

## **Proposition om budget för år 2020 och preliminär budget för åren 2021 – 2024.**

### **Nuläge**

Resultatet för Svenska Båtunionen 2019 visade ett resultat på ca +1,7 mkr efter en oväntad hög utdelning från Svenska Sjö AB på totalt 3,25 mkr.

Vid årsskiftet 19/20 är Svenska Båtunionens egna kapital ca. 16 mkr. Det kommer dels av det balanserade resultatet dels av utdelade vinster från Svenska Sjö Intressenter AB sedan flera år tillbaka.

Av dessa har Båtriksdagen beslutat att en fond skall reserveras för båtklubbar att söka bidrag för olika ändamål (SBU-fonden). Vid årsskiftet är fondens kvarvarande kapital 4,1 mkr.

För bl.a. den löpande årliga verksamheten behöver Svenska Båtunionen cirka 6 mkr.

Resterande kapital om ca: 6 mkr är tillgängliga för andra ändamål som beslutas av Båtriksdagen.

### **Budgeten år 2020**

Unionsstyrelsen har valt att redovisa budgetförslaget i dels det vi kallar för kärnverksamhet dels i ändamålsbestämda projekt.

Kärnverksamhetens kostnadsposter är i huvudsak årligen återkommande för befintlig drift och till verksamheter beslutade och etablerade tillbaka i tiden. Ändamålsbestämda projekt är specifika för ändamål under kortare tid. Syftet med detta är att tydliggöra vår kärnverksamhets kostnader och att separera den från kostnaden för beslutade projekt.

Budgeten för kärnverksamheten såväl som för beslutade projekt visar på något högre kostnader för 2020 i förhållande till preliminär budget som beslutades vid Båtriksdagen 2019 vilket beror på följande:

- Unionsrådets budget är justerad något uppåt. Kostnadsläget är högre än den preliminära budgetens.
- Förbundsverksamhetsbudgeten är justerad uppåt då flera förbund uttryckt önskan om ökat stöd för aktiviteter.
- Unionsstyrelsens budget är ökad. En högre ambition och en större geografisk spridning i förbundsstyrelsen ökar resekostnaderna avsevärt mot den preliminära budgeten.
- Kansliets bemanning är nu utökad med en miljöspecialist i enlighet med Båtriksdagens beslut. För år 2020 är utbildningsinsatserna för personalen uppräknade från en tidigare låg nivå.
- Förbundshemsidornas modernisering har Unionsstyrelsen 2019 beslutat att vi skall finansiera centralt. Kostnaden redovisas i budgeten som ändamålsbestämt projekt med 0,3 mkr (finansieras med eget kapital).
- Modernisering av BAS-systemet med en ny teknisk plattform och bättre gränssnitt för användarna och mot ekonomisystem (GUI-projektet) är budgeterad som ändamålsbestämt projekt med en kostnad på 1,5 mkr (finansieras med eget kapital).

Prognosen för utdelning från Svenska Sjö Intressenter AB är på 1 mkr i vår budget. Vid månadsskiftet maj-juni vet vi utfallet.

Kärnverksamhetens prognostiserade resultat visar då slutligen på ett underskott på ca: 0,3 mkr, vilket Unionsstyrelsen föreslår täcks med eget kapital.

Årets prognosticerade underskott blir tillsammans med de ändamålsbestämda projekten på 1,9 mkr då ca: 2,2 mkr. Återstår därmed ca: 3,8 mkr av det tillgängliga egna kapitalet.

### **Kostnadsutveckling**

Båtriksdagen 2014 beslöt att höja medlemsavgiften med 14 kr fr.o.m. 2015. Sedan dess har samma avgift gällt. Unionsstyrelsen föreslog 2018 och 2019 en ökad medlemsavgift vilket Båtriksdagen avslog och som innebär att år 2020 är det sjätte året i rad med samma avgift. Under samma period räknar vi med att ökningen för våra kostnader för vår verksamhet varit minst +2,5% per år (prognos för 2020), alltså något högre än den allmänna inflationen. Det beror på att vår budget innehåller en stor andel av personal- och konsultrelaterade poster och där ökningen har varit något högre än den allmänna inflationen. Båtriksdagen har även fatta beslut som inneburit kostnadsökningar som full kostnadstäckning för två delegater i samband med Båtriksdag och Unionsråd, utökat Unionsrådet till två dagar samt att fler funktionärer ska ingå i valnämnden. Totalt betyder det att kostnadsökningen på grund av inflation och fattade beslut för perioden 2015-2020 uppgår till ca: 16%.

### **Utdelningar från Svenska Sjö**

Sedan vi sju ägarorganisationer (SBU, SSF, SXX, SMBF, KSSS, KMK och Navis) till BFK (Båtägarnas Försäkringskommitté) 2015 beslöt att ombilda organisationen till ett ägarbolag, Svenska Sjö Intressenter AB, som till 100% äger Svenska Sjö AB, kan ägarbolaget dela ut överskott som genererats av Svenska Sjö AB. Svenska Båttunionen äger 25% av aktierna i Svenska Sjö Intressenter AB och får alltså 25% av de utdelningar som Svenska Sjö Intressenter AB årligen beslutar om. Utdelningen beslutas årligen av Svenska Sjö intressenter AB och kan variera snabbt över tid.

Fram till 2019 har Svenska Båttunionen erhållit ca: 10,6 mkr sammanlagt i utdelningar från Svenska Sjö Intressenter AB. Den första utdelningen var 5,1 mkr vilken Båtriksdagen beslutade skulle avsättas i en särskild fond att kunna utdelas till båtklubbarna (SBU-fonden). De följande årens utdelningar har gått in som en intäkt i Svenska Båttunionens årsresultat.

### **Preliminär budget för år 2021 - 2024**

Med ett bibehållande av kärnverksamhetens både innehåll och omfattning behöver medlemsavgiften höjas för att inte ytterligare minska det egna kapitalet för de närmast kommande åren. I den här bedömningen ligger också att det egna kapitalet även skall täcka eventuella händelser pga. vårt åtagande som borgenär för de båtklubbslån som Swedbank tillhandahåller för våra båtklubbar.

För år 2021 föreslår Unionsstyrelsen att avgiften höjs med 15 kr. De följande åren 2022 - 2024 har Unionsstyrelsen räknat med en höjning i stort motsvarande preliminärt index på 3 kr per år. Då kommer kärnverksamheten att vara finansierad av avgifterna och visst utrymme finns också för speciella projekt. I bifogat kalkylark framgår detaljerna för år 2021 och huvudrubriker för åren 2022 - 2024.

**Unionsstyrelsen föreslår Båtriksdagen besluta att:**

- **dels antaga budget för år 2020 enligt bifogad sifferspecifikation och detta dokument liksom att finansiera prognosticerat underskott med eget kapital.**
- **dels antaga preliminär budget för åren 2021 – 2024 enligt bifogad sifferspecifikation och detta dokument.**

Unionsstyrelsen