

Kommunal.



Kommunals övergripande verksamhetsplan 2021 med budgetprognos

Närvarande, proffsiga och handlingskraftiga



**FÖRBUNDSMÖTE
2020**

Kommunals övergripande verksamhetsplan 2021 med budgetprognos

Närvarande, proffsiga och handlingskraftiga.

Innehåll

Information	3
Kommunals övergripande verksamhetsplan 2021	3
Inledning om planeringsmodellen	3
Kommunals verksamhetsplanerings- och budgetprocess.....	3
Tidplan.....	3
Kommunals värdegrund	4
Visionen.....	4
Meningen med föreningen (syfte)	4
Grundläggande värderingar.....	4
Framgångsfaktorer/kärnvärden.....	4
Bakgrund för Kommunals verksamhetsplan 2021	5
Nuvarande situation - var är vi idag och vart ska vi?	5
Tre prioriterade områden	5
Övergripande verksamhetsmål för kongressperioden	6
Budgetprognos	6

Information

Kommunals övergripande verksamhetsplan 2021 och budgetprognos

Kommunals övergripande verksamhetsplan består av två delar:

- Den *första* delen är en beskrivning av Kommunals värdegrund, nuvarande situation med prioriteringar och mål.
- Den *andra* delen består av budgetprognos. Budgetprognosen innehåller den ekonomiska bilden för 2021 med prognos över intäkter, kostnader och verksamhetens resultat.

Inledning om planeringsmodellen

Förbundets verksamhetsplanerings- och budgetprocess är ett viktigt verktyg för att hålla samman hela Kommunals verksamhet och ge förutsättningar för fackligt arbete där alla organisatoriska nivåer drar åt samma håll.

Planen utgör den gemensamma utgångspunkten för alla avdelningar, sektioner och enheter samt grupper i planering och genomförande av verksamhet.

Kommunals verksamhetsplanerings- och budgetprocess

Verksamhets- och budgetprocessen består av fem delar:

- 1) En övergripande plan tas fram för hela Kommunal med budgetprognos.
- 2) Planen följs upp efter kongress/förbundsöte.
- 3) Förbundsledning och chefer (lokalt och centralt) tar fram prioriteringar inför förbundskontorets och avdelningarnas planeringar, vilket beslutas av förbundsstyrelsen.
- 4) Inom förbundskontoret gör sedan varje enhet en basbudget, utifrån en gemensam plattform och riktlinjer, med verksamhet som ska genomföras för att vi ska nå fastställda mål.
- 5) Utöver linjeverksamhet som planeras och budgeteras i basbudget kan särskilda projektplaner inklusive budget tas fram för verksamhet som ska genomföras i särskilt projekt för att vi ska nå fastställda mål.

Varje avdelning arbetar fram verksamhetsplan och budget under samma period. En särskild mall för verksamhetsplaneringen på sektionsnivå med en tillhörande handledning finns på Insidan.

Tidplan

Januari–mars

Utvärdering av föregående års verksamhet med verksamhetsberättelse och tertialuppföljning. Uppföljning av resultatet från kongressen/förbundsötet, utkast till plan tas fram.

April/maj

Preliminär övergripande plan för hela Kommunal tas fram för kommande år.

Maj/juni

Avdelningarnas ledningar, förbundsledningen samt enhetschefer har gemensamma strategidagar. Enhetschefer förbereder ihop verksamheter och prioriteringar till förbundsledningen. Mål och budgetprognos fastställs av förbundsstyrelsen. I år kommer budgetprognosen föreläggas styrelsen i juni (vanligen april) för att kunna läggas fram till förbundsötet i september.

Augusti/september

I år kommer förbundsötet fastställa mål och budgetprognos. Förbundsledningen och chefsgruppen arbetar vidare med prioriteringar inför kommande år. Budgetdirektiv fastställs av förbundsstyrelsen.

September–november

Verksamhetsplanerings- och budgetarbete i hela Kommunal.

November/december

Beslut i förbundsstyrelse om förbundskontorets verksamhetsplan och budget. Parallell process i avdelningarna med beslut i representantskapen.

Kommunals värdegrund

Visionen

Viktiga jobb värda att älska – dygnets alla timmar.

Meningen med föreningen (syfte)

Kommunal är en medlemsstyrd organisation som bygger all verksamhet på medlemmarnas inflytande, delaktighet, behov och önskemål.

Kommunal ska företräda medlemmarnas gemensamma intresse, stärka sammanhållningen och styrkan på arbetsplatserna för att skapa bästa möjliga villkor i arbetslivet och i samhället.

