

Förbundsstämma 23-24 maj 2023



## ***Redovisning ekonomiuppföljning*** DAGORDNINGSPUNKT 12

---

***Förbundsstyrelsens förslag till beslut:***  
***att lägga rapporten till handlingarna.***

---

## Ekonomisk rapport till stämman 2023

Extrakongressen 2022 beslutade att målbilden för förbundsekonomin ska vara "Hållbar förbundsekonomi" med vilket menas: En långsiktigt hållbar förbundsekonomi där verksamhetsunderskottet minskar över tid. För att visa att inriktningen i målet följs ska en rapport om den ekonomiska utvecklingen redovisas vid förbundsstämman 2023, bl.a. med sikte på arbetet med förbundsekonomin inför 2024 års kongress.

### Ekonomi under kongressperioden

På grund av pandemin och det då högst osäkra ekonomiska läget vid kongressen 2020 beslutades det om en halvtidsavstämning av ekonomin till stämman 2022.

Förhoppningarna var då att läget skulle ha stabiliserats och att vi med större säkerhet skulle kunna göra ekonomiska antaganden och prognoser för framtiden. Tyvärr visade det sig att osäkerheten i världsläget med krig i Europa, galopperande inflation, lågkonjunktur och därmed ökat tryck på facket har gjort att det långsiktiga ekonomiska landskapet är mer svåröverskådligt än på länge.

Denna rapport beskriver vad som hänt gällande förbundets ekonomi så här långt under kongressperioden och kommenterar också utfallet för 2022 jämfört med 2021. Den budget för 2023 som förbundsstyrelsen beslutat kommenteras också kortfattat utifrån de bedömningar som nu görs, medan den kongressbeslutade budgeten för 2024 behandlas separat under stämmans punkt för VP och budget 2024.

I tabellen nedan visas de ekonomiska utfallen för åren 2021 och 2022 som i hög grad har präglats av pandemin och de begränsningar den satte i möjligheter att värva fysiskt på plats. I avsnitten om intäkter och kostnader nedan beskrivs respektive år och påverkan mer ingående.

	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2023	Budget 2024
Intäkter	203 067	204 685	200 800	203 300
Kostnader	217 571	-220 296	-232 300	-241 390
Verksamhetsresultat <sup>1</sup>	-14 503	-15 611	-31 500	-38 090
Fastigheter/Finanser/Skatt	29 442	83 693	12 930	19 010
Redovisat resultat	14 939	68 082	-18 570	-19 080

### Intäkter

#### Intäkter

Under det första pandemiåret 2020 värvade ST ett stort antal medlemmar som även bidrog till att intäkterna överträffade budgeten 2021. När restriktionerna började lätta i slutet av 2021 märktes det att utträdena ökade igen och under 2022 minskade vi med nästan 900 aktiva medlemmar. Detta motsvarar intäktsbortfall om ca 3mkr. Trots detta blev medlemsintäkterna under 2022 1,6 mkr högre än 2021. Detta beror delvis på att en ny avgiftsklass enligt den gamla avgiftsmodellen infördes 2022, men också på att kansliet nu satsar mer resurser på att öka medlemsintäkterna genom att kontakta medlemmar så att de uppger korrekt inkomst.

<sup>1</sup> I tabellen redovisas bara den fackliga verksamhetens intäkter och kostnader i verksamhetsresultatet. Fastigheternas resultat redovisas tillsammans med finansverksamheten och skatter kopplade till dessa.

Extrakongressen 2022 beslutade om ett reviderat avgiftssystem som innebär att behålla avgiftstrappan, men med en mindre årlig avgiftsökning för alla yrkesaktiva medlemmar i stället för att lägga till nya avgiftsklasser. Avgiften ska räknas upp med 60% av löneökningstakten inom staten. Beroende på ökningstakten bedöms detta leda till ökade intäkter om ca 3 mkr per år från 2024. Dessutom beslutades att avgiften för pensionärsmedlemmar skulle höjas med 40 kr till 340 kr/år från 2023 och att avgiften ska indexuppräknas vart fjärde år enligt KPI med en första höjning 2025. För intäkterna 2023 och 2024 innebär detta beslut ungefär 800tkr mer per år. Slutligen beslutades att prolongera tidigare beslut att uppräknningen av anslag under resterande kongressperiod fortsatt ska användas till gemensamma värvningsinsatser.

