

Fra: Forbundsstyret

Revidert forslag til rammebudsjett for hovedlandsmøteperioden 2023-2025

Rammebudsjettet for Norsk Fysioterapeutforbund er styrende for hvordan forbundet disponerer medlemmenes midler. Økonomien i den sentrale virksomheten er presset etter en rammeperiode med et samlet underskudd. Forbundsstyret mener at det er nødvendig å bygge opp NFFs frie egenkapital til et tilfredsstillende nivå. Det er også behov for å øke konfliktfondet, slik at vi kan stå i en mulig framtidig arbeidskonflikt.

Det er et høyt ambisjonsnivå innenfor mange interesseområder i NFF. Prioriteringene som er lagt til grunn for forslag til rammebudsjett er basert på tiltak besluttet på tidligere landsmøter og forslag til NFFs Visjon, verdier og hovedmål for kommende periode.

De foreslåtte satsingene som har betydning for budsjettet, og de påfølgende innsparingstiltakene som er foreslått, vil kreve en tøffere og tydeligere prioritering av Hovedlandsmøtet og av Forbundsstyret mellom landsmøtene. Det vil også kreve forventningsavklaring av hva sekretariatet skal levere til organisasjonen og medlemmene.

Forbundsstyret har følgende forslag til rammebudsjett for perioden 2023-2025:

SAK 5.1
Revidert

NFF SENTRAL VIRKSOMHET		NORSK FYSIOTERAPEUTFORBUND				
Rammebudsjett 2023-2025		2023	2024	2025	Sum i rammeperiode	% av totale inntekter
Medlemskontingent		59 111 700	60 997 400	63 001 500	183 110 600	68,0 %
Økning i antall yrkesaktive medlemmer		12	12	12	36	
Provisjon for administrasjon av forsikringer		1 892 600	1 904 300	1 915 900	5 712 800	2,1 %
Fond til etter- og videreutdanning for fysioterapeuter		16 291 200	15 445 700	15 927 700	47 664 600	17,7 %
Kursinntekter og tilskudd		7 424 000	7 657 300	7 886 600	22 967 900	8,5 %
Fysioterapikongressen 2025		700 000	700 000	4 200 000	5 600 000	2,1 %
OU-midler til tillitsvalgopplæring		1 174 700	1 253 900	1 343 400	3 772 000	1,4 %
Andre arrangementer og arrangement i regioner		100 000	120 000	130 000	350 000	0,1 %
Sum inntekter		86 694 200	88 078 600	94 405 100	269 177 900	
Personalkostnader		36 676 900	37 751 700	39 099 900	113 528 500	42,2 %
Hvorav etterutdanning, spesialist og kongress		11 526 100	11 975 600	12 418 700	35 920 400	13,3 %
Kommunikasjon og markedsføring		2 095 700	1 720 000	1 435 100	5 250 800	2,0 %
Driftskostnader		1 000 000	1 023 600	1 037 500		
Nye nettsider		900 000	500 000	200 000		
Studentarbeid, tariffseminar og verving		195 700	196 400	197 600		
Politisk påvirkningsarbeid		385 300	490 800	502 600	1 378 700	0,5 %
Direkte kostnader etterutdanning og spesialist		13 341 800	12 204 700	12 836 300	38 382 800	14,3 %
Fysioterapikongressen 2025		80 000	130 000	3 290 000	3 500 000	1,3 %
Styre/Råd/Uvalg		1 609 000	1 515 600	1 825 700	4 950 300	1,8 %
Studentarbeid		0	0	0		
Opplæring og arbeid for tillitsvalgte og næringsdrivende, tariffarbeid		2 476 400	2 573 100	2 687 500	7 737 000	2,9 %
Kontingenter		2 918 600	2 990 100	3 072 300	8 981 000	3,3 %
Internasjonalt arbeid		504 100	609 100	620 100	1 733 300	0,6 %
Landsmøte		550 000	561 300	1 769 500	2 880 800	1,1 %
Midler til aktiviteter i regioner		1 230 000	1 230 000	1 590 000	4 050 000	1,5 %
Hvorav midler til politisk påvirkningsarbeid (f.eks Arendalsuka)						
Personalkostnader Forbundsleder og Regionledere		7 938 200	8 247 800	8 553 000	24 739 000	9,2 %
Forbundsleder bosatt utenfor Osloområdet		0	0	0		
Overføring til faggrupper		0	0	0	0	0,0 %
NUF		60 000	60 000	60 000	180 000	0,1 %
Seniorforum		51 000	54 400	57 800	163 200	0,1 %
Til Fysioterapeuten		2 982 900	3 073 300	3 169 500	9 225 700	3,4 %
Driftsutgifter		11 352 000	11 340 200	11 518 700	34 210 900	12,7 %
Lokaler		4 948 400	4 997 900	5 087 800		
IT		4 643 700	4 690 100	4 774 500		
Administrasjon og økonomi		1 542 000	1 432 100	1 432 400		
Finanskostnader		217 900	220 100	224 000		
Til styrets disposisjon		0	0	0		
Sum kostnader		84 251 900	84 552 100	92 088 000	260 892 000	96,9 %
Driftsresultat		2 442 300	3 526 500	2 317 100	8 285 900	3,1 %
Avsetning til NFFs konfliktfond			350 000	250 000	600 000	

SAK 5.1
Revidert

Begrunnelse for revidert rammebudsjettforslag

Etter at sakspapirene til Hovedlandsmøtet ble sendt ut til delegatene i september, er det framkommet nye opplysninger om forbundets inntekts- og kostnadsutvikling for inneværende år. Dette vil ha konsekvenser for NFFs disponible midler ved utgangen av 2022.

Årsprognosen ved inngangen til november viser at NFF styrer mot et driftsunderskudd for 2022 på ca. 3,1 millioner pr. 31.12. Årsakene til underskuddet er reduserte inntekter som følge av mindre økning i yrkesaktive medlemmer enn budsjettet, økning i personalkostnader som følge av økt pensjonskost og økte kostnader som i hovedsak er knyttet til konsulentbistand for regnskap, innføring av nye datasystemer samt strøm og husleie.

Underskuddet må dekkes av forbundets frie egenkapital som da vil nå et bunnivå på ca. 550.000 kr. Forbundsstyret anbefaler derfor at det budsjetteres med et vesentlig overskudd i rammeperioden.

NFF har bundet egenkapital i to fond: konfliktfondet og rettshjelpsfondet. Konfliktfondet bør styrkes noe.

