
Landsmøtet Sakspapir

Møtedato 17.04.15-19.04.15
Ansvarlig Landsstyret
Saksnummer LM5 02.02-15
Gjelder Rammebudsjett for 2016



Norsk studentorganisasjon

1 **Vedlegg i saken:**

2 1. Forslag til rammebudsjett for 2016

3 **RAMMEBUDSJETT FOR 2016**

4 **FORMÅL**

5 Vedta et rammebudsjett for Norsk studentorganisasjon 2016.

6 **SAKSPRESENTASJON**

7 Landsmøtet vedtok følgende endring til NSOs vedtekter på LM4 2014:

8 § 15.2 Budsjett

9 *Landsmøtet vedtar rammebudsjett for Norsk studentorganisasjon for kommende*
10 *kalenderår. Landsstyret vedtar spesifisert budsjett på siste møte før rammebudsjettet trer i*
11 *kraft. Landsstyret innstiller på rammebudsjett til landsmøtet.*

12
13 *Begrunnelse fra LS: LS ønsker at NSO skal få mer forutsigbarhet og langsiktighet i*
14 *budsjetteringen. Samtidig ønsker man å gjøre påvirkningsmuligheten til LM bedre ved å*
15 *behandle budsjettet før det trer i kraft. Forenklingen av budsjettbehandlingen på LM er en*
16 *del av å gjøre LM mindre detaljfokusert på organisasjon og å gi mer rom og fokus til å*
17 *behandle politiske veivalg og lengre linjer for utviklingen.*

18
19 Rammebudsjettet er landsmøtets mulighet til å gi arbeidsutvalget og sentralstyret noen klare, men
20 overordnede prioriteringer om hvordan de ønsker å disponere budsjettet. Ansvar for å vedta et
21 spesifisert budsjett ligger hos sentralstyret, og gjøres høsten 2015.

22 **VURDERING**

23 Landsstyret forslår å videreføre strukturen fra rammebudsjettet for dette året. Landsstyrets
24 vurdering er at dette gir sentralstyret tilstrekkelig med fleksibilitet hva gjelder endelig budsjett,
25 samtidig som landsmøtet fortsatt har mulighet til å sette de overordnede prioriteringene for
26 disponering av budsjettet.

27 **Kommentarer til postene på rammebudsjett 2015:**

28 **Driftsstøtte**

29 Her foreslår vi en liten økning på antall studenter vi får støtte for i 2016. Budsjettforslaget er
30 kr 14 000 000,-. Det er dialog med enkelte institusjoner om et mulig medlemskap i løpet av 2015,
31 som får innvirkning på vår totale driftsstøtte. Det skal også nevnes at vi i regnskapet for 2014 går

32 godt over hva budsjettet tilsa, dette på grunn av flere medlemslag, men også en betydelig vekst i
33 studenttall.

34 **Andre inntekter**

35 Her har vi slått sammen øvrige inntekter som statstilskudd, støtte fra UHR for utgifter NSO har
36 knyttet til representasjon i UHR og fra LNU for frifondmidler. Posten er identisk med det den var i
37 2015, da vi ikke har fått noen signaler om noen endringer.

38 **Informasjonskostnader**

39 Posten for informasjonskostnader er foreslått å være på samme nivå som i årets budsjett, altså
40 500 000. Kostnadene gjelder i hovedsak arbeid rettet mot eksterne aktører som storting, regjering
41 og andre organisasjoner, men noen av kostnadene er også knyttet til informasjonsarbeid rettet mot
42 medlemslagene.

43 **Personalkostnader**

44 Posten omfatter lønnskostnader, feriepenger og arbeidsgiveravgift til sekretariatet og
45 arbeidsutvalget, samt avtalefestede kostnader. Her har vi lagt inn midler til en prosjektstilling i
46 forbindelse med at NSO skal være arrangør for ESUs Board Meeting i 2016, og det vil derfor være
47 behov for å ansette en person til å jobbe med dette. I tillegg er det beregnet en økning i
48 lønnskostnadene som følge av lønnsoppgjør.

49 **Kontordrift**

50 Kostnader knyttet til husleie, strøm og annet nødvendig utstyr på kontoret. Foreslår samme
51 rammebudsjett som i 2015.

52 **Reiser inn- og utland**

53 Her føres reise- og oppholdskostnader til diverse møter, konferanser etc. for AU, sekretariatet,
54 kursgruppen, de med verv i UHR eller andre som reiser på vegne av NSO. Her ligger også interne
55 seminarer på kontoret for planlegging og koordinering, overlapping/mediatreningskurs/studietur for
56 nytt AU samt midler for intern kursing/møter innenfor spesielle tema som er ønskelige for
57 sekretariatet og arbeidsutvalget. Det er ikke foreslått endringer i denne posten.

