

Årsmøtesak 4 2019
Budsjett for 2019 og 2020

Nordland Arbeiderparti

Premisser for budsjettet:

Nordland Arbeiderparti har om lag de samme økonomiske ressursene tilgjengelig 2019 som i 2017 og 2018. Inntektene kommer i hovedsak fra partistøtte fra stat og fylke. Antall stemmer i fylkestingsvalget er basis for beregningen av inntektene til fylkespartiet. Ut over dette er det små variasjoner i Nordland Arbeiderpartis inntekter. Det som gjør inntektssiden litt uoversiktlig er forskjellige refusjoner fra Arbeiderpartiet sentralt, fakturaer til kommunepartiene i forbindelse med større møter og lignende. Disse refusjonene framkommer i stor grad som «andre inntekter», og blåser dermed opp omsetningen. Prinsippet er at refusjonene skal kompensere for utgifter Nordland Arbeiderparti har tatt på seg på vegne av andre. Hotellkostnader i forbindelse med årsmøte er et godt eksempel på dette. Hovedformålet med bokføringen er å få fram hvordan pengebruken er på en best mulig måte.

På kostnadssiden har det skjedd store endringer de siste årene. Faste kostnader til kontorhold for Nordland Arbeiderparti og AUF Nordland er økt i forbindelse med oppgradering av lokaler, teknisk utstyr og drift av nettverk. Den tekniske utviklingen innebærer dessuten at pc'er, telefoner og nettbrett skiftes ut oftere enn før, og de er relativt sett dyrere enn før.

I et valgkampår vurderer styret det som lite hensiktsmessig å vise offentligheten på hvilken måte Nordland Arbeiderparti skal disponere valgkampmidlene sine. Styret ber derfor om at årsmøtet slutter seg til en ordning der valgkamputvalget delegeres ansvar for valgkampbudsjett, mens styret har det overordnede ansvaret for både 2019 og 2020.

Årsmøtet legger følgende premisser til grunn:

Inntekter

- Partistøtten bestemmes av Stortinget, basert på valgresultat.
- Partiskatt betales av de frikjøpte riks- og fylkespolitikere, med samme beløp eller beregningsgrunnlag, det vil si kr 2000 pr hele frikjøp fra 2019.
- Landsmøtefond videreføres, med det prinsipp at medlemstall (tidligere var det antall stemmer ved valg) ligger til grunn for beregning av kommunepartiernes bidrag.
Kr 10 per år per medlem er gjeldende sats. Dette kan endres.
- Verdiøkning (eller reduksjon) av verdipapirer vises i egen note til regnskap.

Kostnader

- Styret foretar løpende vurdering av behovet for møter, styrenedsatte utvalg og andre virkemidler styret har for å drive effektiv politisk virksomhet. Styrets disposisjoner gjøres fortløpende, basert på sunne økonomiske prinsipper og de forpliktelser fylkespartiet har.

- Styret legger opp til at det kan drives med negativt resultat i de år det er valgkamp, i årene uten valgkamp bør det drives med et overskudd som kompenserer for underskudd i valgkampår.
- Styrets virksomhet: Det legges opp til fem fysiske styremøter i 2019 og omtrent tilsvarende aktivitet i 2020. Styret vurderer deltakelse i nordnorsk styresamling. Et møte på høsten er med overnatting i tillegg til nordnorsk styresamling.
- Sekretariatets budsjett inneholder fylkessekretærenes «generelle» reisevirksomhet og alle felleskostnader m.v. for kontorhold. I tillegg kommer reisekostnader som knyttes til skolering og annen virksomhet. Noen av kostnadene er refunderbare. Nordland Arbeiderparti leier lokaler i LO-Huset Bodø, der LO er leietaker og framleier til oss. Kontorhold dreier seg om 50,47 kvm (inkl 22,40 kvm fellesarealer), med en årlig kostnad på kr 100 948 pluss fellesutgifter. Fellesutgifter beregnes etter en modell der Nordland Arbeiderparti betaler 6,10% av felleskostnader som ikke kan deles på personer pluss 2/xx deler av personrelaterte kostnader. Samme prinsipp gjelder for Kontorhold Nordland AUF, de disponerer kontorlokaler for kr 42 356 pluss fellesutgifter. En annen kostnad som har kommet de siste årene er nettløsninger, etter at alt ble oppgradert og de tekniske løsningene ble endret sentralt, så har kostnader som nettleie og service blitt belastet fylkespartiene.
 - En del viktige kostnader knyttet til sekretariatet:
 - Husleie og fellesutgifter: kr 150 000.
 - AUFs husleie og fellesutgifter: kr 80 000.
 - Drift EDB: kr 55 000.
 - Revisjon og regnskap: kr 350 000-400 000.
 - Telefon: kr 50 000.
 - Reiser og møter: kr 250 000-300 000.
- Kostnader til store arrangement som nominasjonsmøte, årsmøte, landsmøter og lignende føres slik at kostnader registreres i sin helhet til den aktuelle kostnadsbærer, arrangement/avdeling. De faktureres deretter kommunepartiene sammen med reisefordeling. Dette belaster likviditeten, men forenkler situasjonen for kommunepartiene og gir fylkespartiet god oversikt. Prinsippene for dette kan bli endret noe pga nytt regnskapssystem.
- Kommunepartiernes bidrag til landsmøtefond vil vises som en inntekt over to år, mens hele kostnaden knyttet til landsmøtet skjer i møteåret. På samme måte vil kostnader til valgkampen vises i sin helhet. Dette betyr at annethvert år aktiveres et beløp tilsvarende antall medlemmer * kr 10 * 2 år som inntekt, dette for å bidra til å dekke kostnader i forbindelse med landsmøtet fra balansen. Innbetalinger til landsmøtefond fra kommunepartiene føres derfor direkte mot balansen i året innbetalingen finner sted.
- Eventuelle tilskudd til valgkampen vil framkomme som en inntekt, uten at det er en kobling til kostnadene i regnskapet. Dette kan føre til at inntektene tilsynelatende varierer sterkt, mens de i praksis er knyttet til kostnader som er påløpt og som ellers ikke ville blitt realisert.
- Valgkampbudsjett 2019 er foreslått til kr 1 200 000, i tillegg kommer kostnader til organisasjonsutvikling og skolering kr 400 000.

Nordland Arbeiderparti fører regnskap etter Regnskapslovens prinsipper, men må rapportere i henhold til Partiloven: https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2005-06-17-102#KAPITTEL_4