



SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

2017-01-12

§ 11

KS 461/16

Förslag till ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till Räddningstjänstförbundet i Storgöteborg - remissvar

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tillstyrker förslag från Räddningstjänstförbundet Storgöteborg om ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till förbundet.

Ärendet

Medlemskommunerna i Räddningstjänstförbundet Storgöteborg har efterfrågat en ny, transparent och enkel modell för fördelning av medlemsavgifterna till förbundet. I den modell som förbundet nu föreslår vägs folkmängd, landareal samt en avgift för Göteborgs stad samman. Beräkningarna i modellen utgår från 16 500 kronor per kvadratkilometer landareal, 442 kronor per invånare samt 76 mnkr i grundavgift för Göteborgs stad. Förslaget föreslås börja gälla från och med 2018 och fördelningsnyckeln mellan kommunerna föreslås gälla till vidare.

Ärendets behandling

Stadsledningsförvaltningens tjänsteskrivelse den 4 januari 2017.

Förslag till beslut

Stadsledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen tillstyrker förslag från Räddningstjänstförbundet Storgöteborg om ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till förbundet.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslaget kan antas och finner att så sker.

Expedieras till

Kommunstyrelsen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Stadsledningsförvaltningen
Krister Karlsson

Kommunstyrelsen

Yttrande över förslag till ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till Räddningstjänstförbundet Storgöteborg

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tillstyrker förslag från Räddningstjänstförbundet Storgöteborg om ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till förbundet.

Ärendet

Medlemskommunerna i Räddningstjänstförbundet Storgöteborg har efterfrågat en ny, transparent och enkel modell för fördelning av medlemsavgifterna till förbundet. I den modell som förbundet nu föreslår vägs folkmängd, landareal samt en avgift för Göteborgs stad samman. Beräkningarna i modellen utgår från 16 500 kronor per kvadratkilometer landareal, 442 kronor per invånare samt 76 mnkr i grundavgift för Göteborgs stad. Förslaget föreslås börja gälla från och med 2018 och fördelningsnyckeln mellan kommunerna föreslås gälla tillsvidare.

Beredning

Den nuvarande medlemsavgiften för respektive kommun bygger på beslut om avgiftens storlek vid tillfället då kommunen anslöts till förbundet. Det medför att medlemsavgiften per invånare varierar mellan kommunerna. Lerums kommuns avgift per invånare ligger högt och man har upplevt detta som orättvist. Partille har en avgift per invånare som avviker nedåt.

Medlemskommunerna beslöt med denna bakgrund uppdra åt förbundet att ta fram förslag om en ny, transparent och enkel modell för fördelning av medlemsavgiften. Redan 2014 presenterade förbundet ett förslag till ändrad modell som byggde på parametrarna folkmängd, utförda uppdrag samt antalet skriftliga brandskyddsredogörelser. Förslaget antogs inte av medlemskommunerna.

Den nu föreslagna modellen är framtagen av en arbetsgrupp bestående av förtroendevalda och tjänstemän från respektive medlemskommun och från förbundet. Genom att infoga en avgift för Göteborgs stad på 75 mnkr har skillnaden per invånare mellan gällande fördelning och förslaget till ny fördelningsmodell kunnat begränsas. Trots denna åtgärd kvarstår viss spänning mellan kommunerna beroende på att några kommuner kommer att "vinna" enligt den föreslagna modellen och några kommer att "förlora". Mölnåls stad hör till vinnarna.



Ekonomi

Om den föreslagna modellen antas som ny fördelningsgrund kommer Mölnåls stad enligt beräkningar i tabell 4 i utredningsmaterialet att få en avgiftssänkning på 85 kronor per invånare. Det skulle preliminärt innebära en sänkt avgift med ca 5,5 mnkr per år.

Bedömning

Eftersom problemet med en avgiftsfördelning som upplevts orättvis nu funnits under ganska lång tid och ett antal försök har gjorts för att hitta alternativa modeller för avgiftsfördelning är det nu mycket angeläget för medlemmarna och förbundet att problemet kan avslutas med ett ställningstagande som kan accepteras av alla medlemskommuner.

För Mölnåls stad har förslaget till ny fördelningsmodell också ett positivt ekonomiskt utfall varför det för Mölnåls stads del finns all anledning att tillstyrka förslaget.

