

BILAGA 2 Underlag Budgetproposition

Genomgång av de olika kostnadsställena utifrån de beräkningsgrunder som legat till grund för budgetförslaget. Värt att notera är att SFS FUM fastslår budgeten utifrån de kostnadsställena som finns i propositionen. SFS FUM har inte att ta ställning till de olika beräkningarna som presenteras här i bilagan. Bilagan ska ses som en information för att tydliggöra budgetpropositionen.

Styrelsen

Budgeten är baserad på att styrelsen sammanträder 6 gånger under verksamhetsåret. Beräkningsgrunden är schablonkostnader på 1000 kronor per ledamot (sammanlagt 13 ledamöter) och möte för resor och 600 kronor per ledamot (sammanlagt 13 ledamöter) och möte för kost och logi. Presidiet är inte inräknat i beräkningsgrunden för styrelsens sammanträden. Under verksamhetsåret måste det arbetas intensivt med att finna externa finansieringsmöjligheter för att hålla styrelsemöten.

Presidiet

Här är det räknat på två heltidsarvoderade presidialer där båda två har årskort på SJ. Ingen uppräknig av arvudet från 2009/2010 och rikskuponger och en kompetensutvecklingspost som enda förmånerna. Här finns även medräknat kostnader för telefon/mobil med abonnemang för datatrafik.

Årskort på SJ för 2 KL kostar 39 400 kronor.

Arvudet är på 16 668 kronor per månad och presidial och är beräknat på 2 presidialer i 13 månader. Den 13 månaden är ett sommararvode som ges istället för semesterersättning.

På arvudet ska sociala avgifter betalas här är det beräknat på 31,42 % av arvudet.

Kostnaden för SFS vad gäller rikskuponger blir 14 040 kronor, även på denna summa ska sociala avgifter beräknas.

Personalvård och kompetensutbildning är sammanlagt beräknat på sammanlagt 12 000 kronor.

Doktorandkommittén

Doktorandkommittén har ett väl påbörjat arbete för att hitta egen extern finansiering den beräknade kostnaden på 50 000 kronor är för Doktorandkommittén att disponera för arvode, resor och övriga kostnader.

Valberedningen

Valberedningen behöver under året finna arbetsmetoder som möjliggör mycket distansarbete. Beräkningsunderlaget är baserat på ett möte under verksamhetsåret med sju ledamöter och schablonkostnad på 1000 kronor/ledamot för resa plus ytterligare 1000 kronor och 1000 kronor/ledamot för kost och logi.

Revisorerna

Även revisorerna behöver finna arbetsmetoder som möjliggör distansarbete. Den budgeterade summan möjliggör närvaro på minst två styrelsemöten, fler är möjligt beroende på hur revisorerna väljer att lägga upp sitt arbete.

Internationell Verksamhet

Internationell verksamhet är nollbudgeterat då SFS har kapital öronmärkt för internationell verksamhet. 55 000 kronor av dessa knappa 250 000 kronor beräknas användas under året varav 40 000 kronor är medlemsavgift till ESU (European Student's Union). Resterande beräknade kostnader på 15 000 kronor är kost och logi för internationella resor. Posten internationell verksamhet kan komma att ändras markant under verksamhetsåret 2010/2011 då externa medel kommer att sökas under våren 2010 för SFS internationella verksamhet i sin helhet.

Kansliet

Under rubriken kansliet finns utgifter som framförallt är bundna till SFS lokal och dess infrastruktur men även andra kostnader som mer går att härleda till SFS påverkans och utredningsarbete.

Hyran är beräknad på att SFS minskar antalet rum som SFS hyr idag från 5 rum till 3 rum. Årshyran blir då inklusive förråd 437 621 kronor.

El kostar 100 kronor per arbetsplats och månad, beräkningen är gjord på 8 arbetsplatser. Det blir 9600 kronor på ett år.

Övrigt post är beräknad på 10 000 kronor.

Hyra av maskin är SFS kopieringsmaskin som kostar 140 000 kronor per år.

Förbrukningsinventarier 5000 kronor.

Kost och logi är beräknat på 5000 kronor. Det är när kansliet har övernattningar till exempel i samband med konferenser eller planeringsdagar.

Kommunikation rymmer bland annat prenumeration på medlemsbrev tjänst för 494 kronor/månad, 149 kronor årsavgift för domän, serviceavtal för hemsida är beräknat till 1620 kronor/månad och årskostnad på webbhotell till 3000 kronor. Sammanlagd beräknad kostnad för kommunikation är uppskattad till 28 517 kronor.

Omvärldsbevakning är post som främst rymmer nyhetsbevakningstjänster på 3500 kronor i månaden. Även omvärldsbevakning kopplat till exempelvis politikerveckan i Almedalen är medräknat här. Sammanlagd beräknad kostnad för omvärldsbevakning är uppskattad till 57 000 kronor.

Kontorsmaterial är beräknat till 7500 kronor.

It-tjänster berör bland annat server, säkerhet och andra tjänster kopplade till lokalen. Kostnader är beräknade till 61 248 kronor.

Telefon är beräknat till månadskostnad på 550 kronor och tre abonnemang. Det blir 19 800 kronor.

Porto beräknat till 5000 kronor.

Företagsförsäkring beräknat till 20 000 kronor.

Revision beräknat till 40 000 kronor.

Redovisningstjänster 200 000 kronor.

Tryck och papper är beräknat till 7 500 kronor.

Facklitteratur 18 000 kronor. I denna beräkning finns med en söktjänst som framförallt juristen använder sig av.