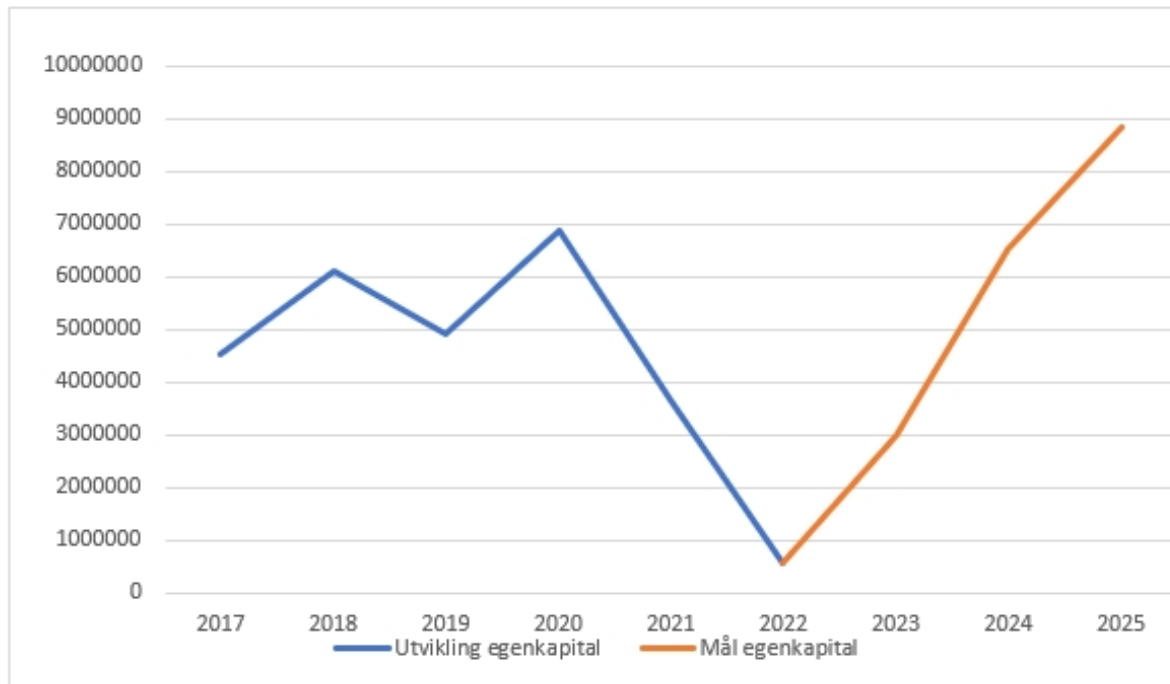
NFFs økonomiske situasjon er for øyeblikket preget av større usikkerhet enn på mange år. I tillegg er Norge og verden inne i en fase med relativt kraftig lønns- og prisvekst samt økende renter. I en slik situasjon er det viktig å justere styrefarten for å redusere risikoen for driftsunderskudd i årene framover. Forbundsstyret foreslår derfor flere kostnadsreduserende tiltak i budsjettforslaget for rammeperioden 2023–25, samt en nedjustering av den budsjettmessige prognosen for netto medlemsvekst.

Tiltakene er en kombinasjon av tilpasning av NFFs ambisjonsnivå for perioden og en reell reduksjon i midler til aktivitet.

For Forbundsstyret er det et sentralt poeng at de reduserte kostnadene i budsjettforslaget benyttes til å styrke NFFs egenkapital, og ikke bindes opp i nye kostnadsdrivende tiltak. Det er nødvendig å sikre at NFF har mulighet til å styrke konfliktfondet og/eller ivareta andre uforutsette endringer i løpet av de kommende årene. En oppbygging av egenkapitalen i denne perioden vil gi større handlingsrom i neste rammeperiode. Se figur 1 som illustrerer utviklingen av fri egenkapital i NFF i perioden 2017-22, samt grafisk fremstilling av foreslått mål for egenkapital per 2025¹.

¹ I tillegg til fri egenkapital har NFF Konfliktfondet og rettshjelpsfondet på henholdsvis kr 7 311 197 og 4 724 657 per 31.12.21. Fag- og interessegrupper hadde i tillegg en samlet egenkapital på 7 329 727 pr 31.12.21.

FRI EGENKAPITAL I NFF



Figur 1. Fri egenkapital i NFF 2017-2022

Forutsetninger for revidert rammebudsjettforslag

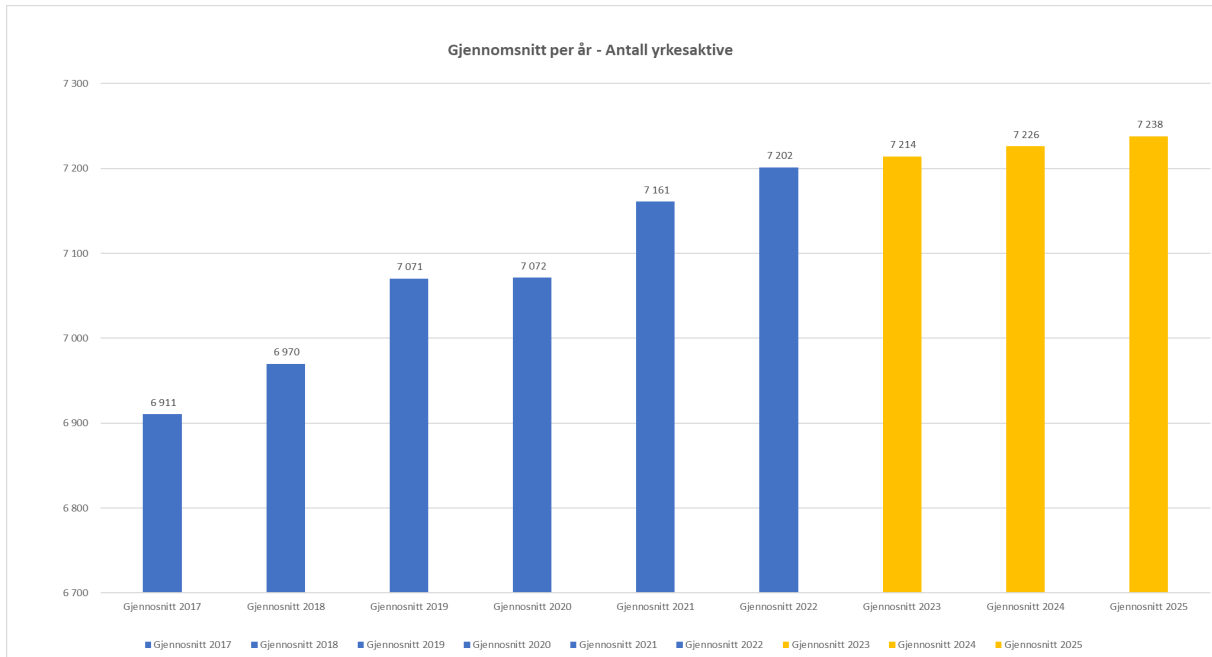
Hovedinntekten til NFF er medlemskontingent. Det er en begrensning i hvor mye kontingenten kan økes, uten at vi risikerer nedgang i antall medlemmer. I innværende rammeperiode har Landsmøtet vedtatt økning i medlemskontingent som har vært lavere enn det som lå til grunn i rammebudsjettet 2020-2022. I rammebudsjettet 2023-2025 er det foreslått en økning i kontingent for 2023 på 3,8 %. I 2024 og 2025 er det foreslått en økning i kontingent i henhold til SSBs konjunkturtendenser for pris- og lønnsvekst for aktuelt år, der lønnsvekst vektet med 70 % og prisvekst med 30 %.

I opprinnelig forslag til rammebudsjett var det lagt inn en vekst i antall fullt betalende medlemmer på 50 – 75 – 75 i treårsperioden. Etter en grundig analyse av utviklingen for fullt betalende medlemmer i perioden 2017 til oktober 2022, mener Forbundsstyret det opprinnelige anslaget for medlemsvekst per år er for optimistisk. Estimater for netto antall nye medlemmer per år er justert ned til 12 nye fullt betalende. Selv dette kan bli ambisiøst ettersom vi må regne med at ca. 100 medlemmer endrer status fra fullt betalende til pensjonist hvert år i årene som kommer. I sum vil det altså si at vi trenger 112 nye fullt betalende medlemmer årlig. Det er et potensiale for å oppnå dette, men det vil kreve at alle organisasjonsledd og medlemmer bidrar i rekruttering av nye medlemmer. I Forbundsstyrets forslag til rammebudsjett utgjør det nye anslaget en reduksjon i inntekter på 2.719.141 kroner i rammeperioden.

