



## Sak 3    Rekneskap 2018

Vedlegg:

- Rekneskap 2018, med revisjonsmelding

Komplett årsrekneskap med revisjonsmelding for 2018 ligg vedlagt, trykt i same heftet som årsmeldinga. Rekneskapen er satt opp etter eit standard rekneskapsoppsett, men med meir utfyllande notar enn det som er påkravd. Styret vurderer at standardoppsettet er lite opplysende for landsmøtet, med tanke på korleis ressursane har blitt disponert i året som har gått. Styret legg difor som vanleg også fram eit prosjektrekneskap, som er i tråd med korleis budsjettet er utforma. Dette ligg i note 2 til rekneskapen.

Budsjettet som styret vedtek er satt opp etter same mal som prosjektrekneskapen i note 2. Styret får framlagt økonomiske rapportar samanstillt med budsjett til alle styremøte, og desse to styringsdokumenta gir styret eit godt grunnlag for økonomisk kontroll. Det blir difor teke utgangspunkt i note 2 Prosjektrekneskap i den vidare omtalen av det økonomiske resultatet.

### Årsresultatet

Den endelege rekneskapen er gjort opp med eit overskot på kr 193 603, mot eit budsjettert underskot på kr 46 000. Rekneskapen viser eit overskot, som er eit resultat på om lag kr 239 000 betre enn budsjettert.

Årsaka til at styret har budsjettert med eit underskot, er at organisasjonen dei siste åra har gått med til dels store driftsoverskot, etter at ein har fått bidrag til lønskostnadene for å ha koordinert arbeidet med Kulturalliansen og Teateralliansen. Dette gjorde m.a. at landsmøtet ved godkjenninga av rekneskapet i 2016, disponerte kr 500 000 til eit eige aktivitetsfond, slik at styret har hatt handlingsrom til å drive aktivitet med underskot. Pr. 1.1.2018 sto det kroner 238 157 på dette fondet, då ein hadde eit underskot i 2017 som blei finansiert av fondet. Overskotet i 2018 vil bli satt inn på dette fondet, og det vil då pr. 1.1.2019 stå kroner 431 760 til disposisjon på fondet.

### Den økonomiske situasjonen

Den ekstra ressurstilføringa NU har hatt dei siste åra, har betydd både at organisasjonen har fått bygd seg opp ein større eigenkapital, og at ein samtidig har hatt ressursar til å satse ekstra på ein del tiltak som ein til vanleg ikkje hadde hatt midlar til. Besøksrunden, sommarleiren, instruktør opplæringa, Ungt leiarskap og Folkepedia er døme på dette. Ein har også i 2018 hatt god tilgang til midlar slik at ein har kunne oppretthalde dei satsingane som ein starta i 2017, og i tillegg har ein starta prosjektet Ungt leiarskap. Vi ser at vi også i 2019 vil ha ei positiv utvikling slik at ein kan oppretthalde satsingane, men uvisse rundt nokre av dei statlege tildelingane gjer at vi ikkje er sikre på korleis situasjonen vil vere i det lengre løpet.

### Satsingar i 2018

I 2018 har ein vidareført dei gode satsingane frå 2017 med ei styrking av landsmøtet, sommarleiren og instruktør opplæringa - for å utvikle tilbod som skal nå ein endå større del av medlemsmassen. Dette er satsingar som ein treng tid på å bygge opp, og styret si oppfatning er at vi er på god veg. Her kan vi vise til den auken vi har hatt i deltakartalet i 2018. tillegg til dette har vi i 2018 starta opp kompetansetiltaket Ungt Leiarskap, som styret har bestemt å vidareføre i 2019.

### **Nærare om resultatet**

Dei fleste prosjekta i årsrekneskapen har vore drive som budsjettert. Det er ikkje alle budsjetterte midlar på instruktør opplæring og gjesteinstruktørordninga som har vorte brukt opp, men dette handlar også om etterspørsel. Ein hadde også noko lågare kostnader på landsmøtet enn budsjettert.

Medlemsinntektene er om lag som i 2017, men ligg likevel 65 000 under budsjett og 47 000 under året 2017. Styret har budsjettert med ein moderat auke på medlemskontingenten slik at dette underskotet ikkje har hatt noko konsekvens for organisasjonen sin økonomi. Grunnen til underskotet på medlemsinntekter er lag som ikkje har betalt kontingent.

### **Forslag til vedtak:**

Landsmøtet godkjenner årsrekneskapen for 2018, som viser eit overskot på kr 193 603.

Overskotet vil bli overført til aktivitetsfondet, som etter denne overføringa vil ha ein saldo på kr 431 760. Aktivitetsfondet skal framleis kunne disponerast til å styrke drifta på utvalde område, og styret blir gitt handlingsrom til å drive med underskot også i 2019, dersom ein finn dette føremålstenleg for å oppretthalde eller styrke nødvendige satsingar.