Expedieras till

Räddningstjänsten Storgöteborg

Carina Nordgren
Förvaltningschef



RÄDDNINGSTJÄNSTEN STORGÖTEBORG

Datum
2016-12-01

Diarienummer
0563/13

Begäran om yttrande: Förslag till ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till Räddningstjänstförbundet Storgöteborg

Ärende:

Förslag till ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till
Räddningstjänstförbundet i Storgöteborg

Remisstid:

Svar senast 2017-02-10

Bifogat ärende översänds efter beslut i Förbundsstyrelsen den 1 december
på remiss för yttrande.

Den föreslagna beräkningsmodellen, efter förändring av förbundsord-
ningen, föreslås tillämpas från och med 2018 års budget vid fördelning av
medlemsavgiften till förbundet.

Fördelningen mellan medlemskommunerna, den i förslaget så kallade
fördelningsnyckeln, föreslås gälla tills vidare.

Hanteringsordningen vid anslutning av ytterligare kommuner till förbundet
föreslås inte beskrivas i förbundsordningen, utan beslutas av nuvarande
medlemskommuner om den situationen skulle uppstå.

Förslaget till förändrad förbundsordning föreslås utarbetas av förbundet.

Yttrandet ska vara styrelsebehandlat och tydligt uttrycka om styrelsen
tillstyrker, avstyrker eller inte tar ställning till förslaget. Yrkanden,
skiljaktiga meningar, reservationer, särskilda yttranden mm från
styrelsebehandlingen ska bifogas protokollsutdrag.

Yttrandet skickas till:

Räddningstjänsten Storgöteborg
Box 5204
402 24 Göteborg
E-post: raddningstjansten@rsgbg.se

På Förbundsstyrelsens vägnar

Sigrun Hreidarsdottir , Förbundssekreterare



RÄDDNINGSTJÄNSTEN
STORGÖTEBORG

Remisshandling

Förslag till ny beräkningsmodell för medlemsavgiften till Räddningstjänstförbundet

2016-11-10
Lena Simenius-Peters
Ekonomichef
Förbundsledningen
Tel 031-335 27 63
Dnr A0563/13



Innehåll

Sammanfattning	3
Bakgrund och uppdrag	3
Principer vid förbundets bildande och senare anslutningar	4
Modeller i andra räddningstjänstförbund	4
Räddningstjänst i det kommunala utjämningsystemet	4
Förbundets finansiering.....	4
Medlemskommunernas andelar av förbundets finansiering	5
Ny fördelningsmodell från budgetåret 2018	5
Anslutning av ytterligare medlemskommuner	5
Förändrad förbundsordning.....	6
Parametrar i föreslagen modell	6
Folkmängd	6
Landareal.....	6
Grundavgift för Göteborgs Stad.....	6
Beräkning av ny fördelning av medlemsavgiften	7

Sammanfattning

Medlemskommunerna i Räddningstjänstförbundet Storgöteborg efterfrågar en ny, transparent och enkel modell för fördelning av medlemsavgifterna till förbundet. I det redovisade underlaget vägs folkmängd, landareal samt en grundavgift enbart för Göteborgs Stad samman. Genom att infoga en avgift för Göteborgs Stad i modellen blir respektive medlemskommuns avvikelse mot nuvarande avgift mindre än om enbart folkmängd, landareal eller en kombination av båda används i beräkningen.

Beräkningarna i den föreslagna modellen utgår från 16 500 kronor/kvadratkilometer landareal, 442 kronor/invånare samt 75 000 000 kronor i grundavgift för Göteborgs Stad.

Den förändrade fördelningen föreslås börja gälla från och med 2018. Den nya fördelningsnyckeln mellan medlemskommunerna föreslås gälla tillsvidare.

Vid anslutning av en ny kommun föreslås att medlemsavgiften beräknas utifrån den tillkommande kommunens kostnad för räddningstjänst efter avstämning med förbundet. Efter till exempel fem år tillämpas samma beräkningsmodell som gäller för de befintliga kommunerna.

Då medlemskommunernas respektive andelar av bidraget till förbundet förändras måste delar av förbundsordningen skrivas om, vilket kan ombesörjas av förbundet.

