

LM-sak 9-22 Samfunnsviternes rammebudsjett 2023-2025

Innledning

Landsmøtet skal i henhold til foreningens vedtekter § 4 Landsmøtets mandat og arbeidsoppgaver pkt. b, vedta rammebudsjett for landsmøteperioden.

Hovedstyret behandlet i sak 86-22 og 99-22 generalsekretærens forslag til rammebudsjett for perioden 2023-2025. Hovedstyret vedtok kontingentøkning for perioden, samt føringer for utarbeidelse av hovedstyrets forslag til rammebudsjett som legges frem for landsmøtet 2022.

Foreningens landsmøteperiode på tre år gjør det krevende å legge frem gode budsjetter to-tre år frem i tid. Hovedstyrets forslag til rammebudsjettet som legges frem til vedtak for landsmøtet, blir derfor anslagsvis. Det tilligger dermed hovedstyret å utarbeide budsjetter i perioden i henhold til prioriterte oppgaver og foreningens økonomiske situasjon.

Driftsresultat

Hovedstyret legger frem et overskuddsbudsjett, men foreslår å avsette 3 % av resultatregnskapet til styrking av foreningens formålskapital og konfliktfond.

Budsjettets hovedposter kommenteres herunder.

Inntekter

Medlemskontingent

Landsmøtet skal i henhold til foreningens vedtekter § 4 Landsmøtets arbeidsoppgaver pkt. c, fastsette medlemskontingent for landsmøteperioden.

Hovedstyret vedtok i sak 99-22 et budsjettforslag basert på en budsjettert medlemsvekst på 20 fullt betalende medlemmer pr. måned, samt følgende satser for kontingentøkning;

Kontingent 2023:

Foreningens medlemskontingent økes med 5 % for 2023 og settes til kr 464,- pr. mnd., tilsvarende kr 5568,- pr. år.

Foreningens studentkontingent forblir uendret på kr 250 for hele studieperioden til og med fullført mastergrad.

Øvrige reduserte kontingent forblir uendret og kun reguleres kun i forhold til den generelle kontingentsatsen.

Kontingent 2024-2025:

Foreningens medlemskontingent for 2024 og 2025 reguleres med 2,5 %. Hovedstyret vil be om at landsmøtet gir hovedstyret fullmakt til å regulere kontingenten i henhold til den generelle lønns-pris- og kostnadsveksten, samt foreningens generelle økonomiske situasjon.

Opplæring og utviklingsmidler til tillitsvalgte – OU-inntekter

OU-midler er sentralt avsatte midler til opplæring og utvikling av foreningens tillitsvalgte i offentlig sektor og er ment å sikre opplæring og utvikling av tillitsvalgte på alle nivå i foreningen. OU-midler er ikke en inntekt, men en refusjon som tildeles etter avholdte aktiviteter i henhold til sentralt fastsatte retningslinjer.

OU-midlene tildeles hovedsammenslutningene og fordeles videre på medlemsforeningene i samsvar med foreningens medlemstall i den gitte sektor ved hvert årsskifte. Hovedstyrets forslag til rammebudsjett for

perioden 2023-2025 legger til grunn tildelte midler i 2022. Hovedstyrets årlige budsjett vil oppdateres i tråd med tildelte midler for året.

Det utarbeides hvert år en kurs- og aktivitetsplan for bruk av OU-midler. Kurs- og aktivitetsplanen tar høyde for både lokale og sentrale opplæringstiltak for tillitsvalgte i offentlig sektor.

Kostnader

ORGANISASJON

Landsmøtet

Utgifter til landsmøtet 2025 utgiftsføres i 2025. Det foretas ingen øremerkede avsetninger i 2023 og 2024.

Hovedstyret drift og frikjøp

Det tas høyde i budsjettet for opptil 100 % frikjøp av politisk leder, samt et delvis frikjøp av nestleder eller andre hovedstyremedlemmer. Det vil måtte tas høyde for reise- og oppholdsutgifter for politisk leder dersom det blir valgt en leder hjemmenværende utenfor Oslo. Frikjøp av leder og øvrige hovedstyremedlemmer honoreres i henhold til foreningens retningslinjer for honorering av tillitsvalgte.

