

BUDGET 2023

Inledning

Budgeten är sammansatt av fyra olika budgetar

1. Projektbudgeten, som i sin tur är en summering av kostnaderna och intäkterna för alla de projekt som drivs i Länsförbundets regi.
2. Personalbudgeten för Hopajolas och Norakretsen (och en del övriga kostnader).
(Det är Länsförbundet som tar arbetsgivaransvaret för dessa enheter)
3. Omkostnadsbudgeten för länsförbundets styrelse.
4. Budgeten för Kansliet.

De tre första budgeterna avser Länsförbundet för Örebro och den fjärde budgeten avser Kansliet för Örebro och Värmland.

	Projekt		P-adm	Styrelsen	Kansliet	Totalt
	NFÖL	Hop & Nora	NFÖL	NFÖL		
Försäljning		1 285 000			0	1 285 000
Bidrag Länsstyrelse	1 511 464		0		0	1 511 464
Bidrag Riks	185 000		0	100 000	950 000	1 235 000
Ränteintäkter			0	45 000	10 000	55 000
Summa intäkter	1 696 464	1 285 000		145 000	960 000	4 086 464
Material	27 500		0	20 000	3 000	50 500
Resor	116 600		0	10 000	25 000	151 600
Representation			0	20 000	5 000	25 000
Lokalhyra		45 000		10 000	40 000	95 000
Köpta tjänster	2 063 690	10 000		85 000	32 000	2 190 690
Personal	644 769	1 200 000			950 000	2 794 769
Administration	35 000	30 000			-65 000	0
Förändring avsättning	-1 191 095		0		0	-1 191 095
Summa kostnader	1 696 464	1 285 000		145 000	990 000	4 116 464
			0			
Resultat	0	0		0	-30 000	-30 000

1 Projekt

Huvudprincipen är att underlag för projektbudgetar är de projektkalkyler som har upprättats. Det är dessa som tas till utgångspunkt när projektledaren avrapporterar till anslagsgivaren.

Under 2023 finns det tre pågående projekt (Vatten och Våtmark 2, Vatten och Våtmark #3 samt Lärande Vatten #). Två projekt ligger i startgrupparna (Klimatstation CREAM och Skogen som Vattenrike). För 2023 beräknas projektkostnaderna vara väsentligt större än nya anslag. Det

resulterar i en budgeterad upplösning av tidigare gjorda avsättningar med ca 1,2 miljoner kronor. Det budgeterade resultatet för projekten är noll. Alla kostnader förutsätts vara finansierade genom anslag och skulle något projekt vara överfinansierat så återbetalas överskottet till anslagsgivaren.

2. Personalbudget för Hopajola och Norakretsen

Länsförbundet har det formella arbetsgivaransvaret för Hopajola och Nora-kretsen. Personalkostnaderna bokförs därför på Länsförbundet och faktureras sedan Hopajola och Norakretsen. För att täcka de administrativa kostnaderna görs ett omkostnadspålägg. Tidigare har det varit Länsförbundets styrelse som svarat för personalredovisningen men från och med 2023 är det Kansliet som gör detta.

Kostnaderna och intäkterna för Hopajola respektive Norakretsen budgeteras med samma belopp som 2022.

3. Styrelsen NFÖL

Intäkterna utgörs av bidrag och återbäring från Riks. I åretsbudget budgeteras även ränteintäkter för likvida medel. Tidigare år har bankernas inlåningsräntor varit noll men år 2023 ser vi en kraftig räntehöjning och det betyder att det stora likviditetsöverskott som (i huvudsak) projektfinansieringen orsakar resulterar i stigandeintäktsräntor. De totala intäkterna budgeteras till 145 000 kr.

Kostnadsbilden ser helt annorlunda ut för styrelsen under 2023 än under 2022. Under 2022 var nettokostnaden (efter lönebidrag) för personal ca 190 000. Nu finns inte någon anställd (förutom självfinansierade projektledare) och kansliet övertar personaladministration. De budgeterade kostnaderna uppgår till 145 000 kr och de fördelas på följande ändamål:

Styrelsens interna arbete (resor, representation etc)	15 000 kr
Verksamhetskonferens (kost, logi). 2 dagar	15 000 kr
Kretskonferens (lokal, kost) 1 dag.	15 000 kr
Länsstämma (lokal, kost) 1 dag	15 000 kr
Köpta varor och tjänster	20 000 kr
Verksamhetsstöd	65 000 kr
Summa kostnader	145 000 kr

I budgettabellen har dessa kostnader redovisats på kostnadsslag.

Med verksamhetsstöd avses stöd som NFÖL ger till specifika verksamheter (skogsgruppen, Klimatnätverket) eller till enskilda kretsar (t.ex. för inköp av inventarier, anlitanande av externa föredragshållare etc).

4 Kansliets budget

Kansliet finansieras i huvudsak genom bidrag från Riks. Dessutom ersätts man för administration av projekt och av Hopajola och Norakretsen (65 000 kr). För 2023 har även intäktsräntor budgeterats för

Kansliet. Kansliets budgeterade intäkter för 2023 uppgår till 1 025 000 kr (i tabellen har ersättningen för administration redovisats bland kostnader som en kostnadsreduktion)

Utöver personalkostnader på 950 000 kr har kansliet kostnader för material, resor, lokalhyra, representation och köpta tjänster. Den budgeterade kostnaden uppgår till 105 000 kr. En andel av dessa kostnader (exempelvis resor, köpta tjänster) uppstår när verksamhetsutvecklaren på olika sätt bistår kretsar i Örebro Län och i Värmland. För att detta uppdrag ska kunna genomföras på ett smidigt sätt anges en budgetram på 40 000 kr som den verksamhetsansvarige disponerar över.

Kansliet redovisar en budgeterad förlust på 30 000 kr. Det bedöms vara acceptabelt med tanke på det stora överskott som kansliet bär med sig från år 2022 och som uppstod på grund av underbemanning detta år.