
Landsmøtet Sakspapir

Møtedato 31.10.2020-01.11.2020
Ansvarlig Sentralstyret
Saksnummer LM10 02.02-20
Gjelder Rammebudsjett for 2021



Norsk studentorganisasjon

1 **Vedlegg til saken:**

2 1. Forslag til rammebudsjett for 2021

3 **RAMMEBUDSJETT FOR 2021**

4 **FORMÅL**

5 Vedta et rammebudsjett for Norsk studentorganisasjon (NSO) 2021.

6 **SAKSPRESENTASJON**

7 I henhold til NSOs vedtekter, § 15.2 Budsjett, skal landsmøtet vedta rammebudsjett til
8 organisasjonen for kommende kalenderår. Sentralstyret innstiller på rammebudsjett til landsmøtet.

9 Et rammebudsjett setter de overordnede rammene for organisasjonens aktivitet det kommende
10 kalenderåret.

11 Rammebudsjettet er landsmøtets mulighet til å gi arbeidsutvalget og sentralstyret noen klare, men
12 overordnede, føringer for hvordan organisasjonens midler skal disponeres.

13 Ansvar for å vedta et spesifisert budsjett ligger hos sentralstyret. Landsmøtet vedtar kun selve
14 rammebudsjettet. Forklaringene til postene er veiledende og ikke bindende for hva sentralstyret
15 vedtar innenfor rammene i spesifisert budsjett til høsten 2020.

16 **VURDERING**

17 Rammebudsjett har en struktur som skal gi tilstrekkelig med fleksibilitet hva gjelder endelig
18 budsjett (spesifisert budsjett), samtidig som landsmøtet fortsatt setter de overordnede
19 prioriteringene for bruken av organisasjonens midler.

20 Forslaget til rammebudsjett gir et underskudd på kr 1 895 000 i 2021. Underskuddet er et ønsket
21 kortsiktig tiltak for å bygge ned noe av egenkapitalen som NSO har opparbeidet gjennom flere år
22 med økende studenttall, kombinert med generelt lave økninger i kostnadene. Dette er ikke en
23 ønsket måte å bygge ned egenkapitalen på lang sikt. Det er en langsiktig målsetning om at
24 egenkapitalen skal tilsvare 50 prosent av et normalårs driftsutgifter (vedtak fra 2011).

25 Forklaringene som følger til postene i rammebudsjett er ment å gi en bedre forståelse av hva
26 postene går til, og hva som ligger til grunn for vurderingene i økning eller reduksjon av postene.
27 Landsmøtet vedtar kun selve rammebudsjettet. Forklaringene til postene legger ikke føringer for
28 hva sentralstyret vedtar innenfor rammene i spesifisert budsjett til høsten.

29 **KOMMENTARER TIL POSTENE PÅ RAMMEBUDSJETT 2021:**

30 **INNTEKTER**

31 **1. Driftstilskudd**

32 I 2019 ble inntekten på driftstilskudd høyere enn budsjettet. Årsaken til dette er en generell økning
33 i studenttallene på institusjonene. Sentralstyret foreslår derfor en økning i denne inntektsposten
34 også for 2021.

35 **2. Statstilskudd**

36 Det foreslås å budsjettere med det samme som vi ble tildelt i 2019, kr 4 000 000. Fra og med 2019
37 er forvaltningen av tilskuddene for internasjonal mobilitet og sosiale formål for studenter (tidligere
38 kapittel 270 i statsbudsjettet), som er posten NSO har mottatt statstilskudd fra, overført fra
39 Kunnskapsdepartementet til Direktoratet for internasjonalisering og kvalitetsutvikling i høyere
40 utdanning (DIKU).

41 **3. Andre inntekter**

42 NSO får i dag dekket inntil kr 250 000 i året av sine utgifter knyttet til representasjon i UHR. Posten
43 må sees i sammenheng med utgiftspost 7.5 UHR. Da det er brukt mindre på denne posten de siste
44 årene foreslår vi et budsjett på kr 200 000.

45 Tidligere har også midler fra Frifond ligget her, en ordning hvor vi får midler fra Landsrådet for
46 Norges barne- og ungdomsorganisasjoner (LNU), og deretter skal fordele disse videre til
47 medlemslagene. Søknaden om Frifond for 2019 ble avslått pga. at årsrapportene fra
48 medlemslagene ikke oppfyller kravene i henhold til retningslinjene. Noe av problemet er at
49 årsrapportene som LNU vil ha skal være fra 2017 og det har derfor ikke vært mulig å få til
50 endringer på disse som er to år gamle. Hvis vi innfører nye rutiner for dette, vil dette først kunne
51 gjelde for søknadsåret 2021 ettersom grunnlagsåret er to år før tilsagnsåret. Selv om vi skulle få
52 midler fra Frifond i 2021 foreslår vi å ikke budsjettere med dette, ettersom det ikke vil få noen
53 konsekvenser på budsjettet da samme beløp også må utgiftsføres (tidligere post 12 Frifond).

