
Sentralstyret Sakspapir

Møtedato 05.12.2020
Ansvarlig Arbeidsutvalget
Saksnummer SST3 02.03-20/21
Gjelder Spesifisert budsjett 2021



1 **Vedlegg til saken:**
2 1. Forslag til spesifisert budsjett 2021

3 **SPESIFISERT BUDSJETT 2021**

4 **FORMÅL**

5 Vedta spesifisert budsjett for Norsk studentorganisasjon (NSO) for 2021.

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 2020 (LM10) har vedtatt et rammebudsjett med resultat på kr 1 895 000 i underskudd.
12 På flere av postene er budsjettet allerede vedtatt av landsmøtet gjennom rammebudsjettet. For
13 eksempel driftstilskudd, statstilskudd, sentralstyremøter, landsmøtet og tilrettelegging.

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

16 **INNSTILLING**

17 Spesifisert budsjett for NSO 2021 vedtas.
18

1 VEDLEGG 1: SPESIFISERT BUDSJETT 2021

	Spesifisert budsjett	Budsjett 2021	Regnskap per 30.09.2020	Vedtatt budsjett 2020	Regnskap 2019
	Inntekter				
	1 Driftstilskudd	-16 000 000	-7 654 402	-15 800 000	-15 508 384
	2 Statstilskudd	-4 000 000	-3 000 000	-4 100 000	-4 000 000
	3 Andre inntekter	-350 000	-75 186	-750 000	-192 684
	Sum inntekter	-20 350 000	-10 729 588	-20 650 000	-19 701 068
	Kostnader				
	4 Informasjonskostnader	600 000	227 747	430 000	359 643
	4.1 Profilering/effekter	20 000	-	50 000	49 013
	4.2 Web	240 000	19 548	30 000	31 485
	4.3 Analyser/utredninger	210 000	167 500	200 000	150 000
	4.4 Øvrig info.materiell	130 000	40 699	150 000	129 146
	5 Personalkostnader	12 475 000	8 154 004	11 110 000	9 359 481
	5.1 Lønnskostnader	9 990 000	6 662 693	8 820 000	7 501 816
	5.2 Pensjonsordning	550 000	314 303	520 000	469 139
	5.3 Avtalefestede personalkostnader	270 000	107 719	265 000	139 379
	5.4 Personalforsikringer	70 000	65 807	65 000	61 328
	5.5 Arbeidsgiveravgift	1 505 000	908 715	1 350 000	1 136 538
	5.6 Andre personalkostnader	90 000	94 767	90 000	51 281
	6 Kontordrift	2 900 000	2 071 257	2 790 000	2 684 042
	6.1 Kontor- og datautstyr	500 000	353 465	410 000	434 749
	6.2 Kontorrekvisita og diverse kontor	40 000	24 512	40 000	38 945
	6.3 Kopi-og papirkostnader	70 000	51 806	80 000	67 816
	6.4 Media, litteratur og tidsskrifter	210 000	170 340	200 000	209 311
	6.5 Telefoni og porto etc	140 000	79 086	145 000	124 191
	6.6 Husleie/felleskostnader	1 620 000	1 084 574	1 600 000	1 499 665
	6.7 Kontorforsikring	10 000	11 806	10 000	9 527
	6.8 Kontingenter/tilskudd	220 000	240 668	215 000	216 963
	6.9 Revisjon	90 000	55 000	90 000	82 875

