gamla tillgångar.

4 Ekonomisk planering

4.1 God ekonomisk hushållning - förhållningsätt

Verksamheten ska bedrivas med god ekonomisk hushållning. För oss betyder det att vi ska ha en hög ekonomisk medvetenhet och en helhetssyn på alla resurser i förbundet. Personal, fordon, byggnader och pengar ska gemensamt bidra till kommunmedborgarnas bästa på ett långsiktigt hållbart och effektivt sätt. Räddningstjänstens insatser, såväl i det förebyggande som i det operativa arbetet, ska bidra till minskade kostnader för skador och mänskligt lidande i samhället i stort. Värdet av våra insatser kan sällan mätas i förbundet, det uppstår hos andra organisationer, företag och enskilda. Det är därför nödvändigt för oss att ha ett samhällsperspektiv på ekonomisk hushållning i verksamheten.

Ur ett finansiellt perspektiv betyder god ekonomisk hushållning att vi har en handlingsberedskap inför eventuella oförutsedda utgifter och ett ekonomiskt utrymme för utvecklingsinsatser. Vi ska säkerställa det egna kapitalets värde med hänsyn till inflationen och se till så att vi med egna pengar kan ersätta våra anläggningstillgångar i takt med att de förslits. För detta krävs ett positivt ekonomiskt resultat i förbundet. Vi ska också ha en rimlig betalningsberedskap så att vi klarar att betala löner och andra utgifter i rätt tid.

4.2 Förbundets utgångsläge

Förbundet har under flera år haft en stabil ekonomi, vilket har genererat ett balanserat resultat per 2016-12-31 om 38 201 tkr. Förutsägbara intäkter över tid (främst kommunbidragen) har gjort att den ekonomiska planeringen kunnat göras med god precision och med en marginal som gynnat verksamhetens utveckling.

Förbundet står inför några tuffa år med höga pensionskostnader. I samband med budgetarbetet under senhösten 2016 lyftes frågan om de ökade pensionskostnaderna och det konstaterades att förbundet kommer att redovisa negativa resultat under några år framöver pga. just ökade pensionskostnader. En långtidsprognos över pensionskostnaderna begärdes in från KPA, som ett stöd i budgetarbetet och planeringen, som även denna indikerar att det är 5 år innan "piken" för pensionskostnaderna nås. Vid en bibehållen uppräkningsgrad av kommunbidraget om 2 % så kommer resultatet att visa på ett underskott framöver.

Normalt sett, i enlighet med kommunallagen, ska ett underskott återställas enligt balanskravet inom 3 år om det inte föreligger synnerliga skäl. Ett synnerligt skäl är räddningstjänstförbundets starka ekonomiska ställning. Med beaktande av det ingående egna kapitalet om 38 201 tkr samt fortsatt god ekonomisk hushållning kommer några åtgärder för att återställa resultatet enligt balanskravet inte att vidtas. Planen att utnyttja det egna kapitalet för att täcka framtida förluster bryter inte mot kravet på en god ekonomisk hushållning då förbundet har:

- täckning för hela pensionsåtagandet genom realiserbara tillgångar och eget kapital
- inga banklån eller väsentliga externa skulder

- god likviditet
- ingen känd riskexponering.

4.3 Kommunbidrag

Kommunbidragen uppgår till sammanlagt 106 486 tkr för år 2018. Det innebär en ökning på 2 % jämfört med 2017. Budgeten för 2018 - 2020 bygger på årliga uppräknings med 2 %. Kommunbidraget per förbunds kommun specificeras i tabellen nedan.

Kommun	2017	2018	2019	2020	%
Forshaga	9 381	9 569	9 760	9 955	9,0
Grums	7 105	7 247	7 392	7 540	6,8
Hammarö	7 939	8 098	8 260	8 425	7,6
Karlstad	64 717	66 011	67 332	68 678	62,0
Kil	8 901	9 079	9 261	9 446	8,5
Munkfors	6 355	6 482	6 612	6 744	6,1
Summa	104 398	106 486	108 616	110 788	100,0

4.4 Beräkningsförutsättningar

Grunden för generella kostnadsförändringar är enligt SKL:s rekommendationer, cirkulär nr 17:42.

Personalomkostnadspålägget har beräknats till 38,33 %. Pensionskostnader har tagits upp enligt KPA:s prognos.

Kända förändringar i intäkter och kostnader har beaktats.

4.5 Resultatbudget/-plan

1=tusen kronor

Ekonomisk plan 2018 - 2020	Budget	Plan	Plan
	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	18 089	18 398	18 693
Verksamhetens kostnader	-118 894	-122 987	-126 788
Avskrivningar	-4 747	-4 779	-5 077
Verksamhetens nettokostnader	-105 551	-109 368	-113 172
Kommunbidrag	106 486	108 616	110 788
Finansiella intäkter	10	10	10
Finansiella kostnader (pension)	-1 460	-1 618	-1 984
Årets resultat	-515	-2 359	-4 358

Kostnader för pensioner ökar, enligt prognos från KPA, jämfört med tidigare år beroende på den arbetstidsförkortning som genomfördes inom räddningstjänsten 1 januari 1982. Det är den då nyanställda personalen som

nu börjar gå i pension. Finansiella kostnader för pensioner är även de prognostiserade att öka. Personalkostnaderna står för ca 70 % av förbundets kostnader och enligt cirkulär 17:42 ska lönekostnader räknas upp med 3,1 % för 2018 (då avtalsperioden börjar i april är uppräknings i budget 9/12 dvs 2,325 %). Detta innebär att en uppräknings om två % av kommunbidraget inte är tillräcklig över tid.

