

NOTAT

Til: Landsstyret
Fra: Hilde Tretterud
Dato: 24.11.2020

Budsjettnotat 2021

Sekretariatets forslag til budsjett for 2021 bygger på de Overordnede økonomiske mål for 2019-2021, landsstyrets budsjettføringer og AUs behandling.

Drift

De overordnede økonomiske målene bestemmer at NJs økonomi skal være i balanse over to-årsperioder. 2020 var satt opp som et budsjett i balanse, men både realiserte finansinntekter og lavere reise- og møteaktivitet pga pandemien, gjør at 2020-regnskapet kommer til å gå kraftig overskudd. Det er altså rom for å budsjettere med god aktivitet og et fornuftig underskudd neste år. Driftsbudsjettet vi legger fram er satt opp med et underskudd på 1,4 millioner kroner.

Det er imidlertid grunn til å tro at det er lagt opp til et i overkant optimistisk aktivitetsnivå, ettersom vi har budsjettert med tilnærmet normal aktivitet. Når smittesituasjonen tillater det, har vi midlene som behøves. Går det lang tid før reise- og møteaktiviteten kan gjenopptas, vil vi heller ikke i 2021 benytte alle midler som budsjettert.

Inntekter

Vi budsjetterer med et stabilt medlemstall, og den vedtatte kontingentøkningen. Det gir oss forventede inntekter på nesten 1,7 millioner kroner mer enn vi budsjetterte for 2020.

Finansinntektene budsjetteres fortsatt nøkternt, men vi øker budsjettet til 1,6 millioner. Det representerer 50 prosent av snittinntekt de siste tre årene. Finansinntektene varierer fra år til år, blant annet fordi vi inntektsfører ved realisering av gevinst, ikke ved verdistigning.

Totalt budsjetterer vi med en driftsinntekt på 2,5 millioner mer enn budsjett 2020.

Kostnader

Budsjettet settes opp som et aktivitetsbudsjett. Det betyr at felleskostnader som personal og husleie mm etter beste evne er fordelt ut på prosjekter og aktiviteter for å synliggjøre hvor vi legger ressursene.

Landsmøtet og jubileumsfeiring: Den store kostnaden som normalt "velter" oddetallsårene, er landsmøtet som de siste gangene har kostet vel 2 millioner kroner i rene utgifter unntatt overhead. LM21 blir et digitalt landsmøte, og vi har ikke erfaringstall å bygge på. Det skal likevel være en god del aktivitet rundt landsmøtet og det er satt av midler slik at det er rom for at ordstyrere, valgkomite, redaksjonskomiteer mm er fysisk samlet under møtet, at det er midler til å lage videoer og et visuelt uttrykk osv. Dersom det skal avholdes regionale samlinger, skal midlene hentes fra lokallagene, men det er også budsjettert noe til sentral deltakelse o.l. Det er også satt av midler til en større samling til høsten for å feire NJs 75-års jubileum der. Samlet er det satt av 1,95 mill til disse arrangementene. Overhead kommer i tillegg.

Kommunikasjon: Godt kommunikasjonsarbeid er avgjørende både for det politiske arbeidet og for å verve & beholde medlemmer. Som tidligere varslet, oppretter vi en ny stilling for å kunne oppprioritere dette området. Vi fortsetter utviklingen av Min Side og nj.no, og vi foreslår midler til bistand for å bli proffere i arbeidet opp mot politiske myndigheter.

Tillitsvalgtopplæringen: Det er også satt av den samme summen og tilnærmet de samme ressursene til NJ-skolen og andre kurs (frilans/arbeidsmiljø/student) som i år. Vi håper det blir anledning til å samles i løpet av 2021, og kan evt legge mer aktivitet mot slutten av året, om starten blir koronapreget. Under posten *digitale investeringer* har vi også satt av midler til å oppgradere lokaler og utstyr for bedre audiovisuell opplevelse. Uansett ønsker vi mer nettundervisning.