2

Spesifisert budsjett	Budsjett 2021	Regnskap per 30.09.2020	Vedtatt budsjett 2020	Regnskap 2019
7 Reiser og representasjon	1 355 000	520 162	1 495 000	1 012 449
7.1 Reiser og representasjon innland	320 000	149 907	390 000	279 233
7.2 Reiser og representasjon utland	275 000	26 396	275 000	233 820
7.3 Interne seminar	460 000	324 277	460 000	241 512
7.4 Organisasjonskurs	100 000	10 086	120 000	38 106
7.5 UHR	200 000	9 496	250 000	219 778
8 Sentralstyremøter	550 000	229 554	590 000	378 687
9 Landsmøte	2 000 000	5 712	1 520 000	1 900 459
10 Komiteer og fagråd	475 000	111 245	530 000	372 527
10.1 Politiske komiteer	280 000	38 379	315 000	191 943
10.2 Fagrådet	60 000	28 212	100 000	26 946
10.3 Andre komiteer	135 000	44 655	115 000	153 638
11 Konferanser og seminarer	1 850 000	412 215	2 020 000	1 224 821
11.1 Konferanser	900 000	-	920 000	695 842
11.2 Samlinger	450 000	388 601	350 000	159 390
11.3 NOM (tidl. temamøter/seminarer)	-	18 225	200 000	-
11.4 Formøte til landsmøte	500 000	5 389	550 000	369 590
12 Frifond	-	-	500 000	-
13 Diverse kostnader	50 000	64 829	50 000	55 081
14 Strategiske midler	300 000	27 449	700 000	332 502
15 Tilrettelegging	190 000	-	190 000	-
Sum kostnader	22 745 000	11 824 174	21 925 000	17 679 692
Driftsresultat	2 395 000	1 094 586	1 275 000	-2 021 376
16 Finansinntekter og finanskostnader	-500 000	-215 622	-135 000	-243 790
16.1 Renteinntekter bank	-510 000	-218 415	-150 000	-251 516
16.2 Annen finanskostnad	10 000	2 793	15 000	7 725
Resultat før fond	1 895 000	878 964	1 140 000	-2 265 167

3

4

5

6

7 KOMMENTARER TIL POSTENE PÅ SPESIFISERT BUDSJETT 2021

8 INNTEKTER

9 1. Driftstilskudd

10 Landsmøtet (LM) har allerede vedtatt i rammebudsjettet at dette skal være kr 16 000 000.

11 2. Statstilskudd

12 LM har allerede vedtatt på rammebudsjettet at dette skal være kr 4 000 000.

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. Da det er brukt mindre på denne posten de siste
16 årene foreslår vi et budsjett på kr 200 000. I tillegg er det budsjettert med kr 150 000 til å
17 differansiere inntektene gjennom i større grad benytte seg av statlige støtteordninger f.eks. til
18 informasjonskampanjer om valg (studentnach) og NORD-SØR midler til internasjonalt arbeid.

19 KOSTNADER

20 4. Informasjonskostnader

21 4.1 Profilerings (effekter)

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

24 4.2. Web

25 Dette er til support og utvikling av sidene på student.no samt avgifter på diverse domener NSO
26 har. I tillegg er det lagt inn midler til å forbedre og videreutvikle nettsiden student.no, beregnet til å
27 koste mellom kr 150 000-200 000.

28 Foreslår å budsjettere med totalt kr 240 000 på webside/intranett.

29 4.3 Analyser/utredninger

30 Dette er en post som brukes til viktig utredning eller analysearbeid, og som underbygger NSOs
31 kampsaker. Budsjetteres til kr 210 000.

32 4.4 Øvrig informasjonsmaterieell

33 Kostnadene i denne posten gjelder i hovedsak arbeid rettet mot eksterne aktører som Stortinget,
34 regjering og andre organisasjoner, men noen av kostnadene er også knyttet til informasjonsarbeid
35 rettet mot medlemmene, valg, samt sponsing i sosiale medier. I tillegg er det midler til oversettelse
36 av NSOs styringsdokumenter og politiske plattformer. Budsjetteres til kr 130 000.

37 5. Personalkostnader

38 5.1 Lønnskostnader

39 Posten omfatter lønn og sosiale kostnader til sekretariatet og arbeidsutvalget. I posten er det også
40 lagt inn lønnskostnader for en ekstra stilling i sekretariatet for å styrke gjennomføringsevnen til
41 kontoret. Denne posten ble opprettet på LM 2019 i behandlingen av rammebudsjett for 2020.

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

45 *5.2 Pensjonsordning*

46 Denne er økt på grunn av økte lønnskostnader.

47 *5.3 Avtalefestede personalkostnader*

48 Dette er midler til avtalefestede tiltak i sekretariatet (blant annet kompetanseheving), samt
49 pensjonssparing, månedskort og treningsutgifter som arbeidsutvalget kan få dekket iht.
50 økonomiske vilkår for AU som er vedtatt i NSOs miljø- og økonomireglement.

