

**Amnesty International Norges Landsmøte Trondheim
4. – 6. november 2016**

**Arbeidsgruppe I:
Økonomi**

Innhold

ØK 1/16: Regnskap 2014 – 2015, regnskap pr 30.6.2016.....	2
ØK 2/16: Rammebudsjett 2017 – 2018, prognose 2019 – 2020.....	8
ØK 3/16: Valg av revisor.....	11
ØK 4/16 Strategisk mål 7.....	12

ØK 1/16: Regnskap 2014 – 2015, regnskap pr 30.6.2016

Innlevert av: Styret i Amnesty International Norge

Vedlegg:

Årsregnskap 2014

Årsregnskap 2015

Regnskapsrapport pr. 2.kv 2016

Tidligere behandling av saken:

AI Norges landsmøte i 2014 vedtok i sak ØK-1/14 inntektsrammer for 2015 og 2016 på henholdsvis 80,0 og 85,0 mill kr. Kostnadsrammene for 2015 og 2016 ble vedtatt å være hhv 80,0 og 85,0 mill kr. Landsmøtet ga styret adgang til å foreta evt endringer i rammene iht vedtektenes § 7.

AI Norges styre har i senere møter godkjent regnskap for 2014, budsjett og regnskap for 2015 samt budsjett for 2016.

Forslag til vedtak

Amnesty International Norges landsmøte tar de fremlagte regnskap til etterretning. Landsmøtet meddeler styret ansvarsfrihet.

Innledning

Vedlagte sakspapir er en gjennomgang av regnskap fra 2014, 2015 og regnskapsrapport pr andre kvartal 2016. Amnesty International i Norge har i denne styreperioden hatt en svært tilfredsstillende økonomisk utvikling med vekst i både medlemmer og inntekter.

Årsresultatene til Amnesty International i Norge viser solide overskudd i denne styreperioden. Den økte inntekten skyldes i all hovedsak et vellykket arbeid med økning av eksisterende medlemmers månedlige bidrag til organisasjonen. Dette arbeidet er pågående og vi forventer en fortsatt vekst i årene som kommer. I 2014 ble i tillegg den første prisøkningen for SMS-nettverket gjennomført. Dette har også bidratt til de økte årlige inntektene. Samtidig som inntektene har økt har også organisasjonens utgifter økt. Systemet for kontingentbetaling til den internasjonale bevegelsen er i stor grad basert på inntekter, og når inntektene øker blir også kontingenten høyere. I tillegg har sekretariatets budsjetter for kommunikasjon-, kampanje- og innsamlingsarbeid økt noe. I perioden har det bl.a. blitt investert i et eget program for store givere med fokus på bidrag fra næringslivet, samt en satsning på digital innsamling. Disse investeringene beregnes å gi avkastning i årene som kommer. Satsninger som flere medlemsmøter, økt videoproduksjon og podcast, og oppdatering av amnesty.no er bl.a inkludert i de økte kostnadene.

Overskuddene har også bidratt til å betale for viktig menneskerettighetsarbeid gjennom Amnesty i Norges prosjektfond. I perioden har Amnesty i Norge bl.a. bidratt økonomisk til opprettelsen av et internasjonalt program for menneskerettighetsundervisning, et internasjonalt prosjekt for kartlegging av mindreårige dødsdømte i Iran og ekstra etterforskningsressurser for å kartlegge situasjonen for flyktninger i Hellas og Tyrkia. Organisasjonen er dermed i en unik posisjon hvor finansering av prosjekter som ellers ikke ville blitt realisert er mulig. Dette ser styret på som svært gledelig.