Kommunal är en demokratisk organisation som värnar om ett demokratiskt samhällssystem och bygger all verksamhet på uppfattningen och respekten för alla människors lika värde och rätt.

Grundläggande värderingar

De värderingar som vägleder Kommunals verksamhet är alla människors lika värde, rättvisa, jämlikhet, jämställdhet, solidaritet och frihet.

Framgångsfaktorer/kärnvärden

Närvarande - Kommunal ska vara en närvarande organisation. Vi finns alltid där. På arbetsplatsen, i medlemmarnas vardag, i debatten och i maktens korridorer.

Proffsiga - Kommunal levererar effektivt och hjälpsamt. Vi har kunniga och kompetenta fackliga företrädare som förstår medlemmarnas vardag för att de själva är en del av den. I andra frågor som rör medlemskapet är vi alltid tillgängliga och serviceinriktade, både på plats, på telefon och i sociala medier.

Handlingskraftiga - Kommunal är en organisation som går från ord till handling. Vi tar initiativ för medlemmarnas bästa, varje dag. När det behövs tar vi fajten.

Bakgrund för Kommunals verksamhetsplan 2021

Nuvarande situation: Var är Kommunal i dag och vart ska vi?

Här presenteras en sammanfattande bild av var Kommunal står i dag. Det är en gemensam utgångspunkt för arbetet med att uppnå våra mål.

Det pågår ett förändringsarbete i Kommunal med målet att utvecklas som facklig organisation. Kommunal har Sveriges viktigaste medlemmar och ska vara Sveriges både bästa och viktigaste fackförening. För att kunna vara det måste vi vara många.

Under 2019 tog Kommunal nästa kliv i den förändringsresa som vi inledde år 2016. Kongressen 2019 bestämde att Kommunal ska växa och år 2030 vara 600 000 medlemmar. Det övergripande målet är vår ledstjärna i alla våra beslut.

Kongressen 2019 pekade tydlig ut vart Kommunal ska och prioriteringarna är tydliga. Coronapandemin som präglat första halvåret 2020 ställer nya och ökade krav på oss som förening. Medlemsantalet ökar och är en fortsättning av den uppåtgående trend som påbörjades under andra halvåret 2019. Nya medlemmar, nya sätt att mötas och ökat fokus på medlemmarna i Kommunal ställer nya krav på oss som förening.

Det är samma utmaningar - upplevelsen av medlemsnytta, allmänhetens förtroende och medlemsvärkning - för att nå det övergripande målet om 600 000 medlemmar. Men utmaningarna måste delvis lösas på ett nytt sätt.

- *Upplevelsen av medlemsnytta måste stärkas.* Det är avgörande för såväl medlemmarnas lojalitet med föreningen som för medlemsrekryteringen. Medlemsundersökningar visar att runt 28 procent av medlemmar upplevde medlemsnytta 2019.
- *Medlemsvärkning och höjd organisationsgrad.* År 2019 ökade Kommunal åter med 406 medlemmar, om studerandemedlemmar räknades bort. Ändå tappar vi i organisationsgrad då de flesta branscher som Kommunal organiserar växer.
- *En stark röst i förhandlingar och i samhällsdebatten.* Kommunal har de senaste åren gjort en stark återhämtning vad gäller förtroendet hos allmänheten. Anseendet för Kommunal ökade mer än snittet för andra fackliga organisationer och landade på 22, vilket är det högsta sedan vi började mäta 2013 då siffran var 15. Men trots det ligger vi på för låga nivåer. För att kunna vara stark röst när vi lyfter medlemmarnas villkor i såväl förhandlingar som i samhällsdebatten måste arbetet för att stärka förtroendet fortsätta.

Tre prioriterade områden

Värkning

Kommunal gjorde förra året ett trendbrott i medlemsvärkningen. År 2018 minskade Kommunal med över 7 000 medlemmar när studerandemedlemmar räknades bort. När vi summerade 2019, räknat på samma sätt, så har vi vuxit med 406 medlemmar. Det är fantastiskt och stora insatser från hela Kommunal ligger bakom detta inflöde. Men vi tappar ändå i organisationsgrad.

Kommunal behöver agera långsiktigt och uthålligt. Verksamhetens fokus på våra viktigaste uppgifter – att värva medlemmar, förhandla avtal och stärka organisationen – måste öka. Kongressen beslut innebär att värkningsarbete ska vara högsta prioritet i hela Kommunal och vi ska våga prova nya vägar och kommunikationssätt för att nå målet om fler medlemmar.

