

---

# Sentralstyret Sakspapir

**Møtedato** 07.12.2019-08.12.2019  
**Ansvarlig** Arbeidsutvalget  
**Saksnummer** SST3 02.04-19/20  
**Gjelder** Spesifisert budsjett 2020



Norsk studentorganisasjon

---

1 **Vedlegg til saken:**

2 1. Forslag spesifisert budsjett 2020

3 **SPESIFISERT BUDSJETT 2020**

4 **FORMÅL**

5 Vedta spesifisert budsjett for Norsk studentorganisasjon (NSO) for 2020.

6 **SAKSPRESENTASJON**

7 Spesifisert budsjett definerer hvordan organisasjonens økonomiske midler skal disponeres. Det  
8 står i NSOs vedtekter § 15.2 at sentralstyret (SST) skal vedta spesifisert budsjett på siste møte før  
9 rammebudsjettet trer i kraft.

10 **VURDERING**

11 Landsmøte 2019 (LM9) har vedtatt et rammebudsjett med resultat på kr 1 140 000 i underskudd.  
12 På flere av postene er budsjettet allerede vedtatt av landsmøtet gjennom rammebudsjettet. For  
13 eksempel driftsstøtte, statstilskudd, sentralstyremøter, landsmøtet og frifond.

14 Øvrige kommentarer og vurderinger fra arbeidsutvalget til budsjettpostene følger etter forslag til  
15 budsjett i vedlegg 1.

16 **DISSENSER**

17 **Begrunnelse for dissens 1, Marte Øien**

18 Ønsker å flytte kr 50 000 til Avspark fordi Romerike Folkehøgskole, hvor vi har brukt å være, ikke  
19 er universelt utformet. For at vi skal ha mulighet til å være på et sted som er universelt utformet  
20 trenger vi mer penger på denne posten.

21 Ønsker å flytte 50 000 til formøtet. Nye krav i økonomi- og miljøreglementet om miljøvennlig  
22 transport innebærer økte kostnader. Fordi vi ønsker å gjennomføre formøtet utenfor Oslo medfører  
23 det merkostnader noe som også gjenspeiles i regnskapet (2018 Trondheim, 2019 Oslo).

24 Det foreslås at midlene tas fra NOM fordi NSO skal søke om eksterne midler til dette formålet. I  
25 tillegg er det avsatt et høyt beløp til strategiske midler i 2020 som kan brukes dersom de eksterne  
26 midlene ikke er tilstrekkelig til å dekke kostnadene.

27

---

28 **INNSTILLING**

29           Spesifisert budsjett for NSO 2020 vedtas.

30

---

## 1 VEDLEGG 1: SPESIFISERT BUDSJETT 2020

	Spesifisert budsjett 2019	Budsjett 2020	Regnskap per 30.09.2019	Vedtatt budsjett 2019	Regnskap 2018
<b>Inntekter</b>					
<b>1 Driftstilskudd</b>		-15 800 000	-9 270 584	-15 000 000	-15 083 262
<b>2 Statstilskudd</b>		-4 100 000	-3 000 000	-4 100 000	-4 000 000
<b>3 Andre inntekter</b>		-750 000	-	-850 000	-545 730
<b>Sum inntekter</b>		<b>-20 650 000</b>	<b>-12 270 584</b>	<b>-19 950 000</b>	<b>-19 628 992</b>
<b>Kostnader</b>					
<b>4 Informasjonskostnader</b>		<b>430 000</b>	<b>242 706</b>	<b>510 000</b>	<b>225 622</b>
4.1 Profilering/effekter		50 000	30 075	50 000	-
4.2 Web		30 000	26 042	40 000	26 474
4.3 Analyser/utredninger		200 000	75 000	200 000	133 750
4.4 Øvrig info.materiell		150 000	111 589	220 000	65 398
<b>5 Personalkostnader</b>		<b>11 110 000</b>	<b>6 891 398</b>	<b>9 885 000</b>	<b>9 332 005</b>
5.1 Lønnskostnader		8 820 000	5 405 663	7 950 000	7 391 369
5.2 Pensjonsordning		520 000	327 466	440 000	460 284
5.3 Avtalefestede personalkostnader		265 000	106 803	155 000	220 459
5.4 Personalforsikringer		65 000	61 328	60 000	57 622
5.5 Arbeidsgiveravgift		1 350 000	831 671	1 190 000	1 132 824
5.6 Andre personalkostnader		90 000	30 828	90 000	69 446
<b>6 Kontordrift</b>		<b>2 790 000</b>	<b>1 962 137</b>	<b>2 750 000</b>	<b>2 607 227</b>
6.1 Kontor- og datautstyr		410 000	202 955	400 000	363 917
6.2 Kontorrekvisita og diverse kontor		40 000	33 316	50 000	31 880
6.3 Kopi- og papirkostnader		80 000	51 558	90 000	70 426
6.4 Media, litteratur og tidskrifter		200 000	183 054	200 000	197 183
6.5 Telefoni og porto etc		145 000	89 205	155 000	134 202
6.6 Husleie/felleskostnader		1 600 000	1 138 059	1 540 000	1 522 064
6.7 Kontorforsikring		10 000	9 527	10 000	9 015
6.8 Kontingenter/tilskudd		215 000	216 963	215 000	214 790
6.9 Revisjon		90 000	37 500	90 000	63 750

