

# Ekonomisk förvaltningsberättelse 20/21

## Övergripande målsättning

Den övergripande målsättningen för det gångna verksamhetsåret har för Kassören varit att implementera och strukturera det arbete som lades grund för under verksamhetsåret 2019/2020. Detta innebar formalisering av Ekonomifunktionens olika gruppering; Ekonom-I, Ekonomirådet samt relationen Vice-Kassör och Kassör. Anledningen till detta ligger i den ökade mängden operationellt arbete som belastat Kassörs-rollen i takt med att Sektionens, och dess engagemangs, ekonomi har vuxit. I målsättningen låg även stort fokus på förbättring av existerande verktyg och metoder, dels för att öka tillgängligheten i Ekonomifunktionen men även underlätta arbetet för varje individ och nämnd.

De målsättningar som sattes upp vid årets början planlades med förhoppning om ett traditionellt sektionsår med avseende på närvaro på Campus samt genomförande av event. Pandemin satte dock stopp för stora delar av den sektionella verksamheten vilket inneburit inskränkningar på möjligheten att aktualisera de mål som sattes upp. Främst med avseende på den organisatoriska biten av de övergripande målen men även vad avser verktyg och metoder. Därmed skedde ett fokusskifte i syfte att i största möjliga mån minska pandemins effekter på de egna finanserna parallellt med fortsatta initiativ att driva sektionens verksamhet trots begränsande omständigheter.

## Ekonomisk målsättning

Som följd av gångna verksamhetsår inleddes året med mycket god likviditet. Detta innebar möjlighet att budgetera extensivt trots rådande pandemi. Planen för verksamhetsåret var att bibehålla den goda likviditeten framgent för att säkra Sektionens överlevnad givet eventuella bortfall av intäkter från näringslivet. Sektionens 30-årsjubileum bidrog även till ökad oro avseende bortfall av intäkter som då engagemanget lastas med omfattande kostnader.

Givet den ekonomiska utvecklingen under året har det gjorts möjligt för större investeringar att genomföras mot verksamhetsårets slut och kommande verksamhetsår. Något som inte ansågs lämpligt tidigt under året som följd av hög osäkerhet främst rörande Sektionens intäkter.

## Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet är sammanställt utifrån material sammanställt av de olika delarna av Ekonomifunktionen. Genom kontinuerlig budgetuppföljning går det att avgöra vilka poster som orsakar differens mellan utfall och budget.

Utfallet har i väldigt stor utsträckning påverkats av Corona-pandemin vilket orsakat den omfattande minskningen av såväl intäkter som utgifter. Det positiva resultatet följer av uteblivna engagemang i kombination med fortlöpande intäkter från näringslivsverksamheten, som inte påverkats i lika stor utsträckning som övrig verksamhet inom Sektionen. Tydligt framgår att inaktivitet inom stora delar av Sektionen inte orsakar omfattande problematik avseende den finansiella ställningen. De löpande kostnaderna för Sektionen är perifera i förhållande till Sektionens intäktsbringande nämndverksamhet, trots att denna även minskat i storlek under pandemin. Detta resultat bör således ses som en lärdom värd att komma ihåg under för kommande sektionsår.

	Budget	Utfall
<b>Intäkter</b>	3 143 466 kr	1 854 233 kr
<b>Kostnader</b>	3 250 005 kr	1 388 677 kr
<b>Resultat</b>	-106 539 kr	465 556 kr

I Appendix återfinns fullständig balans- och resultatrapport. Här nedan följer kortfattad förklaring till differens mellan budget och utfall.

- I budgetposterna ovan ingår ej Mottagningens fristående budget. Mottagningen bidrog till utfallet med intäkter om ca 620 000 kr och till resultatet med ca +26 000 kr.
- Jubileum genomfördes ej vilket minskade totala omsättningen med ca 1 000 000 kr och besparade Sektionen kostnader om ca +200 000 kr. Eventet är flyttat till nästkommande år.
- Näringslivsnämnden och Dagen I lyckades genomföra huvuddelen av sina verksamheter och överskrida budgeterat resultat. Totalsumma över budgeterat resultat var ca +120 000 kr.
- SOFT genomförde inte samtliga planerade projekt vilka minskade kostnaderna med ca +50 000 kr

- Idrottsnämnden bidrog till differens mot budget om ca +40 000 kr givet positivt resultat som följd av friskvårdsbidrag. Bidraget till utfallet blev således ca +10 000 kr.
- Sociala- och Eventklustret bedrev verksamhet i mindre skala under året vilket inneburit såväl minskade intäkter som kostnader.

**Kassör**

Johan Göteborg, I-18

Verksamhetsåret 2020/2021

# Appendix A

<b>Resultaträkning (SEK)</b>		
<b>Intäkter</b>		
	Nettoomsättning	1 854 233,00 kr
	Förändring av varulager	0,00 kr
	Övriga rörelseintäkter	0,00 kr
<b>Totala intäkter</b>		1 854 233,00 kr
<b>Rörelsekostnader</b>		
	Råvaror och förnödenheter	-569 506,79 kr
	Övriga externa kostnader	-774 285,93 kr
	Personalkostnader	-46 560,00 kr
	Övriga rörelsekostnader	0,00 kr
<b>Totala rörelsekostnader</b>		-1 390 352,72 kr
<b>Rörelseresultat</b>		463 880,28 kr
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>		
	Finansiella poster	0,00 kr
<b>Netto</b>		0,00 kr
<b>Åretsresultat före skatt</b>		463 880,28 kr
<b>Skatt</b>		
	Skatt på årets resultat	0,00 kr
	Övriga skatter	0,00 kr
<b>Total skatt</b>		0,00 kr
<b>Åretsresultat</b>		463 880,28 kr

## Appendix B

<b>Balansräkning (SEK)</b>	
<b>TILLGÅNGAR</b>	
<b>Tecknat men ej inbetalt kapital</b>	
<b>Anläggningstillgångar</b>	
immateriella anläggningstillgångar	0,00 kr
Materiella anläggningstillgångar	0,00 kr
Finansiella anläggningstillgångar	0,00 kr
<b>Totala anläggningstillgångar</b>	<b>0,00 kr</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>	
Varulager m.m.	0,00 kr
Fordringar	148 080,00 kr
Kortfristiga placeringar	0,00 kr
Kassa och bank	2 111 978,54 kr
<b>Totala omsättningstillgångar</b>	<b>2 260 058,54 kr</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>2 260 058,54 kr</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	
Eget kapital vid räkenskapsårets början	1 742 884,41 kr
Insättningar eller uttag under året	0,00 kr
Förändringar i kapitalsandelsfonden	0,00 kr
Förändringar i fonden för verkligt värde	0,00 kr
Balanserad vinst eller förlust	0,00 kr
Årets resultat	463 880,28 kr
Obeskattade reserver	0,00 kr
Avsättningar	0,00 kr
Skulder	51 618,00 kr
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2 258 382,69 kr</b>