

NOTAT

Til: Landsstyret

Fra: Hilde Tretterud, sekretariatsleder

Dato: 20. november 2024

Budsjettnotat 2025

Budsjettet legger opp til omkring samme aktivitetsnivå neste år som tidligere, i tillegg til at vi har landsmøtet som er budsjettert til nesten 3,6 millioner kroner. Samlede driftsinntekter budsjetteres til 63,4 millioner, og aktiviteten er budsjettert til 66,3 millioner kroner.

På vederlag forventer vi 28,8 millioner kroner i inntekter, og har budsjettert aktivitetene til 33,8 millioner kroner. Egenkapitalen på begge budsjett er solid nok til å tåle de budsjetterte underskuddene.

Innledende om økonomien

Budsjettet for 2025 er utarbeidet ut fra en forventning om at medlemstallet gjennom året holder seg noenlunde stabil. Tredje kvartalsregnskapet viser at vi kan forvente å gå ut av 2024 og inn i 2025 med lavere kostnader og høyere inntekter enn budsjettert. De budsjetterte underskuddene for 2025 bør være innenfor akseptable grenser.

Finansinntektene har vært mye høyere i 2024 enn årene før. I fjor budsjetterte vi inntekter tilsvarende de første tre kvartaler året før. I år er vi mer nøkterne og har budsjettert inntekter tilsvarende 50 prosent av de første 10 månedene av 2024 for både drift og vederlag. Det kan vurderes som for nøkternt og at vi kunne disponere noe mer til aktivitet, men gitt at budsjettet er satt opp med underskudd, vil bedre finans i tilfelle gi bedre bunnlinje.

Budsjettforutsetningene knyttet til drift og vederlag er fulgt opp. Med høyere vederlagsinntekter i 2024 enn det vi budsjetterte, er behovet for å stramme inn vederlagsaktiviteten ikke så stort som varslet tidligere i høst.

Landsstyret har vedtatt at budsjett 2025 kan gå med underskudd. Ved vedtak om to nye stillinger fra 1.1.23, sa også landsstyret at organisasjonen kan bruke av egenkapitalen i en femårsperiode for å bedre ressurs situasjonen i sekretariatet.

LS får denne gangen både budsjettall der kostnadene til sentral drift (dvs lønn og andre personalkostnader, samt kontor- og datadrift), ikke er fordelt på aktivitetene og en der slike kostnader er fordelt. De siste søker å vise hva ulike typer oppgaver koster organisasjonen mer helhetlig.

Nytt av året er også at vi budsjetterer alle aktiviteter og ressurser for NJ Frilans samtidig, og ikke venter med tilskuddene til laget til AUs desembermøte. Siden det er første gang, får LS en særskilt oversikt over frilansøkonomien nå.

Det er viktig å huske at selve budsjettoppsettet viser budsjett for 2024 som sammenlikningsgrunnlag, ettersom regnskap for inneværende år jo ikke er ferdig. De prosjektansvarlige har imidlertid sett hen til regnskapstall så langt de har hatt kunnskap om, når de har budsjettet.

Konfliktfondet

Budsjettforutsetningene sier ikke noe spesifikt om konfliktfondet, men landsstyret har signalisert ønske om å fortsette å styrke fondet.

Pr 3. kvartal 2024 ligger det an til svært gode finansinntekter, 9,4 millioner kroner, som landsstyret kan disponere til å styrke fondet ved årsavslutningen i mars 2025. Fondets verdi vil i tilfelle ha økt mer enn KPI og mer enn lønnsutvikling i bransjen, fra streiken i 2018 og fram til nå.

Mer om utviklingen i fondet legges fram i diskusjonssaken om *overordnede økonomiske mål*.

Driftsinntekter

Det skal budsjetteres ut fra en stabil medlemssituasjon, og kontingentinntektene er beregnet ut fra medlemstall i begynnelsen av november 2024.

Medlemsutviklingen har gjennom 2024 en økning på 134 medlemmer fra november 2023 til november 2024. Antallet flere ordinært betalende medlemmer er 41. Årsaken til at dette tallet ikke er bedre, er blant annet at ordinært betalende frilansmedlemmer er 33 færre enn for ett år siden. Det er særlig studentene som er blitt flere, med rekordmange 711 i november 2024. Det er en oppgang på 67 på ett år, og det høyeste antall studentmedlemmer noensinne.

Administrasjonsinntekter fra vederlagsmidler budsjetteres prosentvis ut fra forventede inntekter. Andre administrasjonsinntekter kommer i hovedsak fra STUP-ordningene.

