

Amnesty International Norge

Landsmøte 2021

Arbeidsgruppe I:
Økonomi

Innhold

ØK 1/21 Regnskap 2020	2
ØK 2/21 Prognose 2022	4
ØK 3/21 Valg av revisor.....	6
ØK 4/21 Målsetting 5	7
ØK 5/21 Målsetting 6	8

ØK 1/21 Regnskap 2020

Fremmet av: Styret i Amnesty International Norge

Vedlegg:

- Årsregnskap 2020

Vedtak fra forrige landsmøte

Vedrørende budsjetttrammer var det vedtaket fra landsmøtet i 2018 som er relevant for regnskapsåret 2020:

Amnesty International i Norges landsmøte vedtar inntekts- og kostnadsramme for 2019 på 122,5 mill kr, og for 2020 på 128,0 mill kr. Landsmøtet viser til vedtektenes § 7 og gir styret adgang til å foreta eventuelle endringer som har som mål å realisere eller forbedre budsjettert resultat, eller om nødvendig å begrense mulige negative resultatavvik. Styret skal redegjøre for foretatte endringer. Bruk av organisasjonens fond skal skje i henhold til gjeldende retningslinjer.

Saken:

Siste landsmøte ble avholdt i oktober 2020, og siden det er årsregnskapet for 2020 godkjent av styret.

2020 ble et svært spesielt år der det fra mars og ut året var til dels strenge restriksjoner i samfunnet for å redusere smittespredningen. Dette påvirket aktivitetsnivået til AIN spesielt på aktiviteter knyttet til aktivisme og andre aktiviteter som medfører arrangementer av større eller mindre omfang. I tillegg var usikkerheten knyttet til den økonomiske utviklingen svært stor i perioden fra mars og frem til sommeren, og det ble derfor også iverksatt aktive tiltak for å redusere kostnadene, herunder ansettelsesstopp.

Økonomisk sett kom AIN godt ut av året. Inntektene ble opprettholdt på samme nivå som 2019, og når kostnadene ble vesentlig lavere enn året før førte det til et høyt overskudd for året.

Inntekter

Samlede inntekter (eksklusiv OD-midler) var i 2020 på 146,4 mill kr. Sammenlignet med 2019 var dette en nedgang på 0,5 mill kr.

Det var en økning på de fleste inntektsområder. Medlemsinntektene økte med 5,2 mill kr, og det var gledelig å registrere at antall utmeldelser ikke økte i et krevende år. Det var også en stor økning i inntektene knyttet til kampanjer og engangsgaver, vi opplevde gjennomgående en god respons på våre kampanjer gjennom året.

Motsatt vei gikk arveinntekter, her var det en reduksjon på 10,2 mill kr. Dette skyldes at 2019 var et svært godt år for arveinntekter grunnet en stor arv som ble inntektsført da, og at prinsippet for regnskapsføring av arv ble endret slik at arveoppgjør som var kjent fra tidligere år ble regnskapsført i dette året. Selv om nedgangen var stor fra året før var også 2020 et godt år med inntekter på 5,5 mill kr.

Kostnader

Den økonomiske effekten av de restriksjoner som var i samfunnet i 2020 gav utslag i reduksjon i de fleste kostnadsartene våre. Totalt sett var kostnadene i 2020 (ekskl OD-midler) på 133,4 mill kr, noe som er en nedgang på 8,0 mill kr fra 2019.

Aktivitetskostnadene ble redusert som følge av begrensinger på hva som kunne gjennomføres, herunder reiseaktivitet. Lønns- og personalkostnadene ble redusert som følge av ansettelsesstopp, ekstern verving ble redusert som følge av delvis nedstenging av aktiviteten, og også forbrukskostnader knyttet til våre kontorer ble redusert som følge av høy grad av hjemmekontor.

Kontingent til det internasjonale sekretariatet økte som følge av reduserte kostnader til fundraising og tildeling av frivillig bidrag på 1,35 mill kr (ref under).

Operasjon Dagsverk 2015

2020 var i utgangspunktet siste år i tiltaksperioden for Operasjon Dagsverk som ble gjennomført i 2015. Som følge av restriksjoner knyttet til korona-epidemien kunne ikke alle tiltak gjennomføres som planlagt, og det er derfor innvilget en utvidet tiltaksperiode for å få avsluttet disse aktivitetene.

