



## Remissförslag

2024-01-15

# Remissförslag avlyft 2025

Här presenteras remissförslaget på avlyft för SV:s förbundskansli för år 2025. I detta underlag presenteras resonemangen övergripande. Flera kompletterande bilagor finns, för bakgrund och fördjupning. Förslagen som efter remissrunda och dialog på ledningskonferensen ska bli förslag på att-satser till den extra förbundsstämman är de som heter "förslag" och återfinns i de två gröna rutorna längre ner.

De konsekvenser som är beskrivna i bilaga 1, är på övergripande organisatorisk nivå. Till dessa ska avdelningarnas och förbundskansliets konsekvensanalyser tillfogas. Det är en del av syftet med remissrundan.

## Gemensamhetsnivån - fördelade i två delar

Under november 2023 har en förändrad modell för avlyft till förbundskansliet vuxit fram genom dialog med både arbetsgruppen och i bredare former med avdelningsordföranden, avdelningsstyrelser och avdelningschefer.

Modellen sorterar de uppdrag som Förbundskansliet har idag, i två olika kategorier; *Direkta avdelningskostnader* samt *Förbundsgemensamma kostnader* och *Förbundskansliets kostnader*. De har växt fram genom att de först och främst har olika nära koppling till SV:s verksamhet, men också olika orsaker till kostnadsdrivning.

## Direkta avdelningskostnader

I det läge med kraftigt reducerat statsbidrag, blir det tydligt att de uppdrag och kostnader som är direkta verksamhets- och avdelningskostnader, alltså där avdelningen genom sin verksamhets form, uppdrag och storlek styr kostnaden, "äter upp" övrig budget inifrån och omöjliggör upprätthållande av andra funktioner. De direkta avdelningskostnaderna handlar bland annat om IT-, RC- och lönehanterings-drift, där avdelningens omsättning och antal anställda styr kostnader för t ex licenser, redovisning och löneutbetalningar.

Befintlig avlyftsmodell står i relation till totala intäkten av statsbidrag, vilket skiljer sig markant mot organisationens totala omsättning, som är nästan dubbelt så mycket. Det är SV:s totala folkbildningsverksamheten, vilket innefattar så väl statsbidrag som kommunbidrag, deltagarintäkter och t ex projektmedel eller riktade offentliga bidrag, som påverkar storleken av de direkta avdelningskostnaderna på förbundskansliet. När en avdelning ökar sin andel intäkter av andra slag, så kostar det mer av de direkta avdelningskostnaderna – men i nuvarande avlyftsmodell – det bli mindre i avlyft som ska finansiera den samma.

Genom att istället applicera ett omsättningsbaserat avlyft på de direkta avdelningskostnaderna så speglar det i större del det som är kostnadsdrivande.

Finansieringen blir kopplad till där den faktiska kostnaden uppstår, alltså i hela avdelningens verksamhet. Detta gör att kostnadsfördelningen också blir rättvisare mellan avdelningarna framöver.

**Arbetsgruppens** överväganden är att genom att sortera kostnaderna i två olika delar "freda" de avdelningsgemensamma kostnaderna från den 30% nedskärning som regeringen påfört organisationen. Dessa uppdrag och kostnader justeras först när avdelningarnas verksamhet förändras. Detta har en naturlig eftersläpning och analys av det får vi dra längre fram. Den effekten kan också utebli, givet att avdelningar ökar sin verksamhet och intäkter genom andra former än statsbidrag. Budgeten för *Direkta avdelningskostnader* ligger i förslag kvar på 2023 års nivå, vilket med rådande inflation och kostnadsökningar ändå innebär en besparing vilket framför allt behöver ske genom effektiviseringar.

**Förbundsstyrelsen** har landat i att den avvägningen är hållbar och följer en logik som även kan hålla över tid. Att basera de Direkta avdelningskostnaderna om ca 5% på avdelningarnas omsättning borde medföra att intäkter och kostnader följer varandra åt. Förbundsstämman skulle vart annat år, efter uppföljning och utvärdering, justera beloppet efter organisationens utveckling.

