



## Rambudget 2023/2024

<b>Typ</b>	Plan
<b>Beslutsdatum</b>	2023-09-25
<b>Beslutsfattare</b>	Kårfullmäktige
<b>Giltighetstid</b>	20230701 – 20240630
<b>Område</b>	Ekonomi och redovisning



## Innehåll

<b>Inledning</b> .....	<b>1</b>
<b>Förutsättningar i budgetarbetet</b> .....	<b>2</b>
<b>Ekonomisk stabilitet i Umeå studentkår</b> .....	<b>2</b>
Förväntat medlemsantal .....	3
Uppräkning av arvoden samt löner .....	3
Projekt inom ramen för extraanslag.....	3
Utveckling av statsanslag och tjänsteköp.....	6
Studentdriven bostadsförmedling.....	7
Förstärkning av kansliresurser .....	9
<b>Rambudget 23/24</b> .....	<b>14</b>
<b>Kommentarer till budget med förklaring av poster</b> .....	<b>15</b>

## Inledning

Umeå studentkårs kårstyrelse har det verkställande ansvaret för verksamhetsåret och gör prioriteringar utifrån de ramar som kårfullmäktige sätter fast i verksamhetsplan, rambudget och andra styrdokument.

Rambudgeten är ett av dessa viktiga styrdokument som ger de ekonomiska ramarna för kårstyrelsen att förhålla sig till. Rambudgeten godkänns av kårfullmäktige på förslag av kårstyrelsen medan kårstyrelsen internt arbetar löpande med en mer detaljerad verksamhetsbudget.

Vid höstfullmäktige behandlas årligen en rambudget för det kommande verksamhetsåret som innehåller de förändringar, satsningar och ambitioner som kårstyrelsen ska prioritera framöver. Rambudget lämnas på förslag av kårstyrelsen.

Verksamhetsbudgeten är i sin tur kårstyrelsens interna budget. Den utgör grunden för det förslag till rambudget som kårstyrelsen lämnar till kårfullmäktige. Om kårfullmäktige justerar någon ram, medför det att kårstyrelsen också måste se över sin verksamhetsbudget.

I detta underlag ges en bakgrund till de huvudsakliga satsningarna som kårstyrelsen vill prioritera det kommande verksamhetsåret tillsammans med förutsättningar för budgetarbetet. Därefter följer ett förslag på rambudget 23/24.

## Förutsättningar i budgetarbetet

I detta avsnitt beskrivs historiska siffror och andra förutsättningar som ligger till grund för den budget som godkänns av kårfullmäktige. Avsnittet ska också ge mer insikt för den som vill ha en bättre uppfattning om Umeå studentkårs ekonomi.

### Ekonomisk stabilitet i Umeå studentkår

Umeå studentkårs ekonomi omfattar dels den kårcentrala delen i form av denna rambudget samt Umeå studentkårs sektioner och föreningar. Kårfullmäktige beslutar om rambudgeten medan kårsektioner och kårföreningar har sina egna budgetar och ekonomiska redovisningar.

Varje år redovisar kårstyrelsen det ekonomiska resultatet för det år styrelsen satt. I resultatet visas då den kårcentrala delen tillsammans med resultatet i våra kårsektioner. I flerårsöversikten nedan visas resultatet på kårcentral nivå samt kårsektionsnivå och sist det sammanlagda resultatet för 5 år tillbaka. Resultatet för 22/23 är ännu inte klart, därför visas resultatet fram tills slutet av verksamhetsåret 21/22.

