

## FORSLAG BUDSJETT AKKS NORGE 2024-26

| Konto                      |   | REGNSKAP      |               | BUDSJETT                |                      |                 |                 | Notater   |
|----------------------------|---|---------------|---------------|-------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|---|
|                            |   | 2022          | 2023          | 2024<br>Vedtatt LM 2022 | 2024<br>Nytt forslag | 2025<br>Forslag | 2026<br>Forslag |   |
| <b>Driftsinntekter</b>     |   |               |               |                         |                      |                 |                 |   |
| <b>Salgsinntekter</b>      |   |               |               |                         |                      |                 |                 |   |
| 3200                       | Andre inntekter og refusjoner                         | 79 716        | 78 756        | 9 000                   | 17 000               | 20 000          | 30 000          | Refusjon fra avd. for Tono 12'000,-<br>Fra 2024: inntekter webshop 5000.  |
| 3201                       | Medlemskontingenter                                   | 15 522        | 18 143        | 9 000                   | 6 500                | 7 000           | 7 500           |   |
| <b>Sum salgsinntekter</b>  |   | <b>95 238</b> | <b>96 899</b> | <b>18 000</b>           | <b>23 500</b>        | <b>27 000</b>   | <b>37 500</b>   |   |
| <b>Annen driftsinntekt</b> |   |               |               |                         |                      |                 |                 |   |
| 3410                       | Norsk Musikkråd (Tilskudd til nasjonale musikk org.)  | 1 674 611     | 1 659 611     | 2 400 000               | 1 700 000            | 1 900 000       | 2 000 000       | 2022: Gaveforsterkningsordningen. Avviklet e. 2022.<br><br>Omsøkte ekstramidler fra Norsk musikkråd i 2024, ny støtteordning til rekruttering og deltakelse. Viderebetales avd. i sin helhet, på kto. 4023. Også mulig å søke støtte andre steder senere år. AKKS NORGE er tildelt 475'438,- Avd kan søke AKKS Norge om dette tilskuddet til lokal aktivitet. Fordelingsutvalget Bufdir |
| 3420                       | Midler og gaver                                       | 25 000        | 0             | 0                       | 0                    | 0               | 0               |   |
| 3440                       | Spesielt offentlig tilskudd for tjenesteprojektstøtte |               |               | 450 000                 | 475 438              | 480 000         | 490 000         |   |
| 3441                       | Fordelings-utvalget Nasjonal grunnstøtte              | 862 733       | 833 373       | 900 000                 | 1 221 386            | 1 250 000       | 1 300 000       |   |

|      |  |         |           |         |           |           |           |   |
|------|--|---------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|---|
| 3442 | MVA-kompensasjon                               |         |           |         |           |           |           | Utbetales i desember og viderbetales avd. AKKS Norge trekker 1% i adm.gebyr, ref. Lottstifts retningslinjer. Summen her er AKKS Norges andel, resten utbetales til avd.                       |
|      |  | 397 575 | 424 644   | 350 000 | 436 330   | 450 000   | 460 000   |   |
| 3443 | Frifondmidler                                  |         |           |         |           |           |           | Går til bandlag og avdelingslag på kto. 4023 og 4101. 5% trekkes ut til AKKS Norge, ref. Frifonds retningslinjer. Resterende utbet.   |
|      |  | 653 300 | 1 012 990 | 800 000 | 1 000 000 | 1 100 000 | 1 200 000 |   |
| 3444 | Fordelings-utvalget internasjonale grunnstøtte |         |           |         |           |           |           | Vi har ingen internasjonale prosjekter pr. d.d. Fikk i 2022 pga covid.  |
|      |  | 8 029   |           | 8 000   | 0         | 0         | 0         |   |
| 3447 | LNU Kultur                                     |         |           |         |           |           |           | Evt støtte til prosjekter i avdelingene eller nasjonalt. Viderebetales til avdelingsprosjekter. Er lagt ut igjen på kto. 4xxx til avdelingene   |
|      |  |         |           | 600 000 | 300 000   | 300 000   | 300 000   |   |
| 3448 | Tilskudd til workshops                         |         |           |         |           |           |           | Avsluttet   |
|      |  | -50 000 |           |         |           |           |           |   |
| 3449 | Tilskudd Musikkens studieforbund               |         |           |         |           |           |           | 40'000,- til JM for LOUD! Sommerleir ført ut på kto. 4021. Resterende AKKS Dette er LOUD! Søkke midler kunne vært ført under kto. 3455, men må vises i årsregnskapet hvor de kommer fra (MSF) |
|      |  | 11 358  | 91 400    | 90 000  | 90 000    | 90 000    | 90 000    |   |
| 3450 | Inntekt digitale kurs LNU                      |         |           |         |           |           |           | Avsluttet, covid-prosjekt   |
|      |  | -5 900  |           |         |           |           |           |   |
| 3452 | BY:Larm tilskudd neste generasjon              |         |           |         |           |           |           | Avsluttet   |
|      |  | 90 714  |           |         |           |           |           |   |
| 3453 | Kulturtanken -Den kulturelle skolesekken 2022  |         |           |         |           |           |           | Avsluttet   |
|      |  | 300 000 |           |         |           |           |           |   |

