

## LM-sak 3.1-22 Samfunnsviternes årsregnskap 2019

### Innledning/bakgrunn

I henhold til Samfunnsviternes vedtekter § 4 pkt. Landsmøtets mandat og arbeidsoppgaver bokstav a. skal landsmøtet godkjenne hovedstyrets årsberetning og regnskap for perioden.

Hovedstyret vedtok i sak 21-20 Samfunnsviternes resultatregnskap og balanse for 2019.

### Føringer

Hovedstyret vedtok i sak 82-18 et underskuddsbudsjett på kr. 2 455 318, med formål å investere i nytt CRM-system og nye nettsider.

Underskuddet skyldes i hovedsak landsmøtekostnader, økte kostnader i forbindelse med drift og flytting, blant annet er avsatte midler i 2018 for innkjøp av nytt økonomisystem lagt inn i 2019. Det var også lagt inn økt satsning på informasjon og markedsføring, herunder markering av foreningens 25-årsjubileum. Det var lagt inn tre nye stillinger til sekretariatet samt midler til dekking av vikarer i forbindelse med sykemeldinger og svangerskapsvikariater.

### Fakta

I revidert budsjett for hele 2019 var det budsjettert med et underskudd på kr 193 058, mens årsregnskapet viser et overskudd på kr 12 159 694 fordelt med kr 10 578 463 på drift samt finans- og fondsinntekter på kr 1 581 231.

Lav bemanning i kombinasjon med organisering av landsmøtet, herunder organisasjonssaken, flytteprosessen både i foreningen og Juristforbundet, har gjort at foreningen heller ikke har hatt ressurser til å oppgradere CRM og økonomisystemet, slik det var budsjettert for i 2019. Her var det planlagt et samarbeid med Juristforbundet i 2019, som er satt på vent til 2020.

Budsjetterte flyttekostnader ble redusert som følge av at sekretariatet i løpet av fjerde kvartal fikk fremleie på deler av tidligere kontorer.

I tillegg ble foreningen tilgodesett med OU-midler for å dekke egne ressurser på OU-kurs.

### Inntekter

Foreningens kontingentinntekter var kr 473 742 over budsjett. Dette skyldes en høyere medlemsvekst på fullt betalende medlemmer enn budsjettert. Total medlemsvekst i 2019 var på 9,4 % (ordinære 8,7 %). Det var også høyere aktivitet på tillitsvalgtopplæring enn budsjettert, men opplæring som dekkes av OU, slår ikke ut på resultatet, mens 10 % av OU til dekning av administrasjonskostnader slår ut som økte inntekter.

Samfunnsviterne har også mottatt en ekstra tildeling av OU-midler uten at vi har hatt tilsvarende OU-utgifter. Dette som følge av omlegging av retningslinjene for OU-tildeling fra Akademikerne, hvor det fra 2019 er godkjent tildeling av OU-midler til dekning av personalressurser knyttet opp i utvikling, gjennomføring og evaluering av opplæringen.

Lønn og sosiale utgifter er lavere enn budsjettet. Dette skyldes at budsjetterte stillinger ikke ble besatt pga. avvente om beslutning om en felles utrednings- og analysestilling med Juristforbundet og prioritering fra landsmøtet.

Det ble heller ikke satt inn vikarer for deler av svangerskapspermisjonene, sykemeldinger og avsetting av en 50 % stilling til Akademikerne. Foreningen har hatt positiv kapitalinntekt, grunnet oppgang på foreningens fondsinvesteringer.

## **Utgifter**

Underforbruk på en del poster skyldes i stor grad underforbruk på personalkostnader, og utsatte investeringer i CRM og økonomisystem, som beskrevet ovenfor.

## **Hovedstyrets forslag til vedtak:**

***Landsmøtet godkjenner Samfunnsviternes resultatregnskap og balanse for 2019.***

Vedlegg: Resultatregnskap og balanse for 2019