
Emne: *Forslag til budget samt fastsættelse af kontingent for perioden 1. april 2003 – 31. marts 2004*

Sagsfremstilling: Vedlagt følger forslag til KTO's rammebudget for regnskabsåret 1. april 2003 – 31. marts 2004 med tilhørende bemærkninger.

KTO's repræsentantskab vedtog i 2001, at der fremover automatisk foretages opskrivning af kontingentet med prisudviklingen. Herefter er der - med baggrund i en prisudvikling på ca. 2,4% - i budgettet indregnet en kontingentfremskrivning med 35 øre til 15,35 kr.

I lighed med proceduren for tidligere år vil et revideret budget for 2003 – 04 blive fastsat af bestyrelsen i juni måned 2003 i forbindelse med godkendelse af regnskabet for indeværende år.

Indstilling: KTO's bestyrelse indstiller budgetforslaget til repræsentantskabets godkendelse, herunder at kontingentet fremskrives til 15,35 kr. årligt pr. medlem.

Forslag til budget for regnskabsåret 2003/2004

1. APRIL 2003 - 31. MARTS 2004

	Forslag Budget 03/04	Rev. Budget 2002-2003
INDTÆGTER		
Kontingenter	10.517.000	10.275.000
Projektindtægter	3.200.000	3.100.000
Pjecer	400.000	800.000
Lejeindtægter	94.000	46.000
Øvrige indtægter (FHS)	0	36.000
Renter/finansielle poster	250.000	297.000
INDTÆGTER I ALT	14.461.000	14.554.000
UDGIFTER		
Løn/honorarer/pension/sociale omkostninger	10.306.000	9.890.000
Husleje, incl. varme og el	875.000	820.000
Reparation og vedligeholdelse	35.000	80.000
Telefon + internet	211.000	206.000
Intern uddannelse	254.000	348.000
Forsikringer	41.000	40.000
Rengøring mv.	79.000	77.000
Blomster og planter sekretariatet	36.000	35.000
Aviser, tidsskrifter, bøger	118.000	115.000
Kontorartikler, brev- og kopipapir mv.	242.000	236.000
Service, kontormaskiner og fotokopiering	325.000	317.000
Porto	260.000	239.000
Konsulentbistand, edb	130.000	140.000
Revision, regnskabsmæssig assistance	55.000	54.000
Repræsentation og gaver	45.000	45.000
Annoncer	28.000	27.000
It-udstyr og programmer	266.000	225.000
Inventar, anskaffelser mv.	185.000	316.000
Repræsentantskabsmøder	35.000	16.000
Bestyrelses-, forhandlingsudvalgs-, BS- og FS-møder	138.000	135.000
Øvrige møder	324.000	316.000
Deltagelse i org. konferencer, mv.	26.000	25.000
Juridisk bistand	100.000	250.000
Personalepolitiske projekter	80.000	80.000
Temadage, herunder løn- og forhandlingskonferencer	0	105.000
Pjecer	250.000	500.000
Gebyrer, renteudgifter, øreafrundinger mv.	12.000	12.000
Henlagt til ekstraordinær uddannelse	0	-100.000
Nettooverskud i perioden	5.000	5.000
UDGIFTER I ALT	14.461.000	14.554.000

BEMÆRKNINGER

TIL FORSLAG TIL BUDGET FOR REGNSKABSÅRET

1. APRIL 2003 - 31. MARTS 2004

Indtægter

KTO-kontingenter	I budgetforslaget er forudsat en fremskrivning af kontingentet i forhold til prisudviklingen, dvs. ca. 2,4 %. Kontingentet udgør herefter 15,35 kr. pr. medlem. Medlemstallet er forudsat uændret, ca. 646.000 samt ca. 17.000 på FHS-området.
Projektindtægter	Der budgetteres med de aftalte projektindtægter på ca. 3,1 mio. samt 100.000 kr. for projektledelse af aftalte projekter vedr. opfølgning af KTO-forliget.
Pjecer	I forhold til indeværende års budget er indregnet en halvering af indtægterne ved salg af pjecer. Dette svarer til den normale situation i året efter et KTO-forlig, hvor der ikke udgives nye aftaler.
Lejeindtægter	Der budgetteres med indtægter som følge af (gen)udlejning af brugsret for STK til mødelokaler på 3. sal, samt udlejning af kontor til webmasteren for "Personaleweb". Forhøjelsen svarer til helårvirkningen (5 måneder i indeværende regnskabsår). Indtægterne modsvares af forhøjelser af KTO's husleje- og indretningsudgifter.
Renter/finansielle poster	KTO's likviditet forventes uændret i forhold til indeværende regnskabsår, men der kan konstateres et faldende renteniveau.

