

Budsjettforslag for 2003

Kommentarer til budsjettforslaget for 2003

Generelt

Hovedstyrets budsjettforslag for 2003 viderefører de prinsipper for oppbygning av budsjettet som ble innført tidligere, og vil derfor være sammenlignbart med budsjettet for 2002. Budsjettet er delt opp med områdesummer. Kostnadssiden er delt inn i følgende områder:

- Organisasjon
- Sekretariatet
- Tidende
- Satsingsområder, særskilte tiltak
- Bidrag, kontingenter mv.
- Andre driftskostnader

Budsjettet tar utgangspunkt i det nåværende aktivitetsnivå, med en samlet kostnadsvekst på 6,60 %, og en samlet inntektsvekst på 6,40 %. Det er lagt vekt på regnskapstallene for 2001.

Inntekter

I budsjettforslaget er det lagt til grunn en kontingent på kr 4 550. Dette innebærer en økning på kr 200 som dekker en beregnet prisøkning, samt kollektivt medlemskap i FDI. På bakgrunn av de senere års utvikling av medlemstallet regner ikke hovedstyret med økning av medlemmer neste år. På lengre sikt vil medlemstallet gå ned. Det er foretatt en økning på administrasjonen for Frederik Stangs gate 20 A/S og NTFs landsmøte. Det er beregnet en administrasjon for TSE på kr 700 000 til dekning av lønnskostnader, kontoradministrasjon etc. Lønnskostnadene var tidligere belastet prosjektet direkte. Disse inngår nå i sekretariatets lønnskostnader. Administrasjonen for NTFs kurser er redusert i henhold til faktiske tall. Det er foretatt en økning i inntekten vedrørende administrasjon av Ansvarsforsikringen. Dette er i henhold til økning av antall medlemmer med implantatforsikring samt økning i antall forsikringer for offentlig ansatte med privatpraksis. Det er også beregnet



en årlig overførsel til tannlegeforeningens rettshjelpsfond.

Kostnader

Organisasjon

Samlet er området *Organisasjon* økt med 25,23 %.

Representantskapet er et to-dagers møte i 2003 og budsjettposten er på nivå med 2001, justert med forventet prisøkning.

Posten *Hovedstyret* er sammensatt av møteutgifter, fast styregodtgjørelse til president, visepresident og forhandlingsutvalgets leder, samt dekning av tapt arbeidsinntekt for alle hovedstyrets medlemmer. Kostnadene er samlet redusert med 3,32 % i forhold til budsjettet for 2002, men er i henhold til beregnet møteaktivitet.

Det er lagt til grunn at den faste godtgjørelsen til presidenten er 2,5 G, og at godtgjørelsen til visepresidenten og forhandlingsutvalgets leder er 25 % av presidentens godtgjørelse. Dette vil utgjøre henholdsvis kr 135 425 og kr 33 856. Det er videre lagt til grunn at NTF skal gi kompensasjon for fravær fra praksis med 10 % av G, som vil utgjøre kr 5 417 per dag.

Forhandlingsutvalgets budsjett er redusert med 12,28 % i forhold til budsjettet for 2002, men er beregnet i forhold til forventet aktivitetsnivå.

Næringspolitisk forums budsjett er likt med budsjettet for 2002.

Posten *Forum for tillitsvalgte* er økt med 32,20 % i forhold til budsjettet for

2002 og er i forhold til faktiske tall for 2002. Disse er redusert i forhold til regnskapstallene for 2001, grunnet reduksjon i antall deltagere fra lokalforeningene.

Posten *Fagnevnden* er økt med 111,48 % i forhold til budsjettet for 2002, men er i forhold til faktiske kostnader i 2001 og 2002 med endring i reglene for møtegodtgjørelse. Fagnevndens formann utbetales 25 % av 2,5 G som vil utgjøre kr 33 856. Dagsatsen for fravær i praksis ved fagnevndens møter, økes til 10 % av G, som vil utgjøre kr 5 417. Fagnevndens kursledelse belastes kursvirksomheten, som beregnes å være selv bærende og møteledelse i forbindelse med landsmøtet belastes landsmøtet.

Lokalforeningene er økt med 100 % relatert til beregnet aktivitet. Posten skal dekke reiser til lokalforeningene, andel av kostnader i forbindelse med utviklingsarbeide ved nytt EDB-program med web-tilknytning for lokalforeningene, jubileumsgaver og refusjon for tapt arbeidsinntekt for lokale tillitsvalgte.

Posten *Tillitsvalgtes reiser* er økt med 33,33 % i forhold til faktiske kostnader.

Posten *Andre utvalg og komiteer* er økt med 52,44 % i henhold til faktisk forbruk.

