

Rammebudsjett 2027-2028

Saken er fremmet av:

Hovedstyret

Sakens bakgrunn og begrunnelse:

Med hjemmel i Juristforbundets vedtekter § 3-2-3 skal landsmøtet behandle foreløpig økonomirapport for inneværende år.

Forslaget til rammebudsjett for 2027-2028 legges frem i en situasjon hvor Juristforbundet står sterkere økonomisk enn ved inngangen til inneværende landsmøteperiode. Prognosen viser at resultatet for perioden 2025-2026 blir betydelig bedre enn det landsmøtet la til grunn, samtidig som forbundets likviditet er styrket.

Samtidig står Juristforbundet foran viktige strategiske valg. Landsmøtet skal behandle ny politisk plattform, ny organisatorisk plattform og mål for den kommende perioden. Budsjettet må derfor ses som et virkemiddel for å realisere landsmøtets prioriteringer og ikke som en videreføring av eksisterende aktiviteter alene.

De siste årene har Juristforbundet investert betydelige ressurser i organisasjonsutvikling, lederutvikling, kompetansefornyelse, digitalisering og utvikling av nye styringsverktøy. Arbeidet med JF2030 har gitt tydeligere retning for forbundet og synliggjort behovet for sterkere sammenheng mellom mål, aktiviteter, ressursbruk og resultater.

Kommende landsmøteperiode bør derfor i større grad handle om å realisere gevinster av investeringene som allerede er gjort. Målet er å styrke medlemsverdien, øke gjennomføringsevnen og sikre at ressursene konsentreres om de tiltakene som gir størst effekt for medlemmene og størst bidrag til å nå forbundets mål.

Arbeidet med å konkretisere hvordan målene skal realiseres er samtidig fortsatt under utvikling. Landsmøtet skal ta stilling til overordnede mål og prioriteringer, men hvordan disse best omsettes til praksis, vil måtte utvikles gjennom perioden. Dette gjelder blant annet videreutvikling av målstyring og målkart, digitalisering og automatisering, utvikling av nye arbeidsformer og organisering av arbeidet på tvers av organisasjonen.

På flere av disse områdene er det for tidlig å konkludere med hvilke konkrete tiltak og investeringer som vil gi størst effekt. Hovedstyret vurderer derfor at det er viktig å opprettholde et økonomisk og organisatorisk handlingsrom i perioden. Dette gjør det mulig å investere i kompetanse, systemer, teknologi, prosjekter og ekstern bistand når behovene er bedre definert og gevinstpotensialet tydeligere.

Budsjettforslaget er basert på fortsatt medlemsvekst. Ambisjonen om 30 000 medlemmer innen 2030 ligger fast, og dersom medlemsutviklingen blir sterkere enn forutsatt, vil dette kunne gi ytterligere handlingsrom i perioden, særlig mot slutten av landsmøteperioden. Hovedstyrets vurdering er likevel at et eventuelt økt handlingsrom bør disponeres gradvis og knyttes til tiltak som dokumentert støtter opp under landsmøtets prioriteringer og målene i JF2030.

Hovedstyret vurderer at den viktigste begrensningen for Juristforbundet i kommende periode ikke først og fremst vil være økonomi, men organisasjonens samlede kapasitet til å prioritere, gjennomføre og realisere vedtatte mål. Budsjettet bør derfor gi rom både for nødvendig utvikling og for den fleksibiliteten som kreves for å møte nye muligheter og utfordringer i perioden.