Hanteringsordningen vid anslutning av ny medlemskommun kan skrivas in i förbundsordningen. Alternativt tar nuvarande medlemskommuner ställning i frågan i samband med en anslutning.

Bakgrund och uppdrag

Medlemskommunerna i Räddningstjänstförbundet i Storgöteborg efterfrågar en ny, transparent och enkel modell för finansieringen av förbundet. Modellen bör vara möjlig att tillämpa vid eventuell utökning av förbundet.

Den nuvarande medlemsavgiften för respektive kommun bygger på beslut om avgiftens storlek vid tillfället då kommunen anslöts till förbundet. Det medför att medlemsavgiften per invånare varierar mellan kommunerna.

2014 presenterades förslag till en ny modell. Den var en sammanvägning av parametrarna folkmängd, antalet utförda uppdrag enligt Lagen om skydd mot olyckor som ett mått på antalet olyckor samt antalet skriftliga brandskyddsredogörelser som redovisar antalet risk- och tillsynsobjekt. Avsikten med modellen var att spegla räddningstjänstens resursförbrukning per medlemskommun. Förslaget antogs inte.

Den här föreslagna modellen är framtagen av en arbetsgrupp bestående av politiker och tjänstepersoner från respektive kommun och från förbundet.

Principer vid förbundets bildande och senare anslutningar

Räddningstjänstförbundet bildades av Göteborg och Mölndal 1993. Respektive kommun fastställde nivån för lokal beredskap och antal stationer, samt minskade de administrativa resurserna.

Kungsbacka anslöts 1997. Kungsbacka kommun fastställde nivån för lokal beredskap i samförstånd med förbundet. Räddningsvärdet i Särö behölls av kommunen utanför avtalet och lades senare ner. De administrativa resurserna minskades i viss mån och vissa andra tröskeeffekter av utökningen uppstod i förbundet.

Härryda och Partille, som redan hade ett gemensamt räddningstjänstförbund anslöts 1999. Respektive kommun stämde av omfattningen i samråd med förbundet. Lerums kommun deltog också i förberedelserna inför anslutningen som inte fullföljdes av Lerum.

Lerum anslöts 2007. Räddningstjänstförbundet gjorde då en bedömning av kommunens riskbild utifrån förbundets syn på beredskapsbehov och bemanning samt det längre geografiska avståndet till Lerum. Tröskelkostnaderna som förväntades uppstå vid utökningen beräknades till 1,2 mkr för 2,0 tjänster på Tekniska avdelningen och 1,0 tjänst på IT-avdelningen. Dessutom tillkom kostnader för utökning av styrelse, fullmäktige samt overheadkostnader för ledning, IT, personalavdelning, ekonomiavdelning och övrigt administrativt stöd. Värderingen av fordon och avskrivningstider gjordes enligt förbundets regler. Lönenivån för de anställda från Lerum höjdes till förbundets. Budget för till exempel företagshälsovård, utbildning och brandmännens larmställ lades till.

Modeller i andra räddningstjänstförbund

En vanligt förekommande fördelning av medlemsavgiften mellan kommunerna motsvarar förbundets befintliga modell, det vill säga med den egna kommunens kostnad för räddningstjänst som ingångsvärde. Vanligast är också att fördelningsnyckeln står fast över tiden.

Lika kostnad per invånare i förbundets samtliga kommuner förekommer, som exempelvis hos Räddningstjänsten Syd. Enstaka förbund har en kombination av en större fast andel och en mindre befolkningsrelaterad andel som kan förändras över tid. Storstockholms brandförsvaret har en modell som bygger på kombinationen av areal och invånarantal.

Räddningstjänst i det kommunala utjämningsystemet

Syftet med komponenten räddningstjänst i utjämningsystemet är att kompensera för merkostnader i glesbygd. 75 landsbygdskommuner omfattas och medlemskommunerna tillhör inte dessa.

Förbundets finansiering

Förbundets finansiering via medlemsavgiften är uppdelad i två delar. Medlemsavgift för räddningstjänst och förebyggande arbete enligt Lagen om

skydd mot olyckor, LSO, och medlemsavgift som täcker förbundets pensionskostnader.

