

**Budsjett 2022 og 2023**

**Kontingent 2022 og 2023**

**Sak GF 08/21 og 09/21**

**Om dokumentet**

Budsjett og kontingent vedtas med alminnelig flertall. Budsjettet bør ses i sammenheng med arbeidsprogrammet.

**Dokumenter**

* Om forslaget til budsjett og kontingent 2022 og 2023
* Styrets forslag til kontingent for 2022 og 2023
* Styrets forslag til budsjett 2022 og 2023 for nasjonal og internasjonal drift

# Om forslaget til budsjett og kontingent 2022 og 2023

## Om budsjettet

Det vedlagte budsjettet er et *driftsbudsjett*. Her disponeres Unge funksjonshemmedes «frie inntekter», slik som driftstilskudd fra Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet (Bufdir), momskompensasjon fra Lotteri- og stiftelsestilsynet, medlemskontingent og eventuelt administrasjonstilskudd fra prosjektene.

Driftsbudsjettet er delt i en del for nasjonalt arbeid og en del for internasjonalt arbeid, da Unge funksjonshemmede mottar både nasjonal og internasjonal grunnstøtte fra Bufdir, og må rapportere særskilt for bruken av disse midlene. De fleste driftsutgiftene blir fordelt mellom nasjonalt og internasjonalt budsjett ut fra at det internasjonale arbeidet tilsvarer om lag 40 % av én stilling.

En vesentlig del av Unge funksjonshemmedes faglige virksomhet er *prosjektfinansiert*. Det vil si vi har fått tildelt midler fra for eksempel Stiftelsen Dam, Helsedirektoratet eller Bufdir for å gjennomføre prosjekter. Slike prosjekter søkes om og drives i tråd med vedtekter, prinsipp- og arbeidsprogram, men har sine egne budsjetter som ikke vedtas av generalforsamlingen. Rådgivernes og prosjektledernes stillinger er hovedsakelig finansiert over disse budsjettene. Midler som er bevilget til prosjektene kan ikke tas inn i den ordinære driften, utover eventuelt administrasjonstilskudd som er fastsatt på forhånd. Mye av det faglige og interessepolitiske arbeidet vil skje innenfor de ulike prosjektene, og prosjektene vil også gi tilbud til våre medlemsorganisasjoner og deres medlemmer.

## Inntekter i 2022 og 2023

Unge funksjonshemmedes **grunnstøtte** har de siste årene i gjennomsnitt økt noen få prosent hvert år. Det er imidlertid knyttet stor usikkerhet til hvor mye vi kan forvente å få i grunnstøtte og det er ingen garanti for at vi vil få en økning i 2022 og 2023. På grunn av dette velger styret å budsjettere forsiktig, med tilsvarende grunnstøtte som ble innvilget i 2021 med en liten økning.

Grunnet stor uforutsigbarhet knyttet til innvilgelse av prosjektsøknader fra Stiftelsen Dam, Bufdirog andre prosjektstøttetilbydere ønsker styret å budsjettere forsiktig. Styret budsjetterer derfor med administrasjonsmidler ca. tilsvarende gjennomsnittet fra de foregående årene. I tillegg har vi erfaringsmessig fått inn midler på posten «Andre inntekter», og der er også her budsjettert med et forsiktig anslag.

Organisasjonen vil fortsette det interessepolitiske arbeidet med å øke de faste, frie inntektene til Unge funksjonshemmede over tid.

## Prioriteringer i 2022 og 2023

I posten **personalkostnader** ligger kostnader til lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift, overtid, forsikringer, pensjon og andre personalkostnader. Organisasjonen har til enhver tid ca. seks faste stillinger og totalt ca. åtte ansatte, som gjenspeiler vår ansettelsespolitikk. Det er budsjettert med å videreføre dette med moderat lønnsvekst som tilsvarer lønnsveksten i samfunnet ellers, forutsatt at vi får innvilget nye prosjekter med tilhørende lønns- og administrasjonsmidler. Det er foreslått å øke personalkostnadene i driftsbudsjettet tilsvarende én stilling, for å møte forventningene om å jobbe strategisk interessepolitisk på områdene arbeid, utdanning, helse, deltakelse og levekår. For å oppnå dette er det nødvendig å frigjøre de faste ansatte fra noe prosjektarbeid. Ca. halvparten av de faste stillingene finansieres i hovedsak gjennom prosjektmidler som ikke inngår i driftsbudsjettet.

