

## **LO i Oslo**

### **Framskrevet regnskap for 2002 og foreløpig 2003-budsjett, koordinert i forhold til forventede aktiviteter.**

Til behandling i representantskapsmøtet 2. desember 2001

Styret vedtok våren 1999 at det skulle utarbeides en mal hvor de planlagte aktivitetene samstemmes med budsjettet. Tidligere aktivitetsplaner ble utarbeidet og vedtatt av styret uten at dette var avstemt i forhold til de beregnede inntekter. Dette betydde nødvendigvis ikke at det rådde planløshet i forholdet mellom aktiviteter og budsjett, men det ga representantskapet for liten styring i plan- og vektleggingen av aktiviteter.

Budsjettet blir vedtatt, i samsvar med vedtektene, i representantskapets årsmøte i april. Samtidig er det slik at budsjett/regnskapsår går fra årsskifte til årsskifte. Det innebærer at styret måtte foreta en "foreløpig" budsjettering av første kvartal. Det er slik at aktivitetene selvfølgelig må tilpasses de økonomiske realitetene -hvilke aktiviteter som skal drives, og hvor stor vekt det skal legges på hver av disse områdene.

Som følge av styrevedtaket våren 1999 ble det derfor i representantskapet den 29. november samme år for første gang lagt fram et foreløpig budsjett for 2000 sammen med et framskrevet regnskap for 1999.

Aktivitetene styres av representantskap og styre med basis i LO i Oslos vedtekter og vedtak. I følge disse skal LO i Oslo ha følgende arbeidsoppgaver:

- *arbeide for at forbundenes avdelinger i Oslo samordner sin faglige og politiske virksomhet*
- *drive planmessig studie- og opplysningsarbeid ut fra de målsettinger som er trukket opp av kongressen, sekretariatet og representantskapet*
- *delta i den samfunnsmessige planleggingen av arbeids- og næringslivet*
- *lede fellesarrangementer for forbundsområdene i Oslo og medvirke ved innsamlinger, arrangere 1. mai og ellers møter av faglig art*
- *oppnevne/velge representanter for fagbevegelsen i offentlige styrever, råd og utvalg, innstille på medlemmer i offentlige komiteer og utvalg*
- *drive privatrettslig juridisk og generell arbeidsrettslig og sosial rådgivning*
- *bistå forbundsområder og fagforeninger ved utforming av pressemeldinger og journalistkontakt, samfunnskontakt og informere om vedtak fattet i LO sentralt*
- *i forståelse med forbundsområdene gi fagforeningene råd ved forhandlinger og medvirke til opprettelse av tariffavtaler*
- *legge grunnlag for medlemsrekruttering, spesielt blant ungdom, skoleelever og studenter*
- *ivareta kontakt med politiske partier og kommunale myndigheter*
- *fremme forslag til representanter, samordne og fremme forslag overfor LOs kongress*
- *engasjere seg i internasjonalt arbeid*
- *gi generell opplysning om kollektive forsikringsordninger.*

## *Økonomisk grunnlag for aktivitetene*

LO i Oslos økonomiske grunnlag er to hovedpilarer: Kontingent fra fagforeningene, tilskudd fra LO sentralt og inntekter knyttet opp mot aktiviteter. I følge regnskapet for 2001 utgjorde kontingenten Kr. 1.937.847,- mens tilskuddet fra LO var på Kr. 850.000,- LOs tilskudd baseres på vedtak i LOs sekretariat etter fullmakt fra LOs representantskap og har vært uforandret siden 1996. De rene aktivitetskostnadene for 2000 var Kr. 668.070,- i tillegg kom de delene av driftskostnadene som kan knyttes til aktivitetene; Kopiering, trykksaker, telefaks, porto, annonser og gebyrer. Rene aktivitetskostnader var i år budsjettert med Kr. 570.000,-. Tilleggskostnadene til drift (husleie, kopiering, trykksaker, annonser, telefon osv.) var i år (2002) oppført med til sammen Kr. 810.000, -