51 *5.6 Andre personalkostnader*

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

53 **6. Kontordrift**

54 *6.1. Kontor- og datautstyr*

- 55 • Administrative støttesystem som lisens- og vedlikeholdskostnader på elektronisk arkiv og
56 saksbehandlingssystemet (kr 80 000). I tillegg er det Enalyzer, som er en tjeneste vi bruker
57 til påmelding, preferansevalg, kandidatskjema, spørreskjema (eks. medlemsundersøkelsen,
58 AU-valg, evalueringsskjema osv.) (kr 35 000). Det er også satt av kr 10 000 til eventuelle
59 endringer/ oppgradering av tekniske løsninger til landsmøtet.
- 60 • Innkjøp kontor- og datautstyr: I følge intern investeringsplan må det investeres i nytt utstyr
61 for ca. 200 000. Blant annet skal det kjøpes nye servere i tillegg til datamaskiner,
62 mobiltelefoner, kontorstoler og diverse ergonomisk utstyr.
- 63 • Resterende kostnader går til reparasjoner og vedlikehold av utstyr, blant annet for
64 vedlikehold/support på regnskaps- og lønssystem, driftsavtale på data/servere etc.

65 *6.2 Kontorrekvisita og diverse kontor*

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

67 *6.3 Kopi- og papirkostnader*

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

69 *6.4 Media, litteratur og tidsskrifter*

70 Her ligger abonnement på aviser/tidsskrifter, samt medieovervåkning og abonnement hos NTB.
71 Sistnevnte er et viktig verktøy for at NSO skal kunne ha tilgang til kalendere over hva som skjer
72 framover, nyhetsoversikt over planlagte saker, journalister og deres arbeid. Abonnementet koster
73 kr 100 000 i året. Medieovervåkingen koster ca. kr 60 000 og abonnementer og lignende vil være
74 rundt kr 50 000. Totalt kr 210 000.

75 *6.5 Telefoni og porto etc.*

76 Her ligger telefonkostnader på kontoret, bredbånd og porto (spesielt SST- og LM-utsendinger).

77 Totalt settes posten til kr 140 000.

78 *6.6 Husleie/felleskostnader*

79 Husleie i Holbergs gate er i 2021 er beregnet til ca. kr 1 460 000, inkludert lagerleie,
80 felleskostnader og eiendomsskatt. Felleskostnadene er for bl.a. energi, renhold, renovasjon,
81 offentlige avgifter, vaktmester, vakthold, drift og vedlikehold. Videre må vi også beregne kostnader
82 på strøm, renhold og vedlikehold/reparasjoner i egne lokaler (kr 160 000).

83 **6.7 Kontorforsikring**

84 Dette er forsikring på kontorlokaler og kontorutstyr. Personalforsikringer blir ført på post 5.4 under
85 personalkostnader.

86 **6.8. Kontingenter/tilskudd**

- 87 • NSOs medlemskontingent til ESU er på 19 395 euro per år. Budsjetteres til 190 000 i
88 norske kroner.
- 89 • Medlemskontingent til LNU er kr 10 000 per år.
- 90 • NSO er medlem av Virke og årskontingenten beregnes ut fra totale lønnskostnader per år.
91 Budsjetteres til kr 19 000.
- 92 • Annet budsjetteres til kr 1 000.

93 **6.9 Revisjon**

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

95 **7. Reiser og representasjon**

96 **7.1 og 7.2 Reiser og representasjon innland/utland**

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

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

104 **7.3 Interne seminarer**

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

108 **7.4 Organisasjonskurs**

109 Dette er kostnader i forbindelse med kurs som avholdes for NSOs medlemslag, samt
110 kursgruppesamlinger.

111 **7.5 UHR**

112 NSO får dekket utgifter i forbindelse med verv i Universitets- og høyskolerådet (UHR) på inntil kr
113 250 000 per år fra UHR (inntektsføres i post 3). Summen vi får dekt avhenger av de årlige
114 budsjettbehandlingene til UHR. Da det er brukt mindre på denne posten de siste årene foreslår vi
115 et budsjett på kr 200 000.

116 **8. Sentralstyremøter**

117 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 550 000.

118 **9. Landsmøte**

119 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 2 000 000. Landsmøtet 2021 skulle
120 opprinnelig ha vært et tre-dagers landsmøte. Med bakgrunn i at koronasituasjonen har gjort at
121 mange av NSOs arrangementer for 2020 har blitt avlyst er det ønskelig å utvide landsmøtet 2021
122 med en ekstra dag for å gi organisasjonen mulighet til å samles over lengre tid (under forutsetning
123 av at det blir mulig å avholde et fysisk landsmøte) for å gi bedre tid til å diskutere både politikk og

124 organisasjon, og for at tillitsvalgte og representanter i organisasjonen skal få bedre tid til å knytte
125 nettverk og dele erfaringer.