2

3

Spesifisert budsjett 2019	Budsjett 2020	Regnskap per 30.09.2019	Vedtatt budsjett 2019	Regnskap 2018
<b>7 Reiser og representasjon</b>	<b>1 495 000</b>	<b>744 117</b>	<b>1 425 000</b>	<b>1 147 491</b>
7.1 Reiser og representasjon innland	390 000	179 661	340 000	321 218
7.2 Reiser og representasjon utland (inkl. GSV)	275 000	177 101	275 000	255 457
7.3 Interne seminar	460 000	225 790	360 000	300 518
7.4 Organisasjonskurs	120 000	29 892	150 000	101 058
7.5 UHR	250 000	131 673	300 000	169 240
<b>8 Sentralstyremøter</b>	<b>590 000</b>	<b>281 575</b>	<b>420 000</b>	<b>359 714</b>
<b>9 Landsmøte</b>	<b>1 520 000</b>	<b>1 900 459</b>	<b>1 950 000</b>	<b>1 449 959</b>
<b>10 Komiteer og fagråd</b>	<b>530 000</b>	<b>247 545</b>	<b>530 000</b>	<b>315 060</b>
10.1 Politiske komiteer	315 000	115 834	280 000	177 114
10.2 Fagrådet	100 000	23 888	100 000	44 083
10.3 Andre komiteer	115 000	107 824	150 000	93 863
<b>11 Konferanser</b>	<b>2 020 000</b>	<b>879 409</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 547 204</b>
11.1 Konferanser	920 000	388 969	700 000	700 709
11.2 Ledersamlinger	350 000	120 850	300 000	278 183
11.3 NOM (tidl. temamøter/seminarer)	200 000	-	-	64 745
11.4 Formøte til landsmøte	550 000	369 590	500 000	503 568
<b>12 Frifond</b>	<b>500 000</b>	<b>-</b>	<b>600 000</b>	<b>354 600</b>
<b>13 Diverse kostnader</b>	<b>50 000</b>	<b>54 681</b>	<b>40 000</b>	<b>59 952</b>
<b>14 Strategiske midler</b>	<b>700 000</b>	<b>214 656</b>	<b>800 000</b>	<b>257 051</b>
<b>15 Tilrettelegging</b>	<b>190 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>21 925 000</b>	<b>13 418 684</b>	<b>20 410 000</b>	<b>17 655 884</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>1 275 000</b>	<b>1 148 100</b>	<b>460 000</b>	<b>-1 973 109</b>
<b>16 Finansinntekter og finanskostnader</b>	<b>-135 000</b>	<b>-69 328</b>	<b>-135 000</b>	<b>-172 626</b>
16.1 Renteinntekter bank	-150 000	-75 495	-150 000	-185 064
16.2 Annen finanskostnad	15 000	6 168	15 000	12 438
<b>Resultat før fond</b>	<b>1 140 000</b>	<b>1 078 772</b>	<b>325 000</b>	<b>-2 145 735</b>

4

#### Dissens 1: Marte Øien

Kutte kr 100 000 fra post 11.3 NOM (nytt beløp kr 100 000), øke post 11.1 Konferanser med kr 50 000 (nytt beløp kr 970 000) og øke post 11.4 Formøte med kr 50 000 (nytt beløp kr 600 000).

5

## 6 KOMMENTARER TIL POSTENE PÅ SPESIFISERT BUDSJETT 2020

### 7 INNTEKTER

#### 8 1. Driftstilskudd

9 Landsmøtet (LM) har allerede vedtatt i rammebudsjettet at dette skal være kr 15 800 000.

#### 10 2. Statstilskudd

11 LM har allerede vedtatt på rammebudsjettet at dette skal være kr 4 100 000. I 2018 og 2019 har vi  
12 fått kr 4 000 000 i statstilskudd.