Budgeten för medlemsintäkter 2023 är lågt lagd utifrån att vi minskat i antal aktiva medlemmar, men samtidigt ser prognosen nu ut som om vi kommer att överträffa intäkterna för 2022 utifrån att fler medlemmar uppger högre inkomst och därmed betalar högre medlemsavgift. Det är positivt att medlemsintäkterna stiger, men problematiskt på längre sikt både ur ekonomiskt och förhandlingsperspektiv att vi förlorat medlemmar. Vi värvar bra, men förlorar fler medlemmar, vilket innebär ett netto om färre medlemmar. Dessutom innebär en stor omsättning av medlemmar att vi förlorar intäkter för de tre första medlemsmånaderna och ett ökat behov av värvningsinsatser.

### **Kostnader**

Under hela pandemin från 2020 och en bit in på 2022 hade vi minskade kostnader jämfört med budget för all fysisk verksamhet så som utbildningar, värvning och möten. Under 2022 hade vi också minskade IT-kostnader, vilket bland annat berodde på en systematisk översyn och omförhandling av avtal, men också en lite lugnare takt i IT-utvecklingen. Även utbildningsverksamheten har minskade kostnader tack vare fler digitala utbildningar och effektivare planering av genomförandet. Framöver ser vi ett stort behov av fortsatt utveckling och användande av IT-system för att vara effektiva i vårt arbete och möta medlemmars och förtroendevaldas behov, vilket kommer att kosta.

Ett större arbete pågår inom kansliverksamheten för att minska kostnaderna kopplade till lokaler. Främst är det fastigheten på Sturegatan 15, som ST är majoritetsägare i, som är aktuell för anpassningar för att bättre möta kansliets behov och arbetssätt, samtidigt som det kommer att innebära minskade kostnader för förbundet.

Den pågående inflationsutvecklingen är en stor utmaning för att nå målet om att verksamhetsunderskottet ska minska över tid. Kostnaderna i budgeten för 2023 har på grund av inflationsutvecklingen behövt utökas i enlighet med den prognos som förbundsstyrelsen presenterade på stämman 2022. Arbetet med ständig översyn av kostnaderna kombinerat med prioriterade satsningar för att attrahera fler medlemmar samt behålla medlemmar och därmed höja intäkterna, är förutsättningen för att på sikt uppnå målet.

### **Verksamhetsresultatet**

Både 2021 och 2022 har utfallet i verksamhetsresultatet blivit betydligt bättre än budget pga både högre intäkter och lägre kostnader än budget. Delvis (främst 2021) är detta kopplat till effekter av pandemin.) Verksamhetsresultatet exklusive fastighetsförvaltningen 2022 är 1,1 mkr sämre än verksamhetsresultatet för 2021. Detta beror delvis på högre kostnader kopplat till inflationen och att mer fysisk verksamhet har kunnat genomföras än under pandemin.

## **Fastigheter och finanser**

STs äger två förvaltningsfastigheter i Stockholm, vilka normalt ger en avkastning på ca 5 Mkr per år. På grund av planerade renoveringar är en av fastigheterna delvis outhyrd, vilket har inneburit lägre intäkter både under 2021 och 2022. Från 2025 räknar vi med att renoveringen ska vara klar och att fastigheterna ska generera högre intäkter, vilket i stället kommer att påverka resultatet positivt.

För finansförvaltningen redovisas resultatet av utdelningar samt realiserade vinster och förluster vid försäljning. De stora vinsterna som redovisas 2021 och 2022 beror i huvudsak på omflyttningar av placeringar mellan olika förvaltare för bättre allokering av finansförvaltningen.

## **Resultat**

Resultatet för 2022 var 68 mkr, vilket i stor utsträckning berodde på realisering av vinster i våra värdepapper. Resultatet i budgeten för 2023 är negativt eftersom inga större förändringar i placeringarna planeras i år och fastigheterna inte heller kommer att ge någon direktavkastning.

## **Sammanfattning**

- Beslutet om medlemsavgiftssystemet innebär ett visst skydd för inflationen i intäkterna och skapar och bättre förutsättningar ur konkurrenssynpunkt.
- Vi behöver arbeta med medlemslojaliteten och värvningen av yrkesverksamma medlemmar parallellt för att inte minska i antalet aktiva medlemmar. Arbetet med att effektivisera och prioritera satsningar för att genomföra det måste fortsätta.
- Fastigheterna och de finansiella placeringarna ger oss en bra och säker ekonomisk grund och ekonomisk avkastning över tid. Det betyder att vi inte enbart behöver förlita oss på intäkterna från medlemsavgifterna för att bedriva verksamheten.