Om lag halvparten av de totale nettoutgiftene i budsjettet er lønnsutgifter. Det bemerkes også at i lønnsbudsjettet ligger andre utgifter direkte knyttet til aktiviteter som for eks. honorarer/lønn til forelesere i kurs, artister m.v. knyttet til de forskjellige arrangementer i LO i Oslos regi. 1. mai 2002 var i budsjettet oppført med 190.000. Totalforbruket på 1. mai var imidlertid omlag på kr. 340.000,- Av dette finner vi i underbilagene igjen på utgiftssiden personalkostnader med Kr. 37.000, -kopiering/trykksaker/annonser Kr. 100.000,-, Blomster/gaver/kranser Kr. 3.000,-. Andre driftsutgifter til 1. mai (torgleie, ungdomsarr, osv.) 216.000,- er ført under eget budsjett 1. mai. På inntektssiden (andre inntekter) kommer Kr. 29.750,- som er bruttoinntekter av parolesalg. I regnskapet vil det se ut som om 1. mai arrangementet hadde et mindre forbruk enn de Kr. 340.000,- som var de reelle utgiftene. Lønn/honorarer/arbeidsgiveravgift til opptredener i arrangementene skal imidlertid føres på lønnsbudsjettet i følge regnskapsloven. Lønnsregnskapet vil derfor på den måten som regel framstå med et merforbruk i forhold til budsjettet samtidig som enkelte aktiviteter vil framstå med mindreforbruk. Dersom vi ser på budsjettet slik det er oppsatt, under aktivitetskostnader, vil det se ut som om for eksempel kulturutvalget, studieutvalget og internasjonalt utvalg har hatt et merforbruk i forhold til oppsatt budsjett, men hvis vi ser på posten "div. inntekter", beskriver disse seg blant annet fra eksterne tilskudd disse utvalgene har hatt til sin drift. Realiteten er at nettoutgiftene til utvalgene ligger på om lag de budsjetterte. Selv om budsjettet totalt sett er et nettobudsjett vil for eks. slike poster som nevnt over delvis framkomme som netto og delvis som brutto.

Netto utgiftsbudsjett for 2002 er 2.780.000,-, mot kr. 2.946.949,- som var regnskapet for 2001. Regnskapet for 2001 viste imidlertid div. inntekter på Kr. 151.751,-, som ikke var budsjettert.

Som nevnt over har tilskuddet fra LO vært det samme (kr. 850.000,-) pr. år siden 1996. Det har ikke vært mulig å få regulert dette tilskuddet. Det bør også nevnes at tilskuddene i 2000 ble utbetalt 2 ganger årlig, etterskuddsvis, i motsetning til tidligere da vi har fått utbetalt dette forskuddsvis. Dette reduserte omløpsmidlene og førte til tider til en kritisk likviditetssituasjon. Det er avtale med LO om utbetaling forskuddsvis hvert tertial, men det må av og til purre. Det bør også nevnes at LO sentralt ikke lenger støtter 1. mai- arrangementene økonomisk som tidligere.

Representantskapet 20.nov 2000 vedtok en kontingentforhøyelse på 10 øre pr. medlem pr. uke, iverksatt fra 2. kvartal 2001. Teoretisk ville dette øke inntektene med om lag Kr. 300.000,- i 2001, men den reelle økningen ble ikke så stor på grunn av den generelle medlemsnedgangen. Denne ble estimeret til ca 2.000 i 2002. Nedgangen fra første til siste kvaratal i år er på netto 1170 medlemmer. (Fra 78102 til 76932 betalende medl.) Dette tilsier at kontingentinntektene for 2002 blir ca 2 mill. Det er mindre enn det som var forutsatt da kontingentøkningen på 10 øre ble vedtatt fra 2. kvartal 2001. Det er ingen ting som tyder på at trenden med synkende medlemstall vil snu i løpet av 2003. Tvert i mot. Flere bedrifter flytter

ut av Oslo. LO i Oslo opererer som nevnt med netto budsjetter. Noen av aktivitetene vi har utløser imidlertid ekstern støtte (div. inntekter) slik at det totale aktivitetsnivået er større enn det som vil framkomme i våre netto-utgiftsbudsjetter. Dette er avhengig av egenfinansiering, og rammebetingelsene er lite forutsigbare på grunn av et regelverk i forandring og variabel disponibel økonomi hos samarbeidspartnere. Det er derfor ikke hensiktsmessig å forsøke å budsjettere dette. Dette vil framstå i regnskapets avslutning og salderes mot overskridelser på aktivitetsbudsjettene.

