

NOTAT

Til: Landsstyret

Fra: Hilde Tretterud, Anne Hilde Thue, Inger Marie Bø

Dato: 15.11.2021

Regnskapsnotat 3. kvartal 2021

Ved utgangen av september 2021 er driftsoverskuddet 4,2 millioner kroner. Vi hadde budsjettet med et ordinært år uten covid-19-begrensninger, og perioden ble dermed pga. landsmøteår budsjettet med et underskudd på -1,1 millioner kroner. Resultatet per 3. kvartal viser mao. 5,3 millioner kroner bedre enn budsjett.

Vederlagsregnskapet viser et underskudd på 2,1 millioner kroner mot budsjett på -5 millioner kroner. Vi har mao. brukt 2,9 millioner kroner mindre enn budsjettet.

3. kvartal er vanligvis en noe roligere periode pga. ferieavvikling, og 1. og 2. kvartal gav mindre forbruk fordi koronarestriksjonene fortsatt var gjeldende. Høsten 2021 er i imidlertid i med et langt mer ordinært aktivitetsnivå. Det er likevel grunn til å tro at vi kommer til å levere et bedre resultat enn budsjett for 2021 ved årsslutt pga. årets første måneder.

DRIFT

Inntekter

Kontingentinntektene ligger marginalt under budsjett, og 2,6% over samme periode i fjor.

Totalt har vi inntekter i perioden på 40,7 millioner kroner mot budsjett 40,5 millioner kroner. Dette er -6,1% mindre enn samme periode i fjor, noe som skyldes langt lavere finansinntekter. Driftsinntekter uten finansinntektene øker med 2,7% mot 2020 og -0,5% mindre enn budsjett. Det er verd å merke seg at finansinntekter ligger over budsjett for 2021, men 2020 gav et meget godt resultat på samme tid i fjor. Det meste av finansinntektene genereres fra Konfliktfondet.

Vi er à jour med regelmessige purringer av de medlemmene som betaler kontingenten selv, og opplever at det gir gode resultater. Per 25. oktober 2021 har vi 8099 medlemmer.

Driftskostnader

Totale driftskostnader for perioden er 36,5 millioner kroner mot 33,7 i 2020. (+8,6%). Budsjetterte kostnader var på 41,6 millioner kroner, og det viser at vi har brukt -12,1% mindre enn budsjett. Hovedårsaken til mer forbruk sammenlignet med i fjor er at vi i 2021 har hatt landsmøte.

Totalt er *aktiviteter i NJ* -28,3% lavere enn budsjett. Det skyldes delvis at aktiviteter ble rimeligere enn budsjettet (som landsmøte f.eks.), men også at aktiviteter er blitt utsatt pga. korona.

Administrasjonskostnader er i perioden også -7,2% lavere enn budsjett, men 3,6% høyere enn i fjor. Økningen fordeler seg med flere midler til sentral drift, +11,1%, blant annet styrking av en kommunikasjonsstilling og at vi i år igjen pensjon for ett fullt år. Vi har ellers hatt lavere

kostnader til datadrift (-33,3) sammenlignet med samme periode i 2020, slik det var planlagt.

Medlemsservice viser -5,4% sammenlignet med samme periode i fjor og -19,1% sammenlignet med budsjett. I 4. kvartal vil vi se at aktivitetene tar seg opp. Vi arrangerer *Styrkeløft* igjen og inviterer til 75-jubileum, og lokal- og konsernlag igjen begynner å møtes fysisk. Det er ting som tyder på at 4. kvartal vil bli en tilnærmet «normalperiode» etter at restriksjonene knyttet til pandemien stort sett ble opphevet i slutten av september. Konsernlagskostnadene er budsjettet likt over hele året, mens den største aktiviteten skjer på høsten.

Det er avholdt et stort antall digitale kurs i 2021. Mange kurs var budsjettet som fysiske samlinger i år (eks arbeidsmiljøkurs, proffkurs og økonomikurs for frilansere, forhandlingskurs, samt en diversepost for kurs), men ettersom det også i år har vært stort sett digitale kurs, betyr det store kostnadsbesparelser. Dette gir oss rom til å bruke noe mer på *Styrkeløft* enn budsjettet.

Prosjektet drift politisk ledelse er økt med nesten 800 000 kr. Årsaken er at vi har hatt doble lønnsutgifter for politisk ledelse i en overgangsperiode, samt har betalt pensjonskostnader for avgående leder for hele året, men deler av dette er midler som vil komme tilbake. Dette vil vi komme tilbake til i årsregnskapet. Vi har også hatt en samling for mentorordningen, som ikke var budsjettet.

Bruk av vervepotten

Av de omkring 800 000 kronene som er avsatt i en verve&beholde-pott har vi i perioden brukt nesten 300 000 kroner. Vi har blant annet lansert *Frilansguiden*, som er en oppgradering av frilanssidene med inspirasjon fra det danske forbundet, og vi kjørte SoMe og annonsekampanjer frem mot landsmøtet.

VEDERLAG

Ved utgangen av september viser vederlagsregnskapet at vi har brukt 2,9 millioner kroner mindre enn budsjettet. Det viser et forbruk på 16 millioner kroner, mens vi har inntektsført 13,9.

Posten *Diverse tilskudd* inneholder flere aktiviteter som er vedtatt gjennomført gjennom året, det dreier seg om politikanalen, tilskudd til å strøme PFU-møtene, den såkalte Welhavensaken, arbeid med innreiseforbud for journalister til Norge under pandemien og prosjektstøtte til Presseveteranene.

Vi har i perioden brukt 9,9% mer enn på samme tid i 2020. Vi er mao. i gang med å bruke mer enn vi får inn, men dette arbeidet har som kjent stoppet litt opp pga pandemien. Eventuelle tilbakeføringer blir kjent i årsregnskapet.

Forslag til vedtak:

Informasjonen tas til etterretning.