

Noter budget sammanfattning (budget per konto) 230101-231231**Allmänt**

Budgetförslaget för 2023 innehåller en del ovanliga poster vilket tillsammans med inflation och elprisernas utveckling gör det svårt att förutse hur resultatet kommer att bli. Flera av posterna är beroende på beslut av andra aktörer. Exempel på detta är:

- Ansökan hos Boverket för att kunna bygga om södra halvan av Brännögården i höst. Besked kommer i maj.
- Installation av nytt mätarskåp och elcentral i Husvik

Dessutom bygger budgetförslaget på att danserna även i år ger överskott, att intäkterna från simskolan – som även i sommar föreslås bli sex veckor – blir minst lika bra som under 2022 samt att inget oförutsett händer – särskilt då vid baden då vi minimerat avsatta medel till reparation och underhåll till förmån för reparation av bryggäckena mm i Ramsdal.

Årets budgetförslag slutar på minus men styrelsen föreslår ändå att årsmötet fattar beslut om den. Dels har vi haft ganska stora överskott de två senaste åren och dels har vi så pass mycket pengar i Reparations- och underhållsfonden så att vi bokföringsmässigt kan täcka upp en stor del av det budgeterade underskottet med uttag från den.

Intäkter**1. 3021 Uthyrning lokaler**

Då Hemtjänsten nu flyttat till nya lokaler minskar våra intäkter på detta konto. Dessutom skall lokalerna på Brännö skola ("Aktivitetshuset") renoveras i sommar varvid inte kan hyra ut lokaler där under den perioden. Vi har fick begärt nedskrivning av den hyra vi betalar till kommunen (jfr not 14)

2. 3023 Elektricitet, intäkt; 3024 Vatten o avlopp, intäkt

Föreningen Bastubryggan köper el av oss i Husvik och vi delar också på VA-kostnaderna. Intäkten är nedskriven eftersom Bastubryggan skall kunna tillgodoräkna sig sin del av det utlovade statliga elbidraget för perioden oktober 2021 – september 2022. Även föreningen Sjöbodslängan köper el av oss. Räddningstjänsten köper vatten av oss från Brännögården

3. 3109 Orkesterbidrag

Vi planerar för att det blir danser i sommar och avtalet med Styröbolaget om att köra serveringsbåt till dem kommer att ge en viss intäkt till oss per passagerare

4. 3710 Familjerabatter

År 2022 var första gången vi tillämpade vårt nya system med familjerabatter som utgår i vissa fall. Eftersom detta var första året var posten svårbudgeterad men som synes kostade den inte så mycket under 2022 som vi budgeterade så i årets budget är beloppet mindre

5. 3912 Arrendeintäkter

Göteborgs kommun betalar oss indexuppräknat arrende för marken där brandstationen står

6. 3913 Upplåtelse, intäkter

Anders Berglund valde att avsluta verksamheten i kiosken i Husvik efter säsongen 2022. Vi har skrivit avtal med Sebastian Pilups för 2023.

7. 3914 Servicetjänster

Bryggföreningen Helena bidrar till underhåll och skötsel av toaletterna i Husvik under maj – september

8. 3917 Avfallshantering, intäkt

I avtalet med Sebastian Pilups om kiosken ingår att alla kostnader för kioskens avfall faktureras honom i efterhand och alltså inte ingår i upplåtelsen. Eftersom vi tidigare även fakturerat Hemtjänsten för sin del av avfallshanteringen vid Brännögården väntas beloppet bli mindre i år

9. 3918 Elbidrag

Vår andel av det utlovade statliga elbidraget för perioden oktober 2021 – september 2022

10. 3980 Bidrag övriga

Största posten här är beloppet vi söker från Boverket för ombyggnaden av Brännögården. Vi söker för andra gången - förra året kom vi inte med på beslutsmötet då ett protokollsutdrag från Göteborgs Stad kom in försent. Vi har dock redan fått beviljad ansökan från kommunen med 495 tkr vilket krävs för att Boverket skall bevilja stöd. Dessa pengar finns redan på vår bank. Får vi inte bidrag från Boverket måste dessa medel troligen återbetalas

Här finns också bland annat Gräsroten dvs sponsring från Svenska Spel där den som spelar något av deras spel angivit Brännöföreningen som en av tre favoritföreningar. Vi brukar också få bidrag av Assuransen till simskolan och vi hoppas att vi även i år får 4.000:-.

