



Sak 5 Rammebudsjett for 2026 og 2027

Rammebudsjettet skal legge føringer for Kommunikasjonsforeningens arbeid i neste toårsperiode.

Bakgrunn

Den makroøkonomiske situasjonen i Norge har de siste årene vært sterkt preget av internasjonale forhold. Det er klokt å ta høyde for at det også vil være slik i perioden fram til og med 2027.

Konkurransesituasjonen knyttet til faglige tilbud, kurs og arrangementer er de siste årene betydelig skjerpet som følge av flere konkurrenter i markedet. Både redaksjonelle miljøer, kommunikasjonsbyråer og utdanningsinstitusjoner tilbyr kurs rettet mot dem som jobber med kommunikasjon og markedsførere.

Vi har de siste to årene opplevd et kraftig fall i inntekter fra annonser på 61 prosent. Dette skyldes fall i markedet for stillingsannonser og økt konkurranse fra andre aktører som blant annet tilbyr lesertilpassede annonseplasseringer. Dette har vi liten mulighet til å konkurrere mot.

Det er et mål å øke antallet betalende medlemmer i foreningen. Foreningen har siden 2020 i snitt hatt 3.650 betalende medlemmer hvert år. Ved utgangen av 2023 var antallet 3.596 og i 2024 økte det til 3.759. Vi opplever samtidig at arbeidsgivere er mer restriktive til å betale medlemskontingenten for sine ansatte. Dette skaper usikkerhet for prognosen for medlemsvekst.

Selv om foreningen har et strategisk mål om medlemsvekst framover, innebærer det en økonomisk risiko å budsjettere med vekst. Det er derfor lagt inn en moderat medlemsvekst med 50 nye, betalende medlemmer per år.

Det planlegges for et økende digitalt tilbud som når medlemmer over hele landet, i kombinasjon med noen fysiske kurs, konferanser og lokale arrangementer.

Sentralstyret har vedtatt å investere 2,2 millioner i et toårig prosjekt øremerket utvikling av medlemsreisen, markedsføring og CRM. Målet er å styrke foreningens forretningsmodell og tilpasse medlemstilbudet til behovet i markedet. Prosjektarbeidet startes opp i 2025 og skal etter planen avsluttes i 2027. Prosjektmidlene er lagt inn i rammebudsjettet og målet er at dette prosjektet på sikt skal gi økte inntekter.

Landsmøtet vedtok i 2023 at rammebudsjettet kan tilpasses utviklingen i konsumprisindeksen og ga da rom for justering av prisen på medlemskontingenten for å sikre konkurranseevnen i urolige økonomiske tider. Medlemskontingenten ble økt med 100 kroner i 2024 og det samme i 2025. Sentralstyret anbefaler at denne praksisen videreføres.

Det er nødvendig å legge en økonomisk plan for foreningens økonomi med rom for løpende justeringer i neste toårsperiode. Det er viktig at foreningen har økonomisk fleksibilitet til å



tilpasse seg markedets behov og konkurransesituasjonen. Foreningen har særlig under pandemien opparbeidet seg en solid økonomisk reserve. Dette gir mulighet for investeringer i vårt tilbud. Samtidig er det viktig å styre mot balanse i regnskapene for å sikre sunn økonomisk drift og fordi vi som organisasjon ikke skal gå med store overskudd.

	Rammebudsjett	Rammebudsjett	Regnskap	Regnskap	Budsjett
	2026	2027	2023	2024	2025
Driftsinntekter					
MVA Pliktige Inntekter	1 738 750	1 807 500	4 080 669	1 899 455	1 538 000
Medlemskontingent	8 381 250	8 871 250	6 738 416	7 213 320	7 901 250
Kurs/utdanning/medl.møter	5 400 000	5 500 000	3 697 104	5 353 000	5 450 000
Formålskapital avs. tidligere	1 100 000	550 000	0	0	550 000
Andre inntekter	50 000	50 000	6 659	75 000	30 000
Sum driftsinntekter	16 670 000	16 778 750	14 522 848	14 540 775	15 469 250
Driftskostnader					
Lønnskostnader	7 799 950	7 488 000	6 207 720	6 221 151	6 772 000
Avskrivninger	600 000	600 000	82 912	60 626	600 000
Huskostnader	1 150 000	1 200 000	1 061 436	1 010 061	1 100 000
Øvrige driftskostnader	7 050 000	7 400 000	9 317 288	6 785 702	7 300 000
Sum driftskostnader	16 599 950	16 688 000	16 669 356	14 077 540	15 772 000
Driftsresultat	70 050	90 750	-2 146 508	463 235	-302 750
Renteinnt./-kostnader/agio			364 379	447 177	350 000
Resultat			-1 782 129	910 412	47 250

Følgende forutsetninger er lagt inn i rammebudsjettet:

- Kontingenten er økt med 100 kr hvert år. Det tilsvarer en økning på hhv. 4,6 og 4,4 prosent i 2026 og 2027.
- Antall betalende medlemmer er satt til 3.675 i 2025, og økes til 3.725 i 2026 og 3.775 i 2027. Det tilsvarer en vekst på om lag 1,3 prosent hvert år.
- Mva-pliktige inntekter økes basert på inntekter fra nettverk og at fallet i annonseinntekter bremses noe opp av annonseinntekter fra flere flater.
- Huskostnader er økt med om lag 4 prosent begge år.
- Det er beregnet en lønnsvekst på 3,6 prosent begge år. Øvrige driftskostnader holdes tilnærmet likt.
- Det investeres i utvikling av foreningen med totalt 2,2 millioner fordelt på 2025, 2026 og 2027 som følge av ett toåring prosjekt øremerket markedsføring og CRM.



Forslag til vedtak

Sentralstyrets forslag til rammebudsjett for 2026 og 2027 vedtas med forutsetning om at det er et usikkert marked, og at det kan bli behov for justeringer for å følge utviklingen i konsumprisindeksen og sikre foreningen en bærekraftig økonomisk drift.

Sentralstyret gis fullmakt til å disponere foreningens avsatte prosjektmidler for å utvikle medlemstilbudet og sikre framtidige inntekter.