Övrig intäkt- och kostnadsutveckling är baserad på SKL:s prognoser.

Arbetet med att utreda god ekonomisk hushållning kommer att fortsätta inom ramen för handlingsprogrammet. Utveckling av verksamheten ur perspektivet god ekonomisk hushållning kommer att fortsätta med att se över nya samarbetsmöjligheter och effektiviseringar.

Investeringsplanen beräknas kunna genomföras med egna medel vilket gör att investeringsmålet uppfylls.

4.5.1 Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkter	2018	2019	2020
Tillsyn/Tillstånd	250	250	250
Utbildning	3 600	3 672	3 745
Uppdrag trygghet och säkerhet (se nedan)	10 680	10 881	11 065
Skolprojekt	900	900	900
Automatlarm, ej brand	855	855	855
Övriga intäkter	1 804	1 840	1 877
Summa	18 089	18 398	18 693

Kostnader	2018	2019	2020
Lönekostnader inkl. PO	- 82 197	- 84 992	- 87 881
Övr. personalkostnader	- 1 743	- 1 803	- 1 863
Direktion	- 611	- 623	- 636
Revision	- 208	- 212	- 216
Fastighetskostnader	- 14 831	- 15 217	- 15 612
Larmtjänster SOS	- 2 050	- 2 103	- 2 158
Fordonskostnader	- 2 581	- 2 648	- 2 717
Övriga kostnader	- 12 363	- 12 684	- 13 014
Särskild avtalspension inkl. löneskatt (SAP)	- 2 310	- 2 704	- 2 690
Summa	-118 894	-122 987	-126 788

4.6 Investeringsbudget/-plan

Med investering avses objekt som har en längre livslängd än 3 år och som kostar mer än ett basbelopp i inköp. Förbundet har som mål att egenfinansiera de reinvesteringar som görs, vilket innebär att vi inte lånar pengar till dem eller använder avsatta pensionsmedel. Summan av resultaten och avskrivningsbeloppen över tid skapar vårt investeringsutrymme. Tabellen visar nya objekt för perioden.

Investeringar 2018	
Maskinstege	6 500
Båtprojekt förbundet	300
Inventarier och reinvesteringar	300
	7 100
Investeringar 2019	
Tankbil	3 000
FIP-bil	400
Transportbil	450
Inventarier och reinvesteringar	300
	4 150
Investeringar 2020	
Släck/räddningsbil	4 800
2 st. befälsbilar	1 800
Inventarier och reinvesteringar	300
	6 900

5 Avstämning av måluppfyllelse

Den positiva utvecklingen med det breda uppdraget för räddningstjänsten bedöms kunna fortsätta under nästa budgetperiod.

De finansiella målen uppfylls efter att de har reviderats för budgetperioden 2018 - 2020. Det reviderade målet är att förbundet ska ha ett resultat i balans frånsett ett planerat underskott som då ska täckas av eget kapital.

Kvarstående mål sedan tidigare är att reinvesteringar ska finansieras med egna medel, vilket enligt budgeten kommer att uppfyllas.

6 Framtid

Räddningstjänsten Karlstadsregionen startades år 2000 och har under dessa år byggt upp en stabil och bra organisation där framgångsfaktorn ligger i att jobba med det breda uppdraget samtidigt att på ett professionellt sätt genomföra grunduppdraget att utföra räddningsinsatser och det förebyggande arbetet med hög kompetens och modern teknik.

Omvärlden kräver ständig utveckling av räddningstjänsten för att kunna möta framtidens krav. Ett exempel på den utveckling som sker är det avtal om fördjupad samverkan som tecknats med de tre räddningstjänstförbunden, Bergslagens räddningstjänst, Nerikes Brandkår samt Västra Mälardalens räddningstjänst. Fyra förbund med ca 520 000 invånare innebär en slagkraftig organisation som kan nyttja varandras resurser optimalt, både i det förebyggande och det skadeavhjälpande arbetet.

Just nu pågår det samtidigt två nationella utredningar som kommer att påverka räddningstjänstens verksamhet i framtiden. Det är räddningstjänstutredningen, som leds av Jan-Åke Björklund, som ska presenteras i juni 2018. Det är även utredningen om framtidens alarmeringstjänst, som leds av Erna Zelmin-Ekenhem, som ska presenteras i mars 2018. Bägge utredningarna kommer med all sannolikhet att peka på behov av väsentligt utökad samverkan både lokalt och regionalt samt gemensamma resurser för att kunna hantera stora händelser med speciellt fokus på ledning. Bägge dessa utredningar beräknas kunna ge genomslag för räddningstjänsterna i landet år 2021.

En annan utmaning är att kunna behålla våra RIB-styrkor, det framförallt under dagtid. Nya samverkansformer med andra organisationer och okonventionella lösningar behövs för att lösa problematiken. En del av lösningen skulle kunna vara om räddningstjänsten Karlstadsregionen får tillstånd att genomföra regional utbildning för RIB-brandmän.

För säkerhetsavdelningen kommer det nya civila försvaret förmodligen att ge förändrade arbetsuppgifter då det ska införas i landets kommuner.

Ekonomi kommer att vara föremål för utredning då uppräkningsprocenten på två % ej är tillräcklig över tid för att bibehålla den verksamhet som bedrivs idag. Inför budgetarbetet 2020 - 2022 måste en diskussion föras över hur uppräkningsprocenten av kommunbidraget skall utvecklas. Alternativt måste verksamhetsförändringar göras.