Det fackliga arbetet på arbetsplatsen

På kongressen pekades utbildning ut som ett centralt sätt för att öka takten i värkningen, ändra förhållningssätt och förstärka medlemsnyttan. Detta är kommunals kunskapslyft.

Tre områden prioriteras för att fokusera på satsningen på ökad kunskap:

- Medlemsutbildningen
- Utbildning för arbetsplats- och skyddsombud.
- Kunskapslyft för sektionsföreträdare.

Kvalitet i mötet med medlemmar

Kommunals kommunikation med medlemmarna ska fortsätta utvecklas – i hela organisationen. Var helst Kommunal figurerar ska det vara tydligt att medlemmarna står i fokus. Värkningsinsatser och påverkansarbete ska präglas av ett språk, bemötande och tilltal som stärker relationen till medlemmarna och som ger stöd i arbetet med att värva nya.

Medlemmar, potentiella medlemmar och allmänhet möter också Kommunal genom vårt opinionsbildande arbete. Även det ska därför präglas av en närhet till medlemmarna, synliggöra utmaningarna i arbetslivet och Kommunals förslag till lösningar.

Övergripande verksamhetsmål för kongressperioden

Kommunal är en mer proffsig, handlingskraftig och närvarande fackförening...

- På arbetsplatsen
- I förhandlingarna
- I medlemmens vardag
- Och som samhällsaktör

Budgetprognos 2021

Förbundets uppgift anges i stadgarna. Mål beslutas av kongressen/förbundsmötet. Med detta som utgångspunkt fastställer förbundsstyrelsen årligen en verksamhetsplan och budget samt kommande års medlemsavgift.

Förbundskontorets fackliga verksamhet

Intäkter	2019 Budget	2019 Utfall	2020 Budget	2021 Prognos
Avgifter	1 312	1 304	1 338	1 365
Kostnader				
LO-avgifter	103	102	103	106
Medlemsförsäkringar (inkl. inkomstbortfallsförsäkring)	569	560	560	559
Övriga verksamhetskostnader (1)	687	646	700	711
Totala kostnader per år	1 359	1 308	1 363	1 365
Verksamhetens resultat exklusive projekt	-47	-4	-25	-11
Projekt	39	35	47	45
Verksamhetens resultat	-86	-39	-72	-56

(1) Avser verksamhetskostnader netto efter diverse verksamhetsintäkter (mnkr).

Verksamhetens intäkter

Möjligheterna att bedriva bra verksamhet och nå målen är starkt beroende av de intäkter som kommer från medlemsavgifterna. Kommunal har under första tertialet 2020 haft en stor tillströmning av nya medlemmar. Detta innebär att intäkterna ökat. Mitt i verksamhetsåret, 1 juli 2021, ska den nya avgiftsmodellen träda i kraft. Intentionen är att denna inte ska påverka medlemsintäkterna.

Prognosen för medlemsintäkterna år 2021 bygger på en frysning av medlemsavgiften. Den stegvisa ökningen av avgiftsnivå 1 till 140 kronor skjuts till när den nya avgiftsmodellen träder i kraft. Detta antas ske 1/7-2021. Prognosen bygger också på ett antagande om en medlemsökning med 10 000 medlemmar netto. De medlemsintäkter som redovisas avser förbundets andel av medlemsavgiften, inklusive försäkringsavgiften.

Verksamhetskostnader

Vid fastställande av 2020 års budget beslöt förbundsstyrelsen att tillåta övriga verksamhetskostnader uppgående till 700 mnkr. Kostnadsramen för verksamheten år 2021 föreslås öka till 711 mnkr beroende på uppräknings av löner och kostnadsstegringar i övrigt.

För att få en mer rättvisande bild av de totala verksamhetskostnaderna tas även projektkostnader med i budget och budgetprognos. Ska den ekonomiska obalansen förändras i positiv riktning måste kommande års projektkostnader hållas på en nivå som är långsiktigt hållbar. I prognosen för 2021 så uppskattas projektkostnaderna till 45 mnkr, vilket är något lägre än i budgeten för 2020. De 45 mnkr har satts av för att skapa utrymme för projekt som behövs för att nå uppsatta mål och följa med i den tekniska utvecklingen. Av de 45 mnkr så är 36 mnkr avsatta till Framtidsklivet för att uppnå de mål som sattes på Kongressen 2019. Framtidsklivet består av tre delar; värvning, medlemsresan samt kunskapslyftet.

