



ØKONOMIRAPPORT MARBORG 2017

Inneholder rapportering for organisasjonens drift,
prosjekter og tiltak, som har hatt finansiering i 2017

Hdir ref:15/930-35



Til våre
tilskuddsytere og
andre med interesse
for organisasjonens
økonomi

Innhold

Forord.....	3
Rapportering på økonomi for MARBORG 2016	4
Samlede inntekter og utgifter for MARBORG 2017	4
101 Drift - Regnskap pr. avdeling	5
102 Kafé X - Regnskap pr. avdeling.....	6
105 BrukerBasen - Regnskap pr. avdeling	7
106 Avdeling Bodø - Regnskap pr. avdeling	8
109 Kafé Exit - Regnskap pr. avdeling	9
Økonomirapportering pr. prosjekt	10
Prosjekt 7 - Driftstilskudd Helsedirektoratet.....	10
Prosjekt 10 - Brukerstemmen i nord	11
Prosjekt 15 - Styrke brukervedvirkningen i Tromsø kommune	12
Prosjekt 20 - Styrke brukervedvirkningen i Narvik kommune.....	13
Prosjekt 25 - Kafé Exit.....	14
Forprosjekt rusfri møteplass Harstad og Bodø	15

Forord

Vi har, som i fjor, valgt å utarbeide en kortfattet oversikt kun over de økonomiske aspektene ved driften av MARBORG, slik at hovedsakelig våre tilskuddsytere men også andre, skal få innsikt i økonomi og bruk av midler.

Daglig leder og regnskapsfører har ved utarbeidelsen av denne rapporten gjort et forsøk på å komprimere og forenkle informasjonen, for og på denne måten gjøre det enklere for våre tilskuddsytere og eventuelle andre lesere å forholde seg til informasjonen.

Den foreliggende rapporten er godkjent av styret i organisasjonen.

Det er viktig å presisere at dette er en rapport som i hovedsak er utarbeidet for å gi MARBORGs styre, årsmøte, og organisasjonens tilskuddsytere, oversikt over økonomien for organisasjonen.

Slik som foregående år vil en fullstendig og mer dyptgående årsrapport med fokus på utvikling og viktige hendelser for organisasjonen bli utarbeidet. Denne vil foreligge senest innen utgangen av juni 2018.

Tromsø 27.03.2018

På vegne av MARBORGs styre

Vidar Hårvik
Daglig leder
MARBORG

Rapportering på økonomi for MARBORG 2016

MARBORG har i 2016 fortsatt med sitt snart 14 år lange arbeid på rusfeltet. Det er kommet på plass nye brukermedvirkere i Tromsø, Harstad og Sørreisa, og vi har utvidet vårt samarbeid med flere instanser og ikke minst kommuner.

To rusfrie møteplasser drives av MARBORG i Nord Norge, og åpning av ny rusfri møteplass i Harstad er like om hjørnet.

Organisasjonen har ellers fortsatt å jobbe som før, med langsiktig systemrettet brukermedvirkning, individuell brukerstøtte og brukerrettede, brukerstyrte tiltak. Les mer detaljert om dette i organisasjonens kommende årsrapport.

Samlede inntekter og utgifter for MARBORG 2017

	2 017	2 016
Samlede inntekter		
3402 Tilskudd fra Helse Nord	75 000	70 000
3404 Tilskudd fra Helsedirektoratet	1 990 794	2 500 000
3407 Tilskudd fra Arbeids- og velferdsdirektoratet	615 000	900 000
3412 Tilskudd Kriminalomsorgsdirektoratet	50 000	72 750
3414 Tromsø kommune	1 609 000	1 628 000
3415 Tilskudd fra Troms Fylkeskommune	50 000	60 000
3418 Gaver - Kafè X	500	
3419 Gaver - Cafè Exit	6 900	2 500
3427 Tilskudd Narvik kommune - avd 109	250 000	10 000
3430 Lotteri- og stiftelsestilsynet, mva kompensasjon	272 923	320 269
3431 Tilskudd Narvik kommune - BMV Narvik	340 000	106 145
3432 Tilskudd Harstad kommune - rusfri møteplass	120 000	
3600 Leieinntekter	6 000	9 955
3900 Gjenværende midler i prosjekt	1 364 431	1 461 876
Sum driftsinntekter	6 750 548	7 141 495
Driftskostnader		
Lønnskostnad	3 344 993	2 842 397
Annen driftskostnad	1 909 710	2 512 569
Sum driftskostnader	5 254 703	5 354 966
Driftsresultat	1 495 845	1 786 529
Netto finansresultat	2 983	2 837
Årsresultat	1 498 828	1 789 366

101 Drift - Regnskap pr. avdeling

Inneholder informasjon om inntekter og utgifter til drift av hovedkontoret i Tromsø, herunder utgifter til stillinger, kontordrift, reiser og konferanser, sosiale tiltak mm.