Revisjon er økt med 23,33 % i henhold til økte kostnader ved innføring av merverdiavgift på revisjonshonorar.

Posten *Regnskap* er økt med 91,43 % fra 2002 og er i forhold til faktiske kostnader i 2001 og 2002. Året 2000/2001 var en startfase med «outsourcing» av enkelte økonomifunksjoner og ved budsjetteringen for 2002 ble det forventet en reduksjon i kostnadene. I forbindelse med merverdiavgiftsreformen fikk vi i stedet en økning.

Juridisk bistand/Konsulenttjenester er holdt på samme nivå som budsjettet for 2002.

Sekretariatet

Samlet er området Sekretariatet økt med 5,07 %. *Lønns- og personalkostnadene* er økt med 5,01 %, som skal dekke nyansettelser, ordinære justeringer og foreningens andel av sekretariatets førtidspensjonsordning. *Leiekostnader* er økt med 4,58 % i forbindelse med generell prisøkning på strøm og annet. *Kontorhold* er økt med 6,19 % i henhold til faktiske utgifter med videreføring av den oppjustering av EDB-utstyr og -programmer som ble igangsatt i 2001 med fordeling over 3 år. *Ansattes reiser* er holdt på samme nivå som budsjettet for 2002.

Tidende

Budsjettet for Tidende er lagt i henhold til resultatet for 2001 og forventningene om stabile annonseinntekter og at kostnadene til trykking på grunn av egenproduksjon av spesialhefter, vil ligge på samme nivå som i 2001. Lønnskostnadene for Tidende inngår i posten lønnskostnader sekretariatet. Det er budsjettert med et overskudd på kr 500 000, som er en økning på 25,00 % i forhold til budsjettet for 2002.

NTFs kurser

Budsjettet for kursene er lagt i henhold til resultatet i 2001 og forventningene om stabil kursdeltagelse i 2003. I følge vedtatte intensjoner skal kursene være selvbærende og ikke gi overskudd (ref. representantskapsvedtak i 2001), men i budsjettet for 2003 ligger det likevel et forventet resultat på kr 250 000, samt administrasjonsavgift til NTF, på kr 420 000, i alt kr 670 000 som vil kreve et kursprogram med bredt og alment interessefelt.

Satsingsområder/særskilte tiltak

Samlet er posten økt med 0,48 %.

Opplæring tillitsvalgte er likt med budsjettet for 2002. Det er likevel tatt høyde for at arbeidet med ny plan for opplæringen i forbindelse med organi-

sasjonsendringen, skal fortsette.

Tannlegeforeningens systematiske etterutdanning er likt med budsjettet for 2002.

Budsjettet for *Landsmøtet* er lagt i henhold til at det er forhandlet frem gode avtaler med samarbeidspartnerne og det er beregnet et overskudd på kr 500 000, som er likt med budsjettet for 2002.

Posten *Kollegahjelp* er redusert med 83,33 % til kr 25 000 på grunn av at det ikke skal avholdes seminar for kollegahjelperne i 2003.

Kvalitetsutvikling er økt med 900 % i forhold til budsjettet for 2002, men er i forhold til faktiske kostnader hvor det er beregnet omstrukturering av kvalitetshåndboken.

Posten *WEB-NTFs nettsted*, er lik med budsjettet for 2002.

Posten *Lærer/Forskerpris* er lik med budsjettet for 2002.

Posten *Informasjonsvirksomhet* er lik med budsjettet for 2002.

Posten *Utredninger tannhelse og samfunn* er slettet i budsjettet for 2003, da den aldri har vært benyttet.

Tannhelsefremmende tiltak er økt med 2,00 % til kr 255 000.

Studentene er økt med 1,53 % til kr 265 000.

Internasjonalt arbeid er redusert med 23,08 % til kr 250 000, på grunn av at kontingenten til de internasjonale organisasjonene er trukket ut som egen post og er budsjettert med kr 175 000.

Posten *Akademikerne* er lik med budsjettet for 2002. Det er ikke beregnet endring i kontingent eller møteaktivitet. I tillegg er det i budsjettet for «Lønns- og arbeidsbetingelser» beregnet kr 60 000 til Akademikerne S/K og i budsjettet for Næringspolitisk forum kr 50 000 til Akademikerne F.

Bidrag, kontingenter mv. er økt med 50 % som er i henhold til faktiske kontingenter.

Tap kontingent og andre fordringer er budsjettert med kr 170 000, som er en reduksjon på 43,33 % i forhold til bud-

sjettet for 2002, men som er i henhold til en forventet nedgang i usikre fordringer på medlemmene.

Diverse kostnader er budsjettert med kr 20 000 til dekning av uforutsatte utgifter som kan tilkomme og som det ikke finnes egen budsjettpost for.

