

Ekonomisk redogörelse och Budgetförslag 2009-2010

eller

Två bokslut på ett kassörsarvode!

Ekonomi under det gångna verksamhetsåret 2008-2009 handlar mycket om att "köpa grisen i säcken" då det saknades bokslut för verksamhetsåret 2007-2008.

Året började med att upprätta bokslut för verksamhetsåret 2007-2008, dvs. alla fakturor, utlägg medlemsinbetalningar sorterades upp i kronologisk ordning till 127 verifikationer som bokfördes. Om man bara tittar på banktillgångar visade detta en positiv vinst på cirka 25 000: -, men när väl bokslutet var klart fick man dra bort obetalda skulder på drygt 80 000: - vilket gav en förlust på 55 264,13 för året.

Nästa steg som nybliven kassör var att göra bokföringen från verksamhetsårets start 2008-07-01 till dess att jag blev operativ (årsmötesprotokoll skrivet och justerat 2008-07-30). Normalt sköter avgående kassör detta tills den nya kassören blivit operativ, men nu hade förra kassören enbart betalt vissa fakturor. 2008-07-28 hade jag och revisor John-Arne Persson ett möte med förra kassören Margreth Kennryd där alla handlingar och handkassan på 1 451: - lämnades över. När bokföringen för perioden 2008-07-01 till 2008-07-30 var klar stämde banktillgångar med bokföringen men det fattades 448,50 i kassan. Ett antal påminnelseavgifter och inkassoavgifter för fakturor gällande verksamhetsåret 2007-2008 var inte betalda. Förra kassören hade också glömt betala ut ett festkommittéarvode (900: -). Dessa kostnader på totalt 2 344,50 (inkl kassabristen 448,50) är bokförda som övriga kostnader då årsmötet 2008-07-19 beslutade bevilja ansvarsfrihet för styrelsen, verksamhetsåret 2007-2008. På årsmötet 2008-07-19 blev Bengt Wiking, tomt 7094 felaktigt utpekad för att inte betalt medlemsavgiften 2007-2008 vilket är mycket beklagligt.

Verksamhetsåret 2008-2009 ekonomiskas aktiviteter kan delas in tre delar.

1. Reparation av dräneringen längs Aslögsvägen.
2. Renoveringen av vatten nätet (vintervatten)
3. Löpande Grönslätt utgifter (vatten, vägar mm)

Årets resultat blev en förlust på 27 160,05. I denna förlust ingår hela dräneringskostnaden, varav 39 622:- (se nedan) och övriga kostnader, 2 344,50 (se ovan) på totalt 41 966,50 som ärvdes ifrån förra verksamhetsåret. Hade verksamhetsåret 2007-2008 hanterat sina egna kostnader skulle detta verksamhetsår gått med en vinst på 14 806,45.

Under året har ett sparkonto öppnats (se balansräkning). Detta konto och det befintliga skogsfondskonto ger bankränta vilket inte checkräkningskonto gör.

Reparation av dränering längs Aslögsvägen

Dräneringen längs Aslögsvägen har reparerats. Arbetet påbörjades under verksamhetsåret 2007-2008 och har färdigställts under det gångna verksamhetsåret. Tyvärr delades inte kostnaden upp på resp. år och verksamhetsåret 2008-2009 har belastats med hela kostnaden på 57 921: - av dessa skulle 39 622: - belastat verksamhetsåret 2007-2008.

Renoveringen av vatten nätet (vintervatten)

Under verksamhetsåret har etapp IV av vintervatten genomförts. Den omfattar 10 tomter (se tabell nedan) och är den sista etappen. Arbetet med vattenanslutningarna har givit resultat, verksamhetsåret 2005-2006 var vattenkostnaden 149 096:- vilket skall jämföras med årets kostnad på 107 313:-, dvs. en besparing på 41 783: -. Det återstår ett mindre arbete med borttagning av återstående gamla sommarvattenbrunnar innan arbetet med vatten nätet är avslutat.