Kostnader

NJs kostnader er lik aktiviteter. Og det er også for 2025 lagt opp til et høyt aktivitetsnivå, kanskje vel høyt sett i forhold til at landsmøtet krever store ressurser fra både sekretariat og tillitsvalgte.

Organisasjon

Landsmøteår

Landsmøtet er et stort løft, og kostnader til teknisk drift, reise, kost og overnatting er blitt høyere de siste årene. Det sparer imidlertid organisasjonen at det ikke skal avholdes fysiske forberedende regionale samlinger i forkant.

Lokallagene og NJ Frilans

Fra gammelt har lokallagene og NJ Frilans blitt sett i sammenheng. I fjor begynte vi å skille NJ Frilans ut som egen post i regnskapet. Det gir oss bedre oversikt, og nytt av året er altså at vi allerede nå ønsker å ferdigstille budsjettet for NJ Frilans.

Det er budsjettet mer til både lokallag og NJ Frilans enn det som var resultat for 2023, men det forventes at ikke alle tilskudd benyttes og at det kommer en tilbakeføring ved slutten av året.

Utviklingen i tildelingene til lokallagene og NJ Frilans har siden 2019 sett slik ut:

2019 regnskap	2020 regnskap	2021 regnskap	2022 regnskap	2023 regnskap	2024 budsjett	2025 Budsjett
2 143 000	1 099 000	1 295 000	1 889 000	1 964 432	2 362 350	2 136 330
<i>Gml lagsstruktur</i>	<i>Ny lagsstruktur</i>		<i>Inkl. økt frilanshonorar</i>		<i>Forventet tilbakeføring er 700 000.</i>	<i>Forventet tilbakeføring er 700 000.</i>
	<i>Pandemiår 1.</i>	<i>Pandemiår 2.</i>				

Det bør vurderes gjennom den neste perioden, om den administrative driften av lagene er for krevende og at tidsbruk og midler i større grad kan komme medlemsaktivitet til gode.

Den øremerkede bistanden til NJ Oslo og NJ Frilans blir endret nå fra ultimo 2024 i forbindelse med en avgang i sekretariatet.

Særskilt om NJ Frilans

Se vedlegg 1: Budsjettsøknad 2025 (Obs: Det er ikke helt samsvar mellom tekstsøknaden og tallene. Det er heller ikke helt samsvar mellom hva det er opplyst som bevilget for 2024 og vedtakene fra desember 2024.)

Se vedlegg 2: En samlet oversikt fra sekretariatet, over tilskudd og direkte avsetninger til NJ Frilans og frilansmedlemmer. Her ligger også forslagstallen fra NJ Frilans for budsjett 2025 drift og vederlag, samt forslaget fra sekretariatet.

Sekretariatet foreslår i stor grad å følge ønskene fra NJ Frilans. Det foreslås imidlertid ikke å sette av 250 000 kroner til et tariffstrategiprojekt. Et slikt prosjekt bør utarbeides i samarbeid med resten av organisasjonen om det skal gjennomføres.

Et ønske om høyere tilskudd til honorar for styrets medlemmer med begrunnelse i at de er bedt om å ta mer av sekretær- og kassereropp-gaver selv, besvares ved at vi har lagt inn en økning av honorarene for leder og info.ansvarlig som tilsvarer lønnsvekst siste to år. NJ Frilans får også det vanlige honoraret på 20 000 kroner som alle lag disponerer selv. I tillegg er det budsjettert 180 000 kroner til tapt arbeidsfortjeneste for styret. Når det ikke fullt ut er foreslått å øke honorarene til NJ Frilans styre slik de ber om, er det knyttet til at vi mener den økte arbeidsmengden ikke vil være av en slik størrelsesorden. Det oppfordres til å se på den samlede potten med godtgjørelser og midler til styrets drift – foreslått til på 558 500 kroner + arbeidsgiveravgift – og finne en form på honorering og drift som ivaretar det nødvendige arbeidet i styret.

Det er ikke lagt inn i budsjettet en overføring av 125 000 kroner (drift) til 'levkår og alliansebygging'. Det er ikke lagt fram detaljer om hva disse midlene skal brukes til og overføring av ubrukte midler fra ett år til et annet gjør vi kun helt unntaksvis.