Opplæring av tillitsvalgte

Denne posten består både av tildelte OU-midler og avsatte kontingentmidler, jf. kommentarer under posten inntekter. OU-midlene tildeles kurs og opplæring til alle foreningens tillitsvalgte i henhold til foreningens aktivitetsplan.

Avsetting av kontingentmidler til OU-aktiviteter er for å kunne sikre opplæring og utvikling av tillitsvalgte i sektorer hvor det ikke foreligger OU-tildelinger, eller hvor det tildeles svært lite OU-midler. Dette kan blant annet gjelde Oslo kommune, Spekter helse, privat sektor og ideell sektor (privat).

Tildelinger fylkes- og lokallag

Fylkes- og lokallag styrkes og tildeles 3 % av den samlede medlemskontingenten. Hovedstyret mener at dette gir et godt grunnlag for økt lokal aktivitet i perioden. Tidligere avsatte midler har aldri vært brukt opp, men hovedstyret anbefaler likevel at det settes av mer penger i tråd med intensjonen om mer lokale aktiviteter.

Foreningens lokale aktivitetsnivå fremkommer ikke bare under denne budsjettposten, men fremkommer i tillegg under postene OU-midler og faglige tilbud avsatt under posten «Medlemsfordeler». Mye medlemsaktivitet på arbeidsplassene er basert på frivillig innsats og fremkommer ikke nødvendigvis i budsjettet.

Det er i tillegg til avsatte midler til lokale aktiviteter avsatt en egen pott til honorering og frikjøp av tillitsvalgte.

Store deler av sekretariatet ressurser benyttes også til administrering av og deltakelse i lokale aktiviteter.

Studentaktiviteter

Studentarbeid er en prioritert oppgave og er vurdert som den beste måten å øke foreningens medlemstall på sikt. Studentrekruttering har vært et satsingsområde i foreningen og er foreslått videreført i kommende periode. Det foretas ingen økning i studentbudsjettet. Avsatte budsjettmidler er dermed på nivå med foregående år. Midler knyttet til markedsføring er flyttet til den generelle markedsføringsposten.

Arbeidsgrupper

Hovedstyret foreslår at det avsettes en egen pott til foreningens råd og utvalg, samt til arbeidsgrupper som hovedstyret kan nedsette ved behov. Dette for å videreutvikle foreningens medlemsinvolvering innenfor aktuelle tema og fagområder.

ARBEIDSLIV OG SAMFUNNSPOLITIKK

Posten innebærer utviklingsarbeid, analyser og undersøkelser, samfunnsansvar, medlemsavtaler, kurs, seminarer og karrieretilbud. Hovedstyret foreslår at posten styrkes for å imøtekomme medlemmenes behov for styrket fag- og karriereveiledning.

Hovedstyret foreslår at avsatte midler til tildelinger til samarbeidspartnere innen samfunnsansvar og samfunnspolitikk opprettholdes på tidligere nivå.

SYNLIGHET OG IDENTITET

Markedsføring

Samfunnsviternes hovedstrategi for fremtidig medlemsvekst er å rekruttere flere medlemmer i privat sektor, blant annet ved satsing på studenter. For å etablere kjennskap til foreningen blant disse medlemsgrupper, må betalt markedsføring gjennom digitale flater, for eksempel podkaster og sosiale medier, prioriteres. Markedsføringsbudsjettet inneholder blant annet markedsføringskampanjer mot studenter, annonsering i sosiale medier for å skape kjennskap til Tendens i markedet og blant nye lesere ut over Samfunnsviternes egen medlemsmasse, samt markedsføring i plattformer som til enhver tid anses som hensiktsmessige for å nå potensielle medlemmer.

Hovedstyret anbefaler at posten styrkes for å fortsette arbeidet med rekruttering og synliggjøring.

Medlemsavtaler

Foreningen har inngått avtaler med Advokatfirmaet Lippestad for bistand i til medlemmene innen privatrettsens områder, Impaktor A/S og Knut Roppestad for karriereveiledning, samt en avtale med konsulentfirmaet Actecan for pensjonsveiledning for medlemmer i privat sektor.