#### 13 3. Andre inntekter

14 NSO får i dag dekket inntil kr 250 000 i året av sine utgifter knyttet til representasjon i UHR. Posten  
15 må sees i sammenheng med utgiftspost 7.5 UHR. Det er i tillegg beregnet kr 500 000 i midler fra  
16 Frifond, en ordning hvor vi får midler fra Landsrådet for Norges barne- og ungdomsorganisasjoner  
17 (LNU), og skal fordele disse videre til medlemslagene. Søknaden om Frifond for 2019 ble avslått  
18 pga. at årsrapportene fra medlemslagene ikke oppfyller kravene i henhold til retningslinjene. Noe  
19 av problemet er at årsrapportene som LNU vil ha skal være fra 2017 og det har derfor ikke vært  
20 mulig å få til endringer på disse som er to år gamle. Hvis vi innfører nye rutiner for dette i 2019, vil  
21 dette først kunne gjelde for søknadsåret 2021 ettersom grunnlagsåret er to år før tilsagnsåret.  
22 Dermed vil en ev. søknad i 2020 også bli avslått. Dette vil ikke få konsekvenser for resultatet på  
23 budsjettet ettersom denne posten må sees i sammenheng med tilsvarende utgiftspost (12), som  
24 heller ikke vil bli benyttet.

### 25 KOSTNADER

#### 26 4. Informasjonskostnader

##### 27 4.1 Profilerings (effekter)

28 På NSOs kurs og andre arrangement er det ofte gjester/innledere som får en gave i form av  
29 effekter som vi har til dette formålet.

30 I tillegg dekker posten utstyr/effekter som AU bruker i sitt arbeid, og som også blir brukt til å  
31 profilere NSO.

##### 32 4.2. Web

33 Dette er til support og utvikling av sidene på student.no samt avgifter på diverse domener NSO  
34 har. Foreslår å budsjettere med totalt kr 30 000 på webside/intranett.

##### 35 4.3 Analyser/utredninger

36 Dette er en post som brukes til viktig utredning eller analysearbeid, og som underbygger NSOs  
37 kampsaker. Budsjetteres til kr 200 000.

##### 38 4.4 Øvrig informasjonsmateriell

39 Kostnadene i denne posten gjelder i hovedsak arbeid rettet mot eksterne aktører som Stortinget,  
40 regjering og andre organisasjoner, men noen av kostnadene er også knyttet til informasjonsarbeid  
41 rettet mot medlemmene, valg, samt sponsing i sosiale medier. I tillegg er det midler til oversettelse  
42 av NSOs styringsdokumenter og politiske plattformer.

## 43 **5. Personalkostnader**

### 44 *5.1 Lønnskostnader*

45 Her er det lagt inn lønn og sosiale kostnader til 6 AU-medlemmer i 12,5 måneder. For sekretariatet  
46 er det beregnet lønnskostnader (inkl. overtid) for 10,3 stillinger. Overtiden er i hovedsak  
47 lønnskostnader i forbindelse med arbeid under NSOs arrangementshelger, og landsmøtet, hvor  
48 hele sekretariatet jobber.

49 Landsmøtet la også til en økning i posten for å gjøre NSO i stand til å tilby et konkurransedyktig  
50 lønnsnivå (kr 470 000).

51 I posten er det lagt inn lønnskostnader for en ekstra stilling i sekretariatet fra 1. januar 2020 for å  
52 styrke gjennomføringsevnen til kontoret (kr 560 000).

### 53 *5.2 Pensjonsordning*

54 Denne er økt på grunn av økte lønnskostnader.

### 55 *5.3 Avtalefestede personalkostnader*

56 Dette er midler til avtalefestede tiltak i sekretariatet (blant annet kompetanseheving), samt  
57 månedskort/treningsutgifter for AU.

58 Her er det også lagt inn pensjonsspareordning for arbeidsutvalget (kr 100 000). Som  
59 kompensasjon for at AU ikke kan være med i ordinær pensjonsordning (post 5.2), så ble det under  
60 siste behandling av økonomireglementet lagt inn følgende økonomiske vilkår for AU:

- 61 • Organisasjonen dekker dokumenterte utgifter til privat pensjonsspareavtale med inntil  
62 kr 15 000 per AU-medlem per AU-periode.