SAK 5.1
Revidert

I figur 2 presenteres en oversikt over gjennomsnittlig antall yrkesaktive medlemmer fra 2017 – 22, samt prognose for tilsvarende gjennomsnittlig medlemstall for kommende landsmøteperiode.

Gjennomsnittlig medlemstall er av vesentlig betydning i budsjettssammenheng når man skal beregne kontingentinntektene for de enkelte årene.



Figur 2. Gjennomsnittlig antall yrkesaktive medlemmer fra 2017 – 22 og prognose for gjennomsnittlig medlemstall for kommende landsmøteperiode (2023-25).

Tildelingen av midler fra Fysiofondet utgjør en betydelig inntekt for NFF. Midlene skal i sin helhet benyttes til fysioterapifaglig etterutdanningsvirksomhet, dvs kurs, temadager, spesialistordning og Fysioterapikongressen. Midlene finansierer over 1/3 av personalressursene i sekretariatet og så godt som all etterutdanningsvirksomhet.

Pensjonskostnadene er videreført på dagens nivå. Pensjonskostnadene har i inneværende periode økt betydelig og har stått for en stor del av underskuddet de siste årene. Det er stor usikkerhet knyttet til NFFs pensjonskost i perioden. Kostnaden til ytelsespensjon påvirkes av faktorer utenfor NFFs kontroll som for eksempel rentenivå, alderssammensetting, G-regulering og lønnsvekst.

NFFs inntekter er begrenset, og budsjettet for rammeperioden er stramt. Forbundsstyrets forslag til rammebudsjett er basert på en totalvurdering av hva som er realistisk av aktivitet med de ressurser som er tilgjengelig. Forbundsstyret har gjort prioriteringer ut fra hvordan best mulig følge opp tidligere vedtak og nå målene som er satt for hovedlandsmøteperioden.

Hovedmålene som er sendt delegatene, må vurderes og justeres i henhold til revidert rammebudsjettforslag fordi det har blitt foretatt betraktelige kutt på både inntekts- og utgiftssiden.

SAK 5.1
Revidert

For å kunne levere i henhold til de foreslåtte hovedmålene er det behov for fortsatt prioritering og omstilling i sekretariatet. Prioriteringene gjøres av Forbundsstyret og effektueres av generalsekretær.

Forbundsstyrets forslag til prioriteringer for rammeperioden 2023-2025

Det er viktig for Forbundsstyret at budsjettkuttene i minst mulig grad går på bekostning av medlemstilbudet. Innsparingene vil ikke berøre opplæringen av tillitsvalgte og kontaktpersoner eller medlemmenes mulighet til å søke bistand fra disse. NFFs virksomhet finansiert av Fysiofondet gjennomføres i samsvar med tildelte midler fra Fysiofondet. Det betyr at både kurstilbud og etter- og videreutdanningstilbudet skal utvikles videre i perioden. NFF's forsikringsordninger og andre medlemsfordeler videreføres og vil bli forsøkt videreutviklet i perioden. Rådgivning, informasjon og veiledning til medlemmer skal videreføres. Det kan bli behov for tilpasning av svartid og hvordan tjenestene leveres. Regionene vil få noe reduserte midler til aktivitet, men regionleder vil fremdeles bistå medlemmer på samme nivå.

Det er behov for en gjennomgang i sekretariatet med hensyn til å se på hvordan og i hvilket omfang det kan støtte organisasjonsleddene. Dette gjøres i samarbeid med organisasjonsleddene og må ses i sammenheng med organisasjonsgjennomgangen som ble gjennomført i 2021.

Satsning på selvstendig næringsdrivende medlemmer

Målet med satsningen er å bedre tilbud og tjenester samt øke antall selvstendig næringsdrivende medlemmer. NFF skal arbeide for økt synlighet og verdsetting av næringsdrivende fysioterapeuter i helsetjenesten. Arbeidet bidrar til et bedre politisk og administrativt påvirkningsarbeid.

Dette er i tråd med følgende vedtak fra Landsmøtet 2021;

«Politisk plattform og strategi for næringspolitisk arbeid.

Forbundsstyret skal i løpet av 2022 utarbeide en politisk plattform og strategi for NFFs næringspolitiske arbeid»

I kommende rammeperiode er det lagt inn følgende tiltak som har betydning for rammebudsjettet:

- Dreining i bruk av ressurser i sekretariatet mot selvstendig næringsdrivende (vises ikke tydelig i rammebudsjettet, ligger inkludert i personalkostnader). Dette kommer i tillegg til den omfattende bistanden regionledere yter til avtalefysioterapeuter i regionene.
- Legge bedre til rette for selvstendig næringsdrivende på nye fysio.no

Budsjettet for NPR var i det opprinnelige budsjettforslaget økt i tråd med forslag fra NPR om frikjøp for leder av NPR. Forbundsstyret foreslår at tiltaket ikke innføres for rammeperioden 2023 – 25 da det er vanskelig å forsvare at NFF i den nåværende økonomiske situasjonen binder seg til økte utgifter samtidig som inntektssiden reduseres. Budsjettmessig gir dette en innsparing på 1.633.799 kr i rammeperioden.

SAK 5.1 Revidert

Kommunikasjon og markedsføring

I inneværende rammeperiode er kommunikasjonsarbeidet blitt styrket blant annet med utarbeidelse av en kommunikasjonsstrategi, opprettelsen av en seksjon for kommunikasjon, overført ressurser fra Tidsskriftet Fysioterapeuten til sekretariatet, og oppstart av prosjekt for nye nettsider; nye fysio.no. Satsningen på kommunikasjon videreføres i forslaget til rammebudsjett.

I kommende rammeperiode er det lagt inn følgende tiltak som har betydning for rammebudsjettet:

- Fortsette utviklingen av nye fysio.no (vises under kommunikasjon og markedsføring). Økonomisk effekt på 1,6 MNOK i rammeperioden.
- Økte driftskostnader blant annet som følge av at utgifter til medlemsrekruttering av studenter er overført til kommunikasjon fra administrasjon og økonomi
- Redusert tildeling til Fysioterapeuten (vises under Fysioterapeuten). Redusert kost ifht inneværende rammeperiode med 2,5 MNOK.

Grunnlag for politisk påvirkningsarbeid

Det var et ønske fra Forbundsstyret om å styrke dette området i budsjettet allerede fra 2023. Forbundsstyret anser dette ikke som mulig. Det var i det opprinnelige forslag til rammebudsjett lagt inn økning i budsjettposten «politisk påvirkningsarbeid» på 500.000 kroner for rammeperioden. Forbundsstyret foreslår å ta det ned til samme nivå som for perioden 2020 – 2022.

NFF har en god driv med politisk kontakt og påvirkning i dag. NFF har de siste årene vært mer synlig i media enn noen gang tidligere. Et eksempel er forslag som nå fremmes i Stortinget om fritak for egenandeler for unge 16-18 år høsten 2022. Dette har NFF jobbet for over flere år.

Konsekvensene av forslaget er at NFF sin kapasitet på utredningsarbeid, strategisk arbeid og støtte til politisk påvirkningsarbeid vil være uendret fra nåværende situasjon. Det vil bli behov for tydelige politiske prioriteringer i rammebudsjettperioden.

