



Äskande av tilläggsanslag för 2024

Övergripande information

Under 2023 har ett antal osäkerheter diskuterats flitigt.

Under slutet av året har dessa stegvis klarnat vilket gjort det möjligt att sätta siffror på dem och bedöma effekten på förbundet 2024.

Lokalkostnad ARS

Med hyran nu fastställd är den årliga kostnaden 2,4mkr högre än förväntat.

Den ökade kostnaden beror helt på hyran, övriga lokalkostnader är lägre än väntat vilket främst beror på lägre elförbrukning än väntat.

2024 och framåt	Prognos	Utfall
Ökat medlemsbidrag ARS	8786	8786
Medlemsbidrag elkostnad	450	450
Utrymme Tomasgårdsvägen	3420	3420
Utrymme ARS	12 656	12 656
Preliminär hyra ARS	-11 508	-14 532
Övriga lokalkostnader ARS	-1 148	-516
Kostnad ARS	-12 656	-15 048
Förändrat verksamhets utrymme	0	-2 392

Pensionskostnader

Det nya pensionsavtalet med utfasning av tidigare avtal för förtidspension ska i teorin ge en låg inverkan på kostnaderna. Avtalet innebär ökad personalkostnad via löne- eller pensionstillägg. Samtligt minskar avsättning och som effekt av det sänks räntekostnaden och den årliga avsättningen. Då ett antal medarbetare tidigare missats vad gäller avsättning får förbundet istället en ökad avsättning, ökad räntekostnad och ökade personalkostnader.

2023	Prognos	Utfall
Förändring avsättning	-4500	1867
Effekt ändrad avsättning	450	-200
Förändring personalkostnad	-650	-650
Ökat medlemsbidrag	200	200
Förändrat verksamhets utrymme	0	-650

För att jämna ut dessa effekter över tid kommer justeringen av gjord avsättning göras succesivt under en 5 års period men större belopp 2023 och 2024 då en medarbetare närmar sig 58 år.

(tkr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Totalt
Kostnadseffekt	1 867	-	-	-	-	-	1 867
Kostnadseffekt succesiv ökning	485	485	485	207	207	-	1 867



Total effekt

Sammantaget innebär detta att förbundet i verksamhetsbudget 2024 har lagt in 3,5mkr som ett besparingsbeting i syfte att få en budget i balans.

2024	Utfall
Effekt ARS	-2392
Effekt tillägg (lön/pension)	-650
Effekt SAP-R avsättning	-485
Hantering inom ram	27
Förändrat verksamhets utrymme	-3 500
Alingsås	-2 711
Vårgårda	-789

En besparing av den storleken skulle ge märkbara effekter på förbundet och dess verksamhet varför förbundet äskar tilläggsanslag 2024.