Overskuddet skyldes i hovedsak at daglig leder kun har jobbet 50 % i denne stillingen og har hatt den andre 50 % stillingen i prosjektet «Brukerstemmen i nord». I tillegg har vi gjennom ansettelse av egen, intern regnskapsfører også fått bedre systemer slik at vi blant annet nå får fakturert reisekostnader i større grad.

Utgiftene til drift av avdelingen er også en del av rapporteringen på «Prosjekt P7 Helsedirektoratet» som rapporterer utelukkende på vårt driftstilskudd fra denne tilskuddsyteren samt «prosjekt P10 Brukerstemmen i nord.» Se side 10 og 11 for rapportering på disse to prosjektene.

	2017	2016
Inntekter		
Annen driftsinntekt		
3402 Tilskudd fra Helse Nord		70 000
3404 Tilskudd fra Helsedirektoratet	1 620 285	2 240 000
3412 Tilskudd Kriminalomsorgsdirektoratet	50 000	72 750
3415 Tilskudd fra Troms Fylkeskommune	50 000	50 000
3430 Lotteri- og stiftelsestilsynet, mva kompensasjon	272 923	
Sum driftsinntekter	1 993 208	2 432 750
Driftskostnader		
Lønnskostnad	933 915	703 656
Annen driftskostnad	576 910	587 674
Sum driftskostnader	1 510 826	1 291 330
Driftsresultat	482 382	1 141 420
Netto finansresultat	2 423	2 336
Årsresultat	484 805	1 143 756

102 Kafé X - Regnskap pr. avdeling

Kafé X er et samarbeidsprosjekt mellom brukerorganisasjonene RIO og MARBORG, samt Tromsø kommune. Samarbeidet gjelder også for de økonomiske aspektene ved driften.

Denne delen av rapporten inneholder informasjon om MARBORG sine utgifter til drift av Kafé X.

I tillegg til den foreliggende oversikten kommer inntekter og utgifter over RIO - *Rusmisbrukernes Interesseorganisasjon*, slik at fullstendig oversikt over inntekter og utgifter for Kafé X, vil finnes i kafeens egen årsrapport.

Utgiftene under består i all hovedsak av innkjøp av kaffe, mat og andre nødvendigheter til drift av kafetilbudet, samt sosiale tiltak og andre tilbud.

Mer informasjon om Kafé X finnes her: www.kafex.no

	2017		2016
Inntekter			
3200 Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet			3 955
3295 Motkonto salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet			-3 955
3414 Tromsø kommune	35 000		100 000
3415 Tilskudd fra Troms Fylkeskommune			10 000
3418 Gaver - Kafé X	500		
3600 Leieinntekter			3 955
Sum inntekter	35 500		113 955
Driftskostnader	156 998		170 102
Driftsresultat	-121 498		-56 147
Netto finansresultat	-261		-67
Årsresultat	-121 759		-56 214

105 BrukerBasen - Regnskap pr. avdeling

Tilbudet er et rusfritt botilbud med oppfølging og er rettet mot mennesker med rusproblematikk som etter rusbehandling eller fengsel mangler bolig. Tilbudet har vært drevet av MARBORG siden oppstart i 2009. Unntaket var 2012, da tilbudet en kort periode ble drevet av Tromsø kommune.

Utgiftene for 2017 har vært dekket gjennom eget tilskudd fra Tromsø kommune og blir drevet i nært samarbeid med kommunen.

Generell informasjon om tilbudet finnes her: www.brukerbasen.no

	2017		2016
Driftsinntekter			
3414 Tromsø kommune	1 574 000		1 528 000
Sum Driftsinntekter	1 574 000		1 528 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	978 028		926 621
Annen driftskostnad	569 595		671 517
Sum driftskostnader	1 547 622		1 598 138
Driftsresultat	26 378		-70 138
Netto finansresultat	492		454
Årsresultat	26 870		-69 684

106 Avdeling Bodø - Regnskap pr. avdeling

Under finnes informasjon om inntekter og utgifter til drift av MARBORG avdeling Bodø.

Avdelingen er drevet utelukkende med driftstilskudd fra *Helsedirektoratet*. Utgiftene inkluderer lønn til ansatte, drift, og reiseutgifter.

Utgiftene til drift av avdelingen er også en del av rapporteringen på «*Prosjekt P7 Helsedirektoratet*» som rapporterer utelukkende på vårt driftstilskudd fra Helsedirektoratet. Dette finnes på side 10.