Følgende vesentlige endringer foreslås i forhold til 2022

- Midler til faggruppelederforum er redusert fra 200.000 kroner per år til 100.000 kroner per år.
- Midler til regionledermøter /regionlederforum er nedjustert til 100.000 kroner per år.
- Reduksjon i kostnader til administrasjon og økonomi i rammeperioden (ca 750 000 kroner)
- Reduksjon i personalkostnader på 5,9 MNOK i rammeperioden.
- Reduksjon i overføring til aktivitetsbudsjett for regionene på 30.000 kroner per region per år, samlet 450.000 kroner i rammeperioden
- Overføring til faggruppene på 150.000 kroner årlig er fjernet, samlet 450.000 kroner i rammeperioden
- Reduksjon i midler til styre/råd/utvalg
- Lønn regionledere, forbundsleder og generalsekretær fryses i et år til. Samlet utgjøre det 900 000 kroner i rammeperioden

SAK 5.1
Revidert

- Til styrets disposisjon fjernes. Samlet utgjør det 500 000 kroner i rammeperioden

Midler til faggruppelederforum:

Det foreslås en halvering av midler til faggruppelederforum fra inneværende rammeperiode og i samsvar med prognosen for 2022. Mye av koordineringen mellom faggruppeledere vil kunne gjennomføres digitalt.

Midler til regionledermøter /regionlederforum:

Det er budsjettet med 100.000 kroner til regionledermøter. Dette er en reduksjon i forhold til inneværende rammeperiode og i samsvar med prognosen for 2022. Mye av koordineringen mellom regionledere vil kunne gjennomføres som digitale møter.

Reduksjon i kostnader til administrasjon og økonomi:

Reduksjon i utgifter til porto, IT og lisenser. I det opprinnelige forslag til rammebudsjett lå det et kutt på 1,5 MNOK. På grunn av de siste måneders utvikling av blant annet strømkostnader, foreslår Forbundsstyret å øke forventede kostnader for lys og varme med 125.000 kr per år, samlet i rammeperioden tilsvarer dette økte driftskostnader pålydende 376.734 kr. Videre er det lagt økning i husleie som er justert med 3,5% i konjunktur (i det opprinnelige rammebudsjettet) til 6,9% i henhold til KPI september 2022. Dette utgjør økte kostnader tilsvarende 370.658 kr samlet i rammeperioden. Samlet reduksjon er justert fra 1,5 MNOK til 750.000

Reduksjon i personalkostnader:

I 2022 er i overkant av 43 % av NFFs kostnader personalkostnader til ansatte, inkludert fondsfinansiert aktivitet. I denne posten inngår lønn, sosiale kostnader, pensjon, kostnader til personalutvikling, sosiale tiltak og arbeidsutstyr. Til sammenligning varierer personalkostnadene hos andre UNIO-forbund mellom 42 og 58 % av kostnadene.

I det opprinnelige budsjettforslaget var det lagt inn en besparelse i personalkostnader fra 2024 med en effekt på 3,4 MNOK i rammeperioden. For rammebudsjettperioden kommer det nå en tilleggsbesparelse i personalkostnader pålydende 2.527.983 kr fordi bemanningen reduseres tilsvarende 1,3 årsverk allerede fra februar 2023. Totalt gir dette en reduksjon i personalkostnader på 5.928.000 kr i perioden 2023-25.

Det er samtidig tatt høyde for økte kostnader tilsvarende 650.000 kr i 2023 til rekruttering og en kortere overgangsperiode med noe høyere bemanning innen økonomi- og regnskapsfunksjonen.

1/3 av de totalt ca. 30 årsverkene i sekretariatet er finansiert av tildelingene fra Fysiofondet. Årsverkene er dedikert til arbeid med etter- og videreutdanningsvirksomhet, spesialistordning og Fysioterapikongressen.

Kostnaden for pensjon i rammebudsjettet er videreført på dagens nivå, som en følge av at pensjonskostnadene i inneværende periode har økt betraktelig. Det er stor usikkerhet knyttet til NFFs pensjonskost i perioden. Kostnaden til ytelsespensjon påvirkes av faktorer utenfor NFFs kontroll som f. eks rentenivå, alderssammensetting, G-regulering og lønnsvekst.

SAK 5.1
Revidert

Generalsekretær styrer den daglige driften og skal sikre at personalressursene til enhver tid benyttes til det beste for medlemmene og NFF. For å kunne levere i henhold til de foreslåtte hovedmålene er det behov for fortsatt prioritering og omstilling i sekretariatet. Det vil foretas løpende prioriteringer av personalressurser i rammeperioden. NFFs prioriteringer gjøres av Forbundsstyret og Generalsekretær effektuerer prioriteringene.

Reduksjon i overføring til aktivitetsbudsjett for regionene:

Pandemien har vist at digitale arrangement gir økt deltakelse og er rimeligere å drifte. Forbundsstyret foreslår 10% reduksjon i overføringen i aktivitetsbudsjettene til regionene i forhold til det opprinnelige budsjettforslaget. Forslaget innebærer en reduksjon på 30.000 kr for hver region årlig, hvilket gir en samlet besparelse på 450.000 kr i rammeperioden.

Overføring til faggruppene:

I rammebudsjettet for inneværende periode var det budsjetter med inntekter fra faggruppene for regnskap og revisjon tilsvarende 215.000 kroner. Dette ble fjernet med virkning fra 2021. Faggruppene har fra 2021 mottatt midler for aktivitet knyttet til utvikling og gjennomføring av etterutdanning. I opprinnelig forslag til rammebudsjett var det foreslått å videreføre overføringer på 150 000 kr til NFFs faggrupper. Midlene har tidligere vært benyttet til økonomiske støtte til faggrupper med egenkapital under 150 000 kr samt støtte til faggruppenes arbeid med prosjekter, høringer og annen faglig aktivitet. Ved inngangen til 2022 har 12 av 13 faggrupper egenkapital på over 150 000. Faggruppene har en samlet egenkapital på 7,3 MNOK. Egenkapitalen er ujevnt fordelt mellom faggruppene.

Forbundsstyret foreslår å fjerne overføringene til faggruppene på 150.000 kr per år som ligger i det opprinnelige budsjettforslaget. Dette reduserer enkelte faggruppers mulighet til å iverksette prosjekter, svare på høringer og annen faglig aktivitet.

Samlet gir forslaget en besparelse på 450.000 kroner i rammeperioden.

Reduksjon i overføringer til styre/råd/utvalg:

Budsjettet til styre, råd og utvalg har økt betydelig i de siste landsmøteperiodene. Regnskapstallene fra 2021 og hittil i 2022 viser et betydelig mindreforbruk som i stor grad kan forklares med økt bruk av digitale møter. Forbundsstyret foreslår å redusere overføring til styre/råd/utvalg. Beløpet i rammeperioden var i opprinnelig forslag satt til 5.064.355 kr. Dette er eksklusivt eventuelt frikjøp av NPR leder. Samlet for perioden foreslår Forbundsstyret en innsparing på 250.000 kr. Styre, råd og utvalg må belage seg på å bruke Teams på en del av møtene sine også i framtiden. Den totale møteaktiviteten må prioriteres ut fra tilgjengelige budsjettmidler.

Lønn regionledere, forbundsleder og generalsekretær:

Forbundsstyret foreslår at lønn til forbundsleder, generalsekretær og regionledere fryses også i 2023, og deretter følger plan for prosentvis økning som foreslått i opprinnelig rammebudsjettforslag. Dette gir en samlet besparelse på 914.900 kroner i rammeperioden i forhold til opprinnelig budsjettforslag.

Til styrets disposisjon:

Det er opprinnelig budsjettet med 250.000 kroner til styrets disposisjon i årene 2024 og 2025.

SAK 5.1
Revidert

Forbundsstyret foreslår å fjerne «til styrets disposisjon». Dette er en post Forbundsstyret ikke har hatt i inneværende rammeperiode. Samlet gir dette en kostnadsreduksjon på 500.000 kr i rammeperioden i forhold til opprinnelig budsjettforslag.

