

Noter budsjett 2016

CISV Norge har generelt god økonomi. Det har vært jobbet kontinuerlig med budsjett og regnskap og denne jobben må fortsette også i årene som kommer for å kunne treffe enda bedre mellom regnskap og budsjett, da vi ser at vi fortsatt har en del å gjøre for å sikre samsvar der.

Pundkursen vi tidligere har satt mot IO gjør at vi heller ikke i år helt vil «matche» internasjonale avgifter som vi krever inn via avgiftene vi setter for våre egne deltagere kontra det vi har utbetalinger. Årsaken til at vi ikke har sett dette før skyldes, ønsket om langsiktighet samt at noen av beregningene i budsjettet var ufullstendige. Dette medførte at det dessverre ikke ble tatt høyde for en høyere pundkurs når avgiftene ble satt på H-RSM. Dette er beklagelig, men siden avgiftene allerede er satt, er det dessverre lite vi kan gjøre med dette for 2016, selv om vi ser konsekvensene av det allerede nå. Ved neste års budsjett (2017) må vi være observant på dette punktet. Vi har allerede i 2016-budsjettet lagt inn en økt forventet pundkurs mot IO for å ta høyde for de utgiftene som vil komme i mai. Dette forventes likevel ikke å ha den samme effekten som i 2015.

CISV Norge hadde ved utgangen av 2015 ca. 3,2 millioner kroner i egenkapital fordelt over ulike fond (Avbestillingsforsikring, Internasjonale leirer – delegasjonsfondet, Øst-Europa fondet, STAlfondet, Reservefondet og Annen Egenkapital).

Note 1 - CISV Norge får i 2016 mer i grunnstøtte fra BUFDIR. Dette bekreftes av tilskuddsbrevet. Denne er da oppjustert med ca. 40.000 basert på tildeling i budsjettet.

Note 2 – Det har også vært andre justeringer i forhold til inntektene (blant annet færre deltagere på programmer fra Norge, i tillegg til et par andre korrigeringer) så samlet ligger forventet inntektsnivå på noenlunde det samme som budsjettet som ble lagt fra på Høst RSM.

Note 3 – Vi har valgt å øke forventet pundkurs til 12 for betalingene vi får til IO, men ikke mot deltageravgifter da disse allerede ble satt før jul. Utslaget blir ikke like stort i 2016 som i 2015 grunnet at vi organiserer flere leirer selv, noe som betyr at med økt pundkurs mot IO får vi også mer enn opprinnelig forventet fra dem for leirene vi selv har, samt at vi har færre delegasjoner enn forespeilet ved Høst-RSM.

Note 4 - Faste lønninger er budsjettert noe opp. Sentralstyret vedtok å utbetale dobbel lønn i februar for å dekke både ny og tidligere daglig leder i en overgangs- og opplæringsperiode. I tillegg fikk avtroppende leder utbetalt akkumulert overtid som tilsvarer en månedslønn, istede for at dette ble tatt ut som avspasering i februar.

Note 5 - Vi ser at det kanskje har vært budsjettert noe lavt på revisjon- og regnskapskostnader kontra det som ble forespeilet i fjor høst da vi estimerte noe for høy kostnadsreduksjon til regskapet som ble presentert på Høst RSM. Denne er justert opp med 25.000 fra 175.000 til 200.000 for å matche reelle kostnader.

Note 6 – Dobbelføring av kostnad for leie av lokaler til treninger. Lå tidligere inne på både sentral og program. Har likevel valgt å beholde en sum på program som buffer i tilfelle uventede kostnader. Skal jobbes med å se på kostnadene av treninger historisk fremover. Dersom vi finner ut at vi har budsjettert med for høye antatte kostnader for 2016 på treninger, kan disponeringen mot delegasjonsfondet endres. Dette gjorde at budsjettert overskudd på program på Høst-RSM var kunstig høy (slettet det som var etter komma). I tillegg er det gjort andre små endringer på program som har effekt på bunnlinsen for programmene.

Note 7 - Totalt viser revidert budsjett nesten lik inntekt, og ca. 47.000 mer i kostnader kontra budsjettet som ble lagt frem på Høst RSM 2015.

Note 8 - Vi legger opp til planlagt negativ disponering på delegasjonsfondet på ca. 75.000, men dette kan endre seg når vi får analysert kostnader på treninger nærmere. Årsaken til det store utslaget her er at «bufferkostnaden» for losji på treninger er overført fra sentralt til program der den hører hjemme, samt at pundkursen er oppdatert.

Note 9 - Driftsresultat i revidert budsjett viser -26.552 kroner. Årsresultat etter renteinntekter og rentekostnader er på -1.552. Det planlegges å avsette midler til Reservefondet for å nå ønsket størrelse der.