Når det gjelder posten **driftskostnader** er disse budsjettert ut ifra de siste årenes kostnadsnivå, samt at det er tatt høyde for normal prisvekst på varer og tjenester.

Styret legger opp til å øke **styrehonoraret** for bedre å gjenspeile arbeidsinnsatsen som legges ned av styreleder og styret forøvrig. Dette tilsvarer et lederhonorar tilsvarende 1 G (grunnbeløpet i folketrygden), og resten av det avsatte beløpet til honorar fordeles ut fra styrets vedtak.

### Om disponeringene ved årsslutt

Det er budsjettert med et underskudd på kroner 113 893 i 2022 og kroner 180 252 i 2021 som er foreslått dekket av ubunden egenkapital. Dersom organisasjonen får frie inntekter utover budsjett vil dekningen av underskuddet fra egenkapitalen reduseres tilsvarende. Dersom organisasjonen får inntektsbortfall vil man forsøke å redusere kostnader eller sikre andre inntekter i samme omfang.

### Om vedtakelse av rammebudsjett

Styret ønsker å presisere overfor generalforsamlingen at budsjettet for 2022 og 2023 er et tentativt budsjett. Unge funksjonshemmede er en organisasjon i vekst, og dermed en organisasjon som må kunne agere i forhold til de mulighetene som oppstår innen perioden. Det innstilles derfor at generalforsamlingen vedtar vedlagte budsjett som et rammebudsjett, der styret gis frihet til å styre innen de rammer som er gitt. Samtidig gis styret myndighet til å revurdere rammene dersom det er i tråd med generalforsamlingens politiske prioriteringer.

#### Styrets forslag til kontingent for 2022 og 2023

* Kategori 1: kroner 7 500 (i 2021: kroner 7 500)
* Kategori 2: kroner 5 000 (i 2021: kroner 5 000)
* Kategori 3: kroner 2 500 (i 2021: kroner 2 500)

