



Sak 3: Rekneskap 2020

Vedlegg:

- Rekneskap 2020, med revisjonsmelding

Komplett årsrekneskap med revisjonsmelding for 2020 ligg vedlagt, trykt i same heftet som årsmeldinga. Rekneskapen er sett 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 477 556, mot eit budsjettert underskot på kr 2 398. Resultatet er kr 479 954 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. Overskotet skuldast ekstrainntekter for arbeid med koordinering av Kulturalliansen og Teateralliansen, samt at vi har hatt inntekter frå prosjekt som Småleik og NU Kulturformidling. 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. Landsmøtet bestemte også i 2019 og overføre heile overskotet for 2018 til dette fondet og Landsmøtet i 2020 valte også å overføre delar av overskotet i 2019 til fondet. Pr. 1.1.2021 sto det kr 480 193 på fondet.

Styret foreslår at overskotet i 2020 på kr 477 556 blir sett av til å stimulere aktivitet i NU sentralt og lokalt, og til å stimulere drifta i NU om ein skulle få bortfall av inntekter.

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 vi samtidig har hatt ressursar til å satse ekstra på ein del tiltak som vi til vanleg ikkje hadde hatt midlar til. Besøksrunden, sommarleiren, instruktør opplæringa, Ungt leiarskap og Folkepedia er døme på dette. I 2020 derimot har organisasjonen hatt lågare inntekter enn tidlegare år. Totalt hadde vi i 2020 rundt 9 millionar kr i inntekter, noko som er 2,3 millionar kr lågare enn i 2019. Grunnen til dette er at vi har hatt lågare inntekter på prosjekta våre, men også at vi overfører prosjektinntekter til 2021 på prosjekt som vi har måtta utsette på grunn av Covid-19.

Vi hadde i 2020 noko mindre i statsstøtte som gjer at vi hadde det trongare. Usikkerheit rundt dei statlege tildelingane gjer at vi ikkje er sikre på korleis situasjonen vil vere på lang sikt. Sjølv om NU i 2020 har lågare inntekter totalt, går vi like vel med overskot. Grunnen til dette er at vi ikkje har fått gjennomført planlagde aktivitetar på grunn av Covid-19. Vidare har



Sak 3: Rekneskap 2020

gjennomført aktivitet vore aktiviteten betydeleg mindre kostnadskrevjande, då det er billigare å arrangere digitale seminar/kurs enn fysiske. Vi har også kutta kostnader gjennom året på grunn av at vi hadde usikkerheit rundt medlemskapsinntektene våre.

Nærare om resultatet

Dei fleste prosjekta i årsrekneskapen har vore drivne med lågare kostnader på grunn av at vi ikkje har kunne gjennomføre dei som planlagt. Vi har også hatt lågare kostnader på drift av kontoret, og innan informasjonsarbeidet vårt, enn det som var budsjettert.

Medlemsinntektene er så å seie på budsjett, og kroner 2426 over det vi fekk inn i 2019. Styret budsjetterte med kr 2 500 000 både i 2019 og 2020, og vi kjem til å budsjettere med dette også i 2021.

Det gode årsresultatet, på kr 477 556 i 2020 skuldast i grove trekk at kostnadane er lågare grunna Covid-19, og at all aktivitet har blitt gjennomført digitalt, noko som kostar mindre. Vi har også hatt lågare kurs og arrangementsaktivitet, men denne tida har administrasjonen brukt til å jobbe politisk for støtte- og stimuleringsordningar og å informere ut til laga om smittevern og kva som er mogleg å arrangere av aktivitetar.

Framlegg til vedtak:

Landsmøtet godkjenner årsrekneskapen for 2020, som viser eit overskot på kr 477 556.

Landsmøtet set av heile overskotet i 2020 på kr 477 556 til å stimulere aktivitet i NU sentralt og lokalt, og til å stimulere drifta i NU om ein skulle få bortfall av inntekter i dei kommande åra.