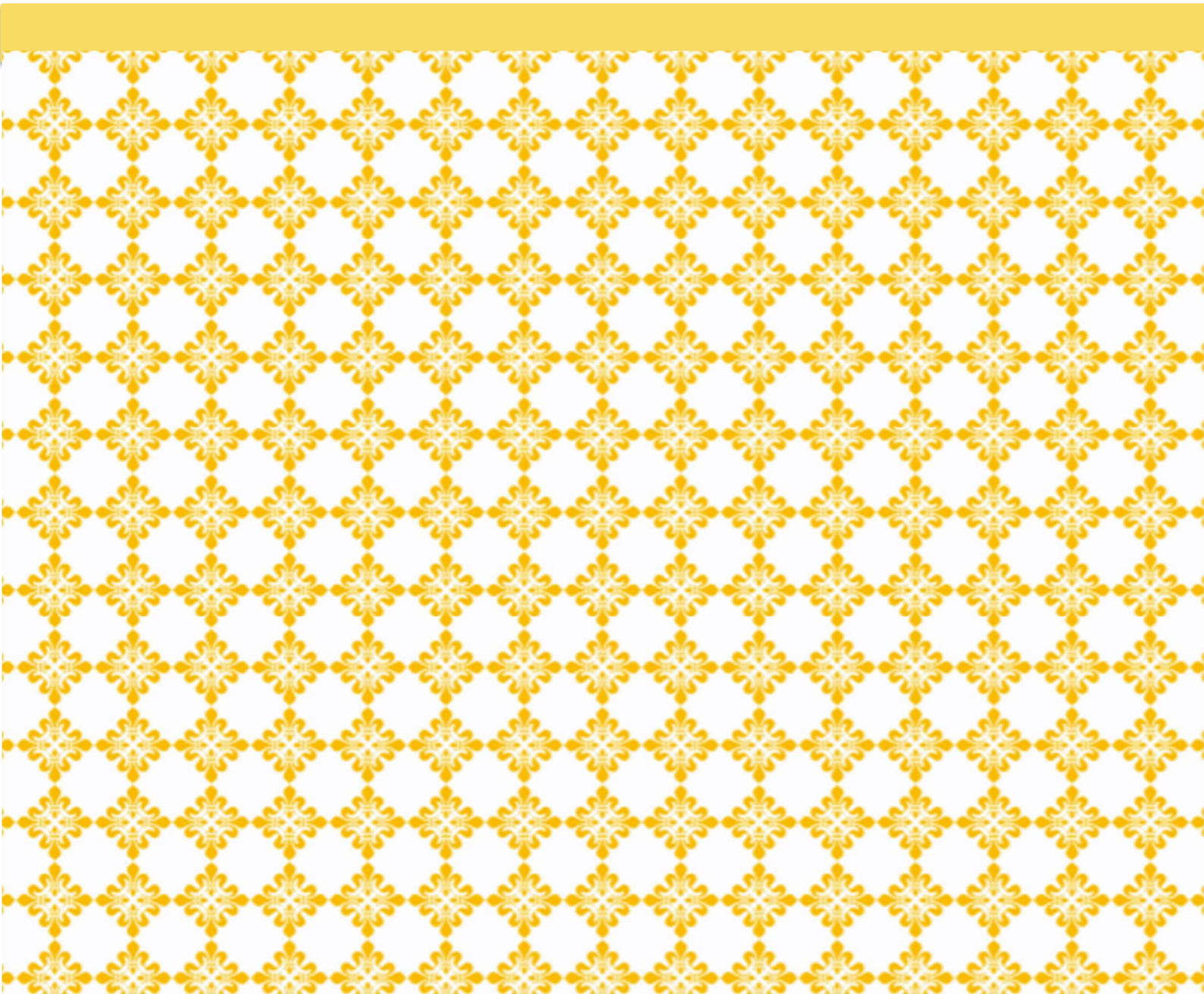


Tertialrapport april 2024

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo



1 Uppdrag och ansvar

Räddningstjänsten Enköping-Håbo är ett kommunalförbund skapat i syfte att fullfölja de skyldigheter som medlemskommunerna har enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor. Förbundet kan därutöver komma överens med en medlem om att utföra tilläggsuppdrag.

I förbundets uppdrag ingår att utbilda kommunens anställda i Brandskydd, Systematiskt brandskyddsarbete och HLR.

2 Väsentliga händelser

Osäkerheten kring de centrala avtalen rörande arbetstidens förläggning kvarstår efter att nya avtal slutits i årets avtalsrörelse. Avtalet medger en generell dispens för utbildning och övning och de organisationer som sökt särskild dispens för helger och sommarperioden har beviljats detta. Förbundet kan därmed, troligen fortsätta med schemalagda delade dygn i vardagen och längre pass på helgerna. En branschpraxis blir mer synlig till hösten.

