

## Sak 9

### BUDSJETT 2023

Budsjettet for 2023 viser et resultat på kr -224 570.

Nåværende tekniske plattform, Drupal 7, får ikke sikkerhetsoppdateringer etter november 2023 og må oppgraderes til Drupal 9. Administrasjonen har innhentet flere tilbud som er vurdert av styret som har valgt potensiell leverandør. Denne oppgraderingen koster kr 587 500 inkl. mva.

Nettsiden trenger i tillegg en designmessig oppgradering, og det er naturlig å gjøre begge deler samtidig. Administrasjonen har innhentet flere tilbud som er vurdert av styret som har valgt potensiell leverandør. Denne oppgraderingen koster kr 562 500 inkl. mva.

I forkant av designmessig oppgradering er det formålstjenlig å ha et forprosjekt med formål å lage et grunnlag for kommunikasjons- og markedsplaner. Dette blir betraktet som en utgift som utgiftsføres i 2023. Administrasjonen har innhentet flere tilbud som er vurdert av styret som har valgt potensiell leverandør. Dette koster kr 93 750 inkl. mva.

I budsjettet er det lagt inn:

\* utgifter til forprosjekt for kommunikasjons- og markedsstrategi kr. 93 750 inkl. mva.

\* avskrivning 6 måneder av investering i teknisk og designmessig oppgradering av nettsiden nil.no kr 115 000 inkl. mva.

Oppgradering av nettsiden er en investering som kan avskrives over 60 måneder (5 år) i henhold til informasjon fra revisor i BDO. Totalkostnad kr 1 150 000 inkl. mva.

2023: 6 mnd.	115 000
2024: 12 mnd.	230 000
2025: 12 mnd.	230 000
2026: 12 mnd.	230 000
2027: 12 mnd.	230 000
2028: 6 mnd.	115 000
Sum	1 150 000

BDO har laget en finansiell analyse over NILs økonomiske situasjon og anbefaler at kapitalen ikke belastes mer enn kr 1 400 000,-.

#### **Fremdriftsplan** (tentativ)

De viktigste milepælene:

Uke 17: Avtale signeres med samarbeidspartner for forprosjekt kommunikasjon

Uke 17: Avtale signeres med samarbeidspartnere for teknisk og designmessig oppgradering av nil.no

Uke 17: Styringsgruppe for utviklingsprosjektet etableres

Uke 18-22: Forprosjektet startes, innspillsfase

Uke 18: Samarbeidspartner starter arbeidet med å forberede teknisk oppgradering / bygge opp nettside

Uke 20: Arbeidsgrupper etableres

Uke 46: Nye nil.no lanseres

**Sak 9/2023**

**Forslag til vedtak:**

Budsjettet for 2023 godkjennes.

## Sak 9/2023 Budsjett 2023

Regnskapskonto	Kontonavn	Resultat 2022	Budsjett 2023
<b>Driftsinntekter</b>			
<b>Salgsinntekter</b>			
3000	Årbok annonsesalg mva-pliktig	1 806 907	1 600 000
3003	Årbok annonsesalg mva-fritt	577 622	600 000
3004	Salg bannerannonse mva-pliktig	10 350	2 000
3007	Salg årbok mva-fritt	37 670	40 000
3012	Fagdag/kurs/faglig utvikling, egenandeler fritt	14 320	0
3014	Arkitektur N abonnement fritt	464 365	485 000
3015	Arkitektnytt abonnement fritt	346 365	362 000
3016	Arkitektnytt refusjon av honorar, mva-fritt	76 117	80 000
3022	Refusjon fra AFAG	60 000	60 000
3024	Salg stand sponsor mva pliktig	75 000	0
<b>Salgsinntekter sum</b>		<b>3 468 716</b>	<b>3 229 000</b>
<b>Annen driftsinntekt</b>			
3030	Refusjon fra NAL, adm. honorar og rabatt iht. tidsskriftsavtalen	155 080	160 000
3190	Periodisert inntekt forhåndsfakturert årbok annonse	-255 650	
3790	Statens kunstnerstipend	24 000	24 000
3900	Purregebyrer	7 000	7 000
3901	Kontingent medlemmer	1 475 351	1 520 000
3903	Kontingent pensjonister	43 646	46 000
3904	Kontingent studentmedlem	45 350	47 000
<b>Annen driftsinntekt sum</b>		<b>1 494 777</b>	<b>1 804 000</b>
<b>Driftsinntekter</b>		<b>4 963 493</b>	<b>5 033 000</b>
<b>Driftskostnader</b>			
<b>Lønnskostnad</b>			
5000	Lønn til ansatte	1 088 066	1 125 000
5002	Lønn og arbeidsgiveravgift overført annen konto	-70 378	0
5020	Feriepenger	139 399	135 000
5080	Innleid arbeidskraft	340 003	
5210	Fri telefon	4 392	
5220	Fri avis	6 962	7 500
5280	Annen fordel i arbeidsforhold	9 741	
5290	Motkonto for gruppe 52	-14 133	
5320	Helseforsikring ansatte	2 784	3 000
5330	Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamling	280 000	290 000
5400	Arbeidsgiveravgift	183 657	225 000
5401	Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	19 655	21 000
5510	Trekkpliktig del av reise	43	
5800	Refusjon av sykepenger	-211 395	
5900	Gave til ansatt, fradragsberretiget	899	
5910	Kantinekostnad	3 332	5 500
5920	Yrkesskedeforsikring og fritidsulykke, NHO	1 818	1 820
5945	Pensjonsforsikring for ansatte	131 684	145 000
5990	Annen personalkostnad	6 300	12 000
<b>Lønnskostnad sum</b>		<b>1 922 829</b>	<b>1 970 820</b>

Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			
6017	Avskrivning på inventar	6 761	6 800
6020	Avskrivning på nettside, interiørogmøbler.no	61 034	63 000
60xx	Avskrivning nettsideutvikling, nil.no		115 000
<b>Sum avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler</b>		<b>67 795</b>	<b>184 800</b>
Annen driftskostnad			
6110	Toll og spedisjonskostnad ved vareforsendelse	495	500
6300	Leie lokale, husleie	138 544	160 000
6340	Lys og varme	10 000	
6551	IT-support	28 972	30 000
6701	Honorar revisjon	33 000	33 000
6725	Honorar for juridisk bistand, fradragsberettiget	10 000	10 000
6795	Honorar tidskriftmedarbeider Akiteknytt	57 700	77 000
6800	Kontorrekvisita	2 630	5 000
6801	Teknisk produksjon	256 000	270 000
6803	Trykking	139 555	150 000
6804	Lansering	27 232	30 000
6805	Salgsledelse	136 641	142 000
6806	Redaksjon	162 000	181 000
6807	Bonus annonsesalg	340 033	370 000
6820	Abonnement Arkiteknytt	359 644	375 000
6830	Abonnement Arkitektur N	481 572	500 000
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	85 598	120 000
6865	Fagdag	68 645	0
6870	Faglig utviklingsarbeid		5 000
6900	Telefon	10 283	12 000
6901	Bredbånd , privat	731	1 000
6904	It-avtaler u/mva	9 070	4 000
6905	It - avtaler m/ mva	71 272	75 000
6906	Edb kommunikasjonsutstyr	9 288	5 000
6940	Porto	63 205	70 000
6950	Mva fradrag ihht inenfor og utenfor avgiftsområdet	-16 144	
7100	Bilgodtgjørelse oppgavepliktig	284	
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	7 287	7 000
7360	Representasjon, ikke fradragsberettiget	14 200	8 000
7400	Kontingent, fradragsberettiget	52 864	50 000
7410	Kontingent, ikke fradragsberettiget		5 000
7430	Gaver	11 268	10 000
7500	Forsikringspremie	2 169	2 500
7670	Markedsføring	11 296	5 600
7671	Retriever/overvåkning	20 814	22 000
7672	Digitalisering av NILs årbok. Plattform + årlig drift, sikring d	25 804	16 000
7673	Utlegging av stoff på ny digital årbokplattform, Halvor Bod	50 000	52 500
76xx	Forprosjekt komm-/markedsstrategi/utviklingsprosjekt		93 750
7680	Stipend	115 000	115 000
7690	Bibliotekstøtte	41 200	42 000
7695	Registrering av NILs årbøker i artikkeldatabasen	10 000	10 500
7740	Øredifferanse	-7	
7770	Bank og kortgebyrer	13 965	14 000
7773	Inkassosalær og gebyr	236	12 000

7774	Provisjon Lindorff		3 000
7775	Årsavgift Lindorf	2 578	2 600
7830	Konstaterte tap på fordringer		30 000
<b>Annen driftskostnad sum</b>		<b>2 864 924</b>	<b>3 126 950</b>
<b>Driftskostnader</b>		<b>4 855 548</b>	<b>5 282 570</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>107 945</b>	<b>-249 570</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
<b>Annen finansinntekt</b>			
8050	Renteinntekt bank	48 309	20 000
8051	Renteinntekt kundefordringer	2 960	5 000
8052	Renter annet	39	
8060	Valutagevinst (agio)	1 598	
<b>Annen finansinntekt sum</b>		<b>52 906</b>	<b>25 000</b>
<b>Finanskostnad</b>			
8150	Annen rentekostnad		
8160	Valutatap (disagio)	3 017	
<b>Finanskostnad sum</b>			
<b>Netto finansresultat</b>		<b>49 889</b>	<b>25 000</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>157 834</b>	<b>-224 570</b>