Vintervatten	Antal	Avtalat pris	Intäkt etapp	Kostnad etapp	Föreningens bidrag
Etapp I (Bragevägen)					
Summa etapp I	11	8 125,00	89 375,00	153 866,00	64 491,00
Etapp II					
Serviceventil och avstängningsventil	13	8 125,00	105 625,00		
Enbart serviceventil	3	5 500,00	16 500,00		
Summa etapp II	16		122 125,00	193 226,00	71 101,00
Etapp III					
Serviceventil och avstängningsventil	17	9 500,00	161 500,00		
Enbart serviceventil	2	8 000,00	16 000,00		
Summa etapp III	19		177 500,00	213 051,00	35 551,00
Etapp IV					
Serviceventil och avstängningsventil	9	9 500,00	85 500,00		
Enbart serviceventil	1	8 000,00	8 000,00		
Summa etapp IV	10		93 500,00	142 570,50	49 070,50
Summa Etapp I - IV	56		482 500,00	702 713,50	220 213,50

Löpande Grönslätt utgifter

Alla medlemsavgifter utom tomt 7039 har betalt årets medlemsavgift. Tomt 7039 har inte betalt medlemsavgiften på två år trots upprepade påminnelser och verkar inte vara intresserad av medlemskap i Grönslätt Intresseförening. I samband med slutarbetet av vintervatten kommer sommarvattenanslutningen för tomt 7039 att tas bort. Tomt 7039 har avböjt installation av vintervatten under etapp IV, och blir enligt årsmötesbeslut 2004-07-10 (vintervatten motionen) hänvisad att avhämta vatten från angiven vattenpost inom området.

Positivt är att vattenavgiften, underhåll vägar samt underhåll allmänningar hållit sig inom resp. budgetramar (se resultatrapport). Negativt är att underhåll vatten- & dräneringsnät, underhåll badstrand, kontorsmaterial samt datakommunikation inte klarat budgetmålen. Underhåll vatten- & dräneringsnät har fått ta hela kostnaden (57 921: -) för reparation av dränering längs Aslögsvägen (se ovan). Underhåll badstrand har också tagit kostnaden för reparation av bryggan (byte kättingar mm på 6 215: -). Kontorsmaterial har fått extra kostnader för två skrivare (1 977: - och 3 353: -) samt extrakostnader (1310: -) för protokollutskick pga. anslagstavlan städas av någon anonym person. Datakommunikation är ett nytt konto där kostnaden för mobilt bredband till föreningens dator redovisas. Både dator och bredband beslutades och beställdes under verksamhetsåret 2007-2008. Den årliga kostnaden för mobilt bredband företagsabonnemang är för närvarande 2 994: -, och återstående 2 514: - är startavgift (250: -), kostnad för bredbandsmodem inkl USB switch (1518: -) samt första kvartalet verksamhetsåret 2009-2010 (746:-) som redan är fakturerat.

Budgetförslag 2009-2010

Budgeten för verksamhetsåret 2009-2010 är baserad på en **medlemsavgift och extra avgift på totalt 2 650: -** och delas in i två delar

1. Budget för löpande utgifter.
2. Enstaka utgifter.

Budget för löpande utgifter är baserad på en medlemsavgift (2 000: -) och liknar förra årets budget med undantag att "Intäkter för vintervatten" och "Kostnader för vintervatten" är borttagna.

Datakommunikation har fått en budget på 3 000: -. Porto har minskats till 3 000: - pga. utskick via e-post. Företagsförsäkringar har ökats med 500: - och 100: - har flyttas ifrån "Ospecificerade utlägg funktionärer" till "Arvode" (5 i styrelsen och 2 i festkommittén).

Tidigare tagna beslut där ekonomiska utgifter väntar på svar ifrån myndigheter (Länsstyrelse, kommun etc.) kommer också att belasta den löpande budgeten, då vi inte vet om kostnaden kommer på verksamhetsåret 2009-2010 eller i framtiden.

Enhetlig byggplan Sölvesborgs kommun	25 000,00
Tillstånd Länsstyrelsen Blekinge Län för att rensa bort stenar badstrand	1 500,00
Rensa bort stenar i badstranden	8 000,00
Ta bort gamla sommarvattenbrunnar	25 000,00
Totalt	59 500,00

Arbetet med borttagning av gamla sommarvattenbrunnar kommer också att plockas inom ramen för den löpande budgeten. Totalt är dessa kostnader beräknade till 59 500: -

