

Sak 05 – Budsjett 2022

Sak innmeldt av: Sentralstyret

Saksordfører: Økonomiansvarlig

Vedlegg

- RSMH-2021-05 VEDLEGG 1_Budsjett 2022 Låst for redgering.xlsx

Undersak:

- a) Nasjonal grunnpris for internasjonale programmer

Styret anbefaler at saker som har påvirkning på budsjettet, som handlingsplanene, behandles før denne overordnede saken lukkes.

Bakgrunn

Om budsjettdokumentet

Budsjett-dokumentet vil gås gjennom muntlig på møtet. Det er lagt inn flere fargekoder og andre formateringer som er ment å gjøre det enklere å lese, men først og fremst enklere å arbeide i. For eksempel er mange celler grønne og blå. Dette symboliserer hhv. hvorvidt det er en “direkte plottet tall” eller en formel (som henter tallet fra et annet sted i dokumentet) i den cellen. Dette er ikke viktig for deg, så bare se på tallene.

Nederste er det flere “faner” som du kan klikke deg mellom. Titlene på fanene bør være ganske selvforklarende, men her kommer en kort beskrivelse.

- **Hovedfanen** heter “Budsjettanalyse”. Her kan du se det totale budsjettet, og sammenligne med tall fra tidligere år.
- Noe mer detaljer finner du i fanen **budsjett**. Den er den mest nyttige å se på. Her ser du at budsjettet er oppdelt i fire forskjellige “underbudsjetter”:
 - **Sentralt:** Dette er utgifter og inntekter som går til sentral drift og administrasjon.
 - **Komitéeer:** Dette er utgifter som går til utgifter for komitéen, og samsvarer med komitéenes handlingsplaner (sak RSMH-2020-04).
 - **Prosjekter:** Denne kan du se bort fra i år. Her havner for eksempel EVS, Kompaz, Verden i, etc.
 - **Program:** Her ser du kostnader og inntekter knyttet direkte til programmene våre, både for arrangering av programmer og sending av delegater. **Det er et mål at program skal være selvfinansierende, altså gå i null.**

Disse er fargekodet, sånn at det skal være lett å finne fanen der du



finner detaljene til hvert av disse underbudsjettene.

Program-fanen har også en tilhørende underfane med konstanter og variabler.

- **“Prisberegning”** er også verdt å merke seg. Her finner dere forslag til årets prislister (som også er en egen undersak).

Undersak a) - Nasjonal grunnpris

Dette er prisen for å delta på internasjonal leir. Det inkluderer ikke reise til leir, men det inkluderer deltakelse på leir gjennom internasjonale avgifter, effektpakker, nasjonal avgift og nasjonal opplæring av ledere, stab og delegater i forkant av leir, inkludert reise.

Denne totale kostnaden subsidierer vi ved hjelp av forskjellige støtteordninger, og ender altså på tallene presentert i denne saken.

I 2020 vedtok CISV Internasjonal en ekstraordinær avgift for å håndtere sin egen dårlige likviditet, som legges som et tillegg på den ordinære deltakerprisen fra CISV International. I sak 05-a foreslår Sentralstyret å ikke la denne avgiften falle på deltakerne. Sentralstyret foreslår å heller dekke denne ekstraordinære avgiften med delegasjonsfondet.

Erfarne RSM-deltagere vil igjen merke at *“nasjonale grunnpriser”* er et nytt begrep. Det har tidligere blitt kalt både *“nasjonal avgift”* og *“nasjonal pris”*. Det første er misvisende (for *“nasjonal avgift”* er også navnet på en bestanddel av totalbeløpet), og *“nasjonal pris”* er forvirrende, ettersom lag kan velge å sette en høyere pris for å inkludere mer i pakken (f.eks. reisekostnader, egne effektpakker eller lokale treningsarrangementer). Derfor anbefales dette nye begrepet.

Vurdering

I den helhetlige vurderingen av budsjettet, som tas til slutt her, bør RSM vurdere andre viktige områder som påvirker budsjettene, som handlingsplanene til komitéer og sentralstyret, driftskostnader, utgifter for treninger, osv.

Som dere ser har vi i år budsjettet med et relativt solid underskudd. I **programfanen** ser dere at vi har valgt å jobbe mot et budsjett som går i null, **sett bort i fra “extraordinary fee”**. Dette er en avgift CISV International har lagt på hver enkelt deltakeravgift som en redningspakke, etter to år som har gått hardt utover CISV Internasjonal sin likviditet. Vi ønsker ikke at denne avgiften skal belastes deltakerne, og velger i stedet å la denne kostnaden gå utover vår egenkapital, se sak 05-a).

I år vedtok CISV International nok en ekstraordinær avgift fra CISV International. Korona og dårlig likviditet er også bakgrunnen for dette. For CISV Norge er denne avgiften på 13411 pund, eller omtrent 160 000 kroner. CISV International ber oss om å betale denne



CISV Norge

Building global friendship

RSMH-2021-05

avgiften så fort som mulig, og fordi regnskapet for 2021 ser ut til å gå i overskudd, ønsker vi å føre denne avgiften på regnskapet for 2021.

Vi presenterer derfor et budsjett i underskudd. Selv sett vekk fra disse ekstraordinære avgiftene går vi 140 000 i underskudd. Det er en del usikkerhet knyttet til dette, og vi vil understreke at det er et forsiktig budsjett.

Både i 2020 og 2021 gikk CISV Norge med solide overskudd grunnet avlyst aktivitet. Vi budsjetterte forsiktig, nettopp fordi vi var klar over at Extraordinary Fee ventet på trappene de neste årene. Derfor mener vi det går bra å budsjettere med underskudd i år. Vi mener ikke at dette er året hvor ostehøvelen skal frem, fordi det er nå vi må gjenoppbygge organisasjonen og få hjulene i gang igjen.

Innstilling

05-a) Den ekstraordinære avgiften belastes ikke deltakerne gjennom nasjonal grunnpris. Den foreslåtte nasjonale grunnprisen vedtas.

05: Budsjettet for 2022 vedtas med de innkomne forslagene som får flertall.