Mer informasjon om MARBORG Avd. Bodø finner du her: <http://bit.ly/19ENYp7>

	2017		2016
Driftsinntekter	0		0
Driftskostnader			
Lønnskostnad	107 961		103 436
Annen driftskostnad	115 438		124 474
Sum driftskostnader	223 399		227 911
Driftsresultat	-223 399		-27 911
Netto finansresultat	46		
Årsresultat	-223 354		-27 911

109 Café Exit - Regnskap pr. avdeling

Café Exit er en rusfri møteplass sentralt i Narvik sentrum. Tilbudet startet opp gjennom frivillig innsatts sommeren 2012, men da uten å være tilknyttet noen organisasjon. Kaféen fikk etter hvert mange brukere, kommunen ønsket å støtte tilbudet, og det var behov for å prøve å få midler til mer organisert drift. MARBORG ønsket derfor å ta ansvaret for drift og gjennomføring av tilbudet noe som ble en realitet i 2013.

Tilbudet fikk et eget prosjekttilskudd for første gang i 2014, fra AVdir, og det ble ansatt to tidligere rusavhengige i stillinger i prosjektet fra og med september 2014, begge hadde da 50 % stillingshjemmel. Disse to ansatte har senere fått redusert sine stillinger til hver sin 35 % stilling noe som har gjort det mulig å ansette ytterligere flere tidligere rusavhengige. Det er nå fire ansatte ved tilbudet som til sammen deler 1,12 årsverk

Det er utarbeidet et eget prosjekregnskap på tilskuddet fra AVdir. Se side 16.

	2017		2016
Driftsinntekter			
3404 Tilskudd fra Helsedirektoratet			60 000
3407 Tilskudd fra Arbeids- og velferdsdirektoratet	615 000		615 000
3419 Gaver - Cafè Exit	6 900		2 500
3427 Tilskudd Narvik kommune - avd 109	250 000		10 000
3900 Gjenværende midler i prosjekt	61 758		
Sum driftsinntekter	933 658		687 500
Driftskostnader			
Lønnskostnad	523 541		498 774
Annen driftskostnad	299 464		245 650
Driftskostnader	823 005		744 424
Driftsresultat	110 653		-56 924
Netto finansresultat	96		80
Årsresultat	110 750		-56 844

Dette avslutter rapportens del med avdelings regnskaper for 2016.

Prosjektregnskaper på spesifikke tilskudd finner du på de neste sidene i rapporten.

Økonomirapportering pr. prosjekt

Prosjekt 7 - Driftstilskudd Helsedirektoratet

Rapportering på organisasjonens driftstilskudd fra Helsedirektoratet

Inneholder alle utgifter over avd. 101 og 106 samt mindre utgifter på avd. 102 og prosjekt 7.

Dette tilskuddet er i organisasjonens viktigste tilskudd. det legger grunnlaget og skaper muligheter for alt av organisasjonens arbeid med brukermedvirkning, brukerrettede tiltak mm.

	2017		2016
Driftsresultat			
Driftsinntekter			
3404 Tilskudd fra Helsedirektoratet	1 990 794		2 500 000
3900 Gjenværende midler i prosjekt	993 206		
Sum driftsinntekter	2 984 000		2 500 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1 372 507		807 340
Annen driftskostnad	1 097 984		815 280
Sum driftskostnader	2 470 491		1 622 620
Driftsresultat	513 509		877 380
Netto finansresultat	2 469		2 336
Årsresultat	515 978		879 715

Prosjekt 10 - Brukerstemmen i nord

Prosjektet ble tildelt tilskudd via Helsedirektoratets tilskuddsordning «Tilskudd til bruker og pårørendeorganisasjoner på rus og psykisk helsefeltet» første gang sent på høsten 2015 og kom derfor ikke i gang dette året. Midlene ble godkjent overført til 2016 og det ble fra og med 1. januar ansatt to personer i hver sin 50 % stilling i hhv. MARBORG og RIO.

For 2016 dekket denne rapporteringen dekker både MARBORG og RIO sine utgifter til prosjektet. Det er i tillegg utarbeidet en egen prosjektrapport som vil bli sendt Helsedirektoratet og som også vil inneholde denne samme oversikten over økonomien i prosjektet.

Rapporten for 2017 omhandler kun MARBORG sine utgifter til prosjektet siden MARBORG og RIO fikk separate tilskudd til prosjektet fom. 2017.