Andre inntekter/kostnader

Renteinntekter er økt med 40,00 % i forhold til budsjettet for 2002. Det er beregnet en høyere avkastning, som er lik med resultatet i 2001, samt at gruppen, fagnevnden og Tidende heller ikke i 2003 skal tilføres renter av inntående kapital. Rentekostnader og verdireduksjon av finansielle midler er økt i samsvar med tallene for 2001 og er 10,53 % høyere enn budsjettet for 2002.

Reklameinntektene er økt med 21,43 % i henhold til forventede avtaler om bruk av logo.

Markedsstøtte forsikringer er redusert med 40,00 % i henhold til avsluttede avtaler.

FDI «handling medlemmer» utgår i forbindelse med kollektivt medlemskap.

NTFs trykksaker forventes ikke å gi overskudd. Det er forventet at salget av Dagboken vil bli sterkt redusert, mens provisjonsavtalen med Steenberg Grafisk AS, vil bli på samme nivå som tidligere. Ny versjon av NTFs håndbok ble utgitt i 2001 og produksjon av ny håndbok vil vurderes av hovedstyret i løpet av 2003.

Resultat

Budsjettet er gjort opp slik at inntekter og kostnader balanserer.

Hovedstyret foreslår følgende vedtak:

Det fremlagte budsjettforslag fastsettes som NTFs budsjett for 2003. Medlemskontingenten for 2003 fastsettes til kr 4 550.

Budsjettforslag

	Regnskap 2001	Budsjett- 2001	Budsjett- 2002	Budsjett- forslag 2003
Inntekter				
Medlemskontingent	14 903 800	14 862 500	15 921 000	16 653 000
Adm av Sykehjelpsordningen	244 000	244 000	258 000	264 000
Adm av NTFs Sykekasse	463 000	463 000	490 000	501 000
Adm av NTFs Pensjonskasse	171 000	171 000	181 000	186 000
Adm av Fr Stangsgt 20 A/S	195 000	195 000	206 000	300 000
Adm av trykksaker	295 000	295 000	312 000	0
Adm av kurser	515 000	515 000	545 000	420 000
Adm av TSE og TSE-kurser	0	0	0	700 000
Adm av landsmøtet	341 000	341 000	700 000	800 000
Adm av ansvarsforsikringer	431 968	52 000	100 000	300 000
Adm av innboforsikringer	0	52 000	0	0
Adm av TAKO/SMT	300 000	300 000	0	0
Fondsadministrasjon	189 500	200 000	200 000	0
	<u>18 049 268</u>	<u>17 690 500</u>	<u>18 913 000</u>	<u>20 124 000</u>
Kostnader				
Organisasjon				
Representantskapet	642 406	505 000	400 000	775 000
Hovedstyret	1 315 958	1 532 000	1 655 000	1 600 000
OTE-driftstilskudd/Lønns og arb.betingelser	265 000	265 000	570 000	500 000
PTE-driftstilskudd/Næringspolitisk forum	265 000	265 000	315 000	315 000
Formannsmøtet /Forum for tillitsvalgte	455 677	125 000	295 000	390 000
Fagnevnden	551 743	281 000	331 000	700 000
Lokalforeningene	37 894	70 000	30 000	60 000
Tillitsvalgtes reiser	80 167	60 000	60 000	80 000
Andre utvalg og komiteer	138 617	68 000	82 000	125 000
Revisjon	179 088	140 000	150 000	185 000
Regnskap	666 207	0	350 000	670 000
Juridisk bistand / Konsulenttjenester	0	125 000	125 000	125 000
Representasjon og gaver	115 015	65 000	70 000	72 000
Avsetning til Organisasjonsfondet	120 000	120 000	120 000	120 000
Avsetning til Bidragsfondet	60 000	60 000	60 000	60 000
	<u>4 892 772</u>	<u>3 681 000</u>	<u>4 613 000</u>	<u>5 777 000</u>
Sekretariatet				
Lønns- og personalkostnader	9 987 565	10 622 000	10 980 000	11 530 000
Lokalkostnader: leie, strøm etc	1 552 626	1 525 000	1 530 000	1 600 000
Kontorhold, porto, telefon, data	1 985 842	1 715 000	1 695 000	1 800 000
Reiser sekretariatet	59 857	70 000	100 000	100 000
	<u>13 585 890</u>	<u>13 932 000</u>	<u>14 305 000</u>	<u>15 030 000</u>
Tidende				
NTFs Tidende	(-926 755)	(-325 000)	(-400 000)	(-500 000)
Yrkesavdelingen:				
OTEs drift	99 733	39 500	0	0
PTEs drift	203 415	57 500	0	0
Fagavdelingen:				
NTFs kurser	(-459 417)	127 000	0	(-250 000)
Satsingsområder / særskilte tiltak				
Opplæring av tillitsvalgte	85 729	350 000	300 000	300 000
TSE	371 884	1 850 000	1 650 000	1 650 000
NTFs landsmøte	(-251 689)	(-215 000)	(-500 000)	(-500 000)
Kollegahjelp	122 622	130 000	150 000	25 000
Kvalitetsutvikling	157 110	240 000	10 000	100 000
Web - NTFs Hjemmeside på Internett	63 433	250 000	275 000	275 000
Lærer/Forsker-pris	25 000	25 000	25 000	25 000
Informasjonsvirksomhet	197 909	295 000	250 000	250 000
Utredninger tannhelse og samfunn	0	60 000	60 000	0
Tannhelsefremmende tiltak	225 000	225 000	250 000	255 000
Studentene	216 624	225 000	261 000	265 000
Internasjonalt arbeide	366 618	320 000	325 000	250 000
FDI/ERO/DLC-kontingent	0	0	0	175 000
Akademikerne	463 246	527 000	497 000	500 000
	<u>2 043 486</u>	<u>4 282 000</u>	<u>3 553 000</u>	<u>3 570 000</u>