#### *Flerårsöversikt*

	<b>17/18</b>	<b>18/19</b>	<b>19/20</b>	<b>20/21</b>	<b>21/22</b>
Kårcentralt	+38 901kr	+72 169kr	+221 951kr	+233 024kr	+317 127kr
Kårsektion	-5 839kr	-156 528kr	-15 369kr	+71 945kr	-29 944kr
Sammanlagt	<b>+33 062kr</b>	<b>-84 359kr</b>	<b>+206 582kr</b>	<b>+304 969kr</b>	<b>+287 183kr</b>

## **Förväntat medlemsantal**

Umeå studentkår är först och främst en medlemsorganisation. Det är därför viktigt att studenter känner att Umeå studentkår är en organisation de vill vara en del av och att vi erbjuder det stöd och de förmåner som gör att studenter väljer att teckna medlemskap.

Flerterminsmedlemskapen har fortsatt bidragit till en stabilitet i verksamheten även om vi har sett en ökad andel entermensmedlemskap verksamhetsåret 22/23. Antalet distansmedlemmar fortsätter däremot att minska i snabb takt. Från en högstanivå verksamhetsåret 20/21 på 780 distansmedlemmar ser vi nu ut att landa på under 250 distansmedlemmar verksamhetsåret 22/23.

En stor orsak till denna minskning är sannolikt att distansstudenter numera får Mecenatkortet oberoende av kårmedlemskap och det kommer vara viktigt kommande år att se över hur Umeå studentkår kan stärkas som en distansanpassad medlemsorganisation.

För verksamhetsåret 23/24 lägger kårstyrelsen en budget med viss ökning i medlemsantalet, denna ökning ligger i linje med den ambition som skrivs fram i strategiska planen för perioden 2023–2026.

## **Uppräkning av arvoden samt loner**

Umeå studentkår har ett kansli med arvoderade medlemmar och anställd personal som stöttar hela organisationen. Arvodena för medlemmar som arbetar i kårstyrelsen räknas upp med samma takt som statliga bidrag och universitetets tjänsteköp, 1.36% för verksamhetsåret vilket också ligger i nivå med den genomsnittliga uppräkning på cirka 1,5% per år som har gällt de senaste 5 åren. Lönerna för anställd personal räknas upp med 4,4% i detta underlag. Det nya kollektivavtalet är ännu inte på plats, den nivå som är inlagd utgår därför från de kollektivavtalsöverenskommelser som har träffats mellan arbetsmarknadens parter.

## **Projekt inom ramen för extraanslag**

Regeringen har i sin budgetproposition för 2021 avsatt extramedel till studentkårerna under perioden 2021–2023. Även Umeå universitet har beslutat att tillskjuta medel i

form av ett engångsbelopp under HT20 samt HT21 som tillägg till det avtal som redan finns mellan universitetet och studentkårerna.

Extraanslag 20/21:	915 000 kr	(415 000 kr från regeringen, 500 000 kr från UmU)
Extraanslag 21/22:	1 247 000 kr	(747 000 kr från regeringen, 500 000 kr från UmU)
Extraanslag 22/23:	664 000 kr	(664 000 kr från regeringen)
Extraanslag 23/24:	332 000 kr	(332 000 kr från regeringen för HT23)
<b>Totalt för perioden:</b>	<b>3 158 000 kr</b>	

Kårfullmäktige 2020/2021 beslutade om tre prioriteringsområden där man ville se satsningar de kommande åren och där pengar från dessa extramedel kan användas för dessa satsningar:

*Att prioritera område Egna satsningar för att motverka psykisk ohälsa i första hand.*

*Att prioritera område Innovation och föreningar i andra hand.*

*Att prioritera område Medlemsrekrytering och medlemsinriktade aktiviteter i tredje hand.*

Totalt föreslås 800 000 kr avsättas för årets satsningar inom ramen för dessa extraanslag, att fördelas enligt följande:

Post	Namn	Kommentar	Kostnad
------	------	-----------	---------

61	Arvode kårstyrelse	Arvode för en ny arvodering som ledamot med ansvar för näringslivs- och medlemsfrågor.	240 000 kr
63	Arbetsgivaravgifter kårstyrelsen	Arbetsgivaravgifter för en ny arvodering som ledamot med ansvar för näringslivs- och medlemsfrågor.	70 000 kr
64	Tjänstepension kårstyrelsen	Tjänstepension för en ny arvodering som ledamot med ansvar för näringslivs- och medlemsfrågor.	10 000kr
81	Kårstyrelse disp.	Delar av kostnaden fördelas till en ny arvodering som ledamot med ansvar för näringslivs- och medlemsfrågor.	20 000 kr
81	Möteskostnader	Delar av kostnaden fördelas till en ny arvodering som ledamot med ansvar för näringslivs- och medlemsfrågor.	20 000 kr
82	Projekt extraanslag	Bland annat så ryms lönekostnader knutna till tjänsten studentlivssamordnare som avslutades i augusti 2023. Därutöver återfinns kostnad för fortsatt implementering av grafiska profil med bland annat ny hemsida samt de olika övriga insatser som prioriteras under året.	350 000 kr
91	Infomaterial	Del av kostnad för satsning på marknadsföring av grafisk profil inklusive tryckt material.	60 000 kr

91	Annonsering/Reklam	Del av kostnad för satsning på marknadsföring av grafisk profil inklusive annonsering.	15 000 kr
91	Kostnader för externa relationer	Del av kostnad för satsning på etablering av nätverk med externa parter.	15 000 kr

Mot bakgrund av denna satsning ser kårstyrelsen att Umeå studentkår fortsatt kan prioritera Psykisk ohälsa som fokusområde men även ytterligare stärka sitt arbete med kommunikation, externa relationer och knyta detta ännu tydligare till kårstyrelsen långsiktiga, strategiska arbete.

### Utveckling av statsanslag och tjänsteköp

Statsanslag och tjänsteköp fortsätter att utgöra en majoritet av de totala intäkterna för organisationen. Från VT24 och framåt kommer studentkårerna i Sverige få ett permanent höjt statsanslag där höjningen på cirka 680 000kr/år slår igenom fullt ut från och med verksamhetsåret 24/25. Redan nästa år kommer däremot ungefär hälften av denna summa ändå tillföras Umeå studentkårs intäkter vilket möjliggör en offensiv satsning för att utveckla kansliet ytterligare som resurs för hela organisationen och ge medarbetare bättre arbetsvillkor.

Bakgrunden till höjningen återfinns i de extraanslag som Umeå studentkår fått under perioden 2021–2023. I den nya budgetpropositionen har denna satsning istället gjorts om till en permanent höjning. De reformer som föreslås under rubrikerna ”studentdriven bostadsförmedling” samt ”förstärkning av kansliresurser” finansieras fullt ut av medel från kommunen, ökade statsanslag samt uppskriva tjänsteköpsavtal med stiftelser. De tidigare extraanslagen som beskrivs under rubriken ”Projekt inom ramen för extraanslag” kommer alltså finnas tillgängliga för särskilda satsningar även kommande år. Vi ser överlag goda förutsättningar för att kunna utveckla Umeå studentkårs verksamhet väsentligt de kommande åren och göra många offensiva satsningar.



## **Studentdriven bostadsförmedling**

Studentkårerna vid Umeå universitet har nått en överenskommelse med Umeå kommun som möjliggör en studentdriven bostadsförmedling för perioden 23/24 och 24/25 varefter denna ska utvärderas för en möjlig fortsättning. Bostadsförmedlingen fokuserar på en rad områden relaterat till studenternas boendesituation.

Mot bakgrund av de problem som har identifierats i nulägesbeskrivningen, så ser studentkårerna vid Umeå universitet att en permanent, kvalitativ bostadsförmedling av och för studenter bör etableras i samarbete med Umeå universitet och Umeå kommun. Bostadsförmedlingen har ett antal funktioner för att fungera långsiktigt och bygga upp en professionell samt högkvalitativ tjänst för bostadssökande studenter.

