

Kommentar till budget 2020/21

Allmänt

Jag och min efterträdare Sondra tog tillsammans fram två budgetförslag för nästkommande räkenskapsår. Styrelsen valde sedan att lägga fram det ena. Det är fortfarande svårt att lägga en budget för nästkommande år på grund av att vi fortfarande inte har tillräckligt med information efter verksamhetsutökningen. Även rådande samhällssituation och följderna av denna leder till problem att uppskatta nästkommande års resultat.

Förslaget baseras vad gäller "restaurangdelen" på årets resultat, fram till och med 19/3 för att därefter baseras på föregående års siffror. Detta för att få ett jämförelsevärde för vad en "normal" vår skulle innebära rent ekonomiskt och därmed kunna projicera ett resultat. Om ingen annan kommentar lämnas är det denna siffra som står i förslaget. Att vi valt att utgå från detta istället för tidigare budget är för att vi anser att det bättre representera verkligheten då den tidigare budgeten byggde på en schablon som inte verkar stämma med resultaten. Avseende övriga intäkter och utgifter kommenteras skillnad från tidigare budget då detta inte förändrats i och med verksamhetsutökningen.

Detta är vad som i vanliga fall skulle vara en väldigt konservativ budget. Under ett normalt år borde våra intäkter från alkohol och mat vara betydligt högre (vilket också skulle medföra högre utgifter). Här tar vi dock höjd för en sämre höst på grund av coronasituationen. Normalt borde vi tjäna bra pengar under recceveckorna, vilket kanske inte kommer vara möjligt. Även om hösten blir dålig finns goda möjligheter för en bra vår som förhoppningsvis kan väga upp resultatet, bl.a. på grund av att räkan kommer ligga på en lördag.

Intäkter

- **3010 intäkter sprit:** Höjt med ca 40 000kr på grund av att vi kommer ha fler släpp (där vi framförallt säljer sprit) samt förhoppningsvis även fler uthyrningar där det går åt mer snaps. Detta är ändå en sänkning i förhållande till föregående års budget.
- **3131 Intäkt släpp:** Samma som föregående år, men betydligt högre än projicerat resultat.
- **3221 Försäljning gästkort:** Höjt på grund av trend, dock ej i enlighet med årets resultat vilket varit ovanligt högt.
- **3500 Intäkter vidarefakturering:** Sänkt på grund av beslut att inte sätta upp banderoll som annars hade vidarefakturerats till 3 andra nationer. Motsvarande ca. 20 000 kr.

Kostnader

- **4010 Kostnad sprit:** Höjt i förhållande till höjd inkomst
- **4090 Ljud- och ljus:** Marginellt höjd. Då vi inte har likviditet att köpa in ny ljudanläggning anser jag att vi bör hyra stadigvarande under 10-11 månader. Summan lär då hamna på ca. 60 000 kr.
- **4160 Glas och servis:** Höjt på grund av trend. Med fler uthyrningar tillkommer kostnader för dukar och servetter. Inga större inköp planerade just nu, även om det finns visst behov.
- **4175 Kostnad möbler och färg:** Sänkt då vi inte har några planerade inköp.
- **4500 Kostnader vidarefakturering:** Sänkt i förhållande till Intäkter vidarefakturering. Dessa ska alltid gå jämt ut.

- **4731 Kassarabatter** Sänkt, dock inte i paritet med trend. Detta på grund av styrelsens vilja föregående år att ha det som mål att våra aktiva ska vilja utnyttja sina rabatter mer.
- **5010 Hyra fastigheten:** Höjt i förhållande till avtal.
- **5210 Hyra av maskiner:** Höjt på grund av nya avtal. I och med våra nya avtal om skrivare och kortmaskiner kommer fasta hyreskostnader att öka men de rörliga kostnaderna minska. Vi har även stadigvarande en kortmaskin mer sedan sommaren.
- **5990 Övriga kostnader reklam PR:** Höjt då jag anser att det gett goda ekonomiska resultat. De släpp vi marknadsfört har gått betydligt bättre än det vi inte marknadsförde Korrelationen är såklart inte helt säker, men jag anser att det befogar en höjning med 2 000 kr
- **6040 Kontokortsavgifter:** Sänkt på grund av trend med vårt nya avtal.
- **6250 Postbefordran:** Sänkt på grund av trend
- **6370 Larm och bevakning:** Höjt på grund av behov att införskaffa larm även för festsalsdelen. Osäkert vad detta skulle kosta.
- **6570 Bankkostnader:** Höjt på grund av trend
- **6977 Recceverksamhet:** Sänkt då det inte finns behov av större inköp.
- **7260 Vaktlöner:** Höjd på grund av trend. Vi kommer ha fler släpp än i år och förhoppningsvis även uthyrningar med öppna släpp. Kostnaden kommer då faktureras och generera hyresintäkter (3911).
- **7291 Lön tjänstemän:** Sänkt i förhållande till tidigare budget. Skillnaden kommer av att minska festmästarens arvodering till 11 månader istället för tidigare 12.
- **7292 Löner vanlig personal:** Höjt på grund av trend och förväntad uthyrningsverksamhet.
- **7293 Löner – Klubb: DJ, Arrangör:** Lagt till i budgeten då vi har haft betydande utgifter för det under lång tid. Nivån satt efter förväntat resultat från föregående år.
- **7510 Arbetsgivaravgifter:** Höjt på grund av ökade löner.
- **7589 Försäkringspremie:** Höjt på grund av trend.

Resultat:

Minus 93 800 kr.

Andre kurator

Jacob Gilbertsson 20/4 2020