54 **KOSTNADER**

55 **4. Informasjonskostnader**

56 Kostnadene i denne posten gjelder i hovedsak arbeid rettet mot eksterne aktører som Stortinget,
57 regjering og andre organisasjoner, men noen av kostnadene er også knyttet til informasjonsarbeid
58 rettet mot medlemmene, i forbindelse med stortingsvalget 2021, samt sponsing i sosiale medier. I
59 tillegg er det midler til oversettelse av NSOs styringsdokumenter og politiske plattformer. Det
60 foreslås også å budsjettere med midler til å forbedre og videreutvikle nettsiden student.no,
61 beregnet til å koste mellom kr 150 000-200 000.

62 **5. Personalkostnader**

63 Posten omfatter lønnskostnader, feriepenger og arbeidsgiveravgift til sekretariatet og
64 arbeidsutvalget, samt avtalefestede kostnader. I posten er det også lagt inn lønnskostnader for en
65 ekstra stilling i sekretariatet for å styrke gjennomføringsevnen til kontoret. Denne posten ble
66 opprettet på LM 2019 i behandlingen av rammebudsjett for 2020. Det er en pågående prosess
67 med å utrede og få på plass en ekstra stilling.

68 Våren 2020 ble det fremforhandlet en lønnsøkning for sekretariatet av daværende leder og
69 sekretariatsleder på 3 lønnstrinn. Denne økningen er lagt inn i rammen. Vi har også lagt inn en
70 økning som dekker uforutsette personalkostnader (uforutsett fravær, nødvendige vikariat.)

71 **6. Kontordrift**

72 Denne posten omfatter kostnader knyttet til husleie, strøm og annet nødvendig utstyr på kontoret.
73 Her må det beregnes noe mer da vi vil få mer i faste kostnader på kontorutstyr i form av lisenser,
74 serviceavtaler etc. samt at husleie reguleres hvert år. Det foreslås en økning på kr 110 000 fra
75 2020 til totalt kr 2 900 000.

76 **7. Reiser og representasjon**

77 Her føres reise- og oppholdskostnader i inn- og utland til diverse møter, konferanser etc. for
78 arbeidsutvalget, sekretariatet, kursgruppen, tillitsvalgte med verv i Universitets- og høgskolerådet
79 (UHR) eller andre som reiser på vegne av NSO.

80 For å kunne fortsette å påvirke internasjonale og europeiske prosesser som angår norsk høyere
81 utdanning vil det være viktig at vi også er tilstede på samlingsarenaer hvor dette diskuteres. Vi har
82 en unik mulighet ved å være tilstede på møter og konferanser utenlands fordi vi ikke bare påvirker
83 politikken, men også får innsikt i pågående og kommende prosesser innenfor høyere utdanning.
84 Dette gjør oss bedre rustet til å utvikle egen politikk nasjonalt.

85 Her ligger også interne seminarer på kontoret for planlegging og koordinering, overlapping,
86 medietreningskurs og personalturer for arbeidsutvalget/sekretariatet, samt midler for intern
87 kursing/møter innenfor spesielle tema som er ønskelige for sekretariatet og arbeidsutvalget.

88 **8. Sentralstyremøter**

89 Det foreslås å budsjettere med kr 550 000 til avholdelse av sentralstyremøter i 2021.

90 **9. Landsmøtet**

91 Landsmøtet avholdes hvert år, innen utgangen av april. Det foreslås å budsjettere med kr 2 000
92 000. Landsmøtet 2021 skulle opprinnelig ha vært et tre-dagers landsmøte. Med bakgrunn i at
93 koronasituasjonen har gjort at mange av NSOs arrangementer for 2020 har blitt avlyst er det
94 ønskelig å utvide landsmøtet 2021 med en ekstra dag for å gi organisasjonen mulighet til å samles
95 over lengre tid (under forutsetning av at det blir mulig å avholde et fysisk landsmøte) for å gi bedre
96 tid til å diskutere både politikk og organisasjon, og for at tillitsvalgte og representanter i
97 organisasjonen skal få bedre tid til å knytte nettverk og dele erfaringer.