### ***Registerarbete***

En stor del av arbetet fokuserar på att bygga upp ett omfattande register med boenden som erbjuds i andra hand, via vandrarhem, hotell eller på andra sätt. Arbetet handlar inte enbart om att också få in nya boenden men också hålla en hög servicenivå i relationen med de befintliga boenden som redan finns i registret.

### ***Förmedling av akutboenden***

Den centrala funktionen för bostadsförmedlingen är att förmedla akutboende för hitresta studenter vid framförallt terminsstarter. Detta sker med hjälp av det bostadsregister som byggs upp och förmedling sker sedan via en för syftet framtagna hemsida eller via sociala medier. Mycket av förmedlingen bygger även på personlig kontakt med studenterna och möjligheten att tillgodose de olika behov som kan finnas.

### ***Administrativt stöd***

Bostadsförmedlingen fyller en mycket viktig funktion att samla in statistik och underlag kring aktuellt bostadsläge, ta fram utredningar och underlag som rör studentkårernas arbete med bostäder samt inhämta material som är relevant för verksamhetens utveckling.

Vidare så behöver bostadsförmedlingen underhålla eventuella system för bostadsförmedling, vare sig det sker via en hemsida, sociala medier eller på andra sätt.

### ***Information och marknadsföring***

Bostadsförmedlingen arbetar även med att marknadsföra förmedlingen och även informera studenter om den hjälp de kan få. Denna del är särskilt viktig för att bättre kunna sondera behovet men framförallt kännedom om att tjänsten finns.

Bostadsförmedlingen har en förmedlare anställd på 50% och hela projektet är helfinansierat från Umeå kommuns sida:

<b>Intäkter</b>	
<i>Verksamhetsstöd Umeå kommun</i>	<i>315 000kr</i>
<hr/> <i>Summa intäkter</i>	<hr/> <i>315 000kr</i>
<b>Kostnader</b>	
<i>Personal</i>	<i>155 000kr</i>
<i>Sociala avgifter</i>	<i>50 000kr</i>
<i>Personalomkostnader</i>	<i>10 000kr</i>
<i>Lokalhyra</i>	<i>25 000kr</i>
<i>Arbetsmaterial</i>	<i>20 000kr</i>
<i>Marknadsföring</i>	<i>25 000kr</i>

<i>Webbsida</i>	<i>30 000kr</i>
<i>Summa kostnader</i>	<i>315 000kr</i>

### **Förstärkning av kansliresurser**

Verksamhetsåret 2019/2020 genomfördes en omfattande förändring av Umeå studentkårs kansli. Antalet förtroendevalda på kansliet minskades från 7 till 5 heltidsarvoderade medan antalet tjänster utökades från 3 till 5,25 tjänster. Arbetet med studentärenden lyftes från kårstyrelsen till en heltidstjänst medan en tjänst som organisationsutvecklare infördes i syfte att stödja kårstyrelsen i det strategiska organisationsarbetet.

Denna organisationsförändring var på många sätt framgångsrik för kansliets löpande arbete då man uppnådde en jämnare arbetsbelastning och kunde stärka upp såväl studenträtts- som organisationsutvecklingsarbetet.

Efter snart 4 år med den nya kanslistrukturen så har det däremot blivit tydligt att tjänstemannastrukturen vid kansliet behöver stärkas upp ytterligare, framförallt avseende arbetet med studenters rättigheter samt administration och ekonomisk förvaltning av stiftelser och bolag med anknytning till Umeå studentkår.

### ***Arbete med studenters rättigheter***

Umeå studentkår har i dagsläget ett anställt student- och doktorandombud som främst arbetar med student- och doktorandärenden men också remisser, sekreterare i ett antal organ, utbildningar och framtagande av utredningsmaterial. Tjänsten har ett tydligt fokus på Umeå studentkårs kärnverksamhet och det är prioriterat att kunna erbjuda goda arbetsvillkor och även upprätthålla den höga ambitionsnivån som Umeå studentkår har i detta område.

