

Grönslätt Intresseförening Hällevik

Ekonomisk redogörelse och Budgetförslag

Under verksamhetsåret 2005-2006 har redovisningen ändrats från kontant principen till redovisningsmässig bokföring med kund- och leverantörsreskontra. Det finns flera skäl till bytet, men de tyngsta är att bokföringen måste visa fakturor och medlemsintäkter direkt och inte när dessa blivit betalda. Ett exempel är den redovisade förlusten på 105.334:44 i förra bokslutet som i verkligheten bara var en förlust på 15.934:44 om arbetet med vintervatten på Bragevägen inte bokförts enligt kontantprincipen. Bokföringen förs numera med hjälp av dator och föreningen har under året köpt ett bokföringsprogram. Programmet klarar både bokföringen, kund- och leverantörsreskontra vilket kom väl till pass när banken, SEB, i november 2005 aviserade en höjning av bankkostnader ifrån 1.500:- till 2.500:- om föreningen skulle fortsätta med manuella rutiner. Betalning av föreningens fakturor görs numera via Internet och bokföringsprogrammet klarar medlemsfakturer. Bankkostnaden sjönk till 1.200:- per år.

Tidigare år har föreningens budget enbart bestått av utgifter baserade på medlemsintäkter men årets budget/verksamhet styrs ekonomiskt av tre delar:

1. Extra ordinära utgifter
2. Renoveringen av vatten nätet (vintervatten)
3. Klassiska Grönslätt budgeten (vatten, vägar mm)

Extra ordinära utgifter

Tre områden har identifierats där extra ordinära utgifter **kan** uppträda under verksamhetsåret 2006-2007:

Styrelsen har under verksamhetsåret 2005-2006 begärt av Sölvesborgs kommun att området skall få en enhetlig byggnorm. Ärendet är påbörjat och detta kommer att medföra en kostnad för föreningen.

Styrelsen har skickat en bidragsansökan för statligt vägunderhåll av vägarna inom området. Innan ansökan beviljas kommer vägstandarden att granskas. Håller inte vägarna måttet måste föreningen renovera dessa alternativt strunta i statligt bidrag för vägunderhåll.

De befintliga förankringarna av bryggan är slitna och behöver bytas ut.

Dessa tre områden kommer eventuellt att påverka kommande verksamhet och budget, men det är svårt att förutse i vilken omfattning. Därför kommer de INTE att tas upp i budgeten. Eventuella kostnader kommer i första hand att plockas ifrån tillgänglig kassa på 304.601,14 och skulle dessa medel inte räcka kommer ett extra föreningsmöte att utlysas för beslut om extra avgift.

Renoveringen av vatten nätet (vintervatten)

Första etappen Bragevägen (11 tomtägare) påbörjades under verksamhetsåret 2004-2005. Den har avslutats och fakturerats under verksamhetsåret 2005-2006. Kostnaden för vintervatten på Bragevägen blev 153.866:- varav tomtägarna har betalt 89.375:-, 8.125:- per tomtägare. Under verksamhetsåret 2005-2006 har etapp II av vintervatten renoveringen projekterats och kontrakt har skrivits med 15 tomtägare. Den sena och blöta våren har gjort att arbetet inte kunnat genomföras, men det kommer att genomföras under slutet augusti början september.

Under verksamhetsåret 2006-2007 kommer etapp II och etapp III att genomföras. Varje etapp omfattar 15 tomtägare som betalar 8.125:- var, totalt 121.875:-. Föreningen bidrar med 40.000:-, dvs. budgeterade etappkostnad blir 161.875:-. Två etapper ger 323.750:- i budgeterade kostnader för vintervatten och 243.750:- i budgeterade intäkter för vintervatten. Föreningen har redan plockat in sitt bidrag, 40.000:- för etapp II via medlemsavgiften 2005-2006, dvs. 40.000:- i budgeterad förlust årets budget. Föreningens bidrag för etapp III kommer att finansieras av medlemsavgiften 2006-2007.

Då föreningen är beställare av resp. etapp och enbart har inkomster i form av medlemsavgifter måste föreningskassa kunna betala för varje etapp av vintervatten renoveringen. Nästa etapp kan inte påbörjas förrän **ALLA** tomtägare i föregående etapp har betalt sin del. Detta medför att föreningen måste så länge vintervatten renoveringen pågår avsätta 165.000:- av de 304.601,14 i kassan.

Balansräkning			
Tillgångar	Ing balans	Period	Utg balans
Byggnader och fastigheter	999,00	0,00	999,00
Checkräkningskonto	164 391,76	125 332,50	289 724,26
Bank, Skogsfond	30 154,88	0,00	30 154,88
Kundfordringar	0,00	0,00	0,00
Summa tillgångar	195 545,64	125 332,50	320 878,14
Skulder och Eget kapital			
Leverantörsskulder	0,00	-13 478,00	-13 478,00
Förskott från medlemmar	0,00	-1 800,00	-1 800,00
Eget kapital	-195 545,64	0,00	-195 545,64
Årets resultat	0,00	-110 054,50	-110 054,50
Summa skulder och eget kapital	-195 545,64	-125 332,50	-320 878,14
Beräknat Resultat	0,00	0,00	0,00

Klassiska Grönslätt budgeten

Samtliga tomtägare har betalt årets medlemsavgift, och ytterligare 3.200 i förfallna avgifter har kommit in under året. Tyvärr är många tomtägare dåliga på att betala i tid, den 31 oktober saknades 29 inbetalningar och ett 15 tal tomtägare har inte betalt förrän under våren. En kontrast till detta är den tomtägare som redan har skickat in 1.800:- för medlemsavgiften verksamhetsåret 2006-2007.