Følgende forslag til Hovedlandsmøtet er ikke inkludert i rammebudsjettet

- Differensiering av tapt arbeidsfortjeneste på kompetanse (estimert kost 170.000 kr) og utenom arbeidstid (ikke kostestimert)
- Honorar leder for Næringspolitisk råd. Kost i 2023: 525.000. Totalt for rammeperioden 1,6 MNOK.
- Rabatt til NUF-medlemmer på kurs i NFF (estimert kost 600.000)
- Forbundsleder fra hele landet (estimert kost 300.000-400.000)
- Physiopedia som en del av medlemskapet i NFF (i 2016 var prisen 100 kroner per yrkesaktive medlem, antatt 800.000).

FORSLAG TIL VEDTAK:

Hovedlandsmøtet 2022 slutter seg til de prinsipper som er lagt til grunn og godkjenner NFFs rammebudsjett for sentral virksomhet for årene 2023- 2025.

Vedlegg 1 Rammebudsjett 2023-2025 kommentarer til postene

INNTEKTER

Medlemskontingent

Kontingentsatser

Medlemskontingenten økes med 3,8 % i 2023 for yrkesaktive medlemmer, 3,0 % i 2024 og 3,1 % i 2025. Utgangspunktet for økningen er 6.960 kroner.

Medlemskontingenten i inneværende rammeperiode har økt mindre enn det som var lagt inn i rammebudsjettet. I rammebudsjettet for 2020-2022 er det lagt inn totalt 7,4 % økning (2,28 % i 2020, 2,43 % i 2021 og 2,53 % i 2022). På grunn av usikkerhet knyttet til lønns- og prisvekst for fysioterapeuter har Landsmøtet 2020 og 2021 vedtatt lavere kontingentøkning enn budsjettet i rammeperioden. Kontingentøkningen har vært 2,28 % i 2020, 1,7 % i 2021 og 2,5 % i 2022. Det vil si en total økning i rammeperioden på 6,6 %.

Medlemspris for Fysioterapeuten beregnes årlig ut ifra kostnad og anslås økt fra 792 kroner per år til 850 kr pr år.

Forbundsstyret har som foreslått i SAK 5.2 Beregning av kontingent og regler for nedsatt kontingent, lagt inn følgende endringer:

- *Kontingenten for studenter i grunnutdanningen settes til kr 250 pr studieår. Studenter får Fysioterapeuten som del av medlemstilbudet. Studenter under 40 år har pr i dag gratis forsikringspakke gjennom NFFs forsikringer. Kontingenten for studenter har vært 450 kr for 3 år siden 2010.*
- *Kontingent for pensjonister heves fra 400 til 500 kr pr år.*
- *Egen kontingent Masterstudenter fjernes. Masterstudenter betaler kontingent under studiet basert på reell stillings/arbeidsprosent.*
- *Ny kontingentsats: Trekvart kontingent kan innvilges medlemmer som er yrkesaktive i arbeid tilsvarende 51-75 % av full stilling eller omsetning som næringsdrivende. Dokumentasjon: Bekreftelse på stillingsprosent eller inntektstap.*
- *Kvart kontingent for medlemmer som er mer enn 50 % arbeidsuføre. Disse har tidligere hatt gratis medlemskap.*
- *Kvart kontingent for medlemmer som er arbeidsledige eller permittert. Disse har tidligere ikke fått reduksjon i kontingent.*

I rammebudsjettet er disse endringene innarbeidet.

Vekst i antall medlemmer

Med bakgrunn i medlemsutviklingen i inneværende periode og den økonomiske usikkerheten i samfunnet, er det i rammebudsjett lagt til grunnen vekst på 12 nye yrkesaktive medlemmer i hvert av årene 2023, 2024 og 2025. Antall pensjonistmedlemmer ventes å øke i rammeperioden, da store kull nærmer seg pensjonsalder. Det antas at 100 medlemmer endrer status fra fullt betalende til pensjonist årlig de neste årene. Det betyr at det årlige antallet nye, yrkesaktive medlemmer må være 112. Dette er en ambisiøs målsetting.

Provisjon for administrasjon av forsikringer

NFF får administrasjonsgodtgjørelse fra forsikringsmegler for administrasjon av medlemmenes forsikringer. Inntektene er prisjustert.

Etter årets fornyelse av grunnforsikringspakken og andre forsikringstilbud til medlemmene har vi forhandlet opp administrasjonsgodtgjørelsen fra forsikringsmegler med 74 kroner per forsikringstaker fra NFF. Dette utgjør en økning i inntekter per år på 555.000 kroner, samlet 1.665.000 kroner for perioden. Dette har ingen betydning for medlemsprisen på NFFs forsikringer.

Fond til etter- og videreutdanning for fysioterapeuter

Inntekter til etterutdanningsvirksomheten (kurs, temadager, veiledningsordning) og spesialistordning er øremerkede midler fra Fond til etter- og videreutdanning av fysioterapeuter. NFF har fått tilsagn på inntil 16,3 millioner kroner for 2023. Dette inkluderer ubrukte midler fra 2021 og 2022.

Inntektene fra fondet, sammen med deltakeravgift og støtte fra andre fond, må i sin helhet benyttes til etterutdanning og spesialistordning.

Forventningene er å få tildelt en sum på 40+ millioner fra Fondet for perioden 2024-2026. Når justert budsjett 2024 legges frem for Landsmøtet 2023, vil svar på rammesøknad for 2024-2026 foreligge. Inntekter og kostnader til etterutdanning og spesialistordning vil justeres i tråd med fondstildelingen.

Kursinntekter og tilskudd

Deltakeravgift forventes å øke i takt med økt aktivitet i de kommende årene. Det er budsjettert med fortsatt tilskudd fra Studieforbundet Livslang Læring. Deltakeravgiften fra etterutdanningsvirksomheten skal sammen med midler fra Fondet balanseres med kostnadene forbundet med etterutdanning.

Fysioterapikongressen 2025

NFF søker om midler fra Fysiofondet til dekking av prosjektledelse til Fysioterapikongressen og til utarbeidelse av faglig program med 700.000 kroner pr år. I 2025 ligger inntekter fra deltakeravgift og utstillere på Fysioterapikongressen.

OU-midler til tillitsvalgtopplæring

NFF mottar midler fra Opplærings- og utviklingsfondet (såkalte OU-midler) basert på antall medlemmer pr tariffområde. OU-midler er avsatte midler fra arbeidsgiver og arbeidstaker øremerket opplæring i avtaleverket for organiserte ansatte medlemmer (Hovedavtale og tariffavtale). NFF søker ekstra midler til opplæring innenfor tariffområdet Virke. OU-midler dekker dokumenterte kostnader til tillitsvalgtopplæring. I tillegg har NFF fått klarlagt at vi kan påberegne 10% administrasjonskostnader, noe som gir NFF 100.000 kroner mer per år, samlet 300.000 kroner for rammeperioden.

NFF får årlig tildelt ca. 2,3 MNOK. I inneværende rammeperiode har NFF måttet tilbakebetale ubrukte midler. Det er budsjettert med økende bruk av OU-midler i kommende rammeperiode. OU midlene er en ordning for utgiftsdekning for opplæringstiltak for tillitsvalgte, slik at forbruk og refusjon ikke får innvirkning på resultatet.

Andre arrangementer og arrangement i regioner

Det er budsjettert med 80.000 kroner i årlig deltakeravgift på arrangementer i regionene. Det er budsjettert med noe deltakeravgift på arrangementer som arrangeres av sekretariatet, for eksempel kurs i drift av fysioterapivirksomhet.