I dagsläget är arbetsbördan för tjänsten allt för omfattande, mycket på grund av det framgångsrika arbete som har bedrivits för att etablera student- och doktorandombudet som en resurs för studenterna men också för att Umeå studentkår har en omfattande

verksamhet som årligen medför en rad olika projekt och utredningar som ytterligare kan belasta det dagliga arbetet.

Detta område behöver därför stärkas upp ordentligt och är att betrakta som högprioriterat.

### *Administration och ekonomisk förvaltning av stiftelser och bolag*

Umeå studentkår ansvarar i dagsläget för förvaltningen av tre stiftelser samt ett bolag:

- ✓ Stiftelsen Studenthälsan
- ✓ Stiftelsen JF Kempes Minnes Stipendiefond
- ✓ Kårhusstiftelsen
- ✓ Kårmedia Umeå AB

Förvaltningen sker framförallt i form av hantera ansökningar (för Stiftelsen Studenthälsan samt Stiftelsen JC Kempes Minnes Stipendiefond) och löpande bokföring (för samtliga stiftelser och bolag ovan) men även genomföra nödvändiga utredningar och i många fall agera sekreterare, kunskapsperson samt står för en kontinuitet.

Umeå studentkår har stärkt sin ambitionsnivå väsentligt avseende Stiftelsen JC Kempes Minnes Stipendiefond vilket har gett tydliga resultat i fler ansökningar. Vidare så kommer det nya Kårhuset via Kårhusstiftelsen kräva långt mer omfattande resurser än idag där kansliet kommer spela en mycket viktig roll.

I dagsläget så arbetar Organisationsutvecklaren samt Kanslichef vid Umeå studentkår med löpande administration och ekonomisk förvaltning för dessa stiftelser och bolag men vi ser redan att det finns ett stort behov att flytta ut dessa delar från nuvarande tjänster och lägga på andra tjänster som har särskilt avsatt tid för att jobba med stiftelser och bolag.



### *Föreslagna åtgärder för att stärka upp kansliet*

Kårstyrelsen har som ambition att göra en offensiv satsning verksamhetsåret 23/24 i syfte att stärka upp kansliet inom studenträttsarbetet samt förvaltning och administration av stiftelser bolag. Följande satsningar ligger i planeringen:

Omfattning	Beskrivning	När	Innehåll
Nyanställning 100%	1 nytt student- och doktorandombud vilket skulle medföra att Umeå studentkår har 2 student- och doktorandombud.	Anställning från december 2023.	Hanterar studentärenden tillsammans med nuvarande student- och doktorandombud.  Även handläggning, administration och sekreterare vid stiftelser och bolag under Umeå studentkårs förvaltning.
Nyanställning 25%	1 stiftelse- och bolagskamrer	Anställning från januari 2024.	Löpande ekonomisk bokföring vid stiftelser och bolag under Umeå studentkårs förvaltning.

### *Finansiering av föreslagen reform*

För att finansiera en reform av denna storlek så krävs större resurser. Finansiering föreslås ske genom två delar:

- ✓ Finansiering av nytt student- och doktorandombud avseende arbete med studentärenden sker genom det utökade statsanslaget.
- ✓ Finansiering av den del av nytt student- och doktorandombud som avser arbete med stiftelser och bolag samt anställning som stiftelse- och bolagskamrer finansieras främst genom uppräknings av nuvarande tjänsteköpsavtal med stiftelser och bolag.

I exemplet nedan ges lönekostnaden vilken blir reducerad första året då tjänsterna tillsätts under verksamhetsåret. Till lönekostnader tillkommer tjänstepensionsavsättningar, personalvård, arbetsmiljö, kompetensutveckling och andra personalrelaterade kostnader. Lönekostnaderna nedan är därför uppräknade med 10% för att även inrymma personalrelaterade kostnader.