Forslag til rammebudsjett for 2027-2028:



Prosjekt prognose inkl inntekter

Prosjek nr.	Prosjekt navn	Reelt 2025	Prognose 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
	Sum inntekter	-125 081 670	-129 517 000	-140 504 000	-153 154 000
	Sum hovedstyret	13 055 789	16 109 907	17 753 800	18 105 200
	Sum seksjoner og foreninger	14 665 554	17 846 410	19 288 200	20 632 100
	Sum generalsekretær	83 564 334	93 200 580	103 205 330	113 867 000
	Resultat etter finansinnt og kostnader (oversk.-/undersk.+)	-13 795 993	-2 360 103	-256 670	-549 700

Generalsekretærens aktiviteter fordeles slik:



Prosjekt prognose inkl inntekter

Prosjek nr.	Prosjekt navn	Reelt 2025	Prognose 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
	Sum lønnskostnader	47 459 319	51 593 000	56 118 000	60 314 000
	Sum personalkostnader	12 483 302	14 640 458	14 763 000	15 791 000
	Sum markedsaktiviteter	5 968 615	5 994 829	10 651 500	12 637 000
	Sum IKT	6 629 566	8 948 009	9 182 000	12 258 000
	Sum andre driftskostnader	11 023 533	12 024 284	12 490 830	12 867 000
	Sum generalsekretær	83 564 334	93 200 580	103 205 330	113 867 000

Som del av den strategiske satsningen er det behov for flere ansatte. Det er lagt til grunn to nye ansatte 2027 og en erstatning uten at det er konkretisert i hvilke roller. Det er lagt til grunn ytterligere to ansatte i 2028.

Markedsaktiviteter inkluderer bl.a. satsing på å rekruttere og beholde medlemmer, styreansvarsforsikring, bistand og rettslige saker, konsulentbistand og karrieretjenester.

Forutsetninger 2027/2028:

- Kontingentinntekter 2027 og 2028 er basert på 5,0 % medlemsvekst og 4,0 % kontingentøkning.
- Studentkontingenten fortsetter på dagens nivå kr. 400/år.
- Inflasjonssensitive prosjekter er inflasjonsjustert med 3 % for 2027 og 3 % for 2028. Inflasjon pt. er 3,4 %.
- Det er lagt til grunn en reallønnsvekst på 1,0 %, på linje med forventningene til SSB.
- Drift av Kvinneutvalget» og Inkluderings- og mangfoldsutvalget videreføres med tildeling kr. 200 kNOK til hvert utvalg.
- Det er lagt til grunn at honorar til president videreføres tilsvarende 14 G.
- Det er lagt til grunn at honorar til visepresident videreføres tilsvarende 80 % av presidentens honorar.
- Det er lagt til grunn at honorar til fritt valgte hovedstyremedlemmer og vara videreføres med 0,7 G.
- Det er lagt til grunn at honorar til kontrollkomiteens medlemmer videreføres med 15 kNOK til hvert medlem.
- Det er lagt til grunn at salærsats for inntektsbortfall videreføres kr. 1598/t.
- Evt. utbytte fra Juristenes Hus tilkommer

Budsjettildeling til seksjonene videreføres.

DND + JF-K har fast tildeling 750 kNOK, mens JF-P og JF-S har fast tildeling 1250 kNOK. JF-Stud har ingen fast tildeling. Studentseksjonen får 100 % av kontingentinntektene fra seksjonen som sitt budsjett. Øvrige seksjoner får 10,5 % av kontingentinntektene i tillegg til fast tildeling. På landsmøtet

2020 ble det besluttet at seksjonene kan overføre inntil 20 % av deres budsjett dersom de har ubrukte midler mellom landsmøteperiodene. Det endelige rammebudsjettet vil derfor endres når overføringen blir kjent (est. Februar 2027). Basert på prognosen og nåværende medlemmer blir tildelingen slik:

2027					
Seksjon	Fast/ekstra	10,5 %	Tildeling	Fra 2026	Endelig tildeling
DND	750 000	420 200	1 170 200		1 170 200
JF-K	750 000	1 595 100	2 345 100		2 345 100
JF-P	1 250 000	4 861 300	6 111 300		6 111 300
JF-S	1 250 000	6 861 200	8 111 200		8 111 200
Stud		1 550 400	1 550 400		1 550 400
Totalt	4 000 000	15 288 200	19 288 200	-	19 288 200

2028					
Seksjon	Fast	10,5 %	Tildeling	Fra 2027	Endelig tildeling
DND	750 000	459 500	1 209 500		1 209 500
JF-K	750 000	1 741 700	2 491 700		2 491 700
JF-P	1 250 000	5 309 500	6 559 500		6 559 500
JF-S	1 250 000	7 493 800	8 743 800		8 743 800
Stud		1 627 600	1 627 600		1 627 600
Totalt	4 000 000	16 632 100	20 632 100	-	20 632 100

Seksjonene kan overføre inntil 20% av budsjett mellom landsmøteperiodene og 100 % i landsmøteperioden. Evt. slik overføring tilkommer til rammebudsjett 2027-2028.