98 **10. Komiteer**

99 Denne posten omfatter NSOs politiske komiteer, fagrådet, samt kontrollkomiteen (KK),
100 valgkomiteen (VK) og vedtektskomiteen (VTK). I tillegg til disse må det settes av midler til
101 prinsippprogramkomiteen (PPK), ettersom det skal vedtas et nytt prinsippprogram i 2022. Deres
102 arbeid må derfor starte allerede høsten 2021. Her er arbeidsgruppe for styring og medvirkning
103 fjernet, samt foreslått å kutte noe på fagrådsamlinger.

104 **11. Konferanser**

105 Denne posten omfatter seminarer, samlinger, formøte, konferanser etc. Det er foreslått et kutt her
106 ettersom NSO i 2020 var arrangør for Nordisk Ordförande Møte (NOM). Dette vil ikke være aktuelt
107 i 2021. På samlinger ønsker vi å inkludere den årlige samlingen til organisasjonskonsulentene for
108 våre medlemslag, i tillegg til ledersamlinger. Tidligere har de fått støtte gjennom NSOs fond, men
109 ettersom dette er et fast årlig møte kan de ikke få slik støtte iht. NSOs retningslinjer for fond. I
110 tillegg foreslår sentralstyret å øke denne posten for å inkludere sentralstyrets medlemmer og
111 varamedlemmer på en av de to faste ledersamlingene.

- 112 **12. Frifond**
113 Denne foreslås fjernet fra NSOs budsjett. Se mer informasjon under kommentarer til post 3 «Andre
114 inntekter».
- 115 **13. Diverse kostnader**
116 Denne posten er forbeholdt uforutsette kostnader (for eksempel stillingsannonser). Det foreslås å
117 budsjettere med kr 50 000.
- 118 **14. Strategiske midler**
119 Posten skal gjøre det mulig for sentralstyret og arbeidsutvalget å gjøre strategiske prioriteringer
120 etter at rammebudsjett er vedtatt. Denne posten er foreslått kuttet fra kr 700 000 til kr. 300 000.
121 Bakgrunnen for reduksjonen i posten er at det i 2019 ble brukt kr 332 500 av kr 700 000, og posten
122 har heller ikke tidligere år blitt brukt opp.
- 123 **15 Tilrettelegging**
124 Posten går eksempelvis til rampe og tolk til landsmøte, og andre tilretteleggingsbehov det er behov
125 for i organisasjonen.
- 126 **16. Finansinntekter og finanskostnader**
127 Denne omfatter renteinntekter i banken samt bankomkostninger. Provisjonskostnader på
128 bankgaranti for reisekonto er kuttet. Potten økes for å stimulere til økt aktivitet som finansinntekt.
- 129 **Resultat**
130 Forslaget til rammebudsjett gir et underskudd på kr 1 895 000 i 2021, etter at finansinntekter og
131 finanskostnader er tatt med i beregningen. Underskuddet innebærer at egenkapitalen reduseres
132 tilsvarende.

133 **INNSTILLING**
134 Rammebudsjett for 2021 vedtas.

135

1 VEDLEGG 1: FORSLAG TIL RAMMEBUDSJETT FOR 2021

2 RAMMEBUDSJETT 2021

	Rammebudsjett	Rammebudsjett 2021	Vedtatt budsjett 2020
	Inntekter		
1	Driftstilskudd	-16 000 000	-15 800 000
2	Statstilskudd	-4 000 000	-4 100 000
3	Andre inntekter	-350 000	-750 000
	Sum inntekter	-20 350 000	-20 650 000
	Kostnader		
4	Informasjonskostnader	600 000	430 000
5	Personalkostnader	12 475 000	11 110 000
6	Kontordrift	2 900 000	2 790 000
7	Reiser og representasjon	1 355 000	1 495 000
8	Sentralstyremøter	550 000	590 000
9	Landsmøte	2 000 000	1 520 000
10	Komiteer og fagråd	475 000	530 000
11	Konferanser og seminarer	1 850 000	2 020 000
12	Frifond	-	500 000
13	Diverse kostnader	50 000	50 000
14	Strategiske midler	300 000	700 000
15	Tilrettelegging	190 000	190 000
	Sum kostnader	22 745 000	21 925 000
	Driftsresultat	2 395 000	1 275 000
16	Finansinntekter og finanskostnader	-500 000	-135 000
	Resultat før fond	1 895 000	1 140 000