Amnesty i Norge fortsetter å være en solid økonomisk bidragsyter til den internasjonale bevegelsen, også utover kontingenten og bidrag fra prosjektfondet. I perioden har det for 2014 og 2015 totalt blitt overført 103 mill kr til den internasjonale bevegelsen fra TV-aksjonsmidlene. Bevilgningene gjøres av en styringsgruppe nedsatt av styret. Bevilgningene gjennomføres i tråd med områdene beskrevet i søknaden til TV-aksjonen 2012. I Amnesty i Norges årsregnskap føres midlene fra TV-aksjonen til tross for at midlene overføres den internasjonale bevegelsen. Dette gjør at årsregnskapene har noe andre tall enn det sekretariatet og styret forholder seg til i budsjett- og regnskapsprosesser. I dette dokumentet er midlene fra TV-aksjonen trukket fra slik at det kun er de midlene som er innsamlet og brukes av Amnesty i Norge som er synliggjort. For detaljert oversikt se vedlagte årsregnskap.

Høsten 2015 ble Operasjon Dagsverk avholdt til inntekt for Amnesty International. Midlene ble innsamlet under kampanjen «det er min kropp!» og skal i sin helhet gå til arbeid for seksuelle og reproduktive rettigheter i Chile, Argentina og Peru. Det ble samlet inn rett i underkant av 26 mill kr til dette arbeidet. Prosjektene drives fra Amnestys nasjonale seksjoner i de overnevnte landene. Styret var imponert og veldig takknemlig for all innsats fra medlemmer over hele landet ifm med gjennomføringen av Operasjon Dagsverk.

Prognosen for 2016 tyder på at organisasjonen også i år vil nå sine inntekstmål. I budsjettammene for 2017-18 og prognose for 2019-20 legger styret opp til en fortsatt inntektsvekst på mellom 4-10% årlig. Begrunnelsen for dette er i all hovedsak det pågående arbeidet med økning av faste månedlige bidrag, i tillegg til forventet avkastning på en allerede nevnte innsamlingsinvesteringer.

Sammendrag

Regnskapet for 2014, eksklusive TV-aksjonen, viser et resultat 8,6 mill kr. Av dette ble 7,2 mill kr. overført til sikringsfondet og 1,4 mill kr. overført prosjektfondet. Regnskapet for 2014 inklusive TV-aksjonen, viser et resultat på -44,3 mill kr. TV-aksjonsmidlene ble inntektsført i 2012 i sin helhet, mens overførte TV-aksjonsmidler må kostnadsføres i året de blir utbetalt. Dette medfører at TV-aksjonsregnskapet går i minus alle år utenom oppstartsåret. I 2014 ble det netto forbrukt 52,8 mill kr av TV-aksjonsmidlene.

Regnskapet for 2015, eksklusive TV-aksjonen, viser et resultat 11,3 mill kr. Dette ble i sin helhet overført til prosjektfondet. Regnskapet for 2015 inklusive TV-aksjonen, viser et resultat på -37,2 mill kr. TV-aksjonsmidlene ble inntektsført i 2012 i sin helhet, mens overførte TV-aksjonsmidler må kostnadsføres i året de blir utbetalt. Dette medfører at TV-aksjonsregnskapet går i minus alle år utenom oppstartsåret. I 2015 ble det netto forbrukt 48,5 mill kr av TV-aksjonsmidlene.

Tall eksklusive TV-aksjonen	2014			2015			2016			
	Budsj. vedtak LM 2013	Budsjett Vedtatt Styret	*Regnsk	Budsj. vedtak LM2014	Budsj Vedtatt Styret	*Regnsk	Budsj. vedtak LM 2014	Budsjett Vedtatt Styret	*Regnsk 30.6.16	Prognose **
Anskaffede midler	75,5	72,0	81,3	80,0	82,8	94,2	85,0	93,9	48,1	93,9
Forbrukte midler	74,5	75,5	72,8	80,0	82,8	82,9	85,0	94,8	43,8	91,8
Aktivitetsresultat	1,0	-3,5	8,6	0	0	11,3	0	-0,9	4,3	2,1
Til/fra fond	1,0	-3,5	8,6	0	0	11,3	0	-0,9	4,3	2,1

Tabell 1: Regnskap 2014-2015, per 30.6.2016. *Regnskap er uten TVA **Usikkerhet knyttet til omlegging av kontingenten til den internasjonale bevegelsen gjør at kostnadsprognosen for 2016 reduseres med 3 mill kr.