Lagenes økonomi: Lagene er budsjettert med de samme nominelle summene som for 2020. Studentlaget midler flyttes fra lokallagene ihht tidligere vedtak i LS. Det budsjetteres noe lavere kostnader enn det lagene har tilgjengelig, ettersom lagene normalt ikke benytter alle sine tilskudd.

For lesingen av budsjett og regnskap, kan det være forvirrende at lokallagene og konsernlagene føres ulikt. Det er historiske årsaker til at det er slik. Lokallag og NJ Frilans er egne juridiske enheter, noe konsernlag og NJ Student ikke er. Derfor får lokallag og NJ Frilans tilskudd/bevilgninger, mens konsernlagene og NJ Student regnskapsmessig er en del av NJs aktiviteter. Sekretariatet vil vurdere om det er en mer hensiktsmessig måte å administrere lagsøkonomien på. Det er imidlertid ikke noe som endres for 2021, og har uansett ikke betydning for hvor mye penger lagene får.

Tariff og medlemsforsikring: To poster blir mindre neste år. Den ene er tariffarbeidet, som i mellomår ikke budsjetteres med tariffkonferanse for MBL. Det andre er posten *Medlemsfordeler* der vi neste år ikke lenger har 1G-forsikringen. I 2020 hadde vi utgifter til denne i første kvartal. Til sammen dreier dette seg om nærmere 1 mill kr. Vi har også valgt å ikke budsjettere juridisk bistand. Kommer det en større rettssak, vurderer vi den uansett uavhengig av hva vi har budsjettert med.

Internasjonalt arbeid: Kontingenten til EFJ og IFJ blir dyrere pga valutastigningen, men til gjengjeld er det ikke budsjettert med reiser utenlands neste år. Vi forventer ikke fysiske møter i EFJ og IFJ. Solidaritetsfondet budsjetteres med 1 prosent av kontingentinntekten. NJs store internasjonale prosjekt går fram til årsskiftet 20/21, og vi søker nå Utenriksdepartementet om videreføring.

Sentral drift: Denne posten øker med forventede kostnader til pensjon. Etter at vi skiftet fakturaperiode i år, får vi igjen et fullt års kostnader fra 2021, i tillegg til at et lavere rentenivå gjør pensjonsordningene dyrere. Enkelte medarbeidere i sekretariatet har mye ferie til gode etter noen arbeidskrevende år. Vi vil jobbe for å komme i gjenge i løpet av 2021, og setter av et lite vikarbudsjett for å opprettholde driften som normalt.

Datadrift og maskiner/inventar er budsjettert ihht det som nå blir mer normal drift, men vi har fortsatt noe økt behov for bistand for å lande alle prosesser så de blir så smidige som mulig. Vi er gjennom den store omleggingen. Likevel foreslår vi, i tråd med landsstyrets føringer, å sette av 1,25 millioner kr til utvikling og investeringer til videre digitalisering. Vi øker potten til kompetanseheving for sekretariatet, og ønsker å bruke 2021 til særlig å heve den digitale kompetansen.

Journalisten: Tilskuddet til Journalisten foreslås økt med KPI som normalt, og blir da på totalt 3 390 000 kroner. I tråd med diskusjonen i landsstyret foreslår sekretariatet at tilskuddet i 2021 fordeles med 40 prosent fra drift og 60 prosent fra vederlagsmidler. Ettersom Journalisten i hovedsak er en nettpublikasjon som dekker og er tilgjengelig for hele bransjen, er det rimelig at NJs medlemmer står for en mindre andel av kostnadene gjennom sin kontingent.

Vi foreslår samtidig å sette av midler til å annonsere i Journalistens planlagte papirmagasiner. Ikke minst nå under pandemien er det et medlemsgode å få bransjemagasinet i postkassa på hjemmekontoret, og NJ kan gjennom annonser synliggjøre organisasjonens arbeid og aktiviteter.