Samlede midler til prosjekter er på 22,5 mill kr, og forbrukte midler i 2020 var på 3,7 mill kr.

Formålskapital (våre fond)

Følgende tabell viser utviklingen i vår formålskapital. Økningen skyldes årsresultatet for 2020 som var på 13,0 mill kr

Fond (mill kr)	Pr 31.12.2019	Pr 31.12.2020
Sikringsfond	34,6	40,0
Prosjektfond	14,9	22,5
Sum	49,5	62,5

Utdeling fra prosjektfondet

Følgende utdelinger er gjort fra prosjektfondet siden landsmøtet i oktober 2020:

- Frivillig bidrag til det internasjonale sekretariatet 1,35 mill kr

Forslag til vedtak:

Amnesty International Norges landsmøte tar de fremlagte regnskap til etterretning.

ØK 2/21 Prognose 2022

Fremmet av: Styret i Amnesty International Norge

Saken:

På bakgrunn av den økonomiske utviklingen i 2020, utkast til internasjonal og nasjonal strategi for perioden 2022-2030 og de fremtidsutsikter styret ser er det utviklet en prognose for de kommende årene.

I og med at AIN er en organisasjon som ikke skal produsere noe overskudd, men bruke de inntjente midler til menneskerettighetsformål og med det gå i balanse, følger det at man år for år planlegger å gå i økonomisk balanse (styre mot et null-resultat). Det er imidlertid satt krav til å sette av midler til et sikringsfond basert på omsetningen i det enkelte år, og det må derfor planlegges for et så stort overskudd at man har midler til å sette av til dette. Det er imidlertid i forbindelse med det gode økonomiske resultatet for 2020 satt av ekstra midler i Sikringsfondet, slik at det ikke er nødvendig å budsjettere med et overskudd for 2022.

Det er lagt til grunn i prognosen at det ikke vil være gjenstående smittevernrestriksjoner i samfunnet når vi går inn i 2022. Det understrekes imidlertid at det er fortsatt en del usikkerhet knyttet til 2021, og dette kan medføre endringer i utgangspunktet vårt for 2022, eksempelvis dersom verving skulle vise seg vanskelig utover i 2021.

Vi har i prognosene for medlemsinntekter og vervekostnader lagt til grunn at vi jobber mot å opprettholde medlemstallet, og at økningen i medlemsinntekter kommer som følge av økt gjennomsnittlig beløp pr medlem. Medlemsutviklingen de siste årene har vært som følger:

SMS-inntektene til AIN vil i 2021 ligge på ca 24 mill kr, og har over tid vist en fallende tendens. Det vil i løpet av 2021 bli lansert et nytt SMS-produkt som forhåpentligvis vil øke disse inntektene, og det er lagt til grunn en vekst i de kommende årene.

For de øvrige inntektskildene (næringsliv, kapanjer, arv og andre inntekter) er det tatt utgangspunkt i dagens nivå, og lagt inn en relativt beskjeden ambisjon om vekst i årene fremover.

På kostnadssiden er det lagt til grunn at dagens antall ansatte opprettholdes, og for øvrig en normal lønns- og prisutvikling på de respektive postene. Det faktiske spillerom for utvikling av virksomheten følger i stor grad av utviklingen av "Andre kostnader", og et økt spillerom vil kunne brukes til flere kampanjer, økt antall ansatte eller andre tiltak. Det er i forbindelse med ny strategi laget en analyse for første del av strategiperioden (til og med 2025), og denne viser at det er rom for økning av aktivitetsnivået i denne perioden.

Det er inngått en avtale med det internasjonale sekretariatet om drift av avdelingen Human Rights Education (6 årsverk) som løper frem til utgangen av 2023.

De ovenstående forutsetningene gir grunnlaget for beregning av kontingent til det internasjonale sekretariatet, og dette er kalkuler til brutto 46,1 mill kr for 2022, og netto (dvs etter fratrukk for drift av Human Rights Education) på 39,2 mill kr.