### ***Aktiviteter og budsjett for 2003.***

#### *Aktiviteter*

Med de inntektene vi påregner i 2002 uten kontingentforhøyelse eller et vesentlig underskudd, blir det vanskelig å holde samme aktivitetsnivå for 2003 som for 2002. Kontingenten til de fleste av LOs lokalorganisasjoner i Akershus ligger langt over det som er for LO i Oslo. Det samme gjør den for Stavanger, Bergen og Trondheim.

Det vil være vanskelig eksakt å planlegge i detalj hvilke aktiviteter som skal drives i løpet av et budsjettår. Ofte vil det være slik at det skjer begivenheter i samfunnet, så vel politiske som faglige, som vi som organisasjon må ta stilling til og/eller ta initiativer i forhold til. Dette styrer mye av aktivitetene og vil ofte være vanskelig å legge inn i en arbeidsplan på forhånd. Derimot vil "faste poster" som for eks. 1. mai være mer forutsigbart fordi vi på forhånd selv kan beslutte aktivitetsnivå og dermed hva som vil gå med av penger. Nettoutgiftene til 1. mai har imidlertid øket de siste åra, bla. annet som følge av at kommunen nå tar en forholdsvis høy leie for Youngstorget og at vi ikke lenger får eksterne tilskudd, som nevnt, heller ikke fra LO. Dersom vi i 2002 legger oss på det samme nivå for aktiviteter 1. mai som i år og med informasjon i form av løpesedler, annonser osv. tilsier dette ikke en økning av budsjettposten.

I utgangspunktet er det styret som tar faglige og politiske initiativer i forhold til aktuelle saker hvor det hører naturlig inn under LO i Oslos arbeidsoppgaver å ta opp saker. Enhver aktivitet som krever informasjon til styre, representantskap, forbundsområder og fagforeninger betyr 450 forsendelser fra sekretariatet. Dette betyr arbeid, papir, konvolutter og portoutgifter, men det registreres i regnskapet som driftskostnader – ikke aktivitetskostnader.

Det samme gjelder for eks. kostnader til annonser som er en del av driftskostnadene, men som åpenbart er knyttet til aktiviteter. Dette er derfor nå flyttet over til aktivitetskostnadene.

LO i Oslo har en internet hjemmeside [www.lo.oslo.no](http://www.lo.oslo.no) som gir noen utgifter. Driftsutgiftene til denne ble for 2001 lagt under driftskostnadene telefon/faks/isdn/internetside og økt med Kr. 10.000,-. Utgiftene var likevel ca Kr. 8000,- mer enn budsjettet.

#### *Spesielt i 2003 er kommunevalget.*

I samsvar med vår vedtatte fagligpolitiske linje slik den blant annet framkommer i det politiske grunnlaget for 1. mai er LO i Oslo definert som en selvstendig politisk kraft på venstresida. Det innebærer at vi bør ha forpliktelser i å engasjere oss i valgkamper. I kommunevalget 2003 vil det være av vesentlig betydning for våre medlemmer at det blir en endring av det nåværende bystyreflertall. Styret er innstilt på å kontakte de politiske partiene på venstresida for å opprette en dialog med disse for at LO i Oslo og de politiske partiene på venstresida skal kunne komme fram til enighet om å stå sammen om en del viktige saker.

I valgkampen bør derfor LO i Oslo være aktiv i å medvirke til å bekjentgjøre disse sakene for byens innbyggere og på denne måten påvirke valgresultatet. Dette vil imidlertid kreve økonomiske uttelling. Det er representantskapet som skal ta stilling til om og i hvilket omfang LO i Oslo skal engasjere seg i valgkampen. Utgifter til dette er derfor ikke tatt med i det foreløpige budsjettet for 2003.

### *Utvalgene*

Arbeidet ellers er konsentrert rundt de faste utvalgene som både kan planlegge arbeidet på lengre sikt og som behandler aktuelle saker under deres arbeidsområde.