Kurs, seminarer og karrieretilbud

Hovedstyret anbefaler at det avsettes midler til faglige medlemstilbud og at Premiss-konseptet videreføres, både i sentrale og lokale aktiviteter. Premiss-konseptet bidrar sammen med Tendens til en god synlighet og merkevarebygging av både av foreningen og fagenes relevans i samfunnsutviklingen.

PERSONAL

Sekretariatet har pr. 1. oktober 2022 35 ansatte fordelt på 34 årsverk. Det er i tillegg vedtatt å ansette en web-redaktør i løpet 2022. Kostandene til denne stillingen vil påløpe fra 2023.

Økt medlemsvekst, sammen med endringene som skjer i arbeidsmarkedet, krever økt innsats inn mot medlemmene i form av bistand i lønn og arbeidsvilkår. Ut over tradisjonelle spørsmål og veiledningsbehov i arbeidsrelaterte spørsmål, opplever sekretariatet en økning i nye type spørsmålstillinger og behov, særlig rundt karriereveiledning og synliggjøring av fagenes relevans.

Foreningens ønsker om å styrke arbeidet mot foreningens tillitsvalgte vil øke behovet for ressurser på sekretariatet. I tillegg til ønske om økt aktivitet, er det økende behov for opplæring og veiledning innen nye områder i utøvelsen av medbestemmelsesapparatet. Utvikling og drift av digitale kurs og onboarding-program krever også ekstra ressurser. Foreningens ønsker om endring i retningslinjene for lokale tildelinger med omlegging av tildelingsrutiner vil kreve flere kontoransatte for både budsjettering og oppfølging av lokale regnskap.

Hovedstyret foreslår å styrke sekretariatet med en stilling i 2023. Hovedstyret ønsker ikke å styrke sekretariatet ytterligere i 2024 og 2025, men overlate til kommende hovedstyret å vurdere personalbehovene tråd med foreningens planer, aktiviteter og økonomiske situasjon.

Det er i statsbudsjettet for 2023 foreslått en økning i arbeidsgiveravgiften på 5 % for inntekter over kr. 750 000. Dersom dette blir vedtatt, vil det kunne medføre en kostnadsøkning på opptil kr 1 500 000. Dette er det ikke tatt høyde for i fremlagte budsjett.

DRIFTSKOSTNADER

Husleie og fellesutgifter

Det legges opp til en justering av tidligere underregulerte leiekostnader som fra 2023 oppjusteres i tråd med markedsleie. Husleie og fellesutgifter er derfor justert i henhold til hvordan kostnadsbildet antas å bli i perioden 2023-2025.

IT, nettsider og CRM

Digitalisering og utvikling av systemer for mer automatisering, bedre medlemservice og større sikkerhet i tråd med retningslinjene i GDPR har ført til en betydelig økning av foreningens IT-kostnader. Utvikling og drift av påbegynte systemer, som oppgraderinger av foreningens CRM-system, omlegging til nye nettsider, innføring av nytt økonomi og faktureringssystem, digitale kurs løsninger, Tendens, med mer vil generere økende kostnader i perioden.

*Kostandene er ført samlet under drift, men vil splittes og føres inn under tilhørende aktivitetsposter i løpet av budsjettåret, for å bedre synliggjøre kostandene knyttet til aktivitetene.

Andre driftskostnader

Denne posten er stort sett en videreføring av de kostnadene sekretariatet har hatt i tidligere år. Enkelte poster er justert for økt medlemsvekst og flere ansatte, men den største endringen er i posten «Avskrivninger». Her ligger det avskrivning av nytt CRM- og økonomisystem, nye nettsider, e-læringsutvikling osv.

Hovedstyrets forslag til vedtak:

Landsmøtet vedtar vedlagte rammebudsjett for 2023-2025.

Landsmøtet vedtar å budsjettere med en medlemsvekst på 20 fullt betalende medlemmer pr. måned.

Landsmøtet vedtar følgende kontingentsatser for perioden 2023-2025:

Kontingent 2023:

Landsmøtet vedtar at foreningens kontingent settes til kr 464,- pr. mnd., tilsvarende kr 5568,- pr. år.