Kostnader

SSBs konjunkturtendenser fra 9. september 2022 er brukt som grunnlag for prisvekst og økning i personalkostnader. Det er beregnet en økning i personalkostnader på 4,4 % i 2023, 3,9 % i 2024 og 3,7 % i 2025. Øvrige kostnader er justert med anslått økning i konsumprisindeks; 3,5 for 2023, 1,0 for 2024 og 1,8 for 2025.

Personalkostnader

Lønn og sosiale kostnader for ansatte i sekretariatet er den største utgiftsposten i budsjettet. Personalkostnadene er i rammebudsjettperioden redusert med 5,9 MNOK. Kostnaden for pensjon i rammebudsjettet er videreført på dagens nivå, som en følge av at pensjonskostnadene i inneværende periode har økt betraktelig.

Kommunikasjon og markedsføring

Driftskostnader omfatter profilering, annonsering, trykksaker, medlemsrekruttering og konsulentbistand knyttet til kommunikasjon og markedsføring.

Nye fysio.no lanseres høsten/vinteren 2022. Siden vil ha mindre innhold enn dagens fysio.no. Det er budsjettet med total 1,6 MNOK til videreutvikling av nye fysio.no og innhold på siden i rammeperioden. Videreutviklingen vil innebære at NFF kan bruke nødvendige data fra nettsidetrafikken til å utvikle siden ytterligere, samt tilpasse kommunikasjonen til medlemmene.

Utgifter til studentarbeid og studentrekruttering er lagt til budsjettet for kommunikasjon og markedsføring i rammebudsjettet. Posten dekker kostnader knyttet til presentasjon av NFF for førsteårsstudenter, turnusseminar og NFFs studentpris. Kostnadene er økt med 50.000 pr år i forhold til inneværende periode.

Politisk påvirkningsarbeid

Midlene benyttes til aktiviteter som organisasjonsrepresentanters (faggrupper, el andre ressurspersoners) og sekretariatets deltakelse i offentlig oppnevnte utvalg, styringsgrupper, og kjøp av tjenester til utredningsarbeid. I inneværende rammeperiode har det vært budsjettet med cirka 400.000 kr pr år

I denne posten inngår 100.000 kroner til deltakelse på et større politisk arrangement, dette innebærer reise, opphold og tapt arbeidsfortjeneste til for eksempel Arendalsuka.

Direkte kostnader etterutdanning og spesialistordning

Aktiviteten innen etterutdanning og forvaltning av spesialistordningen er i sin helhet basert på tildeling fra Fond til etter- og videreutdanning av fysioterapeuter og deltakeravgift på kurs. Direkte kostnader er forbundet med utarbeidelse, planlegging og gjennomføring av etterutdanningskurs og administrasjon av spesialistordning. Dette inkluderer kostnader som kursledelse, lokalleie, reisekost og kompensasjon for utvikling av etterutdanning.

Kostnadene for 2024 og 2025 vil følge tildeling fra Fond til etter- og videreutdanning av fysioterapeuter for perioden 2024-2026.

I sum skal NFFs etterutdanningsvirksomhet inkludert personalkostnader, balansere med inntektene fra fondet og deltakeravgift.

Kostnadene er økt i forhold til inneværende periode, på grunn av aktivitetsøkning og økt tildeling fra Fondet.

Fysioterapikongressen 2025

Denne posten dekker de direkte kostnadene knyttet til planlegging og gjennomføring av Fysioterapikongressen 2025. Det vil si kongressbyrå, markedsføring og kostnader til selve gjennomføringen av kongressen,

Fysioterapikongressen 2025 vil kreve prosjektledelse i hele rammeperioden. Det søkes om midler fra Fysiofondet til prosjektledelse for planlegging og gjennomføring, estimert til 700.000 kroner per år. Det er noe usikkerhet knyttet til om det er mulig å få midler til prosjektet. For å sikre gjennomføring av kongressen, er det budsjettet med midler fra NFF til planlegging og gjennomføring tilsvarende 500.000 kroner. Kostnaden er inkludert i posten personalkost.

I inneværende rammeperiode ble det ikke budsjettet med inntekter og kostnader til kongressen.

Styre/Råd/Utvalg

Kostnader til styre, råd og utvalg avhenger av aktivitet og sammensetting. Leder for styre/råd/utvalg er ansvarlig for at kostnader holdes innenfor budsjett.

Det er lagt til grunn følgende satser for tapt arbeidsfortjeneste og møtegodtgjørelse:

- Tapt arbeidsfortjeneste for sentrale tillitsvalgte i NFF reguleres årlig i henhold til lønnsutvikling for ansatte fysioterapeuter foregående år. Avtalefysioterapeuter som kan dokumentere at pålagte møter for NFF medfører trekk i driftstilskudd, får dette refundert.
- Ansatte som kan dokumentere tapt arbeidsinntekt grunnet pålagte møter og arbeid for NFF, kan få dette kompensert.

Budsjett for kommende treårs-periode fremkommer av tabellen under. De ulike postene er forklart under tabellen.

Styre, råd, utvalg, opplæring, møteplasser	2023	2024	2025	Sum
Forbundsstyret	475 891	479 109	576 420	1 531 420
Næringspolitisk råd	282 135	306 992	336 902	926 029
Tariffpolitisk råd	32 450	32 562	33 264	98 277
Fag og utdanningspolitisk råd	106 147	106 757	109 508	322 412
Lovutvalget	66 458	37 854	101 260	205 572
Rådet for fysioterapietikk	82 540	83 099	85 393	251 032
Kontrollutvalget	116 932	117 723	120 973	355 628
Valgkomiteen	28 482	47 318	152 845	228 644
Ankeutvalget	6 485	6 529	6 709	19 724
Forsikringsutvalget	5 208	5 243	5 388	15 839
Forbundsleder, reisekost	52 079	52 431	53 879	158 389
	-	-	-	
Opplæring organisasjonstillsvalgte	145 371	31 657	32 530	209 558
Møter med Fondsstyrerepresentanter	18 988	19 116	19 644	57 748
Regionledermøter	94 940	94 635	95 528	285 103
Faggruppelederforum	94 940	94 635	95 528	285 103
Ledermøte	0	-	-	-
Sum	1 609 045	1 515 661	1 825 771	4 950 477

Forbundsstyret:

Det er budsjettert med reduksjon i kostnader til Forbundsstyret grunnet ny sammensetting fra 2023, redusert antall møter og økt bruk av digitale møter.

- Faggruppetleder, Leder av Fag- og utdanningspolitisk råd, Leder av Tariffpolitisk råd, Leder av Næringspolitiske råd og to ordinære styremedlemmer får styrehonorar på 20.000 kroner per år. Det tilkommer arbeidsgiveravgift. Godtgjørelsen utbetales i juni. Dette er en endring fra tidligere hvor det kun har vært definert styrehonorar for de frie medlemmene (20.000).
- Alle styremedlemmer får dekket kostnader til reise og opphold. Møtekostnader, reise- og opphold er budsjettert til 230.000 kroner per år.
- Selvstendig næringsdrivende forbundsstyremedlemmer får dekket tapt arbeidsfortjeneste. Budsjettert til 90.000 kroner i 2023.
- Andre kostnader 40.000 kroner
- I 2025 er kostnader for deltakelse for forbundsstyremedlemmer økt grunnet Fysioterapikongressen og Hovedlandsmøte.