Oppfølging av planer 2014 - 2016

Landsmøtet i 2013 vedtok en revidert Strategisk plan for perioden 2010 – 2016. Den strategiske planen har vært grunnlaget for Generalsekretærens utarbeidelse av årlige handlingsplaner for AI Norge for 2015 og 2016. Styret har drøftet, justert og gitt sin tilslutning til de årlige handlingsplaner for AI Norges virksomhet. Videre har styret fulgt opp gjennomføringen av handlingsplanene ved

behandling av kvartalsvise rapporter fra Generalsekretæren. Det vises for øvrig til styrets beretning til landsmøtet for detaljert aktivitetsrapport.

Budsjett og regnskap 2014 (eksklusive TV-aksjonen)

Styret vedtok en inntekstramme for 2014 på 72 mill kr, 3,5 mill kr under landsmøtevedtaket fra 2014. Videre vedtok styret en kostnadsramme på 75,5 mill kr, noe som ga et budsjettunderskudd på 3,5 mill kr. Det planlagte underskuddet i 2014 skyldtes blant annet forpliktelsen med å rekruttere og ansette en Human Rights Education Director, samt investeringer i fundraising. Regnskapet viser at anskaffede midler i 2014 var 81,3 mill kr, en økning på 12,4 mill kr fra 2013. Økningen i inntekter var primært knyttet til økte gjennomsnittsbidrag fra medlemmer på månedlig avtalegiro, samt prisøkning på SMS-nettverket.

Kostnadene i 2014 økte med 2,5 mill kr sammenlignet med 2013. Økningen er hovedsakelig grunnet større kontingent til den internasjonale bevegelsen (grunnet økte inntekter) og økt informasjons- og kampanjebudsjett.

Aktivitetsresultatet ble på 8,6 mill kr. Av dette ble 1,4 mill kr overført til prosjektfondet og 7,2 mill kr til sikringsfondet.

Budsjett og regnskap 2015 (eksklusive TV-aksjonen)

Styret vedtok en inntekstramme for 2015 på 82,8 mill kr, 2,8 mill kr over landsmøtevedtaket fra 2014. Videre vedtok styret en kostnadsramme på 82,8 millioner, noe som ga et nullbudsjett.

Regnskapet viser at anskaffede midler i 2015 var 94,3 mill kr, en økning på rett under 13 mill kr fra 2014. Dette skyldes primært en fortsatt økning av gjennomsnittlige bidrag fra medlemmer på månedlig avtalegiro.

Kostnadene i 2015 økte med 9,4 mill kr sammenlignet med 2014. Økningen er hovedsakelig grunnet større kontingent til den internasjonale bevegelsen (grunnet økte inntekter), økte investeringer i fundraising samt økte personalkostnader.

Aktivitetsresultatet ble på 11,3 mill kr. Disse ble i sin helhet overført prosjektfondet.

Budsjett og regnskap per 30.6.2016

Styret vedtok en inntektsramme for 2016 på 93,9 mill kr. Det er 8,9 mill kr høyere enn landsmøtets budsjettvedtak for 2014 og skyldes i all hovedsak økninger i faste bidrag (via avtalegiro og sms-aktivisme). Videre vedtok styret en kostnadsramme for 2016 på 94,8 mill kr, hvilket er 9,8 mill kr høyere enn landsmøtets vedtak. De økte utgiftene er særlig knyttet til økt kontingent til den internasjonale bevegelsen (pga økte inntekter), fundraisingskostnader (noe som gir økte inntekter) samt personalkostnader.

Kvartalsregnskap for 2. kvartal viser at inntektene ligger over budsjett med 1,2 mill. kr. Kostnader ligger 3,2 mill kr under budsjett. Dette skyldes i all hovedsak periodisering eller forskyvning av aktiviteter.

