

7

SAK GF 7-23

> Budsjett 2024 og 2025

Unge
funksjonshemmede

1 Om forslaget til budsjett og kontingent 2024 og 2025

2 Om budsjettet

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

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

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

24 Inntekter i 2024 og 2025

25 Unge funksjonshemmedes **grunnstøtte** har de siste årene i gjennomsnitt økt
26 noen få prosent hvert år. Det er imidlertid knyttet stor usikkerhet til hvor mye vi
27 kan forvente å få i grunnstøtte og det er ingen garanti for at vi vil få en økning i
28 2024 og 2025. Økningen som er lagt til grunn i budsjettet vil derfor kunne
29 reduseres gjennom styrets kvartalsvise revidering.

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

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

38 **Prioriteringer i 2024 og 2025**

39 I posten **personalkostnader** ligger kostnader til lønn, feriepengar,
40 arbeidsgiveravgift, overtid, forsikringer, pensjon og andre personalkostnader.
41 Organisasjonen har til enhver tid ca. seks faste stillinger og totalt ca. åtte ansatte,
42 som gjenspeiler vår ansettelsespolitikk. Det er budsjettet med å videreføre dette
43 med moderat lønnsvekst som tilsvarer lønnsveksten i samfunnet ellers, forutsatt
44 at vi får innvilget nye prosjekter med tilhørende lønns- og administrasjonsmidler.
45 Det er foreslått å øke personalkostnadene i driftsbudsjettet, for å møte
46 forventningene om å jobbe mer strategisk med organisasjonsrådgivning og
47 arbeid ut mot medlemsorganisasjonene. Ca. halvparten av de faste stillingene
48 finansieres i hovedsak gjennom prosjektmidler som ikke inngår i driftsbudsjettet.

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

51 **Styrehonorar**

52 Styret foreslår å holde **styrehonoraret** på samme nivå som i 2022 og 2023. Dette
53 tilsvarer et lederhonorar tilsvarende 1 G (grunnbeløpet i folketrygden), honorar til
54 nestledere på 0,3 G, og resten av det avsatte beløpet til honorar fordeles ut fra
55 deltakelse i styremøter med kr 2000 for styremedlemmer og kr 250 for
56 varamedlemmer per ordinære styremøte.

57 **Om disponeringene ved årsslutt**

58 Organisasjonen har gått med store overskudd de siste årene, blant annet grunnet
59 reduserte kostnader i forbindelse med pandemien og begrenset aktivitet. For å
60 redusere egenkapitalen og øke aktivitetsnivået er det derfor budsjettet med et
61 underskudd på kroner 779 948 i 2024 og kroner 547 382 i 2025 som er foreslått
62 dekket av avsatte fond og ubunden egenkapital. Dersom organisasjonen får frie
63 inntekter utover budsjett vil dekningen av underskuddet fra egenkapitalen
64 reduseres tilsvarende. Dersom organisasjonen får lavere inntekter enn
65 budsjettet vil man forsøke å redusere kostnader eller sikre andre inntekter i
66 samme omfang.

67 **Om vedtakelse av rammebudsjett**

68 Styret ønsker å presisere overfor generalforsamlingen at budsjettet for 2024 og
69 2025 er et tentativt budsjett. Unge funksjonshemmede er en organisasjon i vekst,
70 og dermed en organisasjon som må kunne agere i forhold til de mulighetene som
71 oppstår innen perioden. Det innstilles derfor at generalforsamlingen vedtar

72 vedlagte budsjett som et rammebudsjett, der styret gis frihet til å styre innen de
73 rammer som er gitt. Samtidig gis styret myndighet til å revurdere rammene
74 dersom det er i tråd med generalforsamlingens politiske prioriteringer.
75

76

Styrets forslag til tentativt budsjett for

77

2024 og 2025

2024

	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	-3 500 000	-720 000	-4 220 000
MVA-kompensasjon	-600 000		-600 000
Prosjektenes adm. bidrag	-350 000		-350 000
Andre inntekter	-180 000	-8 000	-188 000
SUM inntekter	-5 035 000	-728 000	-5 753 000
Kostnader			
Selvstendig Næringsdriv. Honorar	15 000	2 000	17 000
Sum varekostnad	15 000	2 000	17 000
Lønn	2 200 000	280 000	2 480 000
Overtidsgodtgjørelse	40 000		40 000
Feriepenger	268 800	33 600	302 400
Fri telefon	35 136		35 136
Forsikringer	52 000	8 000	60 000
Motkonto for gruppe 52	-35 136		-35 136
Honorar AU og styre	203 667	31 333	235 000
Arbeidsgiveravgift	400 835	51 794	452 629
Arbeidsgiveravgift av feriepenger	37 901	4 738	42 638
Kantine	10 400	1 600	12 000
Gaver ansatte	5 200	800	6 000
Yrkesskadeforsikring	13 000	0	13 000
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	346 667	53 333	400 000
Andre personalkostnader	20 800	3 200	24 000
Sum personalkostnader	3 648 479	475 969	4 124 448
Husleiekostnader	433 333	66 667	500 000
Inventar	15 600	2 400	18 000

