

Representantskapet

SAK R07/2023 BUDSJETTFORSLAG FOR 2024



RAMMER FOR BUDSJETTET 2024

Budsjettforslaget for 2024 bygger i stor grad på forutsetningene i det reviderte budsjettet for 2023. I tillegg er det lagt vekt på resultatregnskapet for 2022, pluss årets regnskapsrapport pr. 31.05.2023.

Et budsjett er tett knyttet til en handlingsplan, og planer for året. I 2023 har PEF mange baller i luften, særlig prosjekter finansiert med midler fra Stiftelsen Dam, og stort fokus på å opprette nye tilbud for våre medlemmer. Dette er tilbud som også forhåpentligvis vil kunne trekke nye medlemmer. Også i 2024 fortsetter vi med mange Dam-prosjekter, samtidig som vi skal fokusere på å stabilisere de nyetablerte tilbudene og synliggjøre disse, blant annet PEFs rådgivningstjeneste.

Sentralstyret hadde en ambisjon med budsjett for 2022 og 223 om å sikre en omsetning på over 10 millioner kroner. På denne måten vil si sikre en fremtidig inntekt på om lag 1 million kroner fra overskuddet til Norsk Tipping. Dette klarte vi i 2022, og vi styrer etter et budsjett for 2023 med samme mål. Budsjettforslag for 2024 er også lagt etter samme mål.

INNTEKTER

Hovedinntektene i 2024, som før, ligger på medlemskontingent, sponsoravtaler, driftsstøtte fra Bufdir og prosjektmidler fra Stiftelsen Dam. I tillegg er det lagt inn en inntekt fra Overskuddet til Norsk Tipping.

- ✓ Medlemskontingent:
På bakgrunn av synkende medlemstall de siste årene, vil det være realistisk å budsjettere med kr. 1.200.000,- for 2024. Dette samsvarer med revidert budsjett for 2023. PEF må jobbe videre med tiltak som styrker organisasjonens synlighet og aktivitetsnivå, for igjen å kunne øke medlemstallet.
- ✓ Sponsoravtaler
Signalene tilsier at våre samarbeidspartnere ser langsiktig og positivt på sitt samarbeid med Psoriasis- og eksemforbundet. Reglene for samarbeid mellom FFO-organisasjonene og Legemiddelindustri (LMI)-bedriftene ble oppdatert i 2016, og medfører at PEF totalt kan motta støtte fra disse legemiddelselskapene for inntil 15 % av forbundets samlede inntekter pr. år. Det er urealistisk for en liten organisasjon med begrensede personalressurser å gjennomføre mange samarbeidsprosjekter, og det budsjetteres derfor med totalt kr. 550.000,- for 2024.
- ✓ Driftsstøtten fra Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet (Bufdir)
PEF har innvilget kr. 1.848 476 for 2023 og driftsstøtten settes dermed til kr. 1.800.000,- for 2024.

- ✓ Stiftelsen Dam
Tilskuddet fra Stiftelsen DAM for å administrere prosjektene i 2024 settes til kr. 425.000. denne inntekten er avhengig av innvilgelse på prosjekter – vi mottar 20 % i administrasjonstilskudd på alle prosjekter.
Inntekter til faktisk prosjektaktivitet budsjetteres med kr. 3.000.000 på bakgrunn av allerede innvilgede prosjekter, samt en forsiktig forventning om noen flere innvilgede prosjekter gjennom året.
- ✓ Overskudd fra Norsk Tipping
De såkalte tippemidlene, som organisasjoner med omsetning over 10 millioner kroner kan søke. Søknad for 2023 sendes inn i september 2023. Vi budsjetterer med 1 million i inntekt fra ordningen i 2024, basert på et revidert budsjett for 2023 med totale utgifter på kroner 10 627 840.