I forhold til arbeidsoppgavene som er skissert foran synes den nåværende utvalgsstrukturen å fungere tilfredsstillende. Flere arbeidsområder dekkes ikke naturlig av utvalgsstrukturen. Dette tar styret/sekretariatet seg av. Forholdet til de to "faste fylkesutvalgene" som er formelt oppnevnt av LO-sekretariatet og arbeidsfordelingen med distriktskontoret er fortsatt uavklart i forhold til LO-kongressens vedtak i 1997 og LOs rep.skapsvedtak av 1999.

### *Budsjett*

Som nevnt innledningsvis har vi budsjetter som går fra årsskifte til årsskifte, men de blir ikke behandlet i representantskapet før årsmøtet som for 2003 er varslet til 28.april. Inntil 2000 foretok styret budsjettering "etter hvert" de første 4 månedene av året. Styret legger derfor med dette fram et forslag til foreløpig budsjett for 2003 som behandles i representantskapet den 2. desember. Dette betyr at planlagte aktiviteter i utvalgene og styret/sekretariat i størst mulig grad er klargjort i løpet av et par måneder i høst. På denne måten kan vi bedre se sammenhengen mellom planlagte aktiviteter og økonomi neste år og sikre at representantskapet i større grad enn før 2000 får den nødvendige økonomiske og politiske styringen. Det er vanskelig å forutse hvilke faglige og politiske utfordringer som kan skje i løpet av et budsjettår. Det er derfor umulig å sette opp et budsjett som er detaljert ned til de enkelte aktiviteter. Noen av disse aktivitetene vil vi kunne få ekstern støtte til, noen må vi påregne å måtte dekke fullt ut gjennom egne midler. Det foreliggende budsjettforslaget er derfor fortsatt et nettobudsjett. Det vil si at det er bare ført opp det som vi påregner å måtte dekke med egne midler. For eksempel la studieutvalget i 2001 opp til aktiviteter som ville komme på omtrent det dobbelte av hva som var foreslått avsatt i budsjettet. Imidlertid ble det da, i motsetning til tidligere ikke blitt tilført eksterne midler av "kortkurs-"midlene. LO sentralt tilførte imidlertid utvalget midler slik at aktivitetene kunne holdes. Dette har ikke skjedd i år og vi kan heller ikke påregne større eksterne tilskudd neste år. Når det gjelder internasjonalt utvalg er situasjonen noe bedre. Eksterne tilskudd til seminarer, arrangementer, internasjonale prosjekter o.s.v. kommer i tillegg. Først og fremst gjelder dette internasjonal avdeling i LO som gir tilskudd til prosjekter. I noen av disse aktivitetene går økonomien helt utenom LO i Oslos kasse og gjøres opp direkte mellom utvalget og LOs internasjonale avd.

### *Nordiske-/europiske hovedstads- og storby- konferanser*

LO i Oslo har i år deltatt i den nordiske hovedstadskonferansen i København. Den ble arrangert i København. Det ble ikke arrangert europeisk hovedstadskonferanse i år, men i 2003 arrangeres denne i Roma. Den nordiske blir arrangert i Helsingfors.

### *Ny budsjett rutine*

Rutinene med utarbeidelse av budsjett er nå lagt om slik at budsjettet så langt det er mulig avtegner arbeidsoppgavene i det kommende året ut fra de faglige og politiske prioriteringene som LO i Oslos organer vedtar. Dokumentet som med dette legges fram for representantskapet for vedtak vil derfor nødvendigvis være preget av mer usikkerhet i forhold til det endelige budsjettet. Det understrekes også at tallene som framlegges preges av at regnskapet for 2002 bare er ført fram til 1.nov., og at det som legges til grunn er et *framskrevet* regnskap.

Det endelige budsjettet og regnskapet blir behandlet i årsmøtet 28. april, men dette foreløpige budsjettet en rettesnor for styret og et tidligere "klarsignal" til utvalgene slik at aktiviteter kan igangsettes innenfor den foreløpige budsjett rammen uten styrets forhåndsgodkjenning.

### *Utvalgenes virksomhet*

Studieutvalget, næringspolitisk utvalg, internasjonalt utvalg og kulturutvalget er utvalg nedsatt av LO i Oslo. Utvalgene utarbeider egne budsjettforslag, basert på aktivitetsplaner, som danner grunnlaget for styrets budsjettforslag.