Balansräkning

Tillgångar	Ing balans	Period	Utg balans
Byggnader och fastigheter	999,00	0,00	999,00
Kassa	894,00	-894,00	0,00
Checkräkningskonto	267 403,46	-232 520,76	34 882,70
Bank, Sparkonto	0,00	152 006,27	152 006,27
Bank, Skogsfond	31 163,89	1 139,94	32 303,83
Osäkra kundfordringar	0,00	3 800,00	3 800,00
Kundfordringar	28 300,00	-28 300,00	0,00
Summa tillgångar	328 760,35	-104 768,55	223 991,80
Skulder och Eget kapital			
Leverantörsskulder	-82 527,50	77 509,50	-5 018,00
Förskott från medlemmar	-99,00	99,00	0,00
Eget kapital	-301 397,98	55 264,13	-246 133,85
Årets resultat	55 264,13	-28 104,08	27 160,05
Summa skulder och eget kapital	-328 760,35	104 768,55	-223 991,80
Beräknat Resultat	0,00	0,00	0,00

Budgeten för **Enstaka utgifter** är baserad på en extra avgift på 650: -. Denna avgift ger 102 700:- i extra inkomster till föreningen som skall användas till två arbetsområden.

- Ersätta den befintliga dräneringen ifrån allmanningen mitt emot tomt 7057 till hamnen. Den nya ledningen skall vara av täta plaströr och av samma dimension som den nya dräneringsledningen lagd över badstranden. Detta arbete är budgeterat till 75 000: -.
- Ersätta eller reparera betongfundament till bryggan som håller på att spricka sönder. Detta arbete är budgeterat till 25 000: -

Styrelse anser att båda arbetsområden är **mycket prioriterade**, och det krävs en extra avgift för att finansiera dessa då de inte ryms inom den löpande budgeten.

Motioner och andra förslag som årsmötet godkänner vilka resulterar i ytterligare kostnader medför en höjning av förslagen avgift.

Resultatrapport

	Utfall 2009-06-30	Budget 2008-2009	Budget 2009-2010
Inkomster			
Extra avgifter	0,00	0,00	102 700,00
Medlemsavgifter	319 000,00	319 000,00	319 000,00
Intäkter Vintervatten	93 500,00	110 000,00	0,00
Förfallna medlemsavgifter	0,00	0,00	3 800,00
Uthyrning av lokaler	300,00	300,00	300,00
Ränteintäkter	3 154,65	0,00	1 000,00
Påminnelse avgifter	150,00	0,00	0,00
Öreutjämning	0,50	0,00	0,00
Övr ersättning och intäkter	0,00	0,00	0,00
Förlust/Budgeterad förlust	27 160,05	41 400,00	-3 600,00
Summa Inkomster	443 265,20	470 700,00	423 200,00
Föreslagen Medlemsavgift			2 000,00
Föreslagen Extra avgift 2009-2010			650,00
Summa avgifter 2009-2010			2 650,00
Löpande utgifter			
Vattenavgifter	-107 313,00	-125 000,00	-125 000,00
Underhåll vatten- & dräneringsnät	-83 314,00	-55 000,00	-55 000,00
Underhåll vägar	-10 820,50	-40 000,00	-40 000,00
Underhåll dansbana	-5 572,00	-5 000,00	-5 000,00
Underhåll badstrand	-22 257,50	-15 000,00	-15 000,00
Underhåll allmänningar	-16 652,50	-30 000,00	-30 000,00
Festkommitté	-14 756,50	-15 000,00	-15 000,00
Traktor	0,00	-3 000,00	-3 000,00
Diverse små arbeten	-2 701,00	-3 000,00	-3 000,00
Kostnader för vintervatten	-142 570,50	-150 000,00	0,00
EI	-1 210,00	-2 000,00	-2 000,00
Kontorsmaterial	-11 121,00	-8 000,00	-8 000,00
Datorkommunikation	-5 508,00	0,00	-3 000,00
Porto	-1 961,20	-4 000,00	-3 000,00
Företagsförsäkringar	-2 303,00	-1 500,00	-2 000,00
Arvoden	-700,00	-600,00	-700,00
Ospecificerade utlägg funktionärer	-11 300,00	-11 400,00	-11 300,00
Räntekostnader	0,00	0,00	0,00
Bankkostnader	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Övriga kostnader	-2 344,50	0,00	0,00
Skatt	340,00	-1 000,00	-1 000,00
Summa löpande utgifter	-443 265,20	-470 700,00	-323 200,00
Enstaka utgifter			
Dränering från tomt 7057 till hamnen	0,00	0,00	-75 000,00
Åtgärda badbryggans fundament	0,00	0,00	-25 000,00
Summa enstaka utgifter	0,00	0,00	-100 000,00
Summa Utgifter	-443 265,20	-470 700,00	-423 200,00
Redovisat Resultat	0,00	0,00	0,00

Hällevik 2009-07-18
Per Wikström
Kassör