Næringspolitisk råd (NRP):

- Honorar til leder av Næringspolitisk råd, 40.000 kroner + arbeidsgiveravgift
- Møtekostnader og reise 50.000
- Tapt arbeidsfortjeneste 210.000

Tariffpolitisk råd

- Honorar til leder av Tariffpolitisk råd, 10.000 kroner + arbeidsgiveravgift.
- Møtekostnader, reisekost og dekking av eventuelt trekk i lønn 22.000 kroner

Fag- og utdanningspolitisk råd

- Honorar til leder av Fag- og utdanningspolitisk råd, 10.000 kroner + arbeidsgiveravgift.
- Møtekostnader, reisekost og dekking av tapt arbeidsfortjeneste for rådets medlemmer 95.000 kroner.

Lovutvalget

- Møtekostnader, reisekost og dekking av tapt arbeidsfortjeneste for rådets medlemmer. Utvalget har høyere budsjetter for 2023 og 2025 da det ventes at disse årene vil være mer arbeidsintensive.

Rådet for fysioterapietikk, Kontrollutvalget, Valgkomiteen, Ankeutvalget, Forsikringsutvalget

- Beløpet inkluderer møtekostnader, reisekost og dekking av tapt arbeidsfortjeneste for rådets medlemmer. Kostnadene er indeksjustert fra forrige periode.
- Valgkomiteens budsjett varierer mellom årene basert på antatt arbeidsmengde.

Forbundsleder

- Posten skal dekke forbundsleders reisekostnader. Dette omfatter ikke deltakelse på internasjonale møter, det er kostnadsført på internasjonalt arbeid
- Kostnadene er indeksjustert fra forrige periode.

Opplæring organisasjonstillitsvalgte

- Midlene dekker felles oppstartsmøte i 2023 for råd og utvalg samt Forbundsstyre (i henhold til tidligere praksis). Felles oppstart innebærer kostnader til møtelokaler fordi alle møter arrangeres på samme sted. Det legges opp til noe felles innhold og deretter oppstartsmøter i det enkelte organisasjonsledd. I henhold til tidligere praksis arrangeres felles oppstartsamling for nye regionstyrer i 2023. Regionene får dekket de økte kostnadene, som et arrangement i

Oslo. For 2024 og 2025 er det budsjettert med midler til opplæring for organisasjonstillitsvalgte.

Møte med Fondsstyrerepresentanter

- Midlene skal dekke kostnader til fysiske møter med Fondsstyrerepresentanter. Kostnaden er halvert fra forrige rammeperiode.

Regionledermøter

- Det er budsjettert med 100.000 kroner til regionledermøter.

Faggruppelederforum

- Det er budsjettert med 100.000 kroner til faggruppelederforum. Møteaktiviteter knyttet til etterutdanning vil kunne falle inn under det som dekkes av kompensasjonsmidler for etterutdanning.

Opplæring og arbeid for tillitsvalgte og næringsdrivende, tariffarbeid

Kostnadene er knyttet til medlemsvirksomhet som tarifforhandlinger, kurs for selvstendig næringsdrivende, faglig oppdateringer, tillitsvalgtopplæring og opplæring av kontaktpersoner. Det er i budsjettet avsatt 100.000 kroner til deltakelse i takstforhandlinger og ASA 4313 forhandlinger.

Det er budsjettert med to lederkonferanser, én for ledere i primærhelsetjenesten og én for ledere i spesialisthelsetjenesten. Disse skal i hovedsak finansieres gjennom deltakeravgift. Det settes av 50 000 kroner til dekking av kostnader utover dette.

Direkte kostnader som reise, lokalleie, eksterne foredragsholdere og overtid knyttet til tillitsvalgtopplæring dekkes gjennom OU-midler. En økning i kostnader til tillitsvalgtopplæring vil gi en økt inntekt fra OU-midler, men vil ikke ha noen effekt på NFFs resultat.

Kontingenter

I denne posten inngår NFFs kontingent til Unio, Pensjonistforbundet og Forskerforbundet. Unio-kontingenten er basert på antall yrkesaktive medlemmer og øker med økning i medlemsmassen. Alle pensjonistmedlemmer får medlemskap i pensjonistforbundet som en del av sitt medlemskap i NFF.

I posten ligger også kontingent til Forskerforbundet for medlemmer med dobbelt medlemskap. NFF har en tilknytningsavtale med Forskerforbundet som gir en faglig tilknytning til NFF, mens det er Forskerforbundet som blant annet håndterer lønnsforhandlinger.

Internasjonalt arbeid

Kontingenter til World Physiotherapy (WP) og undergrupper av WP utgjør hoveddelen av kostnadene. Øvrige kostnader er i hovedsak knyttet til deltakelse, reise- og opphold.

I 2023 er det budsjettert med deltakelse for to personer på Nordisk møte og General Meeting i World Physiotherapy. Det er ikke budsjettert med deltakelse på øvrige internasjonale møter i 2023. For 2024 og 2025 er det budsjettert med noe økt internasjonal deltakelse.

Budsjettposten er økt fra 416.000 kroner i forrige rammeperiode da kontingent for undergrupper i World Physiotherapy for faggrupper og kontingent for nettverk for selvstendig næringsdrivende er inkludert.

Landsmøte

Sammenlignet med rammeperiode 2020-2022 er budsjettet redusert.

Det er budsjettert med digital gjennomføring av landsmøte i 2023 og 2024 og gjennomføring av Hovedlandsmøtet som fysisk møte.

Midler til aktiviteter i regioner

Posten dekker kostnader til aktiviteter og møtevirksomhet i de fem regionene. Midlene til regionene er høyere i siste år i perioden, på grunn av økt møteaktivitet i forkant av Hovedlandsmøte.

Direkte kostnader som reise, lokalleie, eksterne foredragsholdere og overtid knyttet til tillitsvalgtopplæring dekkes gjennom OU-midler. En økning i aktivitet og i kostnader til tillitsvalgtopplæring i regioner vil gi en økt inntekt fra OU-midler, men vil ikke ha noen effekt på NFFs resultat.

Personalkostnader forbundsleder og regionledere

Lønn til forbundsleder, generalsekretær og regionledere fryses også i 2023, og deretter følger plan for prosentvis økning som foreslått i opprinnelig rammebudsjettforslag.

Overføring til faggrupper

Tidligere overføringene til faggruppene på 150.000 kroner per år fjernes.

NUF

Alle NFFs medlemmer som er studenter, turnuskandidater og fysioterapeuter inntil fem år etter autorisasjon meldes automatisk inn i Nyutdannede Fysioterapeuter, NUF. For å bidra til et godt medlemstilbud til NUF-medlemmer og koordinering av aktivitet mellom NUF i de ulike regionene avsettes 60.000 kroner.

Seniorforum

Det budsjetteres med 170 kroner per medlem i seniorforum per 1.1. Antall pensjonistmedlemmer ventes å øke i rammeperioden og det er lagt inn en forsiktig økning i antall medlemmer i seniorforum. Det er usikkert hvor mange av dem som går av med pensjon, som blir medlem av seniorforum.

Fysioterapeuten

Overføringen til Fysioterapeuten er redusert i forhold til 2022 (hvor overføringen er 3.382'). Reduksjonen i overføringen til Fysioterapeuten gjøres for å frigjøre midler til arbeid med de foreslåtte hovedmålene i perioden (se vedlegg 2).

Det foreslås at overføringen for 2023 settes tilsvarende som for 2021; 2 982 900 og deretter økes tilsvarende % økning i medlemskontingent i landsmøteperioden.

Konsekvensene av redusert overføring er belyst i vedlegg 1: Rammebudsjett for Fysioterapeuten.

Driftsutgifter

NFFs driftsutgifter er i all hovedsak faste kostnader. En stor andel av disse kostnadene er lokaler og IT. Kostnadene for leie og drift av lokaler utgjør 5 % av de totale kostnadene.