### 63 *5.6 Andre personalkostnader*

64 Dette er midler til overtidsmat for kontoret, sosiale tiltak og andre arbeidsmiljøtiltak på kontoret.

## 65 **6. Kontordrift**

### 66 *6.1. Kontor- og datautstyr*

- 67 • Administrative støttesystem som lisens- og vedlikeholdskostnader på elektronisk arkiv og  
68 saksbehandlingssystemet (kr 75 000). I tillegg er det Enalyzer, som er en tjeneste vi bruker  
69 til påmelding, preferansevalg, kandidatskjema, spørreskjema (eks. medlemsundersøkelsen,  
70 AU-valg, evalueringsskjema osv.) (kr 35 000). Det er også satt av kr 10 000 til eventuelle  
71 endringer/ oppgradering av tekniske løsninger til landsmøtet.
- 72 • Innkjøp kontor- og datautstyr: I følge intern investeringsplan må det investeres i nytt utstyr  
73 for ca. 200 000. Blant annet skal det kjøpes nye servere i tillegg til datamaskiner,  
74 mobiltelefoner, kontorstoler og diverse ergonomisk utstyr.
- 75 • Resterende kostnader går til reparasjoner og vedlikehold av utstyr, blant annet for  
76 vedlikehold/support på regnskaps- og lønnsystem, driftsavtale på data/servere, TV-  
77 distributør/kringkastingsavgift etc.

### 78 *6.2 Kontorrekvisita og diverse kontor*

79 Her føres kontorrekvisita og diverse som kaffe te, oppvaskmiddel etc.

### 80 *6.3 Kopi- og papirkostnader*

81 Dette er leiekostnader på kopimaskin, samt kostnader på serviceavtale og kopipapir, stifter etc.

82 *6.4 Media, litteratur og tidsskrifter*

83 Her ligger abonnement på aviser/tidsskrifter, samt medieovervåkning og abonnement hos NTB.  
84 Sistnevnte er et viktig verktøy for at NSO skal kunne ha tilgang til kalendere over hva som skjer  
85 framover, nyhetsoversikt over planlagte saker, journalister og deres arbeid. Abonnementet koster  
86 kr 100 000 i året. Medieovervåkningen koster ca. kr 60 000 og abonnemeter og lignende vil være  
87 rundt kr 40 000. Totalt kr 200 000.

88 *6.5 Telefoni og porto etc.*

89 Her ligger telefonikostnader på kontoret, bredbånd og porto (spesielt SST- og LM-utsendinger).  
90 Totalt settes posten til kr 145 000.

91 *6.6 Husleie/felleskostnader*

92 Husleie i Holbergs gate er i 2020 er berget til ca. kr 1 440 000, inkludert lagerleie,  
93 felleskostnader og eiendomsskatt. Felleskostnadene er for bl.a. energi, renhold, renovasjon,  
94 offentlige avgifter, vaktmester, vakthold, drift og vedlikehold. Videre må vi også beregne kostnader  
95 på strøm, renhold og vedlikehold/reparasjoner i egne lokaler (kr 160 000).

96 *6.7 Kontorforsikring*

97 Dette er forsikring på kontorlokaler og kontorutstyr. Personalforsikringer blir ført på post 5.4 under  
98 personalkostnader.

99 *6.8. Kontingenter/tilskudd*

- 100 • NSOs medlemskontingent til ESU er på 19 395 euro per år. Budsjetteres til 186 000 i  
101 norske kroner.
- 102 • Medlemskontingent til LNU er kr 10 000 per år.
- 103 • NSO er medlem av Virke og årskontingenten beregnes ut fra totale lønnskostnader per år.  
104 Budsjetteres til kr 18 000.
- 105 • Annet budsjetteres til kr 1 000.

106 *6.9 Revisjon*

107 Det foreslås å budsjettere med kr 90 000 på revisjon.

108 **7. Reiser og representasjon**

109 *7.1 og 7.2 Reiser og representasjon innland/utland*

110 Her føres reise- og oppholdskostnader til diverse møter, konferanser etc. for AU, sekretariatet og  
111 det er tatt høyde for at flere fra NSOs komiteer og medlemslag skal kunne representere NSO på  
112 seminarer og andre representasjonsoppgaver, både i inn- og utland.

113 NSO skal fortsatt være en pådriver i arbeidet med å samle en global studentstemme for å fremme  
114 studenters utfordringer på tvers av landegrenser i relevante fora. For å kunne fortsette å påvirke  
115 internasjonale og europeiske prosesser som angår norsk høyere utdanning, er det viktig at vi også  
116 i fremtiden er tilstede på samlingsarenaer hvor dette diskuteres.