*Studieutvalget* arrangerer, med utgangspunkt i "Rjukanseminaret", en fagskole med temakvelder med forskjellige forelesere. Rjukanseminaret tar utgangspunkt i arbeiderbevegelsens historie og ideologi. De etterfølgende temakveldene tar for seg en rekke emner. "Rjukanseminaret" fikk tidligere kortkursmidler fra AOF. Det var slutt på disse midlene fra 2000. " Ytterligere opplysninger om fagskolen finnes på [www.lo-oslo.no/aktiviteter.html](http://www.lo-oslo.no/aktiviteter.html)

*Næringspolitisk utvalg* følger opp mye av målsettingen om å delta i "den samfunnsmessige planleggingen av arbeids- og næringslivet. Det betyr kontakt med kommunale myndigheter og initiativ i forhold til utbygging/etablering. Det er utarbeidet uttalelser til myndighetene og politiske partier i saker av næringspolitisk karakter, bl. a. Om utbyggingsplanene i Bjørvika. Disse uttalelsene blir som regel forfattet av sekretariatet etter at det prinsipielle politiske og faglige er gjort i utvalget. Dette gjelder for eksempel standpunkter i regulering og byutviklingssaker osv. Utgifter til utvalgsarbeidet vil som regel begrense seg til møter i utvalget. For øvrig belastes sekretariatet i form av lønns- og materiellutgifter m.v. Utvalget tar i neste år sikte på å gjennomføre et seminar om næringspolitikk, og budsjettposten beholdes derfor uforandret.

*Kulturutvalget* ble etablert av styret i 1998 etter at spørsmålet om å opprette et slikt utvalg ble reist i representantskapet. Utvalget har utarbeidet retningslinjer for sin virksomhet. Disse er godkjent av styret. Utvalget har i inneværende år hatt vellykkede kulturpolitiske arrangementer, bla. a. byvandring og allsangkveld. Utvalget fungerer nå bra og bør få tildelt flere midler.

### *Internasjonalt*

LO i Oslo mottatt en delegasjon fra SMTUC (LO) i Shanghai.. Etter innbydelse fra SMTUC hadde LO i Oslo en delegasjon til Kina for 2 år siden. Internasjonalt utvalg har videreført sitt globaliseringsarbeid bl.a. gjennom seminarer. LO i Oslo har også deltatt i et seminar i regi av

LOs internasjonale avdeling om LOs lokale internasjonale engasjement. Solidaritetsarbeidet med det cubanske CTC (LO) i Havana fortsetter, og det er samlet inn penger til forsendelse og drift av PCEr til CTC i Havana og et dataopplæringsprosjekt. Det er i år avholdt et kurs for tillitsvalgte i CTC i Havana. Utgiftene til dette ble for det meste dekket av LOs internasjonale avd.

LO i Oslo er tilmeldt Fellesutvalget for Palestina. LO i Oslo har tilsluttet seg forbrukerboikotten av israelske varer. Representantskapet har vedtatt å opprette et solidaritetsfond for internasjonalt arbeid. I første rekke vil arbeidet konsentreres om Palestina og Cuba.

Det er i år avholdt et kurs i Bulgaria for kvinner i den bulgarske Landsorganisasjonen KNSB, og leder for KNSBs kvinnekommisjon og to andre medlemmer av denne besøkte Oslo.

Utgiftene til kurset og delegasjonsbesøket dekkes for det meste av LOs internasjonale avd.

For 2003 er det søkt LO om prosjektmidler til Kvinnekurs for CTC Havana, dette er avslått, men LO har tilbudt LO i Oslo samarbeid om LOs virksomhet på Cuba.

LO i Oslo hadde en delegasjon for å besøke og vise solidaritet med PGFTU (den palestinske Fagorganisasjonen) i mai og til Korea i august. Utgiftene til disse delegasjonsreisene er i det vesentlige betalt av fagforeningene som hadde deltakere i delegasjonene.

Rapporter fra delegasjonene fås ved henvendelse til LO i Oslo.