I IT-kostnader inngår systemkostnader, driftskostnader samt avskrivninger på systemer og innkjøpt utstyr. I rammeperioden er avskrivningene på nytt medlemsregister, kursadministrasjonssystem og saksbehandlingssystem på cirka 1 MNOK pr år. Investeringene er ferdig avskrevet ved utgangen av rammeperioden.

I administrasjon og økonomi inngår kostnader til revisjon, lønnskjøring og støtte til oppfølging av NFFs økonomi.

Til styrets disposisjon

Det avsettes ikke midler til styrets disposisjon.

Andre forhold

Konflikt- og rettshjelpsfond

NFFs Konfliktfond: Fondet er ment å dekke kostnader ved eventuell streik. NFFs medlemskap i Unio forutsetter at forbundet har en tilfredsstillende økonomisk beredskap i tilfelle streik. Konfliktfondet ligger noe under ønsket nivå. Per 01.01.2022 er fondet på kr 7 311 197, uendret fra 2019. Eventuelle streiker i kommende periode vil kreve tilførsel av midler til fondet for å opprettholde dette nivået. Det foreslås at konfliktfondet økes med totalt 600.000 kroner i rammeperioden.

NFFs Rettshjelpfond: Fondet er ment å dekke utgifter knyttet til juridisk bistand til enkeltmedlemmer. Nivået på fondet var 01.01.2022 på kr 4 724 657 (uendret fra 2019) og vurderes som tilfredsstillende. Bruk av fondet som bringer det under et nivå på 4,5 millioner kroner, bør kompenseres ved vedtak om disponeringer av overskuddet det enkelte regnskapsår, alternativt at midler overføres til NFFs Rettshjelpfond fra NFFs frie egenkapital.

Budsjett for fag- og interessegrupper

Forslaget til rammebudsjett for 2023-2025 omfatter kun forbundets sentrale virksomhet. Fag- og interessegrupper skal i henhold til NFFs vedtekter årlig utarbeide forsvarlige budsjetter. Budsjett for inneværende år skal godkjennes av de respektive årsmøtene og oversendes forbundets sekretariat innen 17. mars hvert år. Forbundet sentralt skal melde tilbake hvorvidt det oversendte budsjettet anses som forsvarlig. Det er stor variasjon mellom faggruppene økonomiske situasjon.

Vedlegg 2

Rammebudsjett Fysioterapeuten 2023-2025

Rammebudsjett for neste 3-årsperiode preges av betydelig reduserte overføringer til Fysioterapeuten fra NFF sammenlignet med forrige periode. Beløpene er justert årlig (2023-2025) med KPI og forventet lønnsvekst. Overføringen fra NFF til Fysioterapeuten er for de neste årene justert med faktor lønn 70% og KPI 30%.

Redegjørelse

Overføringer fra NFF

I forslag til rammebudsjett sentralt (NFF) reduseres overføringene til Fysioterapeuten betydelig sammenlignet med forrige periode. Dette har konsekvenser for både redaksjonens inntekter, bemanning og tidsskriftets produksjon de neste tre årene.

Andre inntekter:

Fysioterapeuten mottar midler fra Fysiofondet til produksjon av en fagutgivelse per år til og med 2023. Redaktør budsjetterer med en forlengelse av denne ordningen ut rammeperioden. Fysioterapeuten mottar også prosjektmidler fra Fysiofondet til en 50% fag-/forskningsjournalist til september 2024. Redaktør budsjetterer med en forlengelse av denne ordningen ut rammeperioden.

Annonseinntekter til papirutgaven (2023) budsjetteres til kr 600.000, noe som er 150.000 kr lavere enn for 2022. Dette har sammenheng med at Fysioterapeuten går ned fra 7 til 5 papirutgaver fra og med 2023. Samtidig økes inntektene marginalt på nett og nyhetsbrev.

Kostnader:

Lønn og sosiale kostnader reduseres betydelig sammenlignet med forrige rammeperiode. Per i dag består redaksjonen av skrivende ansvarlig redaktør (100 %), journalist/ forskningsjournalist (100 %) og lay-out/ grafisk design (40 %). Dette er 1,6 stilling mindre enn ved inngangen til 2022. Færre papirutgaver vil også bety noe mindre kostnader til trykking og porto/distribusjon sammenlignet med forrige periode. Frilans-posten inkluderer utgifter til podkast-produksjon. Alt i alt budsjetterer redaktør med marginale overskudd de neste tre årene.

Redaktørs vurdering

Fysioterapeuten vil med dette forslaget til rammebudsjett måtte redusere produksjonen i takt med redusert bemanning. Tidsskriftet Fysioterapeuten (papir) vil bli gitt ut 5 ganger per år. Nettsiden vil fortsette med daglig fag- og nyhetsoppdatering så sant dette lar seg gjøre ut fra bemannings-situasjon. Basert på gode lyttertall ønsker Fysioterapeuten å fortsette med podkasten «Lateralt og medialt», med utgivelser 4-6 ganger per år. Redaktør vurderer podkasten som en ekstraressurs som skaper grobunn for gode refleksjoner og diskusjoner rundt faget. Dette løfter samtidig både tidsskriftet og nettsiden.

Rammebudsjett Fysioterapeuten 2023-2025				2023	2024	2025	Rammeperioden
INNTEKTER							
Overføringer fra NFF				2 982 876,0	3 073 555	3 164 533	9 220 964,1
Prosjektmidler Fysiofondet til fagutgivelse				140 000,0	140 000	180 000	460 000,0
Prosjektmidler Fysiofondet til forskningsjournalist				480 000,0	480 000	500 000	1 460 000,0
Annonser til tidsskriftet papir				600 000,0	609 600	621 792	1 831 392,0
Annonser til nettside				400 000,0	406 400	414 528	1 220 928,0
Annonser til nyhetsbrev				150 000,0	152 400	155 448	457 848,0
Stillingsannonser				400 000,0	406 400	414 528	1 220 928,0
Andre inntekter				50 000,0	51 640	53 251	154 891,2
SUM				5 202 876,0	5 319 995,4	5 504 079,8	16 026 951,3
KOSTNADER							
Lønn og sosiale utgifter				3 300 000,0	3 432 000	3 569 280	10 301 280,0
Personalkostnader				3 300 000,0	3 432 000,0	3 569 280,0	10 301 280,0
Distribusjon (inkl.porto)				400 000,0	406 400	412 902	1 219 302,4
Trykking av bladet				350 000,0	355 600	362 712	1 068 312,0
Provisjon annonsesalg				300 000,0	304 800	310 896	915 696,0
Varekostnader				1 050 000,0	1 066 800,0	1 086 510,4	3 203 310,4
Nettside drift og vedlikehold				150 000,0	152 400	155 448	457 848,0
E-bladproduksjon				12 000,0	12 192	12 436	36 627,8
Leie datasystemer, lisenser, software				100 000,0	101 600	103 632	305 232,0
Foto, illustrasjoner				50 000,0	50 800	51 816	152 616,0
Elektronisk kommunikasjon				60 000,0	60 960	62 179	183 139,2
Reise				100 000,0	101 600	103 632	305 232,0
Kontigenter				50 000,0	50 800	51 816	152 616,0
Avskrivninger hardware				15 000,0	15 240	15 545	45 784,8
Frilans-kostnader				200 000,0	203 200	207 264	610 464,0
Diverse				60 000,0	60 960	62 179	183 139,2
Andre driftsutgifter				797 000,0	809 752,0	825 947,0	2 432 699,0
Sum Kostander				5 147 000,0	5 308 552,0	5 481 737,4	15 937 289,4
RESULTAT				55 876,0	11 443,4	22 342,4	89 661,8