11. 3981 Bidrag badplats, övrigt

Vi kommer som vanligt att söka ett kommunalt bidrag för drift och skötsel av baden. (Vi gör dessutom uttag från bryggfonderna för Gröna Vik och Ramsdal som finns i Eget kapital och som bildats av de Kommunala bidragen tidigare år. Motsvarar ungefär avskrivningen) 100 266:-

3982 Bidrag badplats, feriearbetare

Vi kommer att söka för full kostnadstäckning samt för att kunna avlöna skolungdomar under sommarlovet och på helgerna maj och september. Man får anta att kostnaderna ökar om några av ungdomarna som nu fyllt 18 år fortsätter – då ökar arbetsgivargiften 87 400:-

3983 Bidrag badplats, ideellt arbete

Kommunen beviljar 100:- per timme för ideellt arbete. Eftersom vi lyckades redovisa 378 (!) timmar förra året söker vi för maximalt antal timmar i år (300) 30 000:-

Summa ansökan kommunalt bidrag 217 666:-

(Skillnaden mellan detta belopp och summan i budget utgörs av uttag från de bryggfonder vi har sedan tidigare)

Kostnader**12. 4012 Kläder**

Här ligger huvudsakligen de tröjor vi brukar köpa in och dela ut till deltagarna i Fotbollsskolan

13. 5024 Elkostnader nät; 5025 Elkostnader förbrukning

Det är i nuläget oerhört svårt att veta vad som händer med elpriserna i år men lägger oss lite lägre än beloppen för 2022

14. 5211 Lokalhyra

Vi betalar hyra (2.000:- per månad) till Göteborgs kommun för Brännö skola ("Aktivitetshuset") men eftersom lokalerna skall renoveras i sommar har vi begärt nedsättning med två månadshyror

15. 5212 Arrendekostnader

Vi betalar indexuppräknat arrende för Ramsdalsbadet och baden i Gröna vik och Vassdal samt för marken där våra byggnader mm står i Husvik till Brännö Bys Samfällighet

16. 5506 Ombyggnadskostnader byggnader

Här ligger kostnaden för ombyggnaden av Brännögården. I nuvarande läge är det omöjligt att veta vad som blir materialkostnader och vad som blir köpta tjänster. Får vi inget bidrag enligt not 10 blir det troligen ingen ombyggnad i år och denna post noll.

17. 6571 Bankkostnader, Swish

Swedbank har beslutat sänka kostnaden för varje Swish-inbetalning för ideella föreningar från 1,50 till 1,10 – något som är mycket välkommet då denna inbetalningsmetod stadigt ökar.

18. 6980 Föreningsavgifter

Medlemsavgifter till Bygdegårdarnas Riksförbund, föreningen Sjöbodslängan i Husvik, Brännö lagård samt Svenska Gymnastikförbundet

19. 7510, 7511 Arbetsgivaravgifter

Förra året beslutade den dåvarande regeringen sent på våren att sänka arbetsgivaravgifterna för unga vuxna mellan 18-23 år - först från 31,42% till 19,73% och sedan till 10,21% vilket påverkade kostnaderna både för våra simlärare och några av ferieungdomarna som hade fyllt 18 år. Just nu ser det ut som att ingen av dessa sänkningar kommer att gälla i år utan full arbetsgivaravgift på 31,42% vilket naturligtvis ökar våra kostnader. Ungdomar mellan 14 och 18 år har sedan tidigare en sänkt avgift på 10,21% (Dock kostar ungdomar under 14 år 31,42%....)

20. 7610 Utbildning

Vi planerar att betala utbildning för en simlärarassistent

21. Resultat före avskrivningar

Dessa belopp är hur verksamheten egentligen går dvs skillnaden mellan intäkter och kostnader. Uttaget från Reparations- och underhållsfonden samt avskrivningarna nedan är ju en bokföringsteknisk historia som bara påverkar värdet av våra materiella tillgångar (byggnader, installationer mm)

Avskrivningar**22. 7820 Avskrivning byggnader**

Byggnader Husvik 3%	775:-
Förråd Ramsdal 3%	812:-
Idrottsförråd 3%	153:-
Brännögården 3%	4 172:-
Summa	5 912:-

23. 7833 Avskrivning installationer annans fastighet

Brygga Gröna Vik 10%	6 191:-
Simskolebrygga Ramsdal 10%	7 304:-
Övriga (andel i anslagstavla affären) 20%	1 325:-
Summa	14 820:-

24. 7833 Avskrivning installationer egen fastighet

Solcellanläggning Brännögården	10 800:-¹
--------------------------------	-----------------------------

¹ Motsvarande kostnaden för hyrköp.