

Förvaltningsberättelse 2009

Denna förvaltningsberättelse kommenterar den övergripande presentationen av basverksamhetens ekonomi för 2009 i riksorganisationen som ges i filen "Utfall ekonomi 2009". I några fall kommenteras även uppgifter i Bokslutet.

Intäkter

Siffror inom parentes anger budgeterade belopp.

Intäkterna i organisationens basverksamhet under 2009 uppgick till 1 411 166 kronor (1 459 240 kronor). Intäkterna blev alltså 48 074 kronor lägre än beräknat.

På riksplanet finansierades organisationens basverksamhet med anslag främst från Socialstyrelsen om 1 000 000 kronor (1 000 000 kronor) inklusive ett för året extra anslag om 250 000 kronor samt med ett bidrag från Rädda Barnen om 200 000 kronor (200 000 kronor)

Män för Jämställdhet tog emot lönebidrag om 76 352 kronor (99 240 kronor) för en anställd under 2009. Under året meddelade Arbetsförmedlingen att en omförhandling av lönebidraget skulle göras p.g.a. ändrade villkor för bidragstilldelningen. Detta ledde till en minskning av det månatliga bidragsbeloppet.

Utöver detta bidrog också föredragsarvoden till intäkterna med 86 600 kronor (100 000 kronor). Ett uppdrag som skulle ha inbringat ytterligare 10 000 kronor fick skjutas till 2010 p.g.a. sjukdom. Med detta uppdrag, som istället genomfördes i februari 2010, inräknat nåddes alltså budgetmålet för uppdragsintäkter i stort.

Medlemsavgifter inbringade totalt 36 073 kronor (50 000 kronor) varav 7 007 kronor avsattes i bokslutet till de lokala gruppernas andel av medlemsavgifterna. Medlemsavgifterna bidrog alltså med 29 066 kronor (35 000 kronor) till riksorganisationens intäkter. Intäkterna från medlemsavgifterna nådde alltså inte upp till det budgetmålet. Samtidigt kan det konstateras att trenden alltsedan 2006 med ett ökande medlemsantal fortsatte även 2009.

Till detta tillkom 19 150 kronor (10 000 kronor) i övriga intäkter. Dessa utgörs av donationer samt av intäkter från försäljning av böcker och kampanjpins.

Kostnader

Kostnaderna i organisationens basverksamhet för 2009 uppgick till 1 357 275 kronor (1 439 708 kronor). Kostnaderna blev alltså 82 433 kronor lägre än beräknat.

Kommentarer om kostnader görs enbart då det finns nämnvärda avvikelser i förhållande till budgeten.

Basverksamhetens kostnader för

- Personalkostnader, 849 094 kronor (873 100 kronor), för anställd personal i basverksamheten minskade något i förhållande till budget då mer personalresurser än beräknat fördelats över till projektverksamheten¹.
- Kostnader för revisorstjänster 39 195 kronor (20 000 kronor) ökade relativt budget p.g.a. en miss i prisuppgifterna från revisionsfirman samt på att basverksamheten 2009 belastades av en icke budgeterad kostnad för slutrevision av ett projekt som avslutades med förlust under 2008.
- Utvecklingskonferensen 33 522 kronor (70 000 kronor) samlade inte lika många deltagare som det fanns budgetutrymme för.
- Styrelsens tre arbetshelger 24 871 kronor (37 500 kronor) kostade inte lika mycket som beräknat p.g.a. att samtliga styrelseledamöter inte kunde delta vid varje träff.
- Övriga kostnader, 224 668 kronor (260 508 kronor) minskade främst genom minskade kostnader för webbplatsen, porto och resor relativt budgeten. Jämfört med budget tillkom kostnader för semesterskuld om 87 260 kronor samt också en intäkt om 75 487 kronor från försäljning av värdepapper². Se vidare avsnittet Förvaltning av organisationens medel.

Projekt

Män för Jämställdhet erhöll också finansiering från Arvsfonden samt från MenEngage (genom det svenska biståndsorganet Sida) för särskilda projekt.

Följande projekt fortsatte under 2009 (inom parentes anges intäkterna i respektive projekt under 2009)

- MenEngage (268 248 kronor)
- Killforum på nätet (1 788 000 kronor)
- Killnorm (3 082 000 kronor)

Projekten följde sina respektive budgetar under året. Återstående projektmedel har reserverats för respektive projekt i balansräkningen.

Förvaltning av organisationens medel

Organisationen har i grunden två bankkonton: ett plusgirokonto för löpande transaktioner, samt ett sparkonto för organisationens eget kapital.

Ränteintäkterna för inestående medel på dessa konton gav 1034 kronor (0 kronor) i ränteintäkter.

Utöver detta placerades ett större belopp av rekvirerade projektmedel tillfälligt i en räntefond. Denna fond töms i den takt som projekten upparbetar sina respektive medel. Återstående fondandelarna såldes vid årsskiftet för att kunna realisera värdestegringen, vilket gav 75 487 kronor (0 kronor) i intäkter.

Resultat

Årets resultat i basverksamheten är ett överskott om 53 891 kronor (19 532 kronor) vilket alltså är en förbättring jämfört med budget om 34 359 kronor.

¹ Avvikelsen i personalkostnader i denna presentation jämfört med bokslutets uppgifter beror på att bokslutet räknar in även kostnader för arvoden till ordförande respektive kassör samt för semesterskuld – d v s värdet på personalens inarbetade semesterdagar – i totalkostnaderna för personal. Semesterskulden fanns inte med i budgeten för 2009 men infördes i bokslutet enligt god redovisningssed. Tidigare år har denna semesterskuld tagits med i det nästkommande årets budget. Semesterskulden finns i denna sammanställning medräknad i Övriga kostnader.

² Intäkter från försäljning av värdepapper bokförs som en "negativ" kostnad i resultaträkningen vilket förklarar varför denna intäkt redovisas under kostnader och inte under intäkter.

I och med att vi i år av bokföringstekniska skäl införde semesterskuld i bokslutet ökade kostnaderna i basverksamheten med 87 260 kronor relativt budget. Samtidigt räknade vi på plussidan in den icke budgeterade intäkten om 75 487 kronor från försäljningen av värdepapper enligt ovan. Utan dessa extraordinära poster hade resultatet blivit 65 664 kronor.

Sammanfattningsvis har alltså något mindre intäkter relativt budget balanserats av ett antal besparingar på kostnadssidan. Av bokföringstekniska skäl har en ny större obudgeterad kostnadspost införts i bokslutet men denna har balanserats upp av en större intäkt som heller inte fanns med i budgeten.

Anläggningstillgångar och varulager

Organisationen har anläggningstillgångar motsvarande ett anskaffningsvärde om 56 008 kronor. Detta rör sig om fem datorer samt kontorsmöbler. Värdet av anläggningstillgångarna efter årets avskrivningar om 15 456 kronor är 21 450 kronor. Av detta belopp har 9 519 kronor belastat basverksamheten, resten belastar projekten. Under året har en dator sålts för sitt bokförda värde till en person som slutade sin anställning och därmed avförts från inventarielistan. Tre nya datorer har köpts in, varav två avser projektverksamhet.

I och med produktionen av kampanjnålar har organisationen också ett varulager av ännu ej försålda kampanjnålar till ett värde av 3 978 kronor samt ett lager av boken "Våld till vardags" till ett värde av 1 467 kronor.