

# Notat

Til: Hovedstyret

Fra: Generalsekretær

Dato: 5. desember 2020

---

## Utvikling personalkost 2018-2020

Personalkost er i hovedsak relatert til lønn, pensjon og forsikringer, men inneholder også andre personalrelaterte kostnader som kompetanseheving, teamsamlinger, kantinekostnader og innleie av arbeidskraft annet enn ansatte.

### **2018 til 2019 økte personalkostnadene med 2,8mNOK.**

1,5mNOK forklares med endringer i antall ansatte: Seniorrådgiver i avdeling Arbeidsliv mar18, Journalist til Juristen aug18, Advokatfullmektig til advokatkontoret des18. Disse skaper overhengskostnader til 2019. Videre har vi ansatt Markedskonsulent/seksjonskontakt for JF-Student feb19, Kommunikasjonsrådgiver i avdeling for politikk og samfunnskontakt aug19. Vi gjennomførte også en omorganisering for å styrke CRM-systemkompetansen med avgang, omorganisering internt og ansettelse av CRM-konsulent med spesifikk kompetanse.

1,4mNOK er relatert til lønnsendring, inkludert effekt relatert til økt arbeidsgiveravgift.

0,7mNOK økning i forsikringer kommer i hovedsak fra økte kostnader relatert til pensjonsforsikringer. Renten har gått ned i perioden, noe som fører til at aktuarberegnet pensjonskostnad relatert til ytelsesordningen øker (økt avsetning til fremtidig pensjonsforpliktelse). Lønnsøkning har også innflytelse på pensjonskostnaden for de ansatte som er på hybridpensjon.

-0,8mNOK reduksjon i andre personalkostnader er i hovedsak relatert til nedgang i innleid personal - 0,6mNOK og -0,2mNOK relatert til personalkostnader (Rekruttering, arbeidsplassstilpasninger, julebord, bedriftshelsetjeneste ol).

### **2019 til 2020 økte personalkostnadene med 3,1mNOK.**

1,7mNOK forklares med endring i antall ansatte. Markedskonsulent/seksjonskontakt for JF-Student feb19, Kommunikasjonsrådgiver i avdeling for politikk og samfunnskontakt aug19. Disse skaper overhengskostnader til 2020. Det er i okt20 ansatt delt analyseressurs som deles med Samfunnsøkonomene og samfunnsviterne. Det er også foretatt en omorganisering av HR/Adm funksjonen.

1,3mNOK er relatert til lønnsendring, inkludert effekt relatert til økt arbeidsgiveravgift.

0,6mNOK økning i forsikringer kommer i hovedsak fra økte kostnader relatert til pensjonsforsikringer. Renten har gått ned i perioden, noe som fører til at aktuarberegnet pensjonskostnad relatert til ytelsesordningen øker (økt avsetning til fremtidig pensjonsforpliktelse). Lønnsøkning har også innflytelse på pensjonskostnaden for de ansatte som er på hybridpensjon.

-0,4mNOK reduksjon forklartes med videre nedgang i bruk av innled personal -0,5mNOK og koronaeffekt relatert til bl.a. kantinekostnader -0,3mNOK. Andre personalkostnader økte 0,6mNOK i perioden grunnet omorganisering og innføring av GreatPlaceToWork. Teamsamling og kompetanseheving ga en besparelse på 0,2mNOK.

*Saksbehandler: Michael Krane*