Sensitivitet og risiko:

- 1 % endring i kontingenten gir ca. 1,2 mNOK endring i resultatet.
- 1 % endring i antall medlemmer gir ca. 590 kNOK endring i resultatet.
- 1 % endring i lønnsramme gir ca. 540 kNOK endring i lønnskostnadene.

Likviditet:

Da Juristforbundet kjøpte Juristenes Hus 2020, besluttet landsmøtet å benytte oppsparte midler bl.a. i streike- og bistandsfond til å finansiere kjøpet. Dette tappet Juristforbundets likviditet, og det ble klargjort pant pålydende kr. 27 mNOK i Juristenes Hus i tilfelle Juristforbundet trengte kontanter. I forbindelse med streiken 2024 ble det tatt opp lån pålydende 8 mNOK. Av dette er 4 mNOK nedbetalt. Det er ventet at restlånet kr. 4 mNOK nedbetales i løpet av kommende landsmøteperiode.

På sikt bør Juristforbundet ha en strategi for å styrke likviditeten. Dagens likviditet vurderes som tilstrekkelig for ordinær drift, men er lav sett i lys av forbundets behov for streikeberedskap, økonomisk handlefrihet og evne til å møte uforutsette hendelser. Sekretariatet vurderer derfor at det over tid er nødvendig å bygge opp en betydelig sterkere likviditetsreserve enn i dag.

Forrige Landsmøte ønsket å gå med 1 mNOK pluss årlig for Juristforbundet. Med forventning om 3-4 mNOK i tillegg for utbytte fra Juristenes Hus er det ventet at forbundet over tid opparbeider seg et betydelig og nødvendig streikefond. Juristforbundet kan fortsette å ta opp mer lån med pant i Juristenes Hus ved behov, men det er forventet å være lite sannsynlig at det vil være behov for dette. Selv større streiker er ventet å kunne finansieres over drift.

Status (august 2026) er at forbundet har ca. 26,6 mNOK i bankbeholdning, hvilket er 11,0 mNOK bedre enn tilsvarende periode i 2025. Dette er på et akseptabelt nivå for å sikre den normale driften, men sikrer ikke et betydelig streikefond.

Vedlagte dokument utgjør:

- Rammebudsjett 2027-2028.xlsx

Hovedstyret vurderer at de forelagte dokumentene tilfredsstiller kravene i vedtektene og gir grunnlag for sunn økonomisk drift av forbundet.

Hovedstyrets forslag til vedtak:

Forslaget til rammebudsjett for 2027-2028 vedtas.

Ifølge vedtektene til Juristforbundet er det landsmøtet som fastsetter kontingentsatser og rammer for lønnsjustering for sekretariatets ansatte gjennom godkjenning av rammebudsjettet. Erfaringen fra 2024 viste at hovedstyret har behov for å kunne gjøre justeringer dersom situasjonen krever det.

Det foreslås følgende

- Landsmøtet gir Hovedstyret fullmakt til å justere kontingentsatsene i perioden.
- Landsmøtet gir Hovedstyret fullmakt til å justere lønnsrammen i perioden.
- Landsmøtet gir Hovedstyret fullmakt til å omdisponere mellom hovedpostene i rammebudsjettet.

Forslag til protokolltekst:

Forslaget til rammebudsjett for 2027-2028 ble vedtatt. Det ble også vedtatt å gi hovedstyret fullmakt til å justere kontingentsatsene, justere lønnsrammen og omdisponere mellom hovedpostene i landsmøteperioden dersom situasjonen krever det.