Det er fra 2016 innført ny modell for beregning av kontingent. Det har derfor vært en usikkerhet knyttet til budsjettposten for denne da alle detaljer ikke var endelig på plass før budsjettet ble satt. Vi har nå fått avklart med det internasjonale sekretariatet at alle utgifter knyttet til internasjonalt menneskerettighetsundervisning kan trekkes fra kontingent-summen, og dette viser seg å ikke være hensyntatt i estimatene vi har mottatt og som budsjettet er bygget på. Vi har derfor i prognosen for 2016 redusert kostnadene med 3 mill kr.

I 2016 har regnskapsrapportene blitt endret i oppsett for å møte de nye internasjonale strategiske målene. Grunnet denne omleggingen er ikke kvartalsrapporten utlevert på landsmøtet i 2014 direkte sammenlignbar med den for 2016.

Fremtidig pensjonsforpliktelse

AI Norge gikk fra en ytelsesbasert pensjonsordning over til en innskuddsbasert i 2005, men denne overgangen gjaldt kun for nyansatte etter denne dato. De ansatte som allerede hadde en ytelsesbasert pensjonsordning beholdt denne, noe som har resultert i at AI Norge har en lukket ytelsesordning for i alt 15 ansatte. De fremtidige pensjonsforpliktelsene for denne ytelsesbaserte ordningen har ikke tidligere vært reflektert i balansen, da AI Norge tidligere har falt inn under definisjonen av et lite foretak i regnskapsloven og derfor ikke hatt det som krav. AI Norge har vokst, både antall ansatte og økt omsetning, og pensjonsforpliktelsen må nå inkluderes i årsregnskapet.

Når vi nå er definert som et stort foretak skal kostnaden ved vår ytelsesordning tilsvare endringen i vår fremtidige pensjonsforpliktelse som fremgår i balansen, mens små foretak som ikke trenger å avsette denne fremtidige pensjonsforpliktelsen i balansen, kostnadsfører pensjonsfakturaene. Dette resulterer i noen justeringer som er hensyntatt i årsregnskapet for 2015.

Pr. 31.12.15 har AIN en pensjonsforpliktelse på 10,6 MNOK som må reflekteres i balansen. Av dette er 808 000 NOK en korrigerende kostnadsføring i 2014 og -65 000 NOK i 2015, dette er nå henholdsvis korrigert i sammenlikningskolonnen for 2014 i årsregnskapet og resultatført i 2015. Resterende beløp på 9,8 MNOK er den akkumulerte differansen mellom endring i fremtidig pensjonsforpliktelse og betalt/kostnadsført beløp for alle år t.o.m. 2013. Da dette beløpet ikke har noe med resultatet i 2015 eller 2014 å gjøre føres det mot prosjektfondet (egenkapitalen) som reduseres med tilsvarende sum.

I tråd med revisors anbefaling har vi i note 6 i årsregnskapet 2015 omarbeidet egenkapitalen pr. 01.01.14 for å reflektere hva egenkapitalen ville vært om man konsekvent, siden etableringen av ytelsespensjonsordningen, hadde kostnadsført endringen i forpliktelsen (se også avsnittet under vedrørende AI Norges fond).

Alle tall knyttet til pensjonsføringen er utarbeidet av en aktuar fra Storebrand og kontrollert av revisor.

Innskuddsbasert pensjon utgiftsføres og utbetales fortløpende, og har ingen skjulte fremtidige forpliktelser.

AI Norges fond

AI Norges sikringsfond og prosjektfond, skal iht retningslinjer vedtatt av styret samlet utgjøre mellom 25 og 40 % av AI Norges årsinntekter.