#### Styrets forslag til tentativt budsjett for

#### 2022 og 2023

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2022 |  |  |  |
|  | **Nasjonal drift** | **Internasjonal drift** | **SUM** |
| **Inntekter** |  |  |  |
| Deltakeravgift møter, kurs |   |   | 0 |
| Kontingent medlemsorganisasjonene | -170 000 |   | -170 000 |
| Administrasjonsmidler DAM-prosjekter | -200 000 |   | -200 000 |
| Driftstilskudd Bufdir | -2 750 000 | -620 000 | -3 370 000 |
| MVA-kompensasjon | -400 000 |   | -400 000 |
| Prosjektenes adm. bidrag | -350 000 |   | -350 000 |
| Andre inntekter | -150 000 |  | -150 000 |
| **SUM inntekter** | **-4 020 000** | **-620 000** | **-4 640 000** |
|   |   |   |   |
| **Kostnader** |  |  |  |
|   |   |   |   |
| Selvstendig Næringsdriv. Honorar | 11 700 | 1 800 | 13 500 |
| **Sum varekostnad** | **11 700** | **1 800** | **13 500** |
|   |   |   |   |
| Lønn | 1 800 000 | 245 000 | 2 045 000 |
| Overtidsgodtgjørelse | 30 000 |   | 30 000 |
| Feriepenger | 219 600 | 29 400 | 249 000 |
| Fri telefon | 35 136 |   | 35 136 |
| Forsikringer  | 31 200 | 4 800 | 36 000 |
| Motkonto for gruppe 52 | -35 136 |   | -35 136 |
| Honorar AU og styre | 188 933 | 29 067 | 218 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 335 571 | 45 712 | 381 283 |
| Arbeidsgiveravgift av feriepenger | 30 964 | 4 145 | 35 109 |
| Kantine | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| Gaver ansatte | 4 333 | 667 | 5 000 |
| Yrkesskadeforsikring | 13 000 | 2 000 | 15 000 |
| LO/NHO Ou-fond | 2 600 | 400 | 3 000 |
| LO/NHO AFP | 34 667 | 5 333 | 40 000 |
| LO/NHO sluttvederlag | 2 167 | 333 | 2 500 |
| Betalt pensjonsforsikringspremie | 260 000 | 40 000 | 300 000 |
| Andre personalkostnader | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| **Sum personalkostnader** | **2 987 701** | **412 191** | **3 399 892** |
|  |  |  |  |
| Husleiekostnader | 286 000 | 44 000 | 330 000 |
| Inventar  | 15 600 | 2 400 | 18 000 |
| Datautstyr, programvare | 36 400 | 5 600 | 42 000 |
| Datasupport, server, e-post | 14 733 | 2 267 | 17 000 |
| Revisjonshonorar | 95 333 | 14 667 | 110 000 |
| Regnskapshonorar | 112 667 | 17 333 | 130 000 |
| Kontorrekvisita | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| Kopiering, trykk og design | 5 000 | 5 000 | 10 000 |
| Aviser, nyhetstjenester, bøker | 34 667 | 5 333 | 40 000 |
| Møte, kurs, oppdatering adm. | 50 000 | 15 000 | 65 000 |
| Internett  | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| Mobiltelefon | 34 667 | 5 333 | 40 000 |
| Porto | 1 300 | 200 | 1 500 |
| Underskudd prosjekter | 5 000 |   | 5 000 |
| **Sum driftskostnader** | **726 033** | **122 467** | **848 500** |
|   |   |   |   |
| Reiseutgifter | 50 000 | 45 000 | 95 000 |
| Andre møtekostnader | 10 000 | 10 000 | 20 000 |
| Medlemstilbud/-kurs | 50 000 | 10 000 | 60 000 |
| Annonser og reklame | 13 400 | 1 600 | 15 000 |
| Nettside, web | 21 667 | 3 333 | 25 000 |
| Medlemskontingent andre organisasjoner | 15 600 | 2 400 | 18 000 |
| Forsikringspremie | 3 033 | 467 | 3 500 |
| Gaver | 3 000 | 2 000 | 5 000 |
| Styre- og AU-møter | 121 333 | 18 667 | 140 000 |
| Teambuilding og internskolering | 50 000 |   | 50 000 |
| Ledermøte | 50 000 |   | 50 000 |
| Arendalsuka | 26 000 | 4 000 |  30 000  |
| Bank og kortgebyr | 8 667 | 1 333 | 10 000 |
| Annen kostnad | 4 000 | 0 | 4 000 |
| **Sum reise-, møte- og salgskostnader** | **426 700** | **98 800** | **525 500** |
|   |   |   |   |
| **SUM kostnader** | **4 140 435** | **633 458** | **4 773 893** |
|   |   |   |   |
| Renter av bankinnskudd | -20 000 |   | -20 000 |
|   |   |   |   |
| **Resultat** | **100 435** | **13 458** | **113 893** |
|   |   |   |   |
|  |  |  |  |
| ***Disponering av årets resultat ved utgangen av 2022*** |
