

FINANSIERINGSPLAN FÖR 2024 OCH 2025

Förbundsstyrelsens förslag till finansieringsplan för 2024 och 2025

Enligt stadgarna ska förbundsstyrelsen upprätta förslag till finansieringsplan för tvåårsperioden 2024 - 2025. Förbundsstämman beslutar om finansieringsplanen som sedan ligger till grund för styrelsens budgetarbete. Finansieringsplanen upprättas med ledning av en bedömning av intäkts- och kostnadsutvecklingen.

Följande bedömningar gäller för intäkts- och kostnadsutvecklingen inför åren 2024 och 2025. Lägre medlemsavgifter och lägre statsbidrag på grund av vikande antal medlemmar påverkar utvecklingen de kommande åren. Effekten på statsbidraget sker med fördröjning på två år. Statsbidrag för 2024 baseras på antalet föreningar och medlemmar den 31 december 2022.

Intäktskalkyl

	2024	2025	Budget 2023	Bokslut 2022
Intäkter				
Medlemsavgifter	3 100	3 100	2 894	2 920
Statsbidrag	3 500	3 500	3 525	3 703
Övriga intäkter	3 000	3 000	2 944	3 541
Summa intäkter	9 600	9 600	9 363	10 164

Kostnads kalkyl för att bedriva nuvarande verksamhet

	2024	2025	Budget 2023	Bokslut 2022
Kostnader				
Personalkostnader	-3 900	-3 900	-3 826	-3 253
Övriga kostnader	-6 200	-6 500	-5 860	-6 317
Avskrivningar	0	0	0	-161
Skatt	-100	-100	-100	-102
Summa kostnader	-10 200	-10 500	-9 786	-9 833
Resultat	-600	-900	-423	331

Beräknade intäkter av medlemsavgifter utgår från förbundsstyrelsens förslag till fördelning av medlemsavgifterna. Personalkostnaderna ökar till följd av nyinrättad tjänst på kansliet 2023. Kostnaderna för 2024 är lägre än 2025 på grund av att ingen förbundsstämma genomförs 2024. Beräknade intäkter och kostnader är redovisade i 2023 års pris- och löneläge.

I finansieringsplanen för 2022-2023 fick förbundsstyrelsen mandat att använda 1,0 mkr ur reservfonden och 300 tkr av balanserat resultat för att

finansiera bortfall av statsbidrag och medlemsavgifter. På grund av återbetalning av pensionsmedel om cirka 700 tkr under 2022 bedömer förbundsstyrelsen att reservfonden inte behöver tas i anspråk under åren 2022-2023, utan att dessa medel istället kan nyttjas under 2024 och 2025.

Finansieringsplan för 2024 och 2025

Styrelsen upprättar budget för 2024 och 2025 utifrån redovisade förutsättningar kompletterat med att:

- Eventuella extra intäkter vägs in i budgeten
- Av förbundsstämman tidigare beviljad användning av medel ur reservfonden under 2022-2023 får istället användas under perioden 2024-2025. Det innebär att förbundsstyrelsen får utnyttja en tredjedel av de fonderade medlen, dvs 1 000 tkr under perioden 2024 - 2025.
- Av tillgängligt balanserat resultat i bokslutet för 2022 får 500 tkr användas under perioden 2024 - 2025.

Förbundsstyrelsen föreslår förbundsstämman besluta

att fastställa finansieringsplan för perioden 2024 - 2025 enligt förslaget.