	2017		2016
Driftsinntekter			
3404 Tilskudd fra Helsedirektoratet	370 509		
3900 Gjenværende midler i prosjekt	113 491		968 000
Sum driftsinntekter	484 000		968 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	330 630		325 647
Annen driftskostnad	121 238		528 861
Driftskostnader	451 868		854 509
Driftsresultat	32 132		113 491
Årsresultat	32 132		113 491

Prosjekt 15 - Styrke brukervedvirkningen i Tromsø kommune

Prosjektmidlene ble tildelt via Tromsø kommune, fra tilskuddsordningen «*Tilskudd til kommunalt rusarbeid*». Prosjektet kom ikke i gang i tilskuddsåret 2015 og midlene ble godkjent overført til 2016. Det ble i september dette året ansatt en ny brukervedvirker i dette prosjektet. Den sene ansettelsen gav overskytende midler i prosjektet som ble godkjent overført til 2017 og som dekket lønnsmidler ut juni dette året. Stillingen ble deretter videreført gjennom MARBORG sitt driftstilskudd fra Helsedirektoratet ut 2017 og lønnsutgiftene for siste halvår er derav en del av prosjekt 7. Helsedirektoratet.

	2017		2016
Driftsinntekter			
3900 Gjenværende midler i prosjekt	87 887		140 000
Sum driftsinntekter	87 887		140 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	189 662		51 506
Annen driftskostnad	0		
Sum driftskostnader	189 662		52 113
Årsresultat	-101 775		87 887

Prosjekt 20 - Styrke brukervedvirkningen i Narvik kommune

Prosjektmidlene er tildelt via Narvik kommune, fra tilskuddsordningen «*Tilskudd til kommunalt rusarbeid*». Det ble 1. september 2015 ansatt to tidligere rusavhengige i hver sin 50 % stilling i hhv. RIO og MARBORG. Stillingene ble høsten 2016 utvidet til to 65 % stillinger. Det er kun påløpt lønnsutgifter i prosjektet, og egen rapport for prosjektet er utarbeidet.

	2017		2016
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt			
3431 Tilskudd Narvik kommune - BMV Narvik	340 000		106 145
3900 Gjenværende midler i prosjekt	67 244		227 855
Annen driftsinntekt	407 244		334 000
Driftsinntekter	407 244		334 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	272 914		232 756
Annen driftskostnad			34 000
Driftskostnader	272 914		266 756
Driftsresultat	134 330		67 244
Netto finansresultat	153		
Årsresultat	134 483		67 244

Prosjekt 25 - Café Exit

Tilbudet er en rusfri møteplass med mange sosiale aktiviteter og er lokalisert i Narvik. Tilbudet fikk et eget prosjekttilskudd for første gang i 2014, fra AVdir. Det ble da ansatt to tidligere rusavhengige i stillinger i prosjektet fra og med september 2014, begge da med 50 % stillingshjemmel. Disse to ansatte har senere fått redusert sine stillinger ned til hver sin 35 % stilling noe som har muliggjort at flere tidligere rusavhengige er ansatt. Det er nå fire ansatte ved tilbudet som til sammen deler 1,12 årsverk.

Det har i 2017 påløpt utgifter til lønn og drift og det er utarbeidet en egen prosjektrapport for tilbudet.

	2017		2016
Driftsresultat			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt			
3407 Tilskudd fra Arbeids- og velferdsdirektoratet	615 000		615 000
3900 Gjenværende midler i prosjekt	61 758		111 021
Sum driftsinntekter	676 758		726 021
Driftskostnader			
Lønnskostnad			
	523 541		498 527
Annen driftskostnad			
	292 282		165 816
Sum driftskostnader	815 823		664 343
Driftsresultat	-139 065		61 678
Netto finansresultat			
	96		80
Årsresultat	-138 968		61 758

Forprosjekt rusfri møteplass Harstad og Bodø

Dette prosjektet fikk tilskudd fra AVDir. første gang i 2015 men ble ikke startet opp dette året. Midlene ble godkjent overført til 2016 og det har vært gjort en god del arbeid og møtevirksomhet for å finne løsninger som muliggjorde oppstart av tilbudene i både 2016 og 2017. Mye av dette arbeidet har vært gjort parallelt med brukermedvirkningsarbeid organisasjonen har gjort i de to byene. Reise og andre kostnader knyttet til dette arbeidet er derfor ikke belastet prosjektet. Det er søkt og godkjent overføring av restmidlene til 2017.

MARBORG har i starten av 2018 og i dialog med AVDir tilbakebetalt tilskuddet til forprosjektet og planlegger ny søknad høsten 2018 og med en treårig prosjektperiode. Tilbudet er likevel planlagt startet opp etter påske 2018.

	2017		2016
Driftsresultat			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt			
3407 Tilskudd fra Arbeids- og velferdsdirektoratet			150 000
3900 Gjenværende midler i prosjekt	146 472		
Sum driftsinntekter	146 472		150 000
Driftskostnader			
Annen driftskostnad			3 528
Driftskostnader			3 528
Årsresultat	146 472		146 472

Dette avslutter rapportering på økonomi for brukerorganisasjonen MARBORG for 2017.

Vidar Hårvik
daglig leder
MARBORG