58 **Sentralstyremøter**

59 Denne posten er foreslått redusert med 350 000, til 350 000. Fra høsten 2015 går man over fra
60 landsstyre til sentralstyre. Det er dermed rimelig å forvente at kostnadene i forbindelse med disse
61 møtene vil bli noe redusert i og med at det vil være betraktelig færre medlemmer i sentralstyret enn
62 det har vært i landsstyret.

63 **Landsmøtet**

64 Landsmøtet avholdes hvert år, innen utgangen av april. Det er foreslått en økning i denne posten,
65 fra 1 500 000 til 2 000 000 som følge av at landsmøtet vil vare en dag ekstra i 2016 når
66 prinsippprogram og politiske plattformer skal behandles.

67 **Komiteer**

68 Innunder denne posten er NSOs politiske og faglige komiteer samt KK, VK, VTK og PPK. Her
69 foreslås det å redusere posten noe sammenlignet med 2015, til 550 000. Dette kommer delvis av
70 generelle kostnadsutt, men også av at denne posten ble økt i 2015 for å legge inn ekstra midler til
71 prinsippprogramkomiteen (PPK).

72 **Konferanser**

73 Denne posten er foreslått redusert til 1 675 000. Det vil være opp til sentralstyret å prioritere
74 innenfor rammene på en best mulig måte.

75 **Frifond**

76 Det er her budsjettet med det samme som i 2015.

77 **Diverse kostnader**

78 Det foreslås å budsjettere med samme beløp som i 2015.

79 **Finansinntekter og finanskostnader**

80 Denne omfatter renteinntekter i banken samt bankomkostninger og provisjonskostnader på
81 bankgaranti for reisekonto hos Travellink.

82 **Resultat**

83 Vi får da et resultat som viser et underskudd på kr 325 000 etter at finansinntekter og
84 finanskostnader er tatt med i beregningen. Et slikt underskudd vil gi følgende utvikling frem til
85 utgangen av 2016 av vår egenkapital (EK).
86

	Underskudd/overskudd	Utgående EK	Total kostnad	Andel EK av totale kostnader
2013		13 108 000		
2014	-300 000	12 808 000	19 155 000	66,87 %
2015	-775 000	12 033 000	19 060 000	63,13 %
2016	-325 000	11 708 000	19 110 000	61,27 %
endringer fond 2016*	-1 350 000	10 358 000	19 110 000	54,20 %

87 **I løpet av 2016 vil både fond for alumnus og historieprosjekt (600 000) og arrangement av BM i
88 ESU (750 000) brukes opp.*

89

90 Dette vil bety en egenkapitalandel av totale kostnader på 54 % ved utgangen av 2016 gitt at
91 regnskapet for 2014 viser et underskudd på kr 300 000, og at budsjettet for både 2015 og 2016
92 innfris. Det er viktig å påpeke at i disse beregningene er ikke disponeringer fra andre fond tatt med,
93 noe som vil redusere egenkapitalen ytterligere.

94

95 Landsstyret mener det ikke er forsvarlig å redusere egenkapitalen til et lavere nivå enn 50 %, og
96 mener organisasjonen bør ta sikte på å gå fra å budsjettere med underskudd til balanse/overskudd
97 i fremtiden. En slik endring krever enten redusert aktivitet eller økte inntekter.

98 **INNSTILLING**

99 Rammebudsjett for 2016 vedtas.
100

1 **VEDLEGG 1: FORSLAG RAMMEBUDSJETT 2016**

2

Budsjett 2016	Forslag ramme- budsjett 2016	Vedtatt budsjett 2015
---------------	---------------------------------	--------------------------

Inntekter

Driftstøtte	-14 000 000	-13 500 000
Andre inntekter	-4 550 000	-4 550 000
Sum inntekter	-18 550 000	-18 050 000

Utgifter

Informasjonskostnader	500 000	500 000
Personalkostnader	9 265 000	8 865 000
Kontordrift	2 730 000	2 730 000
Reiser inn- og utland	1 430 000	1 430 000
Sentralstyremøter	350 000	700 000
Landsmøte	2 000 000	1 500 000
Komiteer	550 000	690 000
Konferanser	1 675 000	2 035 000
Frifond	570 000	570 000
Diverse kostnader	40 000	40 000
Sum utgifter	19 110 000	19 060 000

Driftsresultat	560 000	1 010 000
Finansinntekter og kostnader	-235 000	-235 000
Resultat før fond	325 000	775 000

3