|                                   |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 3454                              | LNU Kultur - til LOUD jubileum            | 300 000          |                  |                  |                  |                  |                  | Avsluttet  |
| 3455                              | LOUD! -søkte midler                       | 20 000           | 470 000          |                  | 450 000          | 500 000          | 500 000          | Her ligger LOUDS støtte fra LNU Kultur, Komp FKA m.m. Utgift ligger i kto. 4021  |
| 3456                              | LNU aktivitets-støtte jubileum            | 300 000          |                  |                  |                  |                  |                  | Avsluttet  |
| 3458                              | Tilskudd til ansattsamling                |                  | 30 000           |                  | 0                | 25 000           | 30 000           | KOMP - søkt i 2023: fikk 30'000,-<br>Søkes også for 2025-26  |
| <b>Sum annen driftsinntekt</b>    |   | <b>4 587 420</b> | <b>4 522 018</b> | <b>5 598 000</b> | <b>5 673 154</b> | <b>6 095 000</b> | <b>6 370 000</b> |  |
| <b>Sum driftsinntekter totalt</b> |   | <b>4 732 658</b> | <b>4 618 917</b> | <b>5 616 000</b> | <b>5 696 654</b> | <b>6 122 000</b> | <b>6 407 500</b> |  |
| <b>Driftskostnader</b>            |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| <b>Varekostnad</b>                |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| 4021                              | LOUD!                                     | 161 904          | 822 559          | 0                | 490 000          | 540 000          | 540 000          | Utgifter knyttet til LOUD!, motpost til kto. 3455 og 40'000,- fra kto. 3449 for støtte fra MSF til LOUD! Sommerleir  |
| 4022                              | Dynamisk driftstilskudd                   | 159 986          | 176 000          | 193 600          | 0                | 0                | 0                | Ved flat avregning tilsvarer minus 29 367 pr avdeling  |
| 4023                              | Frifond tildeling band                    | 165 000          | 150 000          | 175 000          | 200 000          | 220 000          | 240 000          | Frifond-viderebetaling til band, motpost til kto. 3443, Fordelt på denne og kto. 4104 Fast fordelingsnøkkel foreslås, basert på dagens tildelingsnivå: Lokalavdelinger 75 % Band 20 % AKKS Norge 5 % |
| 4024                              | Formåls-aktivitet - div lokale prosjekter | 234 800          | 0                | 0                | 475 438          | 480 000          | 490 000          | 95 088,- pr avdeling uten AKKS NORD Utbetaling til avd. Fra ekstratilskuddet fra NMR til rekruttering og deltakelse fra kto. 3440. Søkes andre steder senere år.                                     |

|                         |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
|-------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 4026                    | LOUD! Nasjonal stilling                               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
|                         |   | 196 000          | 203 840          | 211 994          | 133 770          | 56 184           | 58 993           |  |
| 4101<br>endres til 4110 | Tilskudd -nasjonale aktiviteter avdelinger            | 1 060 000        | 1 140 000        | 1 174 200        | 698 760          | 694 200          | 684 200          |  |
| 4104                    | Frifondmidler - lokallag                              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
|                         |   | 463 035          | 570 000          | 580 000          | 750 000          | 825 000          | 900 000          |  |
| 4105                    | Digitale kurs LNU                                     | 31 859           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| 4107                    | Jubileums-kostnader                                   | 468 539          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| 4108                    | Kulturtanken 2022                                     | 47 345           | 122 500          | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| 4xxx                    | Utgifter eventuell ekstra støtte prosjekter: LNU m.m. |                  |                  | 735 000          | 300 000          | 300 000          | 300 000          |  |
| <b>Sum varekostnad</b>  |   | <b>2 988 468</b> | <b>3 184 899</b> | <b>3 069 794</b> | <b>3 047 968</b> | <b>3 115 384</b> | <b>3 213 193</b> |  |
| <b>Lønnskostnader</b>   |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |

Forslag om kutt fra 40 til 10 % "stilling" f.o.m. juli 2024. Ellers ingen endringer i nivå på honorar. Lagt inn en 5% økning hvert år iht. generell lønnsøkning OBS! LOUD-ansvarlig er ikke ansatt i AKKS Norge, men får betalt et honorar for en tjeneste. Honoraret bør dekke både lønn, feriepenger, arbeidsgiveravgift og pensjon tilsvarende 10 % stilling for DL i AKKS Stavanger.