### *Sekretariatet*

utfører de løpende funksjoner i LO i Oslo og har også ansvar for møter, arrangementer og seminarer som styret tar initiativ til. Forskjellige arrangementer, seminarer, utgivelser av løpesedler, bekjentgjøring/informasjon og finansiering koordineres av sekretariatet. Økonomi – regnskap - budsjett- oppfølging av kontingentinnngang – informasjon og kontakt med lokalapparatet – forberedelser til utvalg, styret, representantskapet - oppfølging og iverksetting av vedtak fattet av representantskap og styre er sekretariatets arbeidsoppgaver. Saksbehandlere/sekretærene har funksjon som sekretær for de utvalgene som er valgt av LO i Oslo. Det praktiske arbeidet i forbindelse med forskjellige arrangementer, møter og seminarer utføres av sekretariatet. Den juridiske rådgivningen for medlemmer og koordineringen av dette vil også fortsette i 2003.

### *Konklusjon*

Styret tar i dette framlegget til framskrevet regnskap og foreløpig budsjett utgangspunkt i å videreføre nåværende aktivitetsnivå også i 2003. Det vil i så fall, med nåværende inntekter, bety et betydelig driftsunderskudd. De senere årene har vist at posten div. inntekter (tilskudd fra LO, AOF osv) har minsket betraktelig. Det er ikke noe som tyder på at dette vil endres i 2003, tvert i mot. Dette innebærer at styret i løpet av første kvartal 2003 vil måtte vurdere forslag om kontingentforhøyelse eller aktivitetskutt. Det vil være opp til representantskapet å foreta de endelige vedtak om dette.

## Budsjett og estimert regnskap 2002 – foreløpig budsjett 2003

	Budsj.2002	Est.regnsk.2002	forel.budsj.2003
<b>INNTEKTER</b>			
Kontingent	2.000.000	1.995.000	1.950.000
Driftsstøtte fra LO	850.000	850.000	850.000
Div inntekter	0.000	130.000	0
<b>SUM INNTEKTER</b>	<b>2.850.000</b>	<b>2.975.000</b>	<b>2.800.000</b>
<b>UTGIFTER</b>			
<u>Personalkostnader</u>			
Lønn/feriepenger/pensjon/honorarer	1.400.000	1.480.000	1.550.000
<b>SUM PERSONALKOSTNADER</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.480.000</b>	<b>1.550.000</b>
<u>Driftskostnader</u>			
Husleie, lys, varme,renhold	260.000	293.000	300.000
Inventar – kontorutstyr –oppussing	50.000	31.000	50.000
Regnskap/revisjon	30.000	30.000	35.000
Rekvisita/kontorhold/kopiering/trykksaker	190.000	180.000	190.000
Telefon/faks/ISDN/hjemmeside/internet	60.000	65.000	70.000
Porto/varetransport	90.000	80.000	90.000
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>680.000</b>	<b>679.000</b>	<b>735.000</b>
<u>Aktivitetskostnader</u>			
Reiseutgifter, overnatting, representasjon	40.000	35.000	40.000
Oppgavepliktig diett/andre ytelser	5.000	15.000	15.000
Møter kurs arrangementer	100.000	150.000	150.000
Annonser	130.000	140.000	150.000
Studieutvalget/fagskolen	70.000	95.000	75.000
Internasjonalt utvalg	75.000	115.000	75.000
Kulturutvalget	5.000	30.000	10.000
Næringspolitisk utvalg	5.000	1.000	5.000
1. mai , (innkl. ungdomsarr.)	190.000	180.000	200.000
Hovedstad/storbykonferanser	20.000	0	20.000
Medlemsrettet rådgivning (juridisk/sosial)	40.000	50.000	40.000
Blomster, kranser, gaver	10.000	10.000	10.000
Andre utgifter/ bevilgninger/kontingenter	10.000	5.000	10.000
<b>SUM AKTIVITETSKOSTNADER</b>	<b>700.000</b>	<b>826.000</b>	<b>800.000</b>
<b>SUM UTGIFTER</b>	<b>2.780.000</b>	<b>2.985.000</b>	<b>3.085.000</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>70.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-285.000</b>
<b>FINANSIELLE POSTER</b>			
Gebyrer	-4.000	-2.000	-4.000
Renteinntekter	50.000	55.000	45.000
Sum finansielle poster	46.000	53.000	41.000
<b>ÅRSRESULTAT</b>	<b>116.000</b>	<b>43.000</b>	<b>-244.00</b>