Udgifter

Løn/honorarer/-pension/sociale omkostninger	Der budgetteres med en stigning i udgifterne til løn, pension mv. som følge af virkningen af de aftalte forbedringer i KTO-forliget for 2003.
Husleje incl. varme og el	Der budgetteres med en stigning på 55.000 kr. i forhold til de forventede udgifter i indeværende regnskabsår til husleje, samt varme og el. Stigningen skyldes prisfremskrivning samt helårvirkning af merudgifter ved KTO's overtagelse af mødelokaler og webmasterkontor på 3. sal. Der henvises i øvrigt til at disse merudgifter modsvares af lejeindtægter.
Reparation og vedligeholdelse	Der budgetteres med en reduktion på mere end halvdelen af udgifterne til reparation og vedligeholdelse af KTO's lokaler.
Telefon+internet	Der budgetteres med en stigning på 5.000 kr. af udgifterne til telefon, mobiltelefoner og internetkommunikation, svarende til den alm. prisfremskrivning.

Intern uddannelse	Der budgetteres med et "normalt" beløb til intern uddannelse som følge af prisfremskrivning. I indeværende regnskabsår er beløbet ekstraordinært forhøjet med 100.000 kr.
Forsikringer	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Rengøring mv.	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Blomster og planter sekretariatet	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Aviser, tidsskrifter, bøger	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Kontorartikler, papir mv.	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Service, kontormaskiner og fotokopiering	Budgetposten er fremskrevet med prisindekset. Det bemærkes, at KTO's nuværende leasingaftale vedr. kopimaskiner udløber pr. 31.3.2003. I den forbindelse overvejes køb af maskiner i stedet for leasing, såfremt dette viser sig at være en billigere løsning. I givet fald vil der skulle budgetteres med afskrivning af inventar i stedet for den nuværende leasingafgift.
Porto	Udover den alm. prisfremskrivning budgetteres med en forhøjelse på 15.000 kr. som følge af, at medlemsorganisationsudsendelser nu også udsendes til fagbladene.
Konsulentbistand, EDB	Der budgetteres med et fald på 10.000 kr. i udgifterne til konsulentbistand vedr. EDB.
Revision, regnskabsmæssig assistance	Der er indregnet alm. prisfremskrivning.
Repræsentation og gaver	Der budgetteres med uændrede udgifter til repræsentation og gaver.
Annoncer	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning af udgifter til annoncer.
IT-udstyr og programmer	Budgetposten forøges med 41.000 kr. til opgradering af programmel.
Inventar, anskaffelser mv.	Budgetposten nedsættes med 126.000 kr., svarende til at der i indeværende regnskabsår har været afsat et ekstraordinært beløb til køb af inventaret på 3. sal.

Repræsentantskabsmøder	Der budgetteres med afholdelse af 2 repræsentantskabsmøder i regnskabsåret.
Bestyrelses-, forhandlingsudvalg, FHS, BS og FS	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Øvrige møder	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Deltagelse i org. Konferencer mv.	Der budgetteres med alm. prisfremskrivning.
Juridisk bistand	Der budgetteres med en ”normalisering” af beløbet til juridisk bistand til det tidligere niveau. Beløbet skal tages med et vist forbehold, da blot 1 – 2 voldgiftssager yderligere kan forøge udgifterne markant. Budgetposten har i indeværende år været forhøjet som følge af en verserende voldgiftssag.
Personalepolitiske Projekter	Der budgetteres med et uændret beløb til udgifterne vedr. de personalepolitiske samarbejdsprojekter.
Temadage	Temadage er budgetteret med 0 kr., idet indtægter og udgifter hertil balancerer.
Pjecer	Der budgetteres med 250.000 kr. til de forventede udgifter til trykning mv. af KTO's pjecer.
Gebyrer mv.	Der budgetteres med uændrede udgifter til gebyrer.
Overskud	Der budgetteres med et overskud på 5.000 kr.