

# Rammebudsjett 2022

Foreningens vedtatte økonomiprinsipper ligger til grunn for budsjettarbeidet og rammebudsjettet ble utarbeidet i tett samarbeid med regionene.

Budsjettet ble vedtatt i landsstyret i desember 2021, med forbehold om at man ønsket en tydelig handlingsplan med tiltaksoversikt for investeringene.

Landsstyret vedtok 4. april i år foreningens *Medlemsstrategi* med tilhørende handlingspunkter og utviklingstiltak som svarer for investeringene på 3,5 millioner kroner. Styret mener dette er en offensiv og nødvendig satsing for å styrke arbeidet med medlemsrelaterte forhold og skape grunnlag for en god medlemsvekst i årene fremover.

Kostnadene vil påløpe etter hvert som tiltakene iverksettes. Hele beløpet ble i fjorårets budsjettprosess satt på årets budsjett, men kan strekke seg inn i neste år. Resultateffekten vil også komme over tid. Kostnader knyttet til tiltak som ikke iverksettes i år, inntreffer da i neste regnskapsår med reduserte kostnader i år. På landsmøtet blir denne satsingen kommentert ytterligere som en del av den nylig vedtatte medlemsstrategien.

Effekter av pandemien gjør at både inntekter og kostnader fortsatt er usikre størrelser. Blant annet sitter flere på gjerdet før de bestemmer seg for å delta på konferanser og billettsalget går tregere. Rabatter brukes i større grad for å fylle opp arrangementer. Det er vanskeligere enn før å vite om rammen vil treffe. Satsing på vekst og utvikling i foreningen, lavere medlemsinntekter og usikre arrangementsinntekter gjør at DND må spise av opptjent egenkapital i 2022.

Heldigvis har tidligere års sparing gjort at det er rom for å opprettholde både drift og satse på nye prosjekter for å sikre fremtidige inntekter i foreningen. Økonomien er svært god og egenkapitalen solid. Effekten av tapte inntekter under pandemien ble betydelig redusert ved hjelp av stram styring, god kostnadskontroll og kompensasjon for tapte arrangementsinntekter. Administrasjonen har fortsatt det forsiktige forbruket og det er fokus på besparelser der det er mulig. Foreningen kan ikke forvente å motta kompensasjonsmidler i år.

For å redusere økonomisk risiko har foreningen iverksatt flere tiltak: Forsiktighetsprinsippet brukes aktivt (ikke overvurdering av inntekter og ikke undervurdering av kostnader). Gode internkontroll-rutiner og tett oppfølging av både prosjekter, inntekter og inngående fakturaer er med på å sikre god økonomistyring i foreningen. Administrasjonen lager prognoser løpende gjennom året for at landsstyret skal være informert og ha mulighet til å justere underveis.

## Styrets innstilling:

Informasjon om rammebudsjett og satsing for 2022 (-2023) tas til orientering.

Den norske dataforening	2022
Medlemsinntekt	5 000 000
Arrangementsinntekter	14 090 000
<b>Sum inntekter</b>	<b>19 090 000</b>
Arrangementskostnader	10 240 000
Personalkostnader	5 300 000
Driftskostnader	4 020 000
Investering i ny aktivitet	3 500 000
Filming/arkiv	500 000
<b>Sum kostnader</b>	<b>23 560 000</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-4 470 000</b>
Netto finans	600 000
<b>Årsresultat</b>	<b>-3 870 000</b>