

Sak 3 til Utviklingsfondets årsmøte

Budsjett for 2022

Dato:	28. Juni 2021
Saksansvarlig:	Styret i Utviklingsfondet
Saksbehandler:	Jan Thomas Odegard
Type sak:	Vedtakssak

Forslag til vedtak: *Budsjett for 2022 godkjennes av årsmøtet som framlagt av styret*

Bakgrunn for saken: Styret skal legge fram Utviklingsfondets budsjett for 2022 til årsmøtet for godkjenning.

Oppsummert:

Styret har vedtatt et budsjett for 2022 med et positivt aktivitetsresultat på NOK 1.008.000 og en omsetning på NOK 174 millioner.

Avsetning til tap NOK 100.000 er inkludert i budsjettet. Økningen i omsetning i 2022 sammenlignet med 2021 er et resultat av at nye programmer kommer i gang.

Overskuddet foreslås overført til egenkapitalen.

Flere nye store avtaler for programarbeidet ble startet opp i 2021. Budsjettet ble vedtatt før Utviklingsfondet fikk svar på alle søknader til norske finansieringsinstitusjoner, og programinntektene har økt noe siden. Det var vesentlige ubrukte midler igjen etter 2021, men det har ikke vært mulig å komme i mål med mulig allokering av disse midlene til 2022. Budsjettet inkluderer derfor ikke estimat for overføringen av ubrukte midler fra 2021

På inntektssiden utgår gaterekuttering i 2022. Det har vist seg vanskelig å finne leverandør gitt Utviklingsfondets økonomi.

Tilskudd og inntekter

Tabellen under gir en oversikt over alle tilskudd som er regnet inn i budsjettet, inkludert krav om egenandel, og betingelser for administrasjonstilskudd. Kolonnen avtaleperiode viser varighet av avtalene. Erfaring fra seneste år viser at det er risikabelt med tanke på administrasjonsandelen til organisasjonen å forvente full implementering i risikoutsatte områder, slik at det er tatt bedre høyde for dette ved å sette et lavere forventet administrasjonstilskudd (siste to kolonner). For Marked og kommunikasjon er forventningen for året noe nedjustert som følge av en redusert satsing på rekruttering av Utviklingsinvestor.

Program

Tabell 1

Oversikt tilskudd og inntekter	Avtale periode	Total	Tilskudd til formål		Redusert adm
Norad Samarbeidsavtale	2021-2025	44 170 000	41 280 400	90 %	2 600 600
Norad Samarbeidsavtale CARD Ethiopia	2021-2025	18 489 000	17 279 400	75 %	907 200
Norad Samarbeidsavtale SCASI Ethiopia	2022-2024	13 501 400	12 618 100	90 %	795 000
Ambassade Malawi Transform	2020-2023	33 500 000	31 904 800	100 %	1 595 200
REDD, Skogbevaring Etiopia	2021-2025	8 453 700	7 900 700	90 %	497 700
Nødhjelp Ethiopia		7 400 000	6 915 900	90 %	435 700
Norad Næringsliv, TEVT Ethiopia, no-cost ext	2022	6 700 000	6 261 700	75 %	328 700
Norad Næringsliv, SVVC Ethiopia	2022	9 738 800	9 101 700	75 %	477 800
Afar-Amhara Ethiopia (Cons m/NCA)	2021-2022	14 400 000	13 457 900	75 %	706 600
Together for inclusion, Etiopia m/Atlas		1 926 000	1 800 000	100 %	126 000
MVA refusjon 2019, utbetales 2020	Søknad	1 000 000	-	100 %	1 000 000
Norad Nord-Sør	2021-2025	1 600 000	1 495 300	100 %	104 700
Sum offentlig i Norge		160 878 900	150 015 901		9 575 200
Bidrag		8 169 000			
Sum andre i Norge		8 169 000	-		
EU - CRISP, Somaila no-cost extension	2022	6 500 000	6 074 800	100 %	425 200
Sum internasjonale midler		6 500 000	6 074 800		
Sum total		175 547 900	156 090 700		10 000 400

Marked og kommunikasjon

Tabell 2

Bidrag	Budsjett 2022	Budsjett 2021	Regnskap 2020
Privat Utviklingsinvestor	2 559 000	2 350 000	474 244
Privat DM	1 500 000	1 500 000	1 547 732
Privat FG	1 400 000	1 500 000	1 859 248
Corporate	2 500 000	3 000 000	1 743 345
Andre kilder	200 000	800 000	878 311
Inntekter Privat og næringsliv	8 159 000	9 150 000	6 502 880

Administrativ drift

Driften av Utviklingsfondets kontor i Oslo finansieres av administrasjonstilskuddet fra avtalene som er satt opp i Tabell 1, samt momskompensasjonsordningen for frivillig sektor.

Personalkostnader: Utviklingsfondet har beregnet ca 16 årsverk på kontoret i Oslo i budsjettet. 4 årsverk er finansiert over driftsbudsjettet. Øvrige årsverk er finansiert av budsjettet for Marked og kommunikasjon (5,4 årsverk) og for program (6,8 årsverk). Kostnaden per årsverk for 2022 er kr 850.000, samme nivå som i 2021.

