

# Budget Förbundskansliet 2024

Förbundskansliets budget 2024 är en underbalanserad budget med 4 000 tkr vilket motsvarar den ökade kostnaden som förbundet får pga att vi beslutat att redovisa moms på de interna tjänster Förbundskansliet genomför åt avdelningarna. Dessa medel föreslås även för 2024 finansieras av eget kapital.

Med de neddragningar som regeringen gjort av statsbidraget har förbundskansliets intäkter minskat med 10 615 tkr från 2023 till 2024.

I 2024 års budget har vi ställt upp Förbundskansliets budget utifrån tre olika kostnadsområden; Direkta avdelningskostnader, Förbundsgemensamma kostnader och Förbundskansliets kostnader.

*Direkta avdelningskostnader* är kostnader som är direkt kopplade till, och drivs upp/ner av avdelningsverksamhet. *Förbundsgemensamma kostnader* är kostnader som uppstår för att vi är ett förbund som enligt stadgar och Folkbildningsrådets villkor har vissa åtaganden. Samtidigt har vi i förbundsgemensamma kostnader sådana kostnader som uppstår för affärskritisk verksamhet som kräver samordning på central nivå. Slutligen har vi *Förbundskansliets kostnader* som direkt härrör till att vi har ett Förbundskansli.

I uppställningen som visar budgeten i siffror visar vi i första kolumnen verksamhetskostnader för respektive område. I andra kolumnen visar vi en schablon för personella resurser. I den summan ingår lön, sociala avgifter, pension, semesterersättning, förmåner och annat som hör till lön. Även resor och kompetensutveckling finns med i denna post. I tredje kolumnen summerar vi kolumn 1 och 2 och får en total budget per område. Antal FTE betyder Full time Equivalent vilket står för heltidsanställda. Den kolumnen visar hur många som arbetar inom respektive område. Den sista kolumnen visar hur stor andel av totala kostnader som området representerar.

Nedan beskrivs SV Förbundskansliets budget i text för att tydligare visa vad som ingår i respektive post.

## DIREKTA AVDELNINGSKOSTNADER

### Redovisningscentralen - RC

Här ingår personalkostnader för chef och medarbetare på enheten. Även kostnader för förmåner, resor och viss kompetensutveckling finns budgeterat i denna post. Utöver personalkostnader är lokalkostnader inkluderat i denna post. IT-system kopplade till redovisningscentralen ingår inte i posten då alla IT-system budgeteras under IT-kostnader.

### Löneenheten

Här ingår personalkostnader för medarbetare på enheten. Även kostnader för förmåner, resor och viss kompetensutveckling finns budgeterat i denna post. Utöver personalkostnader är lokalkostnader inkluderat i denna post. IT-system kopplade till lön ingår inte i posten då alla IT-system budgeteras under IT-kostnader.

## Bilaga 2

### IT-kostnader

Kostnader för IT berör framförallt det som kallas för affärskritiska system. Dvs system för lönehantering (Flex), affärssystem ekonomi (Hogia), verksamhetssystem (GUSTAV). Även gemensamma licenskostnader för Microsoft 365 för alla medarbetare budgeteras här. Här har vi också kostnaderna för våra servrar och driften av dessa där vissa av våra affärskritiska system ligger. Samt alla uppdateringar inom varje system.

Även beslutsstöd, vårt enkätverktyg och andra digitala verktyg ingår i denna post. Det ingår också kostnader för att förvalta profillabbet som ger avdelningarna möjlighet att utveckla grafiskt material, använda sig av mediabanken, beställa i profilshopen, skicka nyhetsbrev och säkra vår gemensamma grafiska profil.

### Gustav – systemförvaltning och utveckling

Detta är schablonen för en Gustavansvarig som ansvar för Gustavutveckling och stöd till våra systemanvändare. Under ordinarie verksamhetsår behöver Gustav uppdateras tekniskt hos oss på egna servrar, utvecklas i sin funktionalitet tillsammans med andra studieförbund samt supporteras för våra interna användare.

