
GODKJENNING AV REGNSKAP

Saksnummer: 022/20-05

Type sak: Vedtakssak

Saksansvarlig: Administrasjonsleder

Vedlegg: Revisjonsberetning 2019; Årsregnskap 2019; Økonomioversikt mai 2020; Økonomioversikt feb. 2020

Forslag til vedtak:

Regnskapet godkjennes.

SAKSOPPLYSNINGER

Økonomisk beretning

Resultatregnskapet viser at Velferdstinget i 2019 hadde driftsinntekter på 15,1 millioner kroner, som hovedsakelig er tilskudd. Driftskostnader og bevilgninger var på totalt 15 millioner kroner. Dette ga et driftsresultat på 188 284 kroner inkl. finansinntekter.

Inntektene består hovedsakelig av tilskuddet fra SiO på 15 millioner kroner; hvorav 3,2 millioner er Velferdstingets eget driftstilskudd og de 11,7 millioner er øremerket til tildelingsordningen. Andre driftsinntekter omfatter bl.a. tilskudd fra Oslo Kommune, betaling fra SP-UiO AU for felleskostnader i huset og diverse eksterne midler til kampanjer, seminarer og reiser.

Av de totale kostnadene gikk 11,6 millioner til bevilgninger og 3,3 millioner gikk til faktisk drift av Velferdstinget. Bevilgningene er til større studentmedier og kulturinstitusjoner som søker Velferdstinget direkte; samt til studentforeninger og studentmedier som søker bevilgninger gjennom Kulturstyret. Driften til Velferdstinget er fordelt slik at rundt 2,5 millioner går til lønnskostnader og andre personalkostnader og ca. 500 000 kroner går til reise, markedsføring, møtekostnader, seminarer, kontordrift og andre driftskostnader.

Årsresultatet for 2019 er et overskudd på 188 284 kroner. Overskuddet tilegnes dels Kulturstyret som har gått 116 385 kroner i overskudd, hvilket i praksis betyr at Kulturstyret ikke har bevilget hele budsjetttrammen og de 116 385 kroner legges til egenkapitalen.

Resten av overskuddet på 71 900 kroner er Velferdstingets overskudd. Dette er over 200 000 kroner mindre enn det som ble presentert i forventet regnskap i februar. Det skyldes i hovedsak to ting. Det ene er regnskapsteknisk og er skyldige feriepenges på ca. 95 000 kroner mer enn utbetalte feriepenges. Dette beløpet føres videre til neste år og regnes ikke som en del av resultat. Det andre er at det i forventet regnskap ikke ble sondret mellom egenkapitalen til Kulturstyret og egenkapitalen til Velferdstinget. Det var en feil. I overskuddet på 283 694 i forventet regnskap var de 116 375 kroner forventet overskudd til KS. (jf. Økonomioversikt feb. 2020). Dette er rette i ny økonomioversikt vedlagt. (jf. Økonomioversikt mai 2020). Hvis det var regnet med var forventet overskudd på 167 318 kroner – som er et avvik ca. på kostnader til feriepenges neste år samt et par småjustering etter regninger til 2019 som kom i februar og mars.

Resultatet på 188 284 kroner er derved overskuddet til Kulturstyret på 116 385 kr pluss overskuddet til Velferdstinget på 71 900 kroner. (jf. Økonomioversikt mai 2020)

Det budsjetterte resultatet for 2019 var et underskudd på 201 547 kroner for Velferdstinget. Kulturstyret budsjetterte ikke med å bruke av egenkapitalen.

Kulturstyret endte opp med å bruke 161 385 kroner mindre enn budsjetterte og avsluttet 2019 med en egenkapital på 287 742 kroner. (jf. Økonomioversikt mai 2020)

Overskuddet til Velferdstinget skyldes blant annet at personalkostnader, regnskapstjenester, reisekostnader, representasjon og markedsføring var lavere enn forventet etter siste revidering av budsjettet. Møtekostnader ble 11 000 kroner lavere enn budsjetterer. Markedsføring ligger ca. 10 000 kroner under budsjett. Dertil er aksjoner og markeringer en lavere enn budsjettet, men det skyldes vi ikke har fått fakturaene knyttet til julebordet ennå. Andre driftskostnader såsom AU disposisjon, KS disposisjonskonto og Krisefondet for utenlandske studenter går total 25 000 kroner under budsjett.

Lønnskostnadene ligger litt under budsjett. Dette skyldes innsparinger på høsten ved begrensning av overtidsarbeid for alle, plassering av ferie i perioden for AU og mindre bruk av møtehonorarer for Valgkomiteen, Kontrollkomiteen og Kulturstyret. Dette skyldes variasjon i møtehyppighet og oppmøte.

Etter årets resultat har Velferdstinget en egenkapital på 1 379 170 kroner og Kulturstyret har en egenkapital på 287 742 kroner. Velferdstinget bør ha en solid egenkapital for å kunne betale ut bevilninger i en viss størrelsesorden hvert år, og for å kunne holde driften på dagens nivå. Det er ønskelig at egenkapitalen ikke kommer under 1 million kroner. Dog er det mindre hensiktsmessig at Kulturstyret har en stor egenkapital, og man bør derfor fortsette med å bygge den ned.