Forslaget er at årsmøtet øker fra 60 000 til 100 000 (drift) og at landsseminaret øker fra 150 000 til 240 00 (vederlag). Bakgrunnen er at NJ Frilans vurderer å flytte disse aktivitetene fra eksisterende konferanse, og lage sin egen. Det anses fra sekretariatet å være i overkant raust budsjettert, da en slik konferanse trolig ikke vil samle like mange som andre konferanser som budsjetteres med mindre tilskudd enn dette, men det kan være hensiktsmessig å la NJ Frilans få muligheten.

Tilskuddene til lagets egen økonomi er bare en del av kostnadene og aktiviteten for frilansmedlemmene.

Styrende organer og politisk ledelse

Både LS- og AU-budsjettene er igjen økt for å ta høyde for noe mer aktivitet i perioden etter landsmøtet. Hvor mye politisk leder og nestleder koster oss i landsmøteår, avhenger av hvem som blir valgt. Budsjetteringen av dette er derfor noe usikker, men foreløpig lagt opp til ingen endringer fra dagens situasjon.

Ansatte er lik ressurser

Det er budsjettert ut fra samme de ressurser som inneværende år i sekretariatet.

Da landsstyret opprettet to nye stillinger i 2023, ble det tatt høyde for at vi kan bruke av formålskapitalen i en periode, for å sikre den nye kapasiteten. Den siste av disse stillingene (politisk rådgiver/samfunnskontakt) ble besatt først sommeren 2024.

Arrangementsstillingen ble lagt ned våren 2024, og det er i stedet opprettet en juriststilling som skal ha opphavsrett og vederlag som spesialområde. Denne besettes 1. januar 2025.

To ansatte går av med pensjon i 2024 – den ene i februar, den andre i desember. Den første var besatt som en overlappende stilling allerede i 2023.

Den andre lyses ut og forventes besatt våren 2025. Landsstyret ønsket i forbindelse med behovsanalysen i sekretariatet å øke bistanden til tillitsvalgte i organisasjonen. Det svarer vi opp nå, ved å øke stillingsprosenten for denne stillingen fra 50 til 100 prosent, og legge om oppgavene slik at stillingen skal arbeide ut mot alle lag og redaksjonsklubber. Noe av oppgavene som lå i arrangementsstillingen vil også inngå i den nye stillingen.

Det har over tid vært en krevende arbeidssituasjon med sykefravær og midlertidige løsninger i økonomi- og administrasjonsavdelingen. Vi søker nå å løse situasjonen ved å ansette en i fast stilling.

Tariff og juridisk bistand

Vi arbeider med å etablere et tredje hovedtariffområde i NJ, med Virke og det budsjetteres for dette, sammen med mellomoppgjør i de andre områdene. Det planlegges tariffkonferanser (dagskonferanser) både i NRK og MBL-området. For fjerde gang planlegger vi også en aksjonsuke med reiser til klubber.

Eventuelle kostnader til arbeidsrettslig/juridisk bistand eller konflikt budsjetteres ikke, men behandles dersom det blir nødvendig. Ettersom det er uklart hvordan rettssaken mot Bodø.nu avsluttes, er det ikke lagt inn midler til denne heller p.t.

Tillitsvalgtopplæringen

Det er budsjettert med Styrkeløft ut fra erfaringstall for 2023, i tillegg til annen tillitsvalgtopplæring. Innen utgangen av 2024 forventer vi at vi endelig har et eget studio i Brugata, og det digitale kurstilbudet vårt lanseres nå i november 2024 og skal bygges videre ut neste år.

Opp&Ut-midler fra Spekter (inkl. egenandel fra NRK-ansatte) brukes på grunnkurs og videregående kurs for NJs tillitsvalgte i NRK i tillegg til andre samlinger med opplæringstiltak.

For frilanserne er det budsjettert med fire kurs, som kursgruppa i NJ Frilans og NJs sekretariat kan fordele ansvar for.

Det settes av midler fra STUP og det kan arrangeres en mellomledersamling for tredje år eller midlene kan brukes til annen kursvirksomhet for MBL-området.

Digitalisering av organisasjonen

Digitaliseringen av organisasjonen skal fortsatt prioriteres med utstyr, programvare, utvikling og kompetanseheving. Inneværende år har vært preget av KI, utvikling av nye nettsider og digital kursutvikling (Motimate). Midler som var budsjettert til å starte oppgradering av medlemssystemet med bedre grensesnitt både for ansatte og medlemmer (Min Side), samt nye funksjoner for kurs- og stipendbehandling, er ikke brukt, og sekretariatet vil foreslå at midlene overføres til 2025, i tillegg til at det settes av midler til å gjennomføre full oppgradering.