Andre inntekter:

- ✓ Annonseinntektene for 2024 stipuleres til kr. 400.000,-. Det ble i 2020 inngått en avtale med Salgsfabrikken om annonsesalg på nettsider og i Hud & Helse. Dette samarbeidet har ikke hatt den ønskede effekten, og det har vært nødvendig av administrasjonen og sentralstyret å ta grep. Avtalen er sagt opp med umiddelbar virkning, og ny annonseselger på plass fra 1. august.
- ✓ Basert på de siste års lotteri, stipuleres netto lotteriinntekt til kr. 160.000,-. Lotteriinntektene settes til kr. 350.000,-. Dette er en nedgang, og sentralstyret ønsker å gjøre en grundig vurdering av fremtidige landslotterier for PEF.
- ✓ Momskompensasjon budsjetteres med kr. 600.000,-. Det er fra 2010 innført nye ordninger for å kompensere momsutgiftene for frivillige organisasjoner, og kompensasjonen har variert noe fra år til år
- ✓ Egenandeler – det budsjetteres med egenandeler til gjennomføring av landsmøtet.
- ✓ Gaver lokal og fylkeslag – det budsjetteres med en utdeling av midler fra forskningsfondet, som da vil medføre en inntektsføring fra balansekonto.

UTGIFTER

Personalkostnader:

Lønnsutgiftene utgjør den største enkeltposten på utgiftssida. For øyeblikket har vi 6,2 årsverk i administrasjonen, fordelt på 9 personer. 4 årsverk er faste stillinger (3 heltid og 2 deltid), resten er prosjektstillinger (midlertidige stillinger). Alle prosjektstillinger er finansiert med prosjektmidler fra Stiftelsen Dam.

De totale personalkostnadene for 2024 er budsjettert til kr. 5.749 300,-. Økningen skylder en budsjettert lønnsøkning i henhold til sentrale lønnsforhandlinger som gjøres årlig – PEF følger statens lønnsregulativ. Det er ikke budsjettert med en økning i antall ansatte.

I totalbeløpet ligger også kostnader til honorar til sentralstyret, utvalg og foredragsholdere. Her ligger også feriepenger, arbeidsgiveravgift, mv.

Lokalkostnader:

Kostnader for kontorlokaler, strøm, oppvarming og renhold er stipulert til kr. 500 000,-. Husleien blir hvert år i avtaleperioden justert for prisveksten.

Datakostnader:

Når det gjelder drift av datasystemet inklusive internett budsjetteres det med kr. 250.000,-.

Eksterne honorarer:

Revisorkostnadene budsjetteres med kr. 100.000,- og kostnadene til ekstern regnskapsføring budsjetteres med kr. 110.000,-. Det er en liten økning på disse postene sammenliknet med tidligere år, som i all hovedsak skyldes revisjon av Dam-prosjekter, samt oppgradering av regnskapssystemet med en timeføringsmodul.

Reisekostnader:

Kostnader til sentralstyret er satt til kr. 80.000,- for to fysiske møter i 2024 – resten gjennomføres digitalt. Representantskapsmøtet foreslås gjennomført i digitalt i 2024, all den tid vi har landsmøte senere samme høst.

Landsmøtet er budsjettert med kr. 900.000,-. Hotell og reise er dessverre blitt veldig mye dyrere, og dette budsjettforslaget legger opp til et enkelt landsmøte med en overnatting (lørdag – søndag).

I budsjettforslaget ligger det kr. 10.000,- pr utvalg. Disse midlene er budsjettert til å drifte gruppene, aktiviteten må fortsatt finansieres via samarbeidsprosjekter med våre samarbeidspartnere og andre.

Totalt budsjetteres det med kr. 1.205.000,- til reisekostnader i 2024.

Overføring medlemskontingent:

Tilbakeføringen til lokalapparatet vil selvfølgelig avhenge av medlemsutviklingen, men det vil være riktig å budsjettere med kr. 312.000,- for 2024. Det er ikke tatt høyde for at noen fylkeslag og lokalforeninger ønsker å avstå fra sin kontingentandel.

RESULTAT

Det vedlagte budsjettforslaget for 2024 viser et underskudd på **kr. 991 300,-**

Sentralstyrets forslag til vedtak:

- 1. Budsjettet for 2024 godkjennes***
- 2. Sentralstyret gis fullmakt til å revidere budsjettet dersom det oppstår større avvik i budsjettforutsetningene***

Oslo, juni 2023

Tord Johansen
Forbundsleder

Mari Øvergaard
Generalsekretær