### Förslag

Att lyfta ur *Direkta avdelningskostnader* om 30 000 tkr och basera avlyftet för dessa på avdelningarnas totala omsättning, vilket motsvarar ca 5%.

### Förbundsgemensamma kostnader och Förbundskansliets kostnader

När direkta avdelningskostnader är bortsorterade framträder förbundsgemensamma kostnader samt förbundskansliets kostnader.

De *förbundsgemensamma kostnaderna* relaterar till stadgar, statsbidragsmottagare samt samordning i att vara ett förbund. Så som förbundsstyrelse, kvalitetsarbete, analys, rapportering till myndigheter och Folkbildningsrådet, kommunikation, HR och GoMoSo-samordning m.m.

*Förbundskansliets kostnader* handlar om vad som behövs för att driva ett förbundskansli så som kontorskostnader, löner för t ex förbundschef, ekonomichef och economicontroller samt personal- och fackliga kostnader för kansliet.

**Arbetsgruppen** landade i att det är rimligt att på resterande områden; Förbundsgemensamma kostnader och Förbundskansliets kostnader, också låta den statliga nedskärningen om 30% på tre år slår ut helt solidariskt med övriga organisationen.

Det är samtidigt viktigt att funktionerna på förbundskansliet håller en hög nivå och upprätthåller en kompetent basbemanning. Ett förbundskansli som är för smalt blir också ostabilt och riskutsätter hela organisationen. Här finns framför allt risker kring specialisttjänster och samordnande funktioner. Detta är särskilt viktigt i de tider vi är i nu, med extrema svängningar i omvärlden, men också som en kompensatorisk faktor för en decentraliserad organisation. Ett för smalt

förbundskansli med färre förbundsgemensam uppdrag tenderar att bli en dyrare lösning för flera avdelningar och organisationens långsiktiga utveckling.

**Förbundsstyrelsen** delar arbetsgruppens vägledning men ser inte möjligheten att fullgöra den slutgiltiga nedskärningen med anledningen av de 30% minskade statsanslagen. Detta skulle innebära en för stor risk för förbundskansliet och hela organisationen. Med anledning av redan fattat beslut om en organisationsutredning bör avvägningar gällande en större rollfördelning istället lyftas in där.

Förbundsstyrelsen föreslår, med arbetsgruppens överväganden som grund, att förbundsgemensamma- och förbundskansliets kostnader redan under 2024 utgör minsta möjliga nivå för SV. Då landar den budgeten på 30 400 000 kr. Med statsbidragsprognosen för 2025 skulle det innebära ett avlyft på 11%. I den budgeten är redan en neddragning om 26 % i relation till 2023 års budget, genomförd.

För att nå den aviserade neddragningen om 30 % på statsbidraget 2026 behöver budgeten justeras ner med ytterligare 1 800 000 kr utöver de tre vakanser som finns i budgeten för 2024. Då skulle budgeten landa på 28 600 000 kr. Detta är inte möjligt enligt Förbundsstyrelsens bedömning.

### **Förslag**

Att finansiera Förbundsgemensamma- och Förbundskansliets kostnader om 30 400 tkr och basera avlyftet för dessa på tilldelning av statsbidrag.

### **Summerat gemensamhetsnivån, förbundskansliet**

Den totala konsekvensen för detta sätt att ställa upp de två avlyften på, blir en totalkostnad för förbundskansliet på 60 400 tkr för år 2025. Detta i jämförelse med 70 982 tkr för 2023.

Fördelningen i de två delarna, innebär en bibehållen kostnadsnivå på del 1, *Direkta avdelningskostnader* och en minskning med 26% på del 2, *förbundsgemensamma- och förbundskanslikostnader*. Om vi lägger ihop de båda avlyften blir det år 2025 en total minskningen motsvarande 17% jämfört med 2023.

Det totala avlyftet för 2025, endast jämfört med ett kraftigt sänkt statsbidrag, innebär att förbundskansliets andel uppgår till 22% jämfört med 20,5% för 2023.