Vad	Kostnad 23/24	Kostnad 24/25
Nytt student- och doktorandombud	-300 000 kr	-505 000 kr
Stiftelse- och bolagskamrer	-65 000 kr	-135 000 kr

### *Finansiering av föreslagen reform*

I finansiering nedan återges enbart den tillkommande intäkt som uppstår vid höjt statsanslag samt uppskrivning av tjänsteköpsavtal.

Vad	Intäkt 23/24	Intäkt 24/25
Höjt statsanslag	+340 000 kr	+680 000 kr
Uppskrivna tjänsteköpsavtal	+60 000 kr	+125 000 kr

Redan från verksamhetsåret 23/24 och framåt ryms alltså denna satsning inom ramen för höjda statsanslag och uppskrivna tjänsteköpsavtal.



## Rambudget 23/24

	R.budget 23/24
<b>Post Intäkter</b>	
<b>10 Medlemsavgifter</b>	
11 Kårmedlemskap	1 515 000 kr
12 Alumnimedlemskap	5 000 kr
<b>20 Kårstatusrelaterade intäkter</b>	
21 Anslag från stat/universitet/fak.	4 620 000 kr
22 Proj. inom ramen för extraanslag	800 000 kr
<b>30 Tjänsteintäkter</b>	
31 Anställningsrelaterade intäkter	700 000 kr
32 Samarbeten/externa relationer	662 000 kr
<b>40 Försäljning</b>	
41 Kårexpeditionen	395 000 kr
42 Hyresintäkter	70 000 kr
<b>50 Övriga intäkter</b>	
51 Finansiellt	70 000 kr
52 Övriga arrangemang	20 000 kr
<b>Summa intäkter</b>	<b>8 857 000 kr</b>
	<b>R.budget 23/24</b>
<b>Post Kostnader</b>	
<b>60 Förtroendevalda och personal</b>	
61 Arvoden förtroendevalda	1 370 000 kr
62 Löner personal	2 385 000 kr
63 Arbetsgivaravgifter	1 215 000 kr
64 Personalavsättningar	210 000 kr
65 Komp.utveckling/arb.miljö	160 000 kr
<b>70 Gemensamma kostnader</b>	
71 Lokalkostnader	555 000 kr
72 Kårexpeditionen	333 000 kr
73 Maskiner/inventarier	130 000 kr
74 Finansiellt	30 000 kr
75 Övriga kostnader	65 000 kr
<b>80 Organisationsomkostnader</b>	
81 Studentfackligt	340 000 kr
82 Projekt inom extraanslag	350 000 kr
83 Verksamhetsmed. Org.grenar	640 000 kr
84 SFS	100 000 kr
85 Ekonomi och revision	50 000 kr
86 Friskvård	362 000 kr
87 Övriga org.omkostnader	17 000 kr
<b>90 Informationskostnader</b>	
91 Informationsinsatser	210 000 kr
92 Arrangemang	335 000 kr
<b>Summa kostnader</b>	<b>8 857 000 kr</b>
<b>Resultat</b>	<b>0 kr</b>





## Kommentarer till budget med förklaring av poster

Till vänster i rambudgeten syns ett antal poster som är indelade i 9 olika budgetområden för att tydligt avgränsa intäkter och kostnader. Under ”intäkter” och ”kostnader” nedan så ges förklaring till vad som ingår i posterna samt motivering till förslagen som lagts. I kommentarerna anges även om budgetområdet kan justeras av kårfullmäktige eller om det är knutet till avtal, andra styrdokument eller motsvarande.

I de fall då ett område ej kan revideras vid tillfället då budgeten tas så kan kårfullmäktige fortfarande ge kårstyrelsen i uppdrag att se över det budgetområdet vilket kan leda till förändrade intäkter eller kostnader längre fram.

I högra kolumnen ges kommentar om någon justering sker mot den budget som antogs vid konstituerande kårfullmäktige.