Utbetales til avd.  
Fast fordelingsnøkkel foreslås, basert på dagens tildelingsnivå:  
Lokalavdelinger 75 %  
Band 20 %  
AKKS Norge 5 %  
Frifond-tildeling til band, motpost til kto. 3443, sammen med 4023.

Covid-prosjekt

Avsluttet

Avsluttet

Motkonto til kto. 3447. Om prosjektmidler innvilges vil de få egne utkontonr i 4000-serien i regnskapet.

|                         |   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |   |
|-------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 5000                    | Lønn til ansatte                                      | 1 084 873        | 1 439 877        | 1 243 840        | 1 337 910        | 1 404 806        | 1 475 046        | Lagt inn 5% lønnsøkning i 2024-26<br>ihht generell lønnsøkning  |
| 5020                    | Feriepenger (12%)                                     | 130 185          | 172 785          | 149 260          | 160 549          | 168 577          | 177 006          |   |
| 5099                    | Andre lønns-<br>periodiseringer                       | -128 040         | 128 040          |                  |                  |                  |                  | Refusjon sykepenger flyttet<br>mellom to år.  |
| 5255                    | OTP (obligatorisk<br>tjeneste-pensjon)<br>(2%)        | 38 896           | 75 182           | 49 753           | 26 758           | 28 096           | 29 500           |   |
| 5330                    | Godtgjørelse til<br>styre- og bedrifts-<br>forsamling | 102 500          | 62 000           | 140 000          | 77 500           | 77 500           | 77 500           | Styreleder: 10 000 kr/år.<br>Styreleder og andre medlemmer<br>får møtegodtgjørelse på: 1500<br>kr/landsstyremøte. Det<br>budsjetteres med opptil fem<br>landsstyremøter i året, for totalt ni<br>medlemmer i stvret.<br>Lagt inn LM-årene |
| 5331                    | Godtgjørelse<br>valgkomité                            |                  |                  | 9 000            | 9 000            | 0                | 9 000            |   |
| 5400                    | Arbeidsgiver-avgift<br>(14,1%)                        | 157 704          | 99 543           | 175 381          | 188 645          | 198 077          | 207 981          |   |
| 5401                    | Arbeidsgiver-avgift<br>av påløpt ferielønn<br>(14,1%) | 16 532           | 20 202           | 21 045           | 22 637           | 23 769           | 24 957           |   |
| 5800                    | Refusjon av<br>sykepenger                             |                  | -625 157         | 0                | 0                | 0                | 0                |   |
| 5901                    | Gave til ansatte,<br>ikke fradrags-<br>berettiget     | 1 028            | 360              | 0                | 1 500            | 1 500            | 1 500            |   |
| 5920                    | Yrkesskade-<br>forsikring                             | 2 437            | 2 715            | 2 000            | 3 000            | 3 000            | 3 000            |   |
| 5990                    | Annen personal-<br>kostnad                            | 9 750            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |   |
| 7500                    | Styreforsikring/<br>forsikrings-premie                | 0                | 0                | 7 500            | 7 500            | 7 500            | 7 500            |   |
| <b>Sum lønnskostand</b> |   | <b>1 428 235</b> | <b>1 375 547</b> | <b>1 797 779</b> | <b>1 834 999</b> | <b>1 912 825</b> | <b>2 012 990</b> |   |