Landsmøtet vedtar at foreningens studentkontingent på kr 250 forblir uendret for hele studieperioden til og med fullført mastergrad.

Øvrige reduserte kontingent forblir uendret og kun reguleres i forhold til den generelle kontingentsatsen.

Kontingent 2024-2025:

Landsmøtet vedtar at kontingent for 2024 og 2025 reguleres med 2,5 %. Hovedstyret ber landsmøtet 2022 om å gi hovedstyret fullmakt til å regulere kontingenten i henhold til den generelle lønns-, pris- og kostnadsveksten, samt foreningens generelle økonomiske situasjon.

Landsmøtet vedtar at foreningens studentkontingent på kr 250 forblir uendret for hele studieperioden til og med fullført mastergrad.

Øvrige reduserte kontingenter forblir uendret og reguleres kun i forhold til den generelle kontingentsatsen.

VEDLEGG: Forslag til rammebudsjett for 2023-2025

Rammebudsjett perioden 2023-2025

	2023	2024	2025
INNETEKTER			
Medlemskontingent	83 987 600	87 415 040	90 905 840
Andre inntekter	200 000	200 000	200 000
OU-Refusjon tillitsvalgtopplæring	14 000 000	14 280 000	14 565 600
OU-Refusjon egne timer	1 000 000	1 020 000	1 040 400
Inntekt kurs 10% adm. OU	1 400 000	1 428 000	1 456 560
Sum Inntekter	100 587 600	104 343 040	108 168 400
ORGANISASJON			
Landsmøtet	0	0	2 000 000
Hovedstyret drift og frikjøp	3 497 512	3 562 771	3 688 302
Opplæring av tillitsvalgte dekket av OU*	14 000 000	14 280 000	14 565 600
Opplæring av tillitsvalgte dekket av kontingent	500 000	500 000	500 000
Tildelinger fylkes- og lokallag (3% av kontingenten)	2 519 628	2 622 451	2 727 175
Student aktiviteter	700 000	700 000	700 000
Honorering av tillitsvalgte	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Arbeidsgrupper	200 000	200 000	200 000
Sum Organisasjon	22 917 140	23 365 222	25 881 077
ARBEIDSLIV OG SAMFUNNSPOLITIKK			
Utviklingsarbeid	450 000	450 000	450 000
Samfunnsansvar og samfunnspolitikk	400 000	400 000	400 000
Medlemsavtaler	1 050 000	1 092 500	1 137 125
Kurs, seminarer og karrieretilbud	1 500 000	1 525 000	1 200 000
Digitale verktøy*			
Sum Arbeidsliv og samfunnspolitikk	3 400 000	3 467 500	3 187 125
SYNLIGHET OG IDENTITET			
Markedsføring og rekruttering	3 000 000	3 000 000	3 050 000
Tendens	700 000	700 000	700 000
Digitale verktøy*			
Sum Synlighet og identitet	3 700 000	3 700 000	3 750 000
PERSONAL			
Personalkostnader	46 215 006	48 339 528	51 319 816
Sum Personal	46 215 006	48 339 528	51 319 816
DRIFTSKOSTNADER			
Husleie og fellesutgifter	4 695 000	4 788 900	4 884 678
IT, nettsider og CRM	7 930 000	8 077 500	8 228 688
Andre driftskostnader	5 394 000	5 652 000	5 815 000
Sum Driftskostnader	18 019 000	18 518 400	18 928 366
KONTINGENTER			
Akademikerne, KOL og andre	4 000 000	4 100 000	4 200 000
Sum Kontingenter	4 000 000	4 100 000	4 200 000
SUM KOSTNADER	98 251 146	101 490 650	107 266 384
DRIFTSRESULTAT	2 336 454	2 852 390	902 016
FINANS			
Finansinntekter/kostnader			
Sum Finans	0	0	0
RESULTAT FØR ÅRSOPPGJØRSDISPOSISJONER	2 336 454	2 852 390	902 016
Avsetning til f.kapitalen (3% av kontingent)	2 519 628	2 622 451	2 727 175
RESULTAT ETTER ÅRSOPPGJØRSDISPOSISJONER	-183 174	229 939	-1 825 159