### *Intäkter*

#### **Budgetområde**

#### **Förändring mot budget, konstituerande kårfullmäktige**

Område 10: Medlemsavgifter

Här ingår alla medlemsavgifter inklusive för de som inte längre är studenter (alumnimedlemmar)

Inga förändringar utan beräkning följer strategiska planen.

Kan revideras: Ja. Dock endast genom att göra förändringar i styrdokumentet ”Medlemsreglemente”.

Område 20: Kårstatusrelaterade intäkter

De medel vi får från staten och universitetet för att bedriva vårt arbete som studentföreträdare.

Fonderade extraanslag justeras upp mot den budget som antogs vid konstituerande kårfullmäktige men är fortfarande något lägre än för budget 22/23.

Kan revideras: Nej. Ersättningsnivåerna är knutna till treåriga avtal med Umeå universitet.



Område 30: Tjänsteintäkter

Här ingår de köp som våra stiftelser gör från Umeå studentkår samt de olika samarbeten som görs varje år.

Inga förändringar, följer mestadels avtal.

Kan revideras: Delvis. Samtliga intäkter i budgetområde 31 är knutna till avtal samt 422 000kr inom budgetområdet 32. Dessa går med andra ord ej att påverka.

Område 40: Försäljning

Här ingår all försäljning via kårexpeditionen, utskrifter som föreningar gör via Umeå studentkår samt uthyrning av kontor på kansliet.

Inga förändringar, automaterna förväntas generera goda intäkter.

Kan revideras: Ja. Budgetområde 41 kan justeras fritt, budgetområde 42 kan dock inte revideras då det är knutet till hyresavtal.

Område 50: Övriga intäkter

I övriga intäkter inkluderas främst de pengar som delas ut varje år från Umeå studentkårs aktieportfölj.

Inga förändringar.

Kan revideras: Delvis. Budgetområde 51 är knutet till den finansiella portföljen och kan inte omedelbart justeras, dock så kan budgetområde 52 justeras fritt.

**Kostnader**

**Budgetområde**

**Budget 23/24**

Område 60: Förtroendevalda och personal

Här ingår alla kostnader som är direkt kopplade till förtroendevalda och personal.

Inga förändringar.

Kan revideras: Delvis. Budgetområde 61 samt budgetområde 64 kan justeras genom revidering av ”Regler för arvoderingar och arvodesvillkor”. Budgetområde 62 samt 63 kan ej justeras då kårstyrelsen avtalsreglerar detta som arbetsgivare. Budgetområde 65 kan justeras fritt.



Område 70: Gemensamma kostnader

Här ingår lokaler, inventarier och annat som omfattar hela verksamheten.

Inga förändringar.

Kan revideras: Delvis. Budgetområde 71, 73, 74 samt 75 är till största del knutna till olika avtal och kan ej justeras. Budgetområde 72 kan däremot justeras, dock så är mycket inom detta område även kopplat till motsvarande intäkter.

Område 80: Organisationsomkostnader

Organisationsomkostnaderna rör det studentfackliga arbetet och stödet till kårsektionerna. Här sker normalt störst variationer från år till år och det finns ett utrymme att göra olika prioriteringar.

Projekt för extraanslag justeras upp något mot budget vid konstituerande kårfullmäktige för att stärka satsningarna under året och även framtagande av en ny hemsida i enlighet med grafiska profilen.

Kan revideras: Delvis. Budgetområde 81 kan justeras fritt medan budgetområde 82, 85,86 samt 87 är knutna till avtal och ej kan justeras. Budgetområde 83 kan justeras genom revidering av regeln ”Sektions- och föreningsreglemente”.

Område 90: Informationskostnader

Även detta område har utrymme för omprioriteringar och här återfinns marknadsföring, annonsering och även kostnader för internkommunikation inom Umeå studentkår.

Inga förändringar

Kan revideras: Ja. Samtliga budgetområden kan justeras fritt förutom Bostadsförmedling som är knuten till avtal.