Øvrige utgifter er forventet å holde seg på omtrent samme nivå som i 2019, mens administrasjonsutgiftene er forventet å øke.

Tabell 3

	Budsjett 2022	Budsjett 2021	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Inntekter				
Administrasjonstilskudd og renter	10 050 400	9 833 200	7 485 310	8 635 422
Kostnader				
Personalkostnader	3 442 500	3 039 000	2 540 189	2 584 789
Teambygging, velferdstiltak & kurs	309 000	384 700	171 082	390 292
Lokaler & innbo	1 748 000	1 738 000	1 647 216	1 844 337
Faste driftskostnader	1 018 700	1 119 200	1 202 313	975 523
Variable driftskostnader	495 000	298 600	175 601	293 990
Sum Administrasjonskostnader	7 013 200	6 579 500	5 736 401	6 088 931
Resultat	3 037 200	3 253 700	1 748 909	2 546 491

Forslag til budsjett

Utviklingsfondet			
Anskaffede midler	Budsjett 2022	Budsjett 2021	Regnskap 2020
Tilskudd			
i) Offentlige tilskudd	159 591 100	127 950 500	105 344 818
ii) Andre tilskudd i Norge	-	-	
iii) Internasjonale donorer	6 500 000	14 000 000	11 509 361
Sum tilskudd	166 091 100	141 950 500	116 854 179
Innsamlede midler, gaver mv	8 169 000	9 150 000	6 502 880
Finans og investeringsinntekter	50 000	50 000	29 609
Sum inntekter	174 310 100	151 150 500	123 386 668
Forbrukte midler			
Kostnader til anskaffelse av midler:			
Kostnader til innsamlinger	3 167 100	4 758 900	2 709 532
Andre kostnader til anskaffelse av midler	942 200	1 060 600	923 211
Sum kostnader til anskaffelse av midler	4 109 300	5 819 500	3 632 743
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet:			
Malawi - Mozambique landprogram	40 399 500	39 357 500	19 179 214
Etiopia landprogram	84 700 700	57 614 800	56 114 557
Somalia landprogram	15 586 100	21 861 300	18 402 834
Nepal landprogram	10 705 600	9 728 100	9 206 626
Guatemala landprogram	9 593 000	8 538 400	7 938 452
Evaluering & risikoreduksjon			298 300
Informasjon & kommunikasjon	3 107 000	3 630 200	2 927 509
One Organisation Week	400 000		
Spire	-	497 200	458 093
Sum kostnader aktiviteter som oppfyller formålet:	164 491 900	141 227 500	114 525 585
Administrasjonskostnader	4 700 900	4 053 500	3 449 436
Sum kostnader	173 302 100	151 100 500	121 607 764
Sum tillegg/reduksjon formålskapital	1 008 000	50 000	1 778 904
Til/fra formålskapital med eksterne restriksjoner			64 363
Til/fra formålskapital med egne restriksjoner	707 600	2 114 900	-959 590
Til/fra annen formålskapital	-1 715 600	-2 164 900	-883 678
Årets formålsresultat etter avsetninger	-1 008 000	-50 000	-1 778 905

Alternativt oppsett

		Budsjett 2022	Budsjett 2021	Regnskap 2020
+	Bidrag	8 169 000	9 150 000	6 502 880
-	Kostnader marked innsamling	2 655 000	4 299 000	2 354 340
=	Netto innsamlet	5 514 000	4 851 000	4 148 540
+	Tilskudd programmene	154 595 400	130 298 100	108 132 476
-	Kostnader programmene	159 182 100	135 478 100	109 647 419
=	Egenandel til program	-4 586 700	-5 180 000	-1 514 943
+	Informasjonstilskudd	1 495 300	1 869 200	1 122 000
-	Kostnad til informasjon & kommunikasjon	2 518 100	3 195 200	2 455 179
=	Egenandel informasjon	-1 022 800	-1 326 000	-1 333 179
=	Overført fra Utviklingsfondet til Spire	-	-	-50 000
	Resultat før adm kostnader	-95 500	-1 655 000	1 250 418
+	Administrasjonstilskudd	10 000 400	9 783 200	7 599 703
+	Renteinntekter	50 000	50 000	29 609
-	Kostnader til adm.	7 417 400	6 579 500	5 736 400
-	Kostnader marked adm	602 500	581 300	513 009
-	Kostnader ansk midler	827 000	967 400	851 417
=	Netto administrasjon	1 203 500	1 705 000	528 486
	Resultat	1 108 000	50 000	1 250 418
	Disposisjon av resultatet			
+	Innsamlet beløp netto	5 514 000	4 851 000	4 148 540
-	Egenandel programmer	-4 586 700	-5 180 000	-1 514 943
-	Avsetning Utviklingsinvestor			64 363
-	Egenandel informasjon	-1 022 800	-1 326 000	-1 333 179
-	Egenandel Spire	-	-	-50 000
-	Admin kostnader dekket innsamling	-512 100	-459 900	-355 192
=	Sum, formålskapital egne restriksjoner	-607 600	-2 114 900	959 589
+	Sum annen formålskapital	1 715 600	2 164 900	883 679
=	Resultat	1 108 000	50 000	1 778 905