

## Noter

**1** Oppdatert avgifter med hensyn til C-10 fra CISV International, dette gjør at de internasjonale avgiftene i £ pr deltaker har økt fra 11 til 11,33 på alle program unntatt IPP. På IPP har avgiften økt fra 6£ til 6,18£

**2** Økt nasjonal avgift for delegattrening på Step-Up fra 300,- til 600,- da de faktiske kostnadene ikke har blitt reflektert i denne satsen tidligere.

**3** Det er blitt inkludert JC-støtte fra CISV International i leirstøtten fra CISV International

**4** Økt støtten fra Frifond fra 400 000,- til 415 000,- etter tilbakemelding fra Andre Skeie

**5** Senket støtten på nasjonal driftstøtte fra BUFDIR fra 900 000,- til 800 000,- grunnet nedgang i medlemsantall og fratrukk fra midler vi har fått for medlemmer som ikke ble godkjente (gjelder familiemedlemmer over 15 år som ble meldt inn av sine foreldre). Vi har en økning i deltakere på nasjonale kurs som kompenserer litt for denne nedgangen, men det blir valgt å senke denne.

**6** Høstmøtet har blitt lagt inn som egen inntektspost sentralt for å reflektere de avgiftene som blir betalt inn av deltakere som ikke blir dekt. I tillegg er det blitt flyttet budsjettposter fra de spesifikke program/avdelinger inn i en stor pott som utgift for Høstmøtet på sentralt. Grunnen til dette er for å unngå å dobbeltføre og målet for neste års budsjettarbeid er å lage prosjektspesifikke estimater for eksempelvis Høstmøtet, Landsmøtet, NEO og lignende slik at vi enklere får oversikt over hvilke kostnader som faktisk påløper, i tillegg til at det vil være enklere å budsjettere. Det er også blitt lagt inn en pott på 10 000,- i betaling av foredragsholdere.

**7** Støtten til barneleire og Step-Up har begge blitt økt med 5000,- fra 85 000,- til 90 000,- og 55 000,- til 60 000,- for barneleir og Step-Up respektivt.

**8** Avgiften pr. person på barneleir har økt med 500,- i samsvar med økningen i de internasjonale avgiftene i tillegg til å forsøke å jevne ut noe av gapet som ikke har blitt justert for tidligere. Både Barneleir og Step-Up går i tap på internasjonale avgifter og vi ser det nødvendig med en økning her for å forsøke å dekke inn tapet. På Step-Up har denne avgiften blitt økt med 200,-

**9** Det er blitt innført en utgiftspost på 50 000,- i tap på fordringer på Sentralt da det ligger en del foreldete kundefordringer.

**10** Enkelte av postene på Sentralt har blitt justert på grunnlag av årets halvårsregnskap, eksempelvis porto har blitt doblet da kostnadene i regnskapet er mye høyere enn hva som ble budsjettet. Samtidig er telefon justert ned da regnskapet viser at kostnadene her er lavere enn budsjettet.

**11** Det er blitt opprettet et eget faneark for Juniorkomiteen med samme format som de ulike avdelingene.

**12** Posten Revisjon har blitt halvert fra 50 000,- til 25 000,- etter prisantydning fra revisor. I dialog med revisor har vi fått mer kunnskap om hvordan vi skal behandle årsregnskapet og på denne måten blir det mindre ekstraarbeid på revisor og prisen går ned.

**13** Posten Medlemsregister har gått opp fra 10 000,- til 50 000,- basert på leverandørs prissetting.

**14** Vi har satt av en ganske stor pott til reise og kost/losji på AIM og IJBC. Dette er ikke noe endelig, men et midlertidig forslag. Det er også verdt å merke seg at dette er det siste AIM og at vi som organisasjon ikke trenger å budsjettere for slike store reisekostnader til utenlandske seminarer før i 2018 ettersom vi selv skal arrangere Advisory Conference i 2015.

**15** Driftresultatet er negativt på -336 077. Dette skyldes en økning i kostnader, samt at inntektene har gått ned. Noen av de største kostnadene som trekker resultatet nedover er:

- Tap på fordringer på 50 000,-
- Økt pott på reiser utenlands (dette skyldes reiser til AIM, IJBC)
- Medlemsregister har økt med 40 000,-

Inntektsfrafallet ligger blant annet i lavere budsjetterte inntekter i offentlig støtte, 100 000,- lavere enn 2012 og lavere "andre driftsinntekter". Dette skyldes at ikke alle prosjekter er på plass.

**16** Vi har budsjettert med 70 000 mer i momskompensasjon for 2013 enn 2012, samtidig er finansinntekter budsjettert ned med 15 000,-. Total effekt er at finansinntekter er høyere i 2013 enn 2012 og berger litt inn på det negative resultatet, men vi vil likevel havne i minus med -186 077 som resultat før årsoppgjørdisponeringer

#### **Hilsen fra økonomiansvarlig:**

Dette dokumentet sendes nå ut sammen med budsjettet for at dere skal ha mulighet til å se på det. Budsjettet er ikke skrevet i stein og det vil kunne forekomme endringer da utformingen av budsjettet i år har gått litt tregere enn tidligere. Det har blitt brukt fjorårets budsjett som mal for dette års budsjettplanlegging og det har tatt litt ekstra tid i å sette seg inn i hva postene består av, noe som har resultert i en mindre effektiv prosess. Dette arbeidet har derimot gitt meg noen ideer og tanker om hvordan en skal jobbe bedre med dette til neste år og forhåpentligvis vil ha en bedre prosess. Jeg ønsker å takke alle som har hjulpet meg med spørsmål og har kommet med tilbakemeldinger og ønsker også å oppfordre personer som har spørsmål til å ta kontakt.

Mvh.

Håvard Tangvik