| Avskrivning på varige driftsmidler            |  |               |          |          |          |          |          |  |
|---|--|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|--|
| 6020  | Avskrivning på immaterielle eiendeler                  | 31 581        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | Vi har ingenting å avskrive pr. nå, og ingen større nye innkjøp planlagt   |
| <b>Sum avskrivning på varige driftsmidler</b> |  | <b>31 581</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |  |
| Annen driftskostnad                           |  |               |          |          |          |          |          |  |
| 6300  | Leie lokale  | 35 065        | 47 086   | 30 000   | 50 500   | 50 500   | 50 500   | Lokaler Sentralen  |
| 6551  | Datautstyr (Hardware)                                  |               |          |          |          | 30 000   |          | Mulig oppgradering telefon/data  |
| 6552  | Datautstyr (software)                                  |               | 32 986   | 0        | 33 000   | 0        | 0        | Abonnement for Tilskudds-portalen avsluttes i 24.  |
| 6701  | Honorar revisjon                                       | 80 625        | 67 513   | 50 000   | 70 000   | 75 000   | 75 000   | Revisjon moms, Frifond og årsregnskap  |
| 6705  | Honorar regnskap                                       | 21 274        | 35 223   | 40 000   | 37 000   | 40 000   | 40 000   | Bytter til ny og rimeligere regnskapsfører i 2024  |
| 6726  | Honorar for juridisk bistand, ikke fradrags-berettiget |               | 28 812   | 0        | 0        | 0        | 0        |  |
| 6800  | Kontorrekvisita  | 1 542         |          | 10 000   | 1 500    | 2 000    | 2 500    |  |
| 6810  | Data/EDB-kostnad                                       | 86 387        | 82 684   | 30 000   | 30 000   | 40 000   | 50 000   | Adobe, Tripletex, Canva, Zoom (avsluttes etter landsmøtet 2024), Domeneshop, Whereby dropbox. For 2023 lå også Notion her. Kostnader for Nettsider er flyttet til 6812 |
| 6811  | Medlems-system Hypersys                                | 59 488        | 71 233   | 40 000   | 72 000   | 73 000   | 74 000   |  |
| 6812  | Nettside akks.no                                       | 3 750         | 3 750    | 15 000   | 29 000   | 30 000   | 31 000   | Step one, Idium/ Hjemmesidehuset   |
| 6813  | Notion Intranett                                       | 0             | 0        | 0        | 33 500   | 30 000   | 30 000   | Lagt på egen konto for å synliggjøre utgift.   |

|      |                                   |         |         |         |         |         |         |  |
|------|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| 6860 | Møte, kurs, oppdatering o.l.      |         |         |         |         |         |         | Eks kurs for ledere, kurs for verneombud, det kan være reise utlegg for deltagelse i f.eks årsmøter i medlemsorganisasjoner eller andre konferanser der AKKS deltar som eks BY:Larm.   |
|      |                                   | 28 216  | 43 337  | 50 000  | 25 000  | 40 000  | 50 000  |  |
| 6863 | Landsstyremøte                    |         |         |         |         |         |         | Foreslår 1 fysisk møte i 2024 – første etter Landsmøtet. 2 fysiske møter pr. år f.o.m. 2025. AKKS Norge dekker opptil 2000 kr pr. styremedlem til reise og evt. Nødvendig overnatting. |
|      |                                   | 14 333  | 12 600  | 0       | 15 000  | 30 000  | 30 000  |  |
| 6864 | Landsmøte (1/ hvert annet år)     |         |         |         |         |         |         | Digitalt landsmøte i 2024. Utgift gjelder digitalt stemmesystem, ordstyrer m.m. Fysisk LM i 2026   |
|      |                                   | 143 960 |         | 160 000 | 20 000  | 0       | 250 000 |  |
| 6865 | LOUD intern-opplæring/ utvikling  |         |         |         |         |         |         | Inkludert i kto. 4021  |
|      |                                   | 0       | 0       | 45 000  | 0       | 0       | 0       |  |
| 6866 | Ansattsamling (1-2/år)            |         |         |         |         |         |         | Lokaler, kursholdere, reisetilskudd avd m.m.   |
|      |                                   | 46 178  | 111 407 | 80 000  | 120 000 | 150 000 | 200 000 |  |
| 6867 | Sentralstyre-møter                |         |         |         |         |         |         | Gjennomføres digitalt  |
|      |                                   |         |         | 3 000   | 0       | 0       | 0       |  |
| 6890 | Annen kontorkostnad               |         |         |         |         |         |         | Gjelder utlegg ansatte div. prosjekter. Skal føres direkte på prosjekter i 2024-26   |
|      |                                   | 17 290  | 8 892   | 0       | 0       | 0       | 0       |  |
| 6940 | Porto                             |         |         |         |         |         |         |  |
|      |                                   | 394     |         | 500     | 0       | 0       | 0       |  |
| 7140 | Reisekostnad, ikke oppgavepliktig |         |         |         |         |         |         | Fjernes Ligger under 6863 Landsstyremøter  |
|      |                                   | 431     |         | 40 000  | 0       | 0       | 0       |  |
| 7145 | Styrekurs avdelinger              |         |         |         |         |         |         | Gjennomføres digitalt i 2024. Vurdere fysisk hvert år/annet hvert år fra 2025  |
|      |                                   | 1 980   |         | 20 000  | 0       | 40 000  | 40 000  |  |

