

Budgetuppföljning projekt 1 och 2

Kommentarer från Fyrklövern på sid 3

Bilaga 3

Projekt nr 1 Vattenrådet

Intäkter	Utfall	Budget 2025	Kvar
Intäkter från kommunerna	831 670 kr	831 700 kr	30 kr
Medlemsavgifter	5 600 kr	5 600 kr	- kr
Ränteintäkter	11 560 kr		
Summa Intäkter	848 830 kr	837 300 kr	837 300 kr
Kostnader internt (75%)			
Personal	520 953 kr	609 000 kr	88 047 kr
Resor	5 257 kr	8 100 kr	2 843 kr
Konferens	2 265 kr	12 200 kr	9 935 kr
Ordförandearvode	16 729 kr	9 900 kr	-6 829 kr
Hyra	36 109 kr	53 300 kr	17 191 kr
Ekonomitjänster	83 673 kr	76 700 kr	-6 973 kr
Marknadsföring	8 887 kr	24 500 kr	15 613 kr
Administration	34 581 kr	43 600 kr	9 019 kr
	- kr		- kr
Summa interna kostnader	708 454 kr	837 300 kr	128 846 kr
Resultat Vattenrådet	140 376 kr	- kr	

Projekt nr 2 Recipientkontrollen

Intäkter	Utfall	Budget 2025	Kvar
Övriga intäkter	33 315 kr		
Serviceavgifter	842 735 kr	842 800 kr	65 kr
Medlemsavgifter	62 000 kr	61 600 kr	-400 kr
Summa Intäkter	938 050 kr	904 400 kr	-335 kr
Kostnader			
Recipientkontrollskostnader	688 460 kr	586 900 kr	-101 560 kr
Vattenpris	- kr	10 000 kr	10 000 kr
Hjälmaredagen	- kr	15 000 kr	15 000 kr
Övriga kostnader	- kr	14 200 kr	14 200 kr
Summa kostnader	688 460 kr	626 100 kr	-62 360 kr
Kostnader internt (25%)			
Personal	188 529 kr	203 000 kr	14 471 kr
Resor	2 106 kr	3 000 kr	894 kr
Konferens	755 kr	4 100 kr	3 345 kr
Ordförandearvode	5 576 kr	3 600 kr	-1 976 kr
Hyra	13 037 kr	14 000 kr	963 kr
Ekonomitjänster	27 891 kr	25 600 kr	-2 291 kr
Marknadsföring	2 962 kr	10 800 kr	7 838 kr
Administration	17 127 kr	14 200 kr	-2 927 kr
Summa interna kostnader	257 983 kr	278 300 kr	20 317 kr
Summa kostnader recipientkontroll	946 443 kr	904 400 kr	-42 043 kr
Resultat Recipientkontrollen	- 8 393 kr	- kr	

Kommentar till ekonomibilagorna från Fyrklövern, Håkan Hedlund:

Projekt vattenrådet och recipientkontrollen

Föreningens huvudverksamhet är projekt 1 och 2, där huvuddelen av verksamhetsledarens kostnad tas tillsammans med övergripande kostnader. Kostnadskontroller och andra besparingar har gett goda resultat. Året ger ett överskott på ca 132 000 kr.

Övriga projekt

Den redovisningsmässiga hanteringen av övriga projekt som löper över flera år, där förbundet oftast får bidrag före ni tar kostnaderna, hanteras genom att neutralisera resultatet tills det är färdigt. Om ni exempelvis år 1 får in 300 tkr, tar kostnader på 200 tkr samma år så justerar vi upp ”kostnaden” genom bokföringskonto 2429 med 100 tkr. När projektet avslutas blir resultatet en kostnad/intäkt för föreningen i resultaträkningen. Då det oftast handlar om en kostnad för er, så har vi tidigare pratat om att detta är vattenvårdsförbundets insats i projektet. Ett exempel på detta är projekt 25, som avslutas under 2025. Vid avslut av det projektet låg ni -394 467 kr, vilket blir er kostnad/investering för projektet. Hela den kostnaden belastar året då projektet avslutas, vilket som sagt är detta år. Hoppats detta framgått under de gånger vi träffats, men ville bara förtydliga att det är så vi hanterat det sedan jag varit med.

Resultat

Föreningens totala resultat (som ni kan se i bifogad resultatrapport) är för året -153 649,47 kr.

Detta resultat är sammanslagningen av projekt 1 och 2, tillsammans med resultat från övriga avslutade projekt. Det ser då ut som följer:

Kostnader/intäkter projekt 1 och 2 samt avslutade projekt

Projekt 1	140 376 kr
Projekt 2	-8 393 kr
Projekt 4	13 118 kr
Projekt 15	48 779 kr
Projekt 25	-394 467 kr
Projekt 26	19 575 kr
Projekt 27	-10 640 kr
Projekt 30	11 791 kr

Utöver dessa projekt är det även en kostnad på 26 212 kr som belastar föreningen, vilket är en rest från äldre projekt (2023 och bakåt) där vi inte haft lika bra koll på projektuppföljningen för varje år och därför inte ”kostnadsneutraliserat” korrekt. Den kostnadsneutraliseringen sker nu, vilket visar på vikten av att hålla bra koll på alla projekt. Det som bör sägas kring ovanstående uppställning är att det negativa resultatet helt beror på er planerade egeninsats i projekt 25. Detta ser jag som positivt, då det i nuläget inte finns några andra projekt som pekar mot en sådan stor ”kostnad” från er sida. Om projekt 1 och 2 gör liknande resultat framåt, i samband med att ni driver övriga projekt utan stor medfinansiering från er sida – så tycker jag att det ser positivt ut för förbundets ekonomi.