Förväntningarna på en ökad förmåga att hantera kriser och höjd beredskap medför att räddningstjänstens förmåga behöver öka för att hantera fler typer av olyckor.

Prognoserna rörande förbundets pension kvarstår sedan årsskiftet med mycket höga avsättningar till pensioner. Lägre räntor och lägre inflation är prognostiserade för 2025 och framåt.

Länsstyrelsen har initierat en kartläggning av PFAS i kommunerna. På övningsfältet i Enköping har höga värden påträffats och kommunens miljöavdelning kräver nu analyser av föroreningarnas utbredningen. Till följd av detta har byggnationen av en lektionsal på övningsfältet avstannat och förbundets utbildningsverksamhet påverkas.

Brandmännens rätt till särskild avtalspension omförhandlades under 2023 och effekterna av den nya pensionsuppgörelsen påverkar nu helåret 2024.

3 Uppföljning ekonomi

3.1 Resultaträkning Räddningstjänsten

Resultaträkning (mnkr)	Bokslut 2023	Utfall jan-april 2023	Utfall jan-april 2024	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avvikelse prognos helår mot budget
Verksamhetens intäkter	7,8	1,3	1,3	7,2	7,2	0
Verksamhetens kostnader	-75,7	-21,0	-23,7	-75,7	-77,4	-1,7
Avskrivningar	-4,2	-1,4	-1,4	-4,1	-4,1	0
Verksamhetens nettokostnader	-72,1	-21,0	-23,7	-72,7	-74,4	-1,7
Ersättning från medlemmar	69,9	23,3	24,4	73,1	73,1	0
Verksamhetens resultat	-2,2	2,3	0,7	0,4	-1,3	-1,7
Finansiella intäkter	0,4	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-3,7	-0,1	-0,2	-0,5	-4,1	-3,6
Resultat efter finansiella poster	-5,5	2,1	0,5	0	-5,3	-5,3

3.2 Ekonomisk analys

Utfallet för T1 saknar pensionsavsättningar för perioden. Utifrån pensionsprognoserna från årsskiftet ger dessa en utfall på -3 1 milj. för T1 2024.

Förbundets utbildningsverksamhet ligger planerad till hösten och intäkterna är därför lägre under T1. Semesterskulden växer under T1 och tas ut under sommaren vilket påverkar periodens resultat.

Prognosen för helåret 2024 är -5,3 milj.

4 Investeringsredovisning

4.1 Investeringsredovisning, årlig budget (mnkr)

Investeringar 2024 (mnkr)	Budget 2024	Utfall jan-april 2024	Prognos helår 2024	Avvikelse prognos helår mot budget
Personbilar				
Brandmateriel	0,4	0,3		
Inventarier				
Totalt (mnkr)	0,4	0,3		

Kommentarer till investeringsredovisning, årlig budget

Förbundet har inga större planerade investeringar under 2024.

En oplanerad investering i skyddsmasker till följd av det ökat fokus på krisberedskap har genomförts. Förbundet tvingas investera i en ny växellåda till ett terrängfordon i Enköping vilket gör att investeringsbudgeten kommer att överskridas med ca 0,4 milj. för 2024.

5 Förväntad utveckling

De centrala avtalen för arbetstidens förläggning medger en generell dispens för utbildning och övning och de organisationer som sökt särskild dispens för helger och sommarperioden har beviljats detta. Förbundet kan därmed, troligen fortsätta med schemalagda delade dygn i vardagen och längre pass på helgerna. En branschpraxis blir mer synlig till hösten.

Förväntningarna på en ökad förmåga att hantera kriser och höjd beredskap medför att räddningstjänstens förmåga behöver öka för att hantera fler typer av olyckor.

Prognoserna rörande förbundets pension kvarstår sedan årsskiftet med mycket höga avsättningar till pensioner. Lägre räntor och lägre inflation är prognostiserade för 2025 och framåt.

Länsstyrelsen har initierat en kartläggning av PFAS i kommunerna. På övningsfältet i Enköping har höga värden påträffats och kommunens miljöavdelning kräver nu analyser av föroreningarnas utbredningen. Till följd av detta har byggnationen av en lektionssal på övningsfältet avstannat och förbundets utbildningsverksamhet påverkas.

Brandmännens rätt till särskild avtalspension omförhandlades under 2023 och effekterna av den nya pensionsuppgörelsen påverkar nu helåret 2024.

NKI-undersökningen för 2023 visa på en mycket hög kundnöjdhet med förbundets myndighetsutövning.