### Hemsidan

I denna post ingår förvaltning och mindre utvecklingskostnader för sv.se. Det ingår också personalkostnader för en medarbetare. Även kostnader så som förmåner, resor och viss kompetensutveckling finns budgeterat i denna post. Större utveckling och utbildning för redaktörer ingår inte i denna post.

### Övrigt

Innefattar övriga direkt avdelningskostnader.

### Försäkringar

I denna post har vi ett antal försäkringar som gäller över hela SV. Trygghetsförsäkring vid arbetsskada är tecknad hos Fora/AFA. Försäkringen gäller för samtliga medarbetare på Studieförbundet Vuxenskolan. Även en TGL-försäkring (Tjänstegruppliv) är tecknad hos Folksam för all administrativ personal samt tillsvidareanställda cirkelledare.

Försäkring för olycksfall är tecknad via Svedea och omfattar deltagare i studiecirklar, övrig folkbildning, kulturarrangemang samt annan verksamhet. Även styrelseledamöter nationellt, regionalt samt lokalt omfattas.

### Fackliga förhandlingar

Riksklubben är informationsmottagare enligt MBL - medbestämmandelagen för förbundsövergripande frågor. De utgör förhandlingsorgan för förbundsövergripande frågor, stödjer sektioner och kontaktombud i sin roll och verkar för kontakter mellan fackliga representanter inom SV samt utveckling av kunskapsnivån. Riksklubben kan även verka för facklig representation inom SV-enheter där sådan inte finns.

Riksklubbens styrelse fakturerar de kostnader som uppstår på grund av övergripande MBL-information och MBL-förhandlingar. Riksklubbens kostnader i övrigt bekostas av Förbundskansliet med en schablonersättning om 130 tkr årligen.

### Ledningskonferenser

Här finns budget för att genomföra de två fysiska ledningskonferenser för SV:s samlade ledning, inkluderat avdelningsordförande, förbundsstyrelse, avdelningschefer och förbundskansliets ledningsgrupp.

### FÖRBUNDSKOSTNADER

#### Parlamentariska kostnader

Den allra största delen av de parlamentariska kostnaderna ligger på de arvoden till förbundsstyrelsen som finns budgeterade enligt arvodesnivåer beslutade på förbundsstämman och mötesfrekvens enligt förbundsstyrelsens arbetsordning. I posten budgeteras också förbundsstyrelsens resor och logikostnader.

För 2024 finns budget för en digital förbundsstämma. Udda år genomförs ordinarie förbundsstämma. I 2024 års budget har vi budgeterat med 100 tkr för en digital stämma. De år vi väljer att ha fysisk stämma budgeterat vi runt 1 300 tkr för en stämma.

Dessutom ingår kostnader för revision och kompetensutveckling för nya förtroendevalda samt förtroendevalda med anledning av profilmråden och nytt statsbidragsfördelningssystem.

#### HR-relaterade kostnader (inkl kompetensutveckling)

Här ingår kostnader för kompetensutveckling mot alla anställda inom SV. För 2024 kommer våra insatser vara riktade till avdelningschefer med anledning av införande av nytt statsbidragsfördelningssystem samt samordnande insatser för att höja andelen utbildade cirkelledare. I denna post ingår vidare det HR-stöd som Förbundskansliet och avdelningarna får från våra HR-specialister.

#### Statsbidragsmottagare

I denna post ingår de personella resurser som vi i dagsläget bedömer behövs för att vi som förbund är statsbidragsmottagare. I det räknar vi in följande tjänster: två verksamhetsanalytiker kvalitet och etik som ansvarar för intern/efterkontroll samt systematiskt kvalitetsarbete, en verksamhetsanalytiker statistik/ rapportering som ansvarar för att följa upp och rapportera vår verksamhet till Folkbildningsrådet och andra intressenter, två anställda som arbetar med åtagande och verksamhetsuppföljning och som ansvarar för ansökningar och uppföljning inom ramen för det nya statsbidragssystemet. Totalt fem anställda.