| Til (+)/fra (-) annen egenkapital | -113 893 |
| **Sum disponeringer** | **-113 893** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2023 |  |  |  |
|  | **Nasjonal drift** | **Internasjonal drift** | **SUM** |
| **Inntekter** |  |  |  |
| Deltakeravgift møter, kurs | -30 000 |   | -30 000 |
| Kontingent medlemsorganisasjonene | -175 000 |   | -175 000 |
| Administrasjonsmidler DAM-prosjekter | -200 000 |   | -200 000 |
| Driftstilskudd Bufdir | -2 800 000 | -640 000 | -3 440 000 |
| MVA-kompensasjon | -450 000 |   | -450 000 |
| Prosjektenes adm. bidrag | -375 000 |   | -375 000 |
| **SUM inntekter** | **-4 210 000** | **-640 000** | **-4 850 000** |
|   |   |   |   |
| **Kostnader** |  |  |  |
|   |   |   |   |
| Selvstendig Næringsdriv. Honorar | 11 700 | 1 800 | 13 500 |
| **Sum varekostnad** | **11 700** | **1 800** | **13 500** |
|   |   |   |   |
| Lønn | 1 850 000 | 265 000 | 2 115 000 |
| Overtidsgodtgjørelse | 30 000 |   | 30 000 |
| Feriepenger | 225 600 | 31 800 | 257 400 |
| Fri telefon | 35 136 |   | 35 136 |
| Forsikringer  | 31 200 | 4 800 | 36 000 |
| Motkonto for gruppe 52 | -35 136 |   | -35 136 |
| Honorar AU og styre | 193 267 | 29 733 | 223 000 |
| Arbeidsgiveravgift | 343 232 | 48 626 | 391 858 |
| Arbeidsgiveravgift av feriepenger | 31 810 | 4 484 | 36 294 |
| Kantine | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| Gaver ansatte | 4 333 | 667 | 5 000 |
| Yrkesskadeforsikring | 13 000 | 2 000 | 15 000 |
| LO/NHO Ou-fond | 2 600 | 400 | 3 000 |
| LO/NHO AFP | 34 667 | 5 333 | 40 000 |
| LO/NHO sluttvederlag | 2 167 | 333 | 2 500 |
| Betalt pensjonsforsikringspremie | 260 000 | 40 000 | 300 000 |
| Andre personalkostnader | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| **Sum personalkostnader** | **3 056 542** | **438 510** | **3 495 052** |
|  |  |  |  |
| Husleiekostnader | 286 000 | 44 000 | 330 000 |
| Inventar  | 15 600 | 2 400 | 18 000 |
| Datautstyr, programvare | 36 400 | 5 600 | 42 000 |
| Datasupport, server, e-post | 14 733 | 2 267 | 17 000 |
| Revisjonshonorar | 95 333 | 14 667 | 110 000 |
| Regnskapshonorar | 112 667 | 17 333 | 130 000 |
| Kontorrekvisita | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| Kopiering, trykk og design | 5 000 | 5 000 | 10 000 |
| Aviser, nyhetstjenester, bøker | 34 667 | 5 333 | 40 000 |
| Møte, kurs, oppdatering adm. | 55 000 | 17 500 | 72 500 |
| Internett  | 17 333 | 2 667 | 20 000 |
| Mobiltelefon | 34 667 | 5 333 | 40 000 |
| Porto | 1 300 | 200 | 1 500 |
| Underskudd prosjekter | 5 000 |   | 5 000 |
| **Sum driftskostnader** | **731 033** | **124 967** | **856 000** |
|   |   |   |   |
| Reiseutgifter | 50 000 | 45 000 | 95 000 |
| Andre møtekostnader | 10 000 | 10 000 | 20 000 |
| Medlemstilbud/-kurs | 30 000 | 10 000 | 40 000 |
| Annonser og reklame | 15 400 | 1 600 | 17 000 |
| Nettside, web | 21 667 | 3 333 | 25 000 |
| Medlemskontingent andre organisasjoner | 15 600 | 2 400 | 18 000 |
| Forsikringspremie | 3 033 | 467 | 3 500 |
| Gaver | 3 000 | 2 000 | 5 000 |
| Styre- og AU-møter | 121 333 | 18 667 | 140 000 |
| Teambuilding og internskolering | 50 000 |   |  50 000 |
| Generalforsamling | 230 000 |   | 230 000 |
| Arendalsuka | 26 000 | 4 000 |  30 000 |
| Bank og kortgebyr | 8 667 | 1 333 | 10 000 |
| Annen kostnad | 4 000 | 0 | 4 000 |
| **Sum reise-, møte- og salgskostnader** | **588 700** | **98 800** | **687 500** |
|   |   |   |   |
| **SUM kostnader** | **4 387 975** | **662 277** | **5 050 252** |
|   |   |   |   |
| Renter av bankinnskudd | -20 000 |   | -20 000 |
|   |   |   |   |
| **Resultat** | **157 975** | **22 277** | **180 252** |
|   |   |   |   |
|  |  |  |  |
| ***Disponering av årets resultat ved utgangen av 2023*** |
| Til (+)/fra (-) annen egenkapital | -180 252 |
| **Sum disponeringer** | **-180 252** |