Ut fra de ovenstående forutsetninger er følgende prognose utarbeidet for 2022:

(mill kr)	Budsjett 2021	Prognose 2022
Medlemsinntekter	99,6	103,6
SMS-inntekter	24,0	26,0
Andre inntekter (inkl mva-refusjon)	22,1	26,0
Sum inntekter	145,7	155,6
Lønns- og personalkostnader	49,7	51,9
Ekstern fundraisingskostnad	22,0	22,5
Kontingent til Amnesty International	34,0	39,2
Andre kostnader	36,7	41,9
Sum kostnader	142,4	155,5

Forslag til vedtak:

Amnesty International i Norges landsmøte vedtar inntekts- og kostnadsramme for 2022 på 155,5 mill kr.

Landsmøtet viser til vedtektenes § 7 og gir styret adgang til å foreta eventuelle endringer som har som mål å realisere eller forbedre budsjettert resultat, eller om nødvendig å begrense mulige negative resultatavvik. Styret skal redegjøre for foretatte endringer. Bruk av organisasjonens fond skal skje i henhold til gjeldende retningslinjer.

ØK 3/21 Valg av revisor

Fremmet av: Styret i Amnesty International Norge

Saken:

På forrige landsmøte ble BDO valgt som ny revisor. Selskapet har revidert AINs regnskap for 2020.

Styret har tidligere orientert om at det er naturlig å skifte ut revisor med jevne mellomrom, nærmere bestemt hvert 5.år. Det er derfor inngått avtale med BDO om å gjennomføre revisjon for regnskapsårene 2020-2024, men landsmøtet står fritt til å velge ny revisor hvert år.

Sekretariatet har hatt et godt samarbeid med BDO ifm revisjonen for 2020, og styret ser ingen grunn til å foreslå en ny revisor. Det anbefales derfor at BDO velges som revisor også fremover.

Forslag til vedtak:

BDO velges som revisor for AI Norge.

ØK 4/21 Målsetting 5

Fremmet av: Styret i Amnesty International Norge

Dette punktet inngår som ett av seks målsettinger hentet fra dokumentet «**Amnesty International i Norges strategi 2022-2030**». Målsettingene 1 og 2 behandles i arbeidsgruppe menneskerettigheter, 3 og 4 i arbeidsgruppe organisasjon og 5 og 6 i arbeidsgruppe økonomi.

Forslag til vedtak

Målsetting 5: Fordi Amnesty er den foretrukne organisasjonen for stadig flere, har Amnesty i Norge 170 millioner kroner i årlige inntekter i 2025-og 215millioner i 2030.

- Amnesty i Norge har gode, effektive og varierte kanaler for å skaffe nye givere, med de beste betalingsløsningene.
- Amnesty i Norge har et mer effektivt SMS-nettverk for støttespillere som både ønsker å «aksjonere» og «gi».
- Amnesty i Norge fokuserer på giverlojalitet og målgrupper med mest giverpotensial, samt en betydelig økning i testamentariske gaver.
- Amnesty i Norge søker gjensidig styrkende partnerskap med næringsliv og store givere, blant annet ved bedre tilretteleggelse for å motta øremerkede midler til store prosjekter.
- Amnesty i Norge søker og får TV-aksjonen.

ØK 5/21 Målsetting 6

Fremmet av: Styret i Amnesty International Norge

Dette punktet inngår som ett av seks målsettinger hentet fra dokumentet «**Amnesty International i Norges strategi 2022-2030**». Målsettingene 1 og 2 behandles i arbeidsgruppe menneskerettigheter, 3 og 4 i arbeidsgruppe organisasjon og 5 og 6 i arbeidsgruppe økonomi.

Forslag til vedtak

Målsetting 6: Fordi Amnesty drives profesjonelt og sikkert, som i sin tur har betydning for alle våre støttespillere rundt i det ganske land, kåres Amnesty i Norge hvert år fram til 2030tilden beste arbeidsplassen blant sammenlignbare organisasjoner.

- Amnesty i Norge arbeider for å være en attraktiv arbeidsplass med gode, effektive og sikre administrative systemer og rutiner som tilrettelegger for at vi oppnår gode menneskerettighetsresultater.
- Amnesty i Norge jobber for å være en organisasjon som i størst mulig grad gjenspeiler samfunnets mangfold og sammensetning.
- Amnesty i Norge reduserer vårt eget klimaavtrykk.
- Amnesty i Norge tilrettelegger for en innovasjonskultur som bidrar til at vi oppnår våre målsettinger.