126 **10. komiteer og fagråd**

127 *10.1 Politiske komiteer*

128 Det foreslås et budsjett på kr 280 000; kr 60 000 per år for fire komiteer samt en fellespott for
129 komiteene på kr 40 000.

130 *10.2 Fagrådet*

131 Det foreslås å budsjettere med kr 60 000 til samlinger for fagrådet i 2021.

132 *10.3 Andre komiteer*

- 133 • For kontrollkomiteen (KK) budsjetteres det med kr 15 000. KK har møteplikt på SST og LM.
134 Kostnadene for dette går under disse arrangementene, men dersom KK ønsker å delta på
135 andre møter eller ha egne møter tas midlene fra denne posten.
- 136 • For valgkomiteen (VK) budsjetteres det med kr 75 000. VK møtes også i forbindelse med
137 andre arrangement i organisasjonen, men har mer behov for å møtes utenom for arbeidet
138 med å finne kandidater til ulike verv og til debatt/presentasjoner mellom nye kandidater til
139 AU hvor reise- og oppholdskostnader for disse kommer i tillegg.
- 140 • For vedtektskomiteen (VTK) budsjetteres det med kr 15 000. VTK har vanligvis ett møte i
141 forkant av landsmøtet for å innstille på endringsforslag.
- 142 • Det må settes av midler til prinsippprogramkomiteen (PPK), ettersom det skal vedtas et nytt
143 prinsippprogram i 2022. Deres arbeid må derfor starte allerede høsten 2021. Budsjetteres
144 med kr 30 000.

145 **11. Konferanser**

146 *11.1 Konferanser*

147 Det er lagt opp til følgende konferanser:

- 148 • Avsparkkonferansen vil bli avholdt i august 2021. I vedtatt rammebudsjett er det tatt høyde
149 for at man ønsker å utvide Avspark, som har vært en årlig oppstartskonferanse helt siden
150 stiftelsen. Utvidelsen vil komme i form av en ekstra dag med konferanse, fordi det er
151 hensiktsmessig å legge større innsats i opplæring og kontakten med de tillitsvalgte.
152 Budsjetteres med kr 500 000.
- 153 • Årskonferanse (høstkonferansen) avholdes høsten 2021. Budsjetteres med kr 400 000.

154 *11.2 Samlinger*

155 Det er lagt opp til følgende samlinger:

- 156 • Det foreslås å budsjettere med kr 350 000 til to ledersamlinger i 2021.
- 157 • Det foreslås å budsjettere med kr 50 000 til den årlige samlingen til
158 organisasjonskonsulentene for våre medlemslag. Tidligere har de fått støtte gjennom NSOs
159 fond, men ettersom dette er et fast årlig møte er det nå lagt inn i budsjettet.

160 *11.3 NOM*

161 NSO skal ikke være vertskap for Nordisk Ordförandre Møte (NOM) i 2021. Det budsjetteres derfor
162 ikke med noe her.

163 *11.4 Formøte*

164 Formøte gjennomføres i forkant av landsmøte. Budsjetteres med kr 550 000.

- 165 **12. Frifond**
166 LM vedtok å fjerne denne fra NSOs budsjett.
- 167 **13. Diverse kostnader**
168 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 50 000.
- 169 **14. Strategiske midler**
170 LM har vedtatt i rammebudsjettet at posten skal være på kr 300 000. Posten skal gjøre det mulig
171 for sentralstyret og arbeidsutvalget å gjøre strategiske prioriteringer dersom det skulle oppstå
172 saker som det trengs ekstra ressurser til å gjennomføre.
- 173 **15. Tilrettelegging**
174 Dette er en ny post som ble vedtatt av LM i 2019. Denne skal dekke kostnader tilknyttet tolker og
175 universell utforming på NSOs arrangementer. Budsjettert med kr 190 000.
- 176 **16. Finansinntekter og finanskostnader**
177 Denne omfatter renteinntekter i banken samt bankomkostninger. Potten er økt for å stimulere til
178 økt aktivitet som finansinntekt.
- 179 **Resultat**
180 Resultatet viser et underskudd på kr 1 895 000.