|   |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 7320                                      | Reklame-kostnad/<br>markedsføring                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  | Annonsering sosiale medier for<br>rekruttering av nye medlemmer<br>som frifond band, Nasjonal<br>kurskampanje,<br>Banmedlemskapskampanje<br>merch, bilder, betaling av eks<br>panelsamtale under BY:Larm og<br>Kursagenten for alle avdelinger<br>som er på 20 000 |
|   |  | 94 097           | 24 904           | 25 000           | 30 000           | 30 000           | 40 000           | Gruppe avsluttet desember '23  |
| 7321                                      | Markedsførings-<br>gruppe, reklame-<br>kostnad/<br>markedsføring | 36 113           | 7 036            | 50 000           | 0                | 0                | 0                |  |
| 7400                                      | Kontingent, fradrag-<br>berettiget                               | 29 544           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| 7410                                      | Kontingent, ikke<br>fradrag-berettiget                           | 24 588           | 43 753           | 50 000           | 45 000           | 50 000           | 50 000           | Balansekunst, Virke, NMR, LNU,<br>Kulturalliansen og Musikkens<br>studieforbund  |
| 7500                                      | Forsikrings-premie   | 7 187            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | Gjaldt AKKS Nord, ikke aktuelt<br>lengre   |
| 7600                                      | Lisensavgift og<br>royalties                                     | 3 020            | 12 880           |                  | 13 000           | 14 000           | 15 000           | Tono: refunderes av avdelingene  |
| 7740                                      | Øredifferanser   | -7               | -5               | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| 7770                                      | Bank og kortgebyrer  | 5 322            | 6 172            | 2 000            | 6 500            | 6 500            | 6 500            |  |
| 7791                                      | Annen kostnad, ikke<br>fradragberettiget                         |                  |                  | 10 000           | 0                | 0                | 0                |  |
| 7831                                      | Endring i avsetning<br>tap på fordringer                         | -21 008          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |  |
| <b>Sum annen driftskostnad</b>            |  | <b>767 685</b>   | <b>623 403</b>   | <b>750 500</b>   | <b>631 000</b>   | <b>731 000</b>   | <b>1 034 500</b> |  |
| <b>Sum driftskostnader totalt</b>         |  | <b>5 215 969</b> | <b>5 183 850</b> | <b>5 618 073</b> | <b>5 513 967</b> | <b>5 759 209</b> | <b>6 260 683</b> |  |
| <b>Driftsresultat</b>                     |  | <b>-483 312</b>  | <b>-564 933</b>  | <b>-2 073</b>    | <b>182 687</b>   | <b>362 791</b>   | <b>146 817</b>   |  |
| <b>Finansinntekter og finanskostnader</b> |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |  |



| Finansinntekter                |                                     |               |             |          |               |               |               |
|--------------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| Annen finansinntekt            |                                     |               |             |          |               |               |               |
| 8050                           | Annen renteinntekt                  |               |             |          |               |               |               |
|                                |                                     | 0             | 0           | 0        | 21 000        | 25 000        | 30 000        |
| <b>Sum finansinntekt</b>       |                                     | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>21 000</b> | <b>25 000</b> | <b>30 000</b> |
| <b>Finansinntekter</b>         |                                     | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>21 000</b> | <b>25 000</b> | <b>30 000</b> |
| Finanskostnader                |                                     |               |             |          |               |               |               |
| Annen finanskostnad            |                                     |               |             |          |               |               |               |
| 8155                           | Morarente og purre-<br>omkostninger | 6 728         | 883         | 0        | 0             | 0             | 0             |
| <b>Sum annen finanskostnad</b> |                                     | <b>6 728</b>  | <b>883</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Sum finanskostnader</b>     |                                     | <b>6 728</b>  | <b>883</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Netto finansresultat</b>    |                                     | <b>-6 728</b> | <b>-883</b> | <b>0</b> | <b>21 000</b> | <b>25 000</b> | <b>30 000</b> |

Det opprettes sparekonto som brukes aktivt med håp om å få inn noe renter

|                    |                 |                 |               |                |                |                |
|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Årsresultat</b> | <b>-490 040</b> | <b>-565 816</b> | <b>-2 073</b> | <b>203 687</b> | <b>387 791</b> | <b>176 817</b> |
|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|