Kommunikasjon, herunder nye nettsider

Ny logo og visuell profil er lansert nå i november 2024, mens nye nettsider har vist seg å være mer krevende å få lansert i løpet av 2024. Det forventes i midlertid at budsjetterte midler er tilstrekkelig, og 2025-budsjettet er nede på normalt nivå igjen.

Verve og beholde medlemmer

For første gang på flere år har vi ikke lenger avsatt penger på balansen til verving, og det er budsjettert midler til noe reise og møteaktivitet i forbindelse med vervearbeidet.

Organisasjonsutvikling

Det er satt av et lite budsjett til organisasjonsutvikling og oppstart av aktiviteter knyttet til ny tiltaksplan etter landsmøtet. Det forventes at større kostnader først evt kommer i 2026.

Internasjonalt arbeid

Innsparte kontingentkostnader etter utmeldingen av IFJ er budsjettert uten at det er avklart hvordan disse skal benyttes.

NJ er i dialog med Norad som har overtatt ansvar for prosjekter som Utenriksdepartementet tidligere har hatt. NJ må etter hvert ta stilling til hva vi ønsker videre med internasjonale prosjekter.

Overordnet om vederlag

Tidligere i år varslet vi behov for å stramme inn brukes av vederlagsmidler da vi vurderte det slik at vi begynte å nærme oss de nivåene vi skal ligge på i fondet. Etter dette er det blitt klart at både vederlagsinntekter og finansinntekter for 2024 blir høyere enn budsjettert, og kostnadene ser ut til å bli lavere.

Vi har strammet inn bruken av midlene, men leverer fortsatt et budsjett som er 5 millioner kroner i merforbruk i forhold til forventet inntekt.

Mens vi for 2024 budsjetterte med omkring 23,8 millioner kroner i samlede inntekter, og et forbruk på nesten 32,4 millioner kroner, forventer vi inntekter på 28,8 millioner neste år, og har lagt opp til aktiviteter for 33,8 millioner kroner.

Inntekter

Vederlagsinntektene er budsjettert ut fra innhentet informasjon fra Norwaco og Kopinor.

Kostnader

Vi har budsjettet i stor grad med de samme aktivitetene som tidligere.

Det er mer arbeid med opphavsrettsspørsmål og vederlagsmidler enn tidligere og det gir seg utslag i at vi øker ressursene til dette arbeidet med den omdisponerte stillingen på området. Det gir økte faste kostnader på vederlagsbudsjettet.

Vi har i år skissert et budsjett for den journalistfaglige aktiviteten i organisasjonen og for eksterne mottakere, og de overordnede summene som ligger i det foreslåtte budsjettet er et resultat av dette. Vi kan likevel fortsatt omdisponere innenfor disse pottene til de ulike aktivitetene når finbudsjettet skal vedtas i desember.

Det er budsjettet med prisøkning til Institutt for Journalistikk og Norsk Presseforbund og Pressens hus. Leieinntekter fra Pressens hus er ikke budsjettet, men vil komme til fradrag på denne posten.

Alle eksterne arrangementer må forvente reduserte bevilgninger, også til konferansestipender. Det er verdt å merke seg at i budsjettmøtet i AU i desember i fjor, ble det bevilget mer samlet til journalistfaglig aktivitet enn det opprinnelig budsjett la opp til. Det må vi passe bedre på i år.

Det er lagt inn noen stipendmidler til studenter og «nye» medlemsgrupper. Det kan forsvares på foreslått nivå, da det vil være noen rettigheter til midler i disse gruppene.

Det er lagt opp til at Hell og Svarte Natta avholdes, men at Gull og Gråstein ikke kan gjennomføres i 2025. Lokallagenes aktivitet er skjermet og noe økt. Det er et spørsmål om planene er større enn vi kan regne med å gjennomføre i et år med landsmøte og to store journalistfaglige konferanser.

Det er i år kun lagt inn en mindre pott til aktivitet som per i dag ikke er planlagt.

NJs reisestipend står fast på 2 millioner kroner som i 2024.

NJ samarbeider med Kritikerlaget om priser og stipender, og det er satt av midler til dette. Den fireårige perioden med støtte til SUJO er ferdig og ikke budsjettet videre.

Journalisten

Det er budsjettet med midler som oppfyller vedtaket i budsjettforutsetningene og søknaden fra Journalisten. Samlet økning er omkring det dobbelte av hva en KPI-justering ville innebåret.

Forslag til vedtak:

- **NJs drifts- og vederlagsbudsjett vedtas som foreslått fra sekretariatet.**