Sikringsfond

Sikringsfondet skal utgjøre minst 25% av AI Norges årsinntekter. (Inntektene i 2013, 2014 og 2015 var henholdsvis 68,9 mill kr, 81,3 mill kr og 94,2 mill kr.). Dette utgjør 3 måneders drift ved totalt bortfall av inntekter dersom kostnader er lik inntekter (som i AI Norges nullbudsjetter).

Det internasjonale sekretariatet har anmodet seksjoner å gå over til en behovsrelatert utregning av sikringsfond. Denne utregningen er basert på verdifastsatte risiki identifisert av seksjonen selv. Styret behandlet denne risikoberegningen for Amnesty i Norge sist i desember 2015. Beregningen da indikerte et øvre reservekrav basert på risiki på 36 mil kr. En slik risikoberegning skal styrebehandles årlig. Det er viktig å si at verdifastsettingen av ulike risiki er usikkert og tallene likeså. Det internasjonale sekretariatet åpner også for en alternativ utregning hvor sikringfondet skal baseres på 3-5 måneders totalte utgifter. Amnesty i Norge praktiserer i dag et sikringsfond basert på minimumskravet på 25% av totale inntekter/utgifter, som tilsvarer 3 måneder.

For 2014 besluttet styret å heve sikringsfondets presentsats til 30%. På grunn av pensjonsomleggingen med dertilhørende etablering av balansepost vedrørende fremtidig pensjonsforpliktelse i forbindelse med årsregnskapet for 2015, besluttet styret at organisasjonen skulle gå tilbake til minimumsprosenten på 25% for sikringsfondet.

Fremtidig pensjonsforpliktelse i 2015 definert av en aktuar til å være 10,6 mill kr. Da dette er faktisk skyldige pensjonsutbetalinger (som er oss lovpålagt øremerket til dette formål) kan denne avsetningen ikke inngå i Sikringsfondet da dette fondet er tenkt å være en forsikring mot kriser/vanskelige tider og skal kunne omdisponeres til drift ved behov.

Status sikringsfondet:

Sikringsfond 31.12.2013	kr 17 237 343
Andel overskudd 2014 til sikringsfond	kr 7 162 095
Sikringsfond 31.12.2014	kr 24 339 438
Andel overskudd 2014 til sikringsfond	-
Sikringsfond 31.12.2015	kr 24 339 438

Prosjektfond

Prosjektfondet er AI Norges frie formålskapital utover sikringsfondet.

Opprinnelig status prosjektfond:

Prosjektfond 31.12.2013	kr 15 147 232
Andel overskudd 2014 til prosjektfondet	kr 1 402 927
Prosjektfond 31.12.2014	kr 16 550 159

På grunn av kravet om å avsette for fremtidig pensjonsforpliktelse (se redegjørelse over) er revisors fremgangsmåte å redusere prosjektfondet tilsvarende:

Ny status prosjektfond:

Prosjektfond 31.12.2013	kr 15 147 232
Avsetning til økt fremtidig pensjonsforpliktelse	kr - 9 849 776
Andel overskudd 2014 til prosjektfondet	kr 1 402 927
Fratrekk for økt pensjonskostnad i 2014	kr - 807 904
Prosjektfond 31.12.2014	kr 5 892 479
Overskudd 2015 til prosjektfondet	kr 11 330 735
Prosjektfond 31.12.2015	kr 17 223 214

Redegjørelse for disponible midler i prosjektfond:

- Allerede «disponerte» midler:
 - Lån AI FIF* (overført 2015) kr 5 000 000
 - Budsjettunderskudd 2016 kr 920 000
 - Delfinansiering av researcher på flyktninger i Hellas (for 2016) kr 800 000
 - IHREC Programme Director (for 2017) kr 1 200 000
 - **Sum disponerte prosjektmidler** **kr 7 920 000**

- **Disponible midler prosjektfond** **kr 9 303 214**

* AI FIF er et fond etablert av den internasjonale bevegelsen for nasjonale investeringer i fundraising. En rekke av de store seksjonene har bidratt med lån til fondet, slik at mindre seksjoner kan søke om midler til nasjonale fundraisingstiltak.