Medlemsavgifter är på 25 000 kronor och det är organisationer och samarbeten som SFS är medlemmar i så som Ideell Arena.

Avskrivningar beräknas till 3500 kronor under nästa verksamhetsår.

Under kostnadsställe kansliet finns även beräknade finansiella intäkter på 3000 kronor och finansiella kostnader på 8000 kronor. Finansiella intäkter är väldigt lågt räknat på grund av läget på den finansiella marknaden. Det vill säga räntan är låg. Finansiella kostnader är t.ex. kortavgifter, kostnader för bankgiro med mera.

Personal

Budgeten som är föreslagen är baserat på 2 heltidstjänster plus en kanslichef. Notera att tjänster inte är samma som personer och att det är upp till kanslichefen utifrån de ramar som SFS FUM beslutar om och den delegation som styrelsen ger, att organisera kansliets arbetssätt och funktioner.

Löner är beräknat på en månadslön för tjänsteman på 27 500 kronor/månaden och en löneökning på 3,4 %. För kanslichefen är lönen beräknad på 33 000 kronor/månaden och en löneökning på 3,4 %. I beräkningsunderlaget finns även en lönekostnad beräknad på 6000 kronor/månaden som är förutsatt att SFS blir beviljade lönebidrag för ytterligare en tjänst. Detta ger sammanlagt en beräknad lönekostnad på 1 166 352 kronor.

Semestertillägg är 25 250 kronor. Beräkningsgrund är lönekostnaden inklusive löneökningen gånger 0,8 % gånger antalet semesterdagar som är 25 för tjänstemän och 30 för kanslichef.

Personalvård är beräknat till 1500 kronor.

Pensionsförsäkringar som SFS enligt kollektivavtal är skyldigt att teckna för anställda uppgår till beräknad kostnad på sammanlagt 83 213 kronor. Beräkningsgrunden är lönekostnaderna för tjänstemän gånger 5 % respektive 2,1 % och lönekostnaden för kanslichefen gånger 4,5 % respektive 2,1 %. Dessutom ytterligare en kostnad på 2,1 % beräknat på samtliga lönekostnader. Det sistnämnda är kostnaden för FORA. De andra kostnaderna är Collectum och Alecta.

Sociala avgifter är 31,42 % av all lönekostnad inklusive kanslichefens rikskuponger det blir då en beräknad kostnad på 375 137 kronor.

Löneskatt är 24,26 % av kostnaderna för Collectum och Alecta, en beräknad kostnad på 19 593 kronor.

Personalutbildning är beräknat till 25 000 kronor.

Sjuk och hälsovård till 4000 kronor.

Under personal finns även kanslichefens kostnader för:

Resor 1000 kronor

Representation 500 kronor

Telefon 6600 kronor vilket är beräknat på 550 kronor per månad.

Facklitteratur 1000 kronor.

Medlemsmöten

Är budgeterade till 0 kronor då minst ett kommer att kunna läggas i anslutning till aktivitet kopplat till omställningsstöd och andra möten måste det sökas extern finansiering för.

SFS FUM

Har en beräknad kostnad på 73 848 kronor som ska täcka arvode och resor för funktionärer. För arrangemanget är förslaget att budgeter 0 kronor vilket innebär en hög ambition för SFS och värdkår att finna extern finansiering.

Förväntade intäkter

Medlemsintäkterna minskar med nästan 90 % om det räknas lågt. Summan 700 805 kronor är en uppskattning baserad på HSV årsredovisning 2009 på lärosätenas helårsstudenter och antalet aktiva doktorander. Uppskattningen är att SFS medlemmar sammantaget får statsanslag för 140 161 helårsstudenter (inklusive doktorander). Förväntade medlemsintäkter blir då 140 161 gånger 5 kronor.

Stödmedlemskap beräknas ge en intäkt på 15 000 kronor. Stödmedlemskapet ligger i nuläget på 300 kronor/år och person.

SFS har ett generellt statsanslag på 1 226 000 kronor/år.

I förslag till budget har räknats med de riktade statsanslag som SFS får för SFS Vux. Riktade statsanslag är här beräknade till 300 000 kronor.

På intäktssidan finns även de overheadkostnader som respektive projekt har. Exempel på kostnader som projekten har och som då blir en intäkt för SFS är del av hyran, el, redovisningstjänster, it-tjänster med mera. Beräknad sammanlagd OH-kostnad för projekten per månad och arbetsplats är 9838 kronor. Beräknad sammanlagd OH-

kostnad för projekten under hela verksamhetsåret är 472 272 kronor. Notera att detta är en uppskattning och kommer att ändras beroende på hur många arbetsplatser respektive projekt använder och hur många projekt som tillkommer under nästa verksamhetsår osv.

Arbetsledning är intäkt från projekten som täcker kostnader som SFS har för arbetsledning specifikt för projekten. Det gäller framförallt kostnader för kanslichef och styrelse. Beräknad sammanlagd intäkt för arbetsledning är 300 000 kronor. Även här behöver samma notering göras som vid OH-kostnaderna för projekten.

Resultat

Förslaget till budget ger ett minus resultat på 751 757 kronor. En konsekvens av ett sådant resultat är att SFS måste minska sitt egna kapital. I år är det dock tydligare än någonsin att budget är ett styrdokument och inte ett fastslaget framtidsscenario. Med det arbetet som är påbörjat med att hitta andra finansierings möjligheter och de besked som väntas på redan sökta projekt och samarbete är det högst troligt att budgeten kommer revideras flertalet gånger av styrelsen under nästa verksamhetsår.