Medlemsavgiften enligt LSO förfogar förbundet över och respektive års över- eller underskott bokförs mot förbundets egna kapital. För pensionskostnaderna tillämpas en preliminär medlemsavgift som i samband med årsbokslutet, genom avstämning mot KPA:s beräkningar, medför återbetalning till eller ytterligare inbetalning från medlemskommunerna.

Medlemskommunernas andelar av förbundets finansiering

Respektive medlemskommuns procentuella andel av bidraget till förbundet redovisas i förbundsordningen som en fördelningsnyckel.

Då en ny beräkningsmodell införs, förändras de procentuella andelar som respektive medlemskommun bidrar med till förbundet. Gällande fördelningsnyckel fastställdes i förbundsordningen i samband med anslutningen av Lerums kommun 2007.

Sedan 2007 har det tillkommit tillägg och avdrag utöver den procentuella fördelningen. Mölndals kommun betalar extra medlemsavgift för ökad hyra för Mölndals brandstation. Göteborgs Stad betalar inte längre för flygplatsbrandkår på Göteborg City Airport Säve.

Med den nya beräkningsmodellen förändras fördelningsnyckeln vilken fastställs i en förändrad förbundsordning. Den nya fördelningen föreslås gälla tills vidare.

Tabell 1

	<i>Fördelning enl nuvarande förbunds- ordning</i>	<i>Nuvarande fördelning per kommun inkl tillägg</i>	<i>Ny fördelning mellan kommunerna</i>
Göteborgs Stad	69,69%	69,31%	70,60%
Mölndals kommun	7,45%	7,64%	6,61%
Kungsbacka kommun	9,05%	9,12%	9,78%
Härryda kommun	4,25%	4,29%	4,51%
Partille kommun	3,41%	3,44%	3,72%
Lerums kommun	<u>6,15%</u>	<u>6,20%</u>	<u>4,79%</u>
Summa	100,00%	100,00%	100,00%

Ny fördelningsmodell från budgetåret 2018

Förändringen av medlemskommunernas andelar får effekt på respektive kommuns medlemsavgift och föreslås gälla från och med 2018.

Anslutning av ytterligare medlemskommuner

Vid anslutning av en ny kommun föreslås att den tillkommande kommunen ansluts med en medlemsavgift som motsvarar den tillkommande kommunens kostnad för räddningstjänst, efter avstämning mot förbundets lönenivåer och värderingsprinciper för fordon eller andra kostnader som ska vara jämförbara

inom förbundet. I beskrivningen ovan av anslutningen av Lerums kommun redovisas några exempel.

Efter till exempel fem års medlemskap i förbundet uttas avgift enligt samma modell som för befintliga medlemmar.

Val av beräkningsmodell kan dock ske i samband med utredningen inför en ny anslutning.

Förändrad förbundsordning

En förändring av medlemskommunernas respektive andel av förbundets finansiering föranleder en förändring av förbundsordningen.

Hanteringsordningen vid anslutning av ny medlemskommun kan skrivas in i förbundsordningen. Alternativt tar nuvarande medlemskommuner ställning i frågan i samband med en anslutning.

Förbundet föreslås få uppdraget att utarbeta förslaget till ny förbundsordning, då ytterligare några förändringar behöver göras av texten i förbundsordningen.

Parametrar i föreslagen modell

Förslaget till ny fördelningsmodell bygger på folkmängd, landarealer samt en extra grundavgift som läggs in enbart i Göteborgs Stads medlemsavgift.

Folkmängd

Folkmängdens storlek redovisas som antalet invånare och hämtas från Statistiska centralbyråns statistikdatabas. I beräkningsförslaget används folkmängden per 2015-11-01.

Landareal

Ytan per kommun redovisas som antalet kvadratkilometer landareal och hämtas från Statistiska centralbyråns statistikdatabas. Beräkningen redovisas per 2015-01-01.

Grundavgift för Göteborgs Stad

Om medlemsavgiften enbart fördelas i förhållande till invånarantal och/eller yta blir det en stor avvikelse från den nuvarande fördelningen. Ett extra belopp för Göteborgs Stad medför en utjämning av den effekten. Beloppet kan motiveras av att Göteborgs Stad är en storstad med tät befolkning, komplexa byggnader och infrastruktur samt hamnar och industrier varav ett antal klassificeras som farlig verksamhet.