Bidrag, kontingenter m.v.				
Bidrag til andre foreninger	7 000	10 000	10 000	10 000
HSH	40 000	40 000	40 000	45 000
Norsk Forskerforbund	220 780	100 000	100 000	180 000
Kontingenter medlemskap andre foreninger	19 013	0	20 000	20 000
	<u>286 793</u>	<u>150 000</u>	<u>170 000</u>	<u>255 000</u>
Andre driftskostnader				
Tap utestående kontingent og andre fordr.	169 156	160 000	300 000	170 000
Div. utgifter uten spesif. budsjettposter	11 872	60 000	40 000	20 000
	<u>181 028</u>	<u>220 000</u>	<u>340 000</u>	<u>190 000</u>
Sum kostnader	<u>19 906 945</u>	<u>22 164 000</u>	<u>22 581 000</u>	<u>24 072 000</u>
Driftsresultat	(-1 857 677)	(-4 473 500)	(-3 668 000)	(-3 948 000)
Finans-inntekter og kostnader				
Renteinntekter	1 067 368	550 000	750 000	1 050 000
Rentekostnader og Verdired.finans.midler	(-1 035 225)	(-800 000)	(-950 000)	(-1 050 000)
	<u>32 143</u>	<u>(-250 000)</u>	<u>(-200 000)</u>	<u>(0)</u>
Overføring fra fonds				
Overføring fra Organisasjonsfondet	148 000	148 000	148 000	148 000
Overføring fra Drifts- og inv.fondet	1 070 000	1 070 000	1 070 000	1 070 000
Overføring fra Reservefondet	71 884	1 600 000	1 650 000	1 650 000
Overføring fra Videre- og etterutd.fondet	200 000	200 000	200 000	200 000
	<u>1 489 884</u>	<u>3 018 000</u>	<u>3 068 000</u>	<u>3 068 000</u>
Andre inntekter og kostnader				
Reklameinntekter	676 726	600 000	700 000	850 000
Markedsstøtte forsikringer	0	30 000	50 000	30 000
Provisjonsinntekter	53 218	0	0	0
Tilskudd fra VOX etc. til TSE	300 000			
FDI-"handling medlemmer"	15 474	0	0	0
NTFs trykksaker	(-444 909)	0	50 000	0
TAKO /SMT	(-1 883 917)	0	0	0
	<u>(-1 283 408)</u>	<u>630 000</u>	<u>800 000</u>	<u>880 000</u>
NTFs fond, resultat	<u>352 901</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat inkl NTFs fond, OTE, PTE	(-1 266 157)	(-1 075 500)	0	0
Fondsresultat overf. Fondskapital	(-352 901)	0	0	0
Overført til OTEs kapital	99 733	39 500	0	0
Overført til PTEs kapital	203 415	57 500	0	0
Overf fra Departem.bevilgning til TAKO	1 883 917	0	0	0
Overføring fra Fagnevndens kapital	0	127 000	0	0
	<u>1 834 164</u>	<u>224 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Arsresultat	<u>568 007</u>	(-851 500)	0	0
Forslag til disponering:				
Avsettes til sekretariatets førtidspensjon	(-300 000)	0	0	0
Tilbakeføres til Reservefondet	(-71 884)			
Overføres til/fra kapitalen	(-196 123)	851 500	0	0
Overskudd iflg bruttoregnskap	617 763			
Netto resultat fonds overf. fondskapital	-352 901			
Disponert kapital OTE	99 733			
Disponert kapital PTE	203 415			
Avrundinger i beløp	-3			
Resultat NTF	<u>568 007</u>			