Årets resultat på 110.054,50 ser ju bra ut, men då 89.375:- av dessa är intäkter för vintervatten (Bragevägen) dvs. ingen riktig vinst utan det handlar mer om byte av bokföringsprincip. Beaktar man att endast 4.751:- av de 60.000:- för "Underhåll vatten- & dräneringsnät" är utbetalda och 55.249:- är kvar i kassan då vintervatten etapp II ännu inte är genomförd blir resultatet inte lika imponerande $110.054,50 - (89.375 + 55.249) = -34.569,50$.

Budget för 2006-2007 (se resultatrapport) är oförändrad med undantag av följande utgiftsposter:

Budget för skatter ökar med 200:- till 700:-, bankkostnader budgeteras till 1.500:- ökning med 1.500:-, arvoden ökar med 1.200:- om samma princip för styrelsearvode skall tillämpas, dvs. styrelseledamot slipper betala medlemsavgift. Kontorsmaterial ökar med 1.000:- till 4.000:- pga. fler utskick i samband med renovering av vatten nätet. Traktorn som köptes in på förra verksamhetsåret (betalades på detta år) behöver en service budget på 2.000:-

Underhåll vatten & dräneringsnät minskar ifrån 60.000:- till 20.000:-, och skillnaden 40.000:- flyttas till budget "Kostnad för vintervatten" etapp III, se föregående kapitel.

Den största utgiften i den löpande verksamheten är vattenavgiften. Under året har vi haft och åtgärdat ett antal vattenläckage, men nya läckor har tillkommit. Detta medför att kostnaden för vattnet har stigit till 149.096:-, dvs. Ca 20.000:- mer än budgeterat. Då vattenförbrukning ligger på en hög nivå (29-30 m³/dygn) och Sölvesborgs energi och vatten AB har höjt den fasta avgiften (2.875) kommer vattenkostnaden att vara fortsatt hög under nästa verksamhetsår och budgeten för vattnet måste höjas 30.000 ifrån 130.000 till 160.000.

Totalt innebär detta en ökning av utgiftsposter med 35.900:-, **vilket ger en ökning av medlemsavgiften till 2.000:- och en budgeterad förlust på 6.400:-**. Totalt blir den budgeterade förlusten 46.400:- inklusive vattenrening (etapp II, se föregående kapitel).

Att vattenledningar på Grönslett snart fyller 50 år och är i behov av en behövlig översyn måste vi räkna med. De vattenläckage som uppstår måste åtgärdas **omgående** oavsett om det är föreningens eller den enskilde tomtägarens ledningar. **Det är inte roligt att styrelsen behöver höja medlemsavgiften pga. av att ett litet antal tomtägare trots upprepade tillsägningar struntar i att åtgärda sina läckande ledningar!**

Resultatrapport			
	Utfall	Budget	Budget
Inkomster	2005-06-30	2005-2006	2006-2007
Medlemsavgifter	282 600,00	282 200,00	316 000,00
Intäkter Vintervatten	89 375,00	0,00	243 750,00
Förfallna medlemsavgifter	3 200,00	0,00	0,00
Uthyrning av lokaler	300,00	300,00	300,00
Ränteintäkter	0,00	200,00	0,00
Öreutjämning	-0,20	0,00	0,00
Budgeterad förlust	0,00	4 100,00	46 400,00
Summa Inkomster	375 474,80	286 800,00	606 450,00
Föreslagen Medlemsavgift			2000
Utgifter			
Vattenavgifter	-149 096,00	-130 000,00	-160 000,00
Underhåll vatten- & dräneringnät	-4 751,00	-60 000,00	-20 000,00
Underhåll vägar	-24 514,75	-35 000,00	-35 000,00
Underhåll dansbana	-6 154,00	-5 000,00	-5 000,00
Underhåll badstrand	-14 087,65	-10 000,00	-10 000,00
Underhåll allmänningar	-11 657,00	-13 000,00	-13 000,00
Festkommitté	-9 894,00	-12 000,00	-12 000,00
Traktor	-16 035,00	0	-2 000,00
Diverse små arbeten	-1 252,00	-2 000,00	-2 000,00
Kostnader för vintervatten	-3 245,00	0	-323 750,00
El	-2 013,00	-2 000,00	-2 000,00
Kontorsmaterial	-6 149,50	-3 000,00	-4 000,00
Porto	-2 038,40	-2 000,00	-2 000,00
Företagsförsäkringar	-1 920,00	-1 500,00	-1 500,00
Arvoden	-10 800,00	-10 800,00	-12 000,00
Bankkostnader	-1 200,00	0,00	-1 500,00
Skatt	-613	-500	-700,00
Summa Utgifter	-265 420,30	-286 800,00	-606 450,00
Redovisat Resultat	110 054,50	0,00	0,00

Hällevik den 22 Juli 2006
Per Wikström
Kassör