Vedlikeholdsfond

Det har blitt avsatt midler til større og/eller fremtidige vedlikeholdsoppgaver, herunder dekning av tilbakestillingskostnader ved flytting. Midlene sto regnskapsført på balansekonto, og inngikk i regnskapets balanse.. Det har ikke vært bevegelse i fondet i perioden.

Vedlikeholdsfond 31.12.2013	kr 356 342
Vedlikeholdsfond 31.12.2014	kr 356 342
Vedlikeholdsfond 31.12.2015	kr 356 342

Bevegelser til/fra fondene synliggjøres i aktivitetsregnskapets pkt 4 tillegg/reduksjon av formålskapital. Fondets bevegelser og status vil også fremkomme i årsregnskapets noter.

TV-aksjonen 2012

Totale innsamlede midler etter TV aksjonen 2012 ble 197,8 mill kr. Totale kostnader var på 30,4 mill kr, noe som ga en netto inntekt til organisasjonen på 167,4 mill kr som ble inntektsført i sin helhet i 2013. De internasjonale prosjekter som er definert i søknaden til TV-aksjonen får gjennom en femårsperiode tildelt prosjektmidler.

I 2014 ble totalt 54,2 mill kr overført internasjonale prosjekter. Med en renteinntekt på 1,4 mill kr ble resultatet – 52,8 mill kr.

I 2015 ble totalt 48,8 mill kr overført internasjonale prosjekter. Med en renteinntekt på 0,3 mill kr ble resultatet – 48,5 mill kr.

De resterende midlene brukes innenfor disposisjonstiden som er ut 2017.

Revisjon

Revisor i perioden har vært KPMG i 2014 og PWC i 2015.
Revisjonsberetning for 2014 og 2015 inngår i årsregnskapene.

Utfyllende informasjon om vedleggene:

- Årsregnskap 2014 m/noter og revisjonsberetning: Aktivitetsregnskap som følger Innsamlingskontrollens krav
- Årsregnskap 2015 m/noter og revisjonsberetning: Aktivitetsregnskap som følger Innsamlingskontrollens krav
- Resultat 2 kvartal 2016: Gjennom regnskapsåret følger vi et rapporteringsformat som Amnesty International ber alle sekretariater om å følge (Cocoa-oppsett). Denne har en ulik inndeling enn aktivitetsregnskapet, og vi har derfor vedlagt en forklaring på hovedpostene. Det er verdt å merke seg at både aktivitetsregnskapet og Cocoa-regnskapet rapporterer de samme tall, bare med ulik inndeling. Totale inntekter og totale utgifter vil derfor være like.

ØK 2/16: Rammebudsjett 2017 – 2018, prognose 2019 – 2020

Innlevert av: Styret i Amnesty International Norge

Tidligere behandling av saken

Styrets forslag til rammebudsjett ble behandlet på styremøte 17. september 2016.

Forslag til vedtak 1

Landsmøtet godkjenner budsjetttrammer for AI Norge slik de er fremlagt, med

- inntektsramme for 2017 på 100,0 mill kr og for 2018 på 109,0 mill kr
- kostnadsramme for 2017 på 100,0 mill kr og for 2018 på 109,0 mill kr.

Forslag til vedtak 2

Landsmøtet viser til vedtektenes § 7 og gir styret adgang til å foreta evt 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.

Sammendrag

Styret anbefaler som et overordnet prinsipp at våre inntekter fremover skal gå til aktivitetsarbeid og at det ikke legges opp nye reserver. Derfor står anskaffede midler og forbrukte midler oppført med like summer. Styrets forslag til rammebudsjett for 2017 og 2018 er som følger.