Utenfor driftsbudsjettet

Verving: Det står trolig fortsatt igjen omkring en halv million kroner i øremerkede midler til verving etter at to prosjekter gjennomføres rundt årsskiftet. Det ene er frilansguiden på nettsidene våre, det andre er en SoMe-kampanje før landsmøtet. Vervemidlene ligger utenfor dette budsjettet.

Opphavsrett, medierett og bistand til journalistfaglig aktivitet: Dette er ressurser i sekretariatet som kostnadsføres på Vederlag.

Organisasjonsprosess: Merk at det ikke er budsjettet noe til en evt organisasjonsendring, men at midler til dette vedtas i løpet av 2021 når vi vet hva organisasjonen ønsker av en slik prosess. NJ har god egenkapital og kan og bør ta en slik ekstraordinær utgift utenfor det normale driftsbudsjettet.

Vederlag

Vederlagsbudsjettet skal ha høyere aktivitet enn forventet inntekt for å bygge ned et opparbeidet fond. Vi har budsjettet med et forbruk på 22,5 millioner kroner, noe som er 1,7 millioner kroner mer enn i 2020, og 4,2 millioner kroner mer enn forventet inntekt.

Også for denne delen av økonomien, har det stor betydning for årsresultatet om vi kommer i normal drift tidlig eller sent på året.

Inntekter

Inntektene forventes å gå noe opp neste år også, med 700 000 kroner og vi forventer at den totale inntekten med finans blir på 1,4 mill kr mer enn for 2020.

Kostnader

NJ forvalter midler på vegne av opphaverne: Merk at det er flere midler som kommer innom NJ og skal ut igjen til særskilte grupper. F eks privatkopieringsmidlene på 2,25 mill, der alle midler unntatt en administrasjonsandel skal direkte videre til individuelle opphavere. Det øker det totale vederlagsbudsjettet, og muligheten for aktivitet hos mottakerne, men er ikke midler NJ disponerer, vi har bare jobben med, og gleden av, å dele dem ut.

Journalistfaglig aktivitet: Tross korona håper vi fortsatt på muligheter for fysiske samlinger, og budsjetterer tilskudd til lagenes journalistfaglige aktiviteter som normalt. Budsjettene til andre konferanser og seminarer, samt konferansestipendene, økes for å ta høyde for at aktiviteter fra 2020 tas opp igjen i 2021, i tillegg til de som normalt ligger i oddetallsår. Det settes også av midler til et konferanseutvalg som skal vurdere hvordan driften av de journalistfaglige konferansene best ivaretas, og til et samordningsmøte for konferansene.

NP og IJ: Kontingenten til Norsk Presseforbund er økt med de vedtak som er gjort innværende år, og tilskuddet til Institutt for Journalistikk er budsjettet med samme nominelle tilskudd som i 2020.

Bistand fra NJ-sekretariatet: De største postene under *Bistand rettighetshavere* er øremerkede stillingsprosjenter på områder der NJ bistår enkeltopphavere og arbeider på vegne av grupper av opphavere i bransjen. Det gjelder opphavsrett, medierett og bistand til journalistfaglig aktivitet.

Pressens Hus: Planlagt innflytting i PH er i slutten av februar. Vi får en engangskostnad til å møblere NJs lokale, og varslede prosjektkostnader fram til innflytting. 1. mars begynner leie og faste utgifter å løpe, og det er satt av midler ihht kontrakt. Det gjelder husleie og faste kostnader som renhold, forsikring, strøm o.l. Kostnader til daglig leder og administrasjon av huset er ikke fastsatt p.t., men vi har budsjettet i tråd med de signaler vi har fått og tidligere fordelingsnøkler. Vi budsjetterer med vel 100 000 i engangsutgifter og rundt 450 000 kroner i løpende utgifter for 2021.

Annen aktivitet: Annen aktivitet er budsjettet som tidligere, det gjelder f eks kurs til frilansere, stipender og prispenger.

Forslag til vedtak:

NJs drifts- og vederlagsbudsjett vedtas som foreslått fra sekretariatet.