117 *7.3 Interne seminarer*

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

- 121 *7.4 Organisasjonskurs*  
122 Dette er kostnader i forbindelse med kurs som avholdes for NSOs medlemslag, samt  
123 kursgruppesamlinger.
- 124 *7.5 UHR*  
125 NSO får dekket utgifter i forbindelse med verv i Universitets- og høyskolerådet (UHR) på inntil kr  
126 250 000 per år fra UHR (inntektsføres i post 3). Summen vi får dekt avhenger av de årlige  
127 budsjettbehandlingene til UHR. Det varierer fra år til år på hvor store kostnader vi får her. Det er  
128 brukt mindre her de to siste årene, noe vi tror skyldes omorganiseringen i UHRs strategiske råd og  
129 utvalg fra 1. januar 2018. Vi foreslår å budsjettere med kr 250 000.
- 130 **8. Sentralstyremøter**  
131 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 590 000.
- 132 **9. Landsmøte**  
133 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 1 520 000.
- 134 **10. komiteer og fagråd**
- 135 *10.1 Politiske komiteer*  
136 Det foreslås et budsjett på kr 315 000; kr 70 000 per år for fire komiteer samt en fellespott for  
137 komiteene på kr 35 000.
- 138 *10.2 Fagrådet*  
139 Det foreslås å budsjettere med to samlinger for fagrådet i 2020; totalt kr 100 000.
- 140 *10.3 Andre komiteer*
- 141 • For kontrollkomiteen (KK) budsjetteres det med kr 20 000. KK har møteplikt på SST og LM.  
142 Kostnadene for dette går under disse arrangementene, men dersom KK ønsker å delta på  
143 andre møter eller ha egne møter tas midlene fra denne posten.
  - 144 • For valgkomiteen (VK) budsjetteres det med kr 75 000. VK møtes også i forbindelse med  
145 andre arrangement i organisasjonen, men har mer behov for å møtes utenom for arbeidet  
146 med å finne kandidater til ulike verv og til debatt/presentasjoner mellom nye kandidater til  
147 AU hvor reise- og oppholdskostnader for disse kommer i tillegg.
  - 148 • For vedtektskomiteen (VTK) budsjetteres det med kr 20 000. VTK har vanligvis ett møte i  
149 forkant av landsmøtet for å innstille på endringsforslag.
- 150 **11. Konferanser**
- 151 *11.1 Konferanser*  
152 Det er lagt opp til følgende konferanser:
- 153 • Avsparkkonferansen vil bli avholdt i august 2020. I vedtatt rammebudsjett er det tatt høyde  
154 for at man ønsker å utvide Avspark, som har vært en årlig oppstartskonferanse helt siden  
155 stiftelsen. Utvidelsen vil komme i form av en ekstra dag med konferanse, fordi det er  
156 hensiktsmessig å legge større innsats i opplæring og kontakten med de tillitsvalgte.  
157 Budsjetteres med kr 520 000.
  - 158 • Årskonferanse (høstkonferansen) avholdes høsten 2020. Budsjetteres med kr 400 000.  
159
- 160 *11.2 Ledersamlinger*  
161 Det foreslås å budsjettere med kr 350 000 til to ledersamlinger i 2020.



162 11.3 *NOM*  
163 NSO skal være vertskap for Nordisk Ordförandre Møte (NOM) i 2020. NOM er et nettverk som  
164 NSO har sammen med sine nordiske og baltiske søsterorganisasjoner. På møtene diskuteres  
165 saker som har relevans for nordisk samarbeid, for eksempel ting som skal opp i Nordisk råd eller  
166 Nordisk ministerråd. Nettverket brukes også til å diskutere saker som skal opp i Den europeiske  
167 studentunionen (ESU). Arrangering av møtene går på rundgang blant organisasjonene som er  
168 med, noe som betyr at NSO står for vertskapet om lag hvert 5. år. Kostnadene til møtet består  
169 hovedsakelig av kost og losji, samt sosiale tiltak for gjestene. Budsjetteres med kr 200 000.

170 11.4 *Formøte*  
171 Formøte gjennomføres i forkant av landsmøte. Budsjetteres med kr 550 000.

172 **12. Frifond**  
173 Se kommentar i post 3.

174 **13. Diverse kostnader**  
175 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 50 000.

176 **14. Strategiske midler**  
177 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 700 000. Posten skal gjøre det mulig  
178 for sentralstyret og arbeidsutvalget å gjøre strategiske prioriteringer dersom det skulle oppstå  
179 saker som det trengs ekstra ressurser til å gjennomføre.

180 **15. Tilrettelegging**  
181 Dette er en ny post som ble vedtatt av LM i 2019. Denne skal dekke kostnader tilknyttet tolker og  
182 universell utforming på NSOs arrangementer. Budsjettert med kr 190 000.

183 **16. Finansinntekter og finanskostnader**  
184 Denne omfatter renteinntekter i banken samt bankomkostninger.

185 **Resultat**  
186 Resultatet viser et underskudd på kr 1 140 000.