Beräkning av ny fördelning av medlemsavgiften

I tabell 2 visas nuvarande fördelningsnyckel, avgiften per kommun för räddningstjänst exklusive pensionskostnader 2016 samt fördelningen av landareal och folkmängd mellan kommunerna.

Tabell 2

	Fördelning enl nuvarande förbunds- ordning	Avgift i kronor 2016 för räddningstjänst exkl pension	Fördelning per kommun inkl tillägg	Landareal km2 2015-01-01 enl SCB	Fördelning per kommun	Folkmängd 2015-11-01 enl SCB	Fördelning per kommun
Göteborgs Stad	69,69%	318 294 106	69,31%	448	25,13%	547 558	68,16%
Möndals kommun	7,45%	35 095 165	7,64%	146	8,18%	63 263	7,87%
Kungsbacka kommun	9,05%	41 895 569	9,12%	607	34,03%	79 015	9,84%
Härryda kommun	4,25%	19 687 303	4,29%	267	14,96%	36 919	4,60%
Partille kommun	3,41%	15 776 137	3,44%	57	3,19%	36 519	4,55%
Lerums kommun	<u>6,15%</u>	<u>28 479 373</u>	<u>6,20%</u>	<u>259</u>	<u>14,51%</u>	<u>40 107</u>	<u>4,99%</u>
Summa	100,00%	459 227 654	100,00%	1 782	100,00%	803 381	100,00%

Tabell 3 visar effekten av förslaget med avgift per kvadratkilometer landareal motsvarande 16 500 kronor, avgift per invånare på 442 kronor och med 75 000 000 kronor som en avgift enbart för Göteborgs Stad. Positivt tal medför ökning och negativt tal minskning vid jämförelser.

Tabell 3

	Avgift per km2 kronor	Avgift per invånare kronor	Grundavgift kronor	Summa avgift kronor	Ny fördelning mellan kommunerna	Differens mot nuvarande fördelning inkl tillägg	Differens kronor
Beräkningsvärden	16 500,00	442,00	75 000 000,00				
Göteborgs Stad	7 390 053	242 020 636	75 000 000	324 410 689	70,60%	1,29%	6 116 583
Möndals kommun	2 406 344	27 962 246	0	30 368 590	6,61%	-1,03%	-4 726 576
Kungsbacka kommun	10 008 933	34 924 630	0	44 933 563	9,78%	0,66%	3 037 994
Härryda kommun	4 400 583	16 318 198	0	20 718 781	4,51%	0,22%	1 031 478
Partille kommun	937 195	16 141 398	0	17 078 593	3,72%	0,28%	1 302 456
Lerums kommun	<u>4 266 009</u>	<u>17 727 294</u>	<u>0</u>	<u>21 993 303</u>	<u>4,79%</u>	<u>-1,42%</u>	<u>-6 486 070</u>
Summa	29 409 117	355 094 402	75 000 000	459 503 519	100,00%	0,00%	275 865

I tabell 4 redovisas den totala skillnaden i kostnaden med den nya fördelningen då preliminära pensionskostnader för 2016 adderas. I tabellen återfinns även kostnad per invånare, som med föreslagen modell inte kan vara lika mellan kommunerna.

Tabell 4

	Preliminär pension 2016 enligt för- bundsordning	Preliminär pension 2016 enligt ny fördelning	Differens totalt inkl pension kronor	Kr/inv nuvarande fördelning	Kr/inv ny fördelning	Differens kronor totalt inkl pension
Göteborgs Stad	53 694 751	54 396 090	6 817 922	679	692	12
Möndals kommun	5 740 076	5 092 103	-5 374 549	645	561	-85
Kungsbacka kommun	6 972 844	7 534 308	3 599 458	618	664	46
Härryda kommun	3 274 540	3 474 055	1 230 993	622	655	33
Partille kommun	2 627 337	2 863 681	1 538 800	504	546	42
Lerums kommun	<u>4 738 452</u>	<u>3 687 763</u>	<u>-7 536 759</u>	<u>828</u>	<u>640</u>	<u>-188</u>
Summa	77 048 000	77 048 000	275 865	668	668	0