Utöver personella resurser finns här små poster för att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet samt kostnader för att kompensera avdelningar för deras medverkan i efterkontrollen av föregående års verksamhet.

#### Kommunikationskostnader

I denna post ingår de kostnader och personella resurser som ansvarar för SV:s nationella kommunikationsinsatser, så som all övergripande extern kommunikation (ex lättlästpriset, levandelandsbygder.se och liknande kampanjer), internkommunikation, krisstöd, marknadskommunikation samt stöd för avdelningarnas kommunikation genom ex profillabbet. Här inkluderas också kostnader för köp av tjänst för utveckling av vår varumärkesplattform samt våra olika kommunikations- och påverkansstrategier. Denna post består också av annonser på t ex google-söktjänst, sociala medier och i större nationella kanaler så som Blocket, Aftonbladet och DN. Utöver detta inkluderar denna post även andra kommunikationsinsatser så som press- och omvärldsbevakning. Detta för att behålla och stärka oss som aktör enligt våra stadgar §19 där det står att "Förbundet ska främja kvalitativ folkbildning i hela landet och värna SV som varumärke..."

## Bilaga 2

### Impuls

Vi har på grund av det minskade statsbidraget beslutat att sluta producera Impuls. Vi har dock kvar delar av ett avtal med LIAB, den leverantör som producerat Impuls. De kommer under 2024 arbeta med utveckling av det nya nyhetsbrev som ska ersätta tidningen och rikta sig till cirkelledare. Vid årsskiftet 2024/2025 går avtalet med LIAB ut och då har vi inte längre några kostnader för Impuls.

### GoMoSo-samordning

Förbundet har enligt stadgarna ansvar för de nationella relationerna för våra GoMoSo – Grund-, medlems- och samverkandeorganisationer. Idag är det framförallt fyra stora som kräver resurser och samordning samt alla våra samverkandeorganisationer inom funktionsrätt. Arbetet går ut på att stärka de lokala relationerna som skett tex via konferenser och möten. Samt att stötta i nationell konceptutveckling. Exempel på insatser är digitalisering för äldre, beredskapsmaterial, två nationella projekt med LRF, Föreningsakademien, förnygringsprojekt. Dessutom finns ett avtal med Förbundet Vi Unga som utgår från förbundsstämmans viljeinriktningen att Förbundskansliet budgetmässigt stöttar Vi Unga med övergripande organisationskostnader.

### Extra satsning nytt statsbidragssystem

2024 är ett omställningsår in i det nya statsbidragssystemet. En budget är satt för att utveckla nya rutiner, kompetensutveckling och ändra strukturerna inom våra IT-system för att kunna följa upp enligt den nya modellen. Ett utvecklingsarbete kommer göras inom GUSTAV, beslutsstödsystem mm.

### Momseffekt mot avdelningar

När SV vid förbundsstämman 2021 beslutade sig för att momsbelägga servicetjänster som förbundskansliet utför åt avdelningar och andra parter beslutades också att ersätta avdelningarna för den ökade momskostnaden som uppstod i och med den nya hanteringen 2022. Förbundsstämman 2023 beslutade att även ersätta avdelningarna för det i 2024 års budget/avlyft.

## FÖRBUNDSKANSLIETS KOSTNADER

### Kontorskostnader Stockholm

Denna post inkluderar lokal- och kontorskostnader för Stockholmskontoret samt kostnader för inköp av kontorsutrustning för Förbundskansliets samtlig personal.

### HR-relaterade kostnader Förbundskansliet

Här ingår kostnader för företagshälsovård och rekrytering. Under 2024 är kostnaden för rekrytering högre än ett normalår med anledning av rekrytering av ny Förbundschef. Här ingår kostnader för en fysisk kanslikonferens för förbundskansliet.

### Övriga kostnader

I posten för verksamhetskostnader finns kostnader för ledningsgruppens arbete, de medlemsavgifter SV betalar för nationella medlemskap finns här, inklusive SV:s del i driften av FNV (Förbundet Nordisk Vuxenupplysning). I övrigt ingår i denna post en budgetpost för oförutsedda kostnader som står till Förbundschefens förfogande. I posten för personella resurser finns kostnaden för Förbundschef, Ekonomichef och redovisningscontroller.