Avgift till LO

LOs roll i opinionsbildningen och som pådrivande i samhällsdebatten är en viktig del av de gemensamma verksamhetsfrågorna för medlemmarna inom LO-familjen.

Avgiften till LO bestäms av LO-kongressen och för 2020 uppgår den till 16,95 kr per medlem och månad. För 2021 och framåt bedöms LO avgiften vara oförändrad. I prognosen så är antagandet att Kommunal ökar med 10 000 medlemmar under 2021. Eftersom detta får direkt genomslag på kostnaden för LO-avgiften, så ökar denna kostnad med 3 mnkr jämfört med budgeten för 2020.

Avgiften till arbetslöshetskassan

De medlemmar som är anslutna till A-kassan betalar utöver medlems- och försäkringsavgift även a-kasseavgift. Då den intäkten tillhör A-kassan redovisas den inte ovan.

Medlemsförsäkringar

Försäkringarna (LO-paketet) är budgeterade till 91 kronor per medlem och månad år 2020. Vid en preliminär beräkning av premien för 2021 och framåt, så är bedömningen att premien kan sänkas med 2 kronor till 89 kronor för 2021. I prognosen så är antagandet att Kommunal ökar med 10 000 medlemmar under 2021. I kostnaden för försäkringarna så ligger även kostnaden för inkomstförsäkringen. I spåren av Corona så bedöms premien för denna försäkring kunna öka med 5 mnkr till 15 mnkr. Den lägre premien för LO-paketet gör att den budgeterade försäkringskostnaden minskar med 1 mnkr trots en ökning av antal medlemmar.

Verksamhetsresultatet

Verksamhetsresultatet budgeteras i prognosen för år 2021 till -56 mnkr. Detta kan jämföras med 2020, då det budgeterade verksamhetsresultatet är -72 mnkr. För 2019 var verksamhetsresultatet -39 mnkr.

I ett så stort förbund som Kommunal, med många medlemmar, kan väldigt små justeringar kring exempelvis medlemsavgift och försäkringskostnad, ha väldigt stor påverkan på resultatet.

Kapitalavkastning

Förbundets överskott/underskott av kapitalförvaltning budgeteras inte då resultatet kan variera kraftigt mellan åren beroende på de finansiella marknadernas utveckling.

Placeringar sker enligt fastställda placeringsregler.

Grundläggande för Kommunals kapitalförvaltning är att tillgångarna ska förvaltas så att de ger avkastning med ett begränsat risktagande. Placeringar sker i tillgångar som, i viss utsträckning, ska kunna realiserars på kort tid. Målet är att tillgångarna över tid ska ha en real avkastning på minst 2 procent årligen. Placeringsreglementet innehåller etiska regler för placeringarna.

Avsättning till konfliktfond

Målet är att kapitalavkastningen ska bidra till att konfliktfonden årligen tillförs medel minst motsvarande 2 procent av sina tillgångar plus kompensation för inflation.

Medlemsavgiften

Medlemsavgiften består av två delar, efter att försäkringsavgiften räknats bort; avdelningarnas andel samt förbundets andel. Avgiften delas in i sex avgiftsnivåer, där lägsta avgiftsnivå är lägsta avgift och högsta avgiftsnivå utgör maxavgift. I stadgarna, under rubrik ”beslut om avgift”, framgår att kongressen/förbunds mötet årligen ska ta ställning till avdelningsdel och förbundsdel samt indelning av antal avgiftsnivåer. Förbundsstyrelsen fastställer, medlemsavgift och avgiftsnivåer i samband med budgetarbetet för kommande år. Förbundsstyrelsen fastställer också årligen försäkringsavgiften. Försäkringsavgiften går i sin helhet till att täcka kostnaderna för de obligatoriska försäkringarna.

Av medlemsavgiften utgör enligt nuvarande beslut förbundets del 61 procent och avdelningarnas del 39 procent. Inga skäl talar i dagsläget för att ändra fördelningen mellan förbund och avdelningar.

I budgetprognosens beräkningar har medlemsavgiften inklusive försäkringsavgiften frysts. Slutligen fastställs avgiften och försäkringsavgiften av förbundsstyrelsen i samband med beslut om verksamhetsplan och budget för nästkommande år.

Nedan följer medlemsavgiftsnivåerna som intäkterna baseras på.

Nivå	Månadsinkomst	Avgift 2020 (nuvarande)	Avgift 2021 (prognos)
1	0-10 000	125	125
2	10 001-18 879	258	258
3	18 880-21 682	306	306
4	21 683-25 421	390	390
5	25 422-34 766	453	453
6	34 767-	618	618

