FRISKIS & SVETTIS, SKI - BUDSJETT 2023

INNTEKTER

Konto	Inntekter	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Merk-nader
3200	Medlemskontingent	4 000	3 500	4 000	1
3250	Treningsavgift	37 434	49 008	72 000	2
3450	Tilskudd Norges Fleridrettsforbund	2 120	6 000	6 000	3
3451	Spillemidler Norsk Tipping	5 388	5 075	5 000	3
3452	Momskompensasjon	8 284		4 000	3
8050	Renteinntekter	0		30	4
8070	Annen finansinntekt		457	500	5
8080	Endringer i fondsverdi	41 531	-22 261		6
	Overføring fra fond	0	0		7
	Sum inntekter	**98 757**	**41 322**	**91 530**	

UTGIFTER

Konto	Utgifter	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Merk-nader
5990	Møter, sosiale tilsteln.	3 927	25 380	5 000	8
6300	Kostnader vedr. lokaler	10 335	24 846	25 000	9
6550	Rekvisita/trening	1 587	3 432	4 000	10
6552	Datautstyr og lyd	2 790	9 202	10 000	11
6572	Arbeidsklær, ikke oppgavepliktig	0		14 000	12
6705	Regnskapshonorar	5 520		12 000	13
6800	Kontorrekvisita, porto	423		500	14
6860	Kurs	0		14.000	15
7140	Reisekostnader	0	1 206	0	16
7320	Reklame og markeds-føring	8 006	4 448	5 000	17
7400	Kontingenter	5 173	5 713	6 000	18
7420	Gaver	20 945	8 635	3 000	19
7620	Tono / Gramo avgift	0		0	20
7770	Forsikring, bankgebyr	6 965	7 930	9 000	21
	Sum utgifter	**65 671**	**90 792**	**93 500**	
	Resultat	**33 086**	**-49 013**	**-15 970**	

Tallene for regnskapet 2021 og 2022 er avrunde tall!

Vedtatt budsjett for 2023

Merknader til budsjettforslaget

Det er vanskelig å sette opp et budsjett uten å ha et «normalår» å basere seg på. År 2022 var kanskje et normalår sammenlignet med pandemi-årene, men var allikevel påvirket av at det normale dagliglivet fortsatt var iferd med å hente seg inn igjen. Som sammenligningsgrunnlag er allikevel regnskapene for årene 2021 og 2022 ført opp i budsjettforslaget for 2023.

Budsjett 2022 var satt opp med et kalkulert underskudd på knappe kr. 4 000,- . Regnskapet viste seg imidlertid å gå med et underskudd på drøye kr. 26 000,- , som i all vesentlighet skyldes jubileumsfesten. Når vi i tillegg tar med det urealiserte tapet i verdiene av våre to fond (drøye kr. 22 000,-), viser regnskapet for 2022 et underskudd på nesten kr. 50 000,- .

Inntekter

1. Påmeldingene hittil i år er beskjedent høyere enn i fjor, og vi kan håpe på å få tilsammen 40 betalende medlemmer. Vi bør derfor kunne budsjettere med kr. 4 000,- på post 3200 (Medlemskontingent).

2. Treningsavgiften for henholdsvis vår- og høstsemester er satt til kr. 900,- . Dersom vi får 40 betalende medlemmer nå til våren, og de samme 40 også fortsetter til høsten, vil vi få til sammen en innbetaling på post 3250 (Treningsavgift) på kr. 72 000,- .

3. Tilskuddene på postene 3450 (Tilskudd Norges Fleridrettsforbund), 3451 (Spillemidler Norsk Tipping) og 3452 (Momskompensasjon) er vanskelig å forutse. Det foreslås å føre opp noenlunde tilsvarende beløp på de to første postene som i regnskapet for hhv. 2021 og 2022. I fjor fikk vi av en eller annen grunn ikke noe momskompensasjon, mens vi i 2021 fikk drøye kr. 8 000,- . For i år forslås det derfor forsøksvis kr. 4 000,- på post 3452 (Momskompensasjon).

4. Norges Bank har setter i år styringsrenten suksessivt opp, så kanskje vi kan håpe på en renteinntekt på driftskontoen opp mot resultatet for 2020. Jeg foreslår derfor kr. 30,- på post 8050 (Renteinntekter).

5. Kundeutbytte fra Gjensidige posteres på konto 8070 (Annen finansinntekt). Det foreslås en svak økning i forhold til utbyttet i 2022, dvs. kr. 500,- .

6. Børsene tar seg opp igjen nå, og vi kan jo håpe på at det vil gi oss en økning i urealisert avkastning på våre to fonds. For å rendyrke budsjettet som et driftsbudsjett, foreslår jeg imidlertid at vi heller ikke i år gir noe anslag for endringer i fondsverdi i budsjettet. Endringer i fondsverdi vil uansett synliggjøres i årsregnskapet når det legges frem.

7. Fordi dette budsjettforslaget settes opp med et lite underskudd, foreslås det at dette underskuddet dekkes opp av midler på driftskontoen, og at det ikke tas sikte på overføring fra fond for å dekke opp underskuddet.

Confidential

Utgifter

8. Flere mindre beløp opp gjennom årene går til såkalte «stemningsfremmende tiltak» på treningene. Et verts- og ledertreff har også vært finansiert over denne posten. Pga. færre medlemmer og lavere inntekter, foreslås derfor kr. 5 000,- oppført på post 5990 (Møter, sosiale tilstelninger).

9. Mesteparten av utgiftene på denne posten går til leie av Dansesalen i Alliansehallen for to dager i uken i 10 måneder. I 2022 ble vi også belastet av Nordre Follo kommune for bruk av Siggerud skole, Langhuset og Finstadtunet. Dersom vi i 2023 tar sikte på å opprettholde aktivitetsnivået i Alliansehallen, bør vi budsjettere med minst kr. 25 000,- på post 6300 (Kostnader vedrørende lokaler).

10. Behovet for mer utstyr til vektstangtreningen er ikke der lenger nå. Mesteparten av utgiftene på denne posten gikk i fjor til innkjøp av oblater og *antibac* til rengjøring av vekter og stenger etter vektstangtreningen. Denne praksisen videreføres. Det foreslås derfor å budsjettere med kr. 4 000,- på post 6