

Styrelsens förslag till budget 2021

Bilaga Q
Förbunds kongress
2020

Bakgrund

Enligt stadgarna 11 § skall förbundsstyrelsen fastställa en budget för det följande kalenderåret.

Motiveringar

Allmänt

I början av år 2020 (styrelsemöte 1/2020) inledde styrelsen en diskussion om formatet för den budget som förbundsstyrelsen skall fastställa, men styrelsen har inte prioriterat detta ärende. Förslaget till budget för år 2021 följer sålunda samma modell som tidigare år.

Budgeten ger en grov bild av Natur och Miljös ekonomi. Intäkterna från medlemsavgifter står för cirka 7 % av alla intäkter. Verksamhetsintäkterna utgör knappt en fjärdedel av intäkterna. Största delen av finansieringen utgörs av bidrag och understöd. En stor del av dessa är öronmärkta för specifika projekt. De viktigaste undantaget är statsbidraget. I många år har Svenska kulturfonden beviljat ett allmänt verksamhetsbidrag, men i ansökan betonas endast vissa delar av verksamheten.

När budgeten fastställs av förbundsstyrelsen (normalt i april-maj) har ingen finansiering ännu säkrats. Sålunda kan förbundsstyrelsen inte fastställa att en viss summa skall användas för ett specifikt ändamål, utan denna typ av beslut fattas av styrelsen.

Styrelsen ansöker i första hand om understöd för den verksamhet som nämns i verksamhetsplanen, som godkänns av förbundsstyrelsen.

För att säkerställa att bidrag används i enlighet med finansiärernas önskemål och krav fastställer styrelsen senare under året en så kallad arbetsbudget, som är indelad i cirka 30 st kostnadsställen.

Utsikterna gällande intäkter år 2021

Coronaepidemin har medfört att de ekonomiska utsikterna är synnerligen oklara. Uteundervisning i naturen är en verksamhetsform som påverkas mindre av epidemin än många andra branscher, så utsikterna för naturskolorna, som utgör 2/3 av förbundets ekonomi, är förhållandevis stabila. Under det närmaste året torde det inte ske dramatiska förändringar i vare sig den offentliga eller den privata finansieringen för småbarns pedagogik och grundläggande utbildning.

Den privata finansieringen från stiftelser är kopplad till avkastning från placeringar. Till följd av recessionen torde avkastningen från både fastigheter och aktier minska, vilket minskar utdelningen eventuellt redan år 2021.

Miljöministeriet har signalerat att understöden till nationella miljöorganisationer har hög prioritet, men budgeten för år 2021 har inte fastställts. Coronaepidemin har medfört att underskottet i statsbudgeten växer kraftigt, vilket leder till att alla utgifter granskas väldigt kritiskt. På lite längre sikt måste Natur och Miljö hitta kompletterande finansiering.

Utsikterna för tidningens annonsförsäljning är dystra, eftersom näringslivet överlag har drabbats hårt av coronakrisen. Intäkterna från försäljning av prenumerationer kan hållas på nuvarande nivå med rimliga insatser.

Fördelningen av kostnader i budgeten år 2021

Inga dramatiska ändringar jämfört med resultatet år 2019 och budgeten för år 2020. I styrelsens arbetsbudget för år 2020 ingår kostnader på drygt 900 000 euro. I likhet med tidigare är styrelsens budgetförslag till förbundsmötet konservativt.

Personalkostnaderna har i många år utgjort två tredjedelar av förbundets totala kostnader. Budgeten är uppgjord enligt ett scenario att resursen för stödtjänster på förbundets kontor uppgår till 3 årsverk, utöver verksamhetsledaren. Bikostnaderna är budgeterade enligt procentsatsen 19,5 %, men den fastställs först kring årsskiftet.

Finlands Natur fortsätter att ges ut i tryckt form. Kostnaderna för publicering och distribution hålls på nuvarande nivå.

I resultatet för år 2019 ingår en betydande engångsinvestering i form av en elbil till Åbolands naturskola. I budgetförslaget 2021 ingår inte någon motsvarande kostnad, utan summan består till huvudsak av rese-ersättningar åt naturskollärarna.

Resultat

I styrelsens förslag är intäkter och utgifter i balans. Det egna kapitalet ger förbundet en liten buffert för oväntade dåliga ekonomiska nyheter.

Beslutsförslag

Förbundsmötet godkänner budgeten för år 2021. De totala kostnaderna uppgår till 810 000 euro och resultatet år +/-0.

Förbundsmötet konstaterar att styrelsen gör upp en mera detaljerad arbetsbudget som delas in i kostnadsställen. Styrelsen anpassar resursanvändningen till den förverkligade finansieringen.

INTÄKTER

	Förslag 2021 €	%	Budget 2020 €	%	Resultat 2019 €	%
VERKSAMHETSINTÄKTER						
Deltagar- och besöksintäkter	110000	14	110000	14	103139	12
Konsultintäkter	20000	2	10000	1	28956	3
Prenumerationsintäkter	35000	4	40000	5	33020	4
Annonsintäkter	10000	1	15000	2	13043	2
Övriga intäkter	4500	1	5000	1	3358	0
VERKSAMHETSINTÄKTER TOTALT	179500	22	180000	23	181516	22
MEDLEMSINTÄKTER	55000	7	55000	7	55743	7
BIDRAG OCH UNDERSTÖD						
Statsbidrag	115000	14	115000	15	115000	14
Privata fonder och stiftelser	350000	43	340000	44	345550	41
Kommuner och andra offentliga	80000	10	65000	8	82000	10
EU-bidrag	20000	2	20000	3	33784	4
Sponsorer och donationer	10000	1	5000	1	23043	3
BIDRAG OCH UNDERSTÖD TOTALT	575000	71	545000	70	599377	72
ÖVRIGA INTÄKTER						
Placerings- och investeringsintäkter	500	0	1000	0	353	0
ÖVRIGA INTÄKTER TOTALT	500	0	1000	0	353	0
INTÄKTER TOTALT	810000		781000		836989	

KOSTNADER

	Förslag 2021		Budget 2020		Resultat 2019	
	€	%	€	%	€	%
PERSONALKOSTNADER						
Lönekostnader	450000	56	420000	54	439323	53
Lönebikostnader	88000	11	85000	11	83189	10
Övriga personalkostnader	14000	2	17000	2	13263	2
PERSONALKOSTNADER TOTALT	552000	68	522000	67	535775	65
ÖVRIGA KOSTNADER						
Hyreskostnader	55000	7	55000	7	52954	6
Publiceringskostnader	35000	4	40000	5	32095	4
Kostnader för köpta tjänster	25000	3	25000	3	32468	4
Marknadsföringskostnader	5000	1	10000	1	3543	0
Rese- och transportkostnader	40000	5	35000	4	65289	8
Postningskostnader	16000	2	18000	2	15969	2
Ekonomiförvaltning	20000	2	15000	2	14938	2
Arbetsredskap	50000	6	50000	6	62565	8
Mat och livsmedel	6000	1	6000	1	5189	1
Medlemsavgifter	4000	0	4000	1	3983	0
Diverse kostnader	2000	0	1000	0	3109	0
ÖVRIGA KOSTNADER TOTALT	258000	32	259000	33	292102	35
KOSTNADER TOTALT	810000		781000		827877	
RESULTAT	0		0		9 112	