	2017	2018
Anskaffede midler	100 000 000	109 000 000
Forbrukte midlere	100 000 000	109 000 000

Tabell 2: Rammebudsjett 2017, 2018

Inntekter

Goal 5 i den nye globale strategien 2016-19 legger opp til en betydelig vekst i både inntekter og antall støttespillere. Den internasjonale bevegelsen skal i fellesskap engasjere tilsammen 25 millioner mennesker årlig til handling for menneskerettighetene. I tillegg skal totalt 4 millioner mennesker donere tilsammen €400 millioner årlig.

Amnesty i Norge er en godt etablert seksjon med relativt stor medlemsbase allerede. Vi tror vi kan nå ut til enda flere enn i dag, men ser først og fremst muligheten for å øke inntektene gjennom å fokusere mer på verdi per medlemsavtale, samt styrke arbeidet med store givere. Det er derfor satt et ambisiøst, men realistisk mål om inntektsøkning i perioden.

Amnesty baserer seg hovedsaklig på individuelle bidrag. Et stort antall medlemmer og støttespillere gir økonomisk spredning og trygghet, samtidig som det bidrar til politisk tyngde og aktivisme. Hovedinntektene er fortsatt bidrag fra medlemmer som gir fast per måned fra sms-aktivister. Månedlig avtalegiro og oppgraderte beløp har bidratt til en jevn inntektsøkning i flere år, og AIN vil fortsette å implementere dette i så stor grad som mulig. Netto medlemsvekst er et realistisk mål, og AIN vil fortsette å fokusere på effektive rekrutteringskanaler som F2F, samt utvikling av nye kanaler som f.eks digital annonsering. Det vil også fremover bli satset mer på store givere og i løpet av strategiperioden er det et mål å bygge dette opp til å bli en betydelig inntektskilde. Det er nylig tatt grep for å styrke denne satsingen. Tilsvarende vil vi styrke fokuset på testamentariske gaver. Her er det bevegelse i det norske markedet og dette forventes å bli en betydelig inntektskilde for organisasjoner framover.

Hovedsatsingsområder:

- Medlemsverving – kombinasjon av kjente og nye tiltak
- SMS-nettverket

- Oppgraderingsprogrammer
- Database- og målgruppeanalyser
- Medlemspleie: fortsatt fokus på service, bred deltagelse og lojalitetsbygging
- Økt satsning på store givere og samarbeidsavtaler med organisasjoner og næringsliv i utvalgte bransjer
- Testamentariske gaver
- Integrasjon med aktivisme – en videre styrking av mobilisering gjennom kampanjehøydepunkter

Kostnader – prioritering av ressursbruk

Styret foreslår for landsmøtet 2016 en ny nasjonal strategi for 2017-19. Denne strategien har sitt utgangspunkt bl.a. i den internasjonale strategien 2016-19. Det er den nasjonale strategien som gir styret tydelige føringer for kostnader og prioriteringer av ressursbruk i de kommende årene. Årlige prioriteringer og spesifert ressursbruk blir vedtatt årlig gjennom styrebehandling av handlingsplan og budsjett. Hovedgrepene i den foreslåtte strategien er:

- Amnesty kjennetegnes ved to hovedstolper i menneskerettighetsarbeidet vårt: for ytringsfrihet og mot diskriminering.
- Amnesty har to hardtslående globale kampanjer; for mennesker på flukt og menneskerettighetsforkjempere.
- Vi har styrket Amnestys politiske påvirkningsarbeid både i den norske politiske sfære og i vår egen globale bevegelse - for større menneskerettslig gjennomslag.
- Vi har kommunikasjonsfokus i alt vi foretar oss og bredere multimedial produksjon for både å sette agenda og oppnå større aktivitet, spredning og kompetansebygging.
- Vi har økt gjennomslag fra og vekst i digitale aktivister.
- Vi har økt fokus på ungdom som målgruppe, i form av ungdomsgrupper og menneskerettighetsundervisning i Amnesty-skoler rundt i landet.
- Vi har alltid medlemmene i fokus, både ved bevisste planer for å opprettholde alle medlemmers engasjement over tid, tydelig rolleforståelse hos alle Amnesty-grupper og mulighet for dypere involvering hos enkelte av gruppene. I tillegg har vi bedret muligheten for medlemmer til å delta i demokratiske beslutninger og involvere seg i organisasjonsarbeid.
- Vi har økt fokus på systematisk kompetansebygging av våre egne medlemmer og aktivister i menneskerettigheter, Amnestys arbeid og organisasjon og kampanjerelatert aktivisme.
- Vi har kraftig økonomisk vekst blant annet gjennom en vesentlig dreining mot høyverdi-medlemmer.
- Veksten baserer seg også på betydelige inntekter fra store givere/næringsliv og testamentariske gaver.

Prognose 2019 – 2020

Styret angir følgende prognose for årene 2019– 2020

	2019	2020
Anskaffede midler	120 000 000	124 500 000
Forbruk av midler	120 000 000	124 500 000

Tabell 3: Prognose 2019, 2020

Prognose per kanal:

ÅR	INDIVIDMARKED	TESTAMENT	STORE GIVERE	FONDS/STIFTELSE	ANDRE INNTEKTER	TOTALT
2017 LCU	91 000 000	1 500 000	6 000 000	500 000	1 000 000	100 000 000
2018 LCU	95 000 000	1 500 000	10 000 000	1 000 000	1 500 000	109 000 000
2019 LCU	100 000 000	2 500 000	13 500 000	1 500 000	2 500 000	120 000 000
2020 LCU	103 000 000	3 000 000	14 000 000	2 000 000	2 500 000	124 500 000

Prognosen bygger på en kombinasjon av internasjonale forventninger om å bidra til Goal 5, erfaringstall og realistisk investeringsnivå. Prognosen tar høyde for at veksten ikke kommer helt jevnt da effekten av ulike tiltak kommer på ulike tidspunkt.

ØK 3/16: Valg av revisor

Innlevert av: Styret i Amnesty International Norge

Tidligere behandling av saken

Styrets forslag til revisor ble behandlet på styremøte 17. september 2016.

Kort sammendrag:

Under sak ØK 3/2014 på landmøtet i Bergen ble PricewaterhouseCoopers (PWC) valgt til ny revisor for Amnesty International i Norge. Da hadde organisasjonen benyttet seg av revisjonsselskapet KPMG i over 20 år. Organisasjonen har i 2016 gjennomført sin første revisjon med PWC og ønsker å videreføre dette arbeidet.

Forslag til landsmøtevedtak:

PricewaterhouseCoopers gjenvelges som revisor for AI Norge

ØK 4/16 Strategisk mål 7

Fremmes av: styret

Dette punktet inngår som ett av syv strategiske mål hentet fra dokumentet "Amnesty i Norges strategi 2017-19". De strategiske mål 1-3 behandles i arbeidsgruppe menneskerettigheter, 4-6 i arbeidsgruppe organisasjon og 7 i arbeidsgruppe økonomi.

Forslag til vedtak

7. Amnesty i Norge samler inn stadig flere midler for å styrke menneskerettighetsarbeidet i Norge og internasjonalt

- Amnesty i Norge er den største økonomiske bidragsyteren til den globale Amnesty-bevegelsen i forhold til folketall.
- Amnesty er gode til å formidle hva midlene vi samler inn brukes til og hvordan de kommer til nytte.
- Medlemmene utgjør majoriteten av våre støttespillere, og et økende antall medlemmer velger å støtte oss månedlig med beløp på nivå med lignende organisasjoner.
- Støtten fra store givere, inkludert næringsliv, fond, stiftelser og organisasjoner, er en betydelig inntektskilde for Amnestys menneskerettighetsarbeid.
- Stadig flere velger å tilgodese Amnesty i sitt testamente fordi de ønsker å bidra til en bedre verden for kommende generasjoner.
- Amnesty driver innovasjon for å sikre den engasjerte veksten og være rustet for fremtiden.