## Bilaga 2

### Vakansavdrag

Vakansavdraget används för att kompensera för de vakanser som alltid uppstår i personalen under ett år. Då vi vid budgettillfället inte vet exakt var vakanser kommer att uppstå lägger vi det som en övrig post. Posten kommer inte att få något utfall då vakanserna uppstår på respektive enhets personalkostnader. I budgeten är ca 6 månaders vakans inräknad.

### Finansiella poster

Här budgeterar Förbundskansliet för sin del av totala placeringarnas avkastning på centralkontot. Denna post är beroende av hur SV:s portfölj, som följer en försiktig placeringsstrategi med en allokering på 25% aktier och 75% räntebärande, utvecklas.

		Budget 2024 Verk- sammans- kostnader	Budget 2024 Personella kostnader	Total budget 2024	Antal FTE*	Andel av totala kostnader
<b>FÖRBUNDETS BUDGET tkr</b>						
100 - Intäkter Förbundsavgift				60 367		
101 - Intäkter riktade bidrag				0		
<b>TOT</b>				<b>60 367</b>		

<b>DIREKTA AVDELNINGSKOSTNADER</b>						
Redovisningscentralen RC		-807	-9 374	-10 181	13	16%
Löneenheten		-407	-3 234	-3 641	5	6%
IT-kostnader		-6 761	-1 686	-8 447	3	13%
Gustav - systemförvaltning och utveckling			-843	-843	1	1%
Hemsidan		-1 977	-840	-2 817	1	4%
Övrigt						0%
Försäkringar	-1 590	-1 590		-1 590		2%
Fackliga förhandlingar	-270	-270		-270		0%
Ledningskonferenser	-710	-710		-710		1%
Admin avg (SAMI, Bonus etc)	-350	-350		-350		1%
<b>DIREKTA AVDELNINGSKOSTNADER Totalt</b>		<b>-12 872</b>	<b>-15 977</b>	<b>-28 849</b>	<b>23</b>	<b>44%</b>
<b>FÖRBUNDSKOSTNADER</b>						
Parlamentariska kostnader		-2 575	-3 255	-5 830	3,5	9%
HR-relaterade kostnader		-680	-2 325	-3 005	2,5	5%
Statbidragmottagare (kvalitet, analys o rapportering)		-184	-4 249	-4 433	5	7%
Gemensamma kommunikationskostnader		-2 263	-2 520	-4 783	3	7%
Impuls		-800		-800		1%
GoMoSo-samordning		-1 540	-2 529	-4 069	3	6%
Extra satsning nytt statsbidragssystem		-1 000		-1 000		2%
Moms mot avdelningar		-4 000		-4 000		6%
<b>FÖRBUNDSKOSTNADER Totalt</b>		<b>-13 042</b>	<b>-14 878</b>	<b>-27 920</b>	<b>17</b>	<b>43%</b>
<b>FÖRBUNDSKANSLIETS KOSTNADER</b>						
Kontorskostnader Stockholm		-1 791		-1 791		3%
HR-relaterade kostnader Förbundskansliet		-1 030		-1 030		2%
Ovriga kostnader		-1 060	-4 437	-5 497	3	8%
<b>FÖRBUNDSKANSLIETS KOSTNADER Totalt</b>		<b>-3 881</b>	<b>-4 437</b>	<b>-8 318</b>	<b>3</b>	<b>13%</b>
<b>FÖRBUNDETS TOTALA KOSTNADER</b>						
		<b>-29 795</b>	<b>-35 292</b>	<b>-65 087</b>	<b>43</b>	<b>100%</b>
Vakansavdrag	420		0	420		
Finansiella poster	300		0	300		
<b>RESULTAT</b>				<b>-4 000</b>		

FTE = Full time equivalent= heltidsanställda