Datautstyr, programvare	53 067	6 933	60 000
Datasupport, server, e-post	6 933	1 067	8 000
Revisjonshonorar	121 333	18 667	140 000
Regnskapshonorar	147 333	22 667	170 000
Kontorrekvisita	17 333	2 667	20 000
Kopiering, trykk og design	8 667	1 333	10 000
Aviser, nyhetstjenester, bøker	30 333	4 667	35 000
Møte, kurs, oppdatering adm.	65 000	5 000	70 000
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	957 233	140 267	1 097 500
Reiseutgifter	100 000	55 000	155 000
Andre møtekostnader	60 000	10 000	70 000
Medlemstilbud/-kurs	40 000	10 000	50 000
Annonser og reklame	13 867	2 133	16 000
Nettside, web	412 500	15 000	427 500
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	147 333	22 667	170 000
Teambuilding og internskolering	55 000		55 000
Generalforsamling/ledermøte	150 000		150 000
Arendalsuka	34 667	5 333	40 000
3. desember-markering	150 000		150 000
Bank og kortgebyr	8 667	1 333	10 000
Annen kostnad	4 000		4 000
Sum reise-, møte- og salgskostnader	1 197 667	126 333	1 324 000
SUM kostnader	5 818 379	744 569	6 562 948
Renter av bankinnskudd	-20 000		-20 000
Resultat	763 379	16 569	779 948

Disponering av årets resultat ved utgangen av 2024	
Til (+)/fra (-) aktivitetsfond	-150 000
Til (+)/fra (-) annen egenkapital	-629 948
Sum disponeringer	-779 948

2025

	Nasjonal drift	Internasjonal drift	SUM
Inntekter			
Deltakeravgift møter, kurs	-30 000		-30 000
Kontingent medlemsorganisasjonene	-180 000		-180 000
Administrasjonsmidler DAM-prosjekter	-200 000		-200 000
Driftstilskudd Bufdir	-3 700 000	-750 000	-4 450 000
MVA-kompensasjon	-650 000		-650 000
Prosjektenes adm. bidrag	-375 000		-375 000
Andre inntekter	-180 000	-10 000	-190 000
SUM inntekter	-5 315 000	-760 000	-6 075 000
Kostnader			
Selvstendig Næringsdriv. Honorar	15 000	2 000	17 000
Sum varekostnad	15 000	2 000	17 000
Lønn	2 400 000	310 000	2 710 000
Overtidsgodtgjørelse	40 000		40 000
Feriepenger	292 800	37 200	330 000
Fri telefon	35 136		35 136
Forsikringer	33 600	6 400	40 000
Motkonto for gruppe 52	-35 136		-35 136
Honorar AU og styre	214 933	33 067	248 000
Arbeidsgiveravgift	437 805	57 547	495 352
Arbeidsgiveravgift av feriepenger	41 285	5 245	46 530
Kantine	13 000	2 000	15 000
Gaver ansatte	5 200	800	6 000
Yrkesskedeforsikring	13 000		13 000
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	346 667	53 333	400 000
Andre personalkostnader	22 533	3 467	26 000
Sum personalkostnader	3 900 257	515 125	4 415 382
Husleiekostnader	433 333	66 667	500 000
Inventar	17 333	2 667	20 000
Datautstyr, programvare	56 333	8 667	65 000
Datasupport, server, e-post	6 933	1 067	8 000
Revisjonshonorar	121 333	18 667	140 000
Regnskapshonorar	147 333	22 667	170 000
Kontorrekvisita	19 067	2 933	22 000
Kopiering, trykk og design	8 667	1 333	10 000

Aviser, nyhetstjenester, bøker	30 333	4 667	35 000
Møte, kurs, oppdatering adm.	65 000	5 000	70 000
Internett	19 067	2 933	22 000
Mobiltelefon	34 667	5 333	40 000
Porto	1 300	200	1 500
Underskudd prosjekter	5 000		5 000
Sum driftskostnader	965 700	142 800	1 108 500
Reiseutgifter	100 000	65 000	165 000
Andre møtekostnader	60 000	15 000	75 000
Medlemstilbud/-kurs	40 000	10 000	50 000
Annonser og reklame	13 867	2 133	16 000
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	147 333	22 667	170 000
Teambuilding og internskolering	65 000		65 000
Generalforsamling/ledermøte	300 000		300 000
Arendalsuka	39 000	6 000	45 000
3. desember-markering	150 000		150 000
Bank og kortgebyr	8 667	1 333	10 000
Annen kostnad	4 000		4 000
Sum reise-, møte- og salgskostnader	971 167	130 333	1 101 500
SUM kostnader	5 852 124	790 259	6 642 382
Renter av bankinnskudd	-20 000		-20 000
Resultat	517 124	30 259	547 382

Disponering av årets resultat ved utgangen av 2025	
Til (+)/fra (-) aktivitetsfond	-150 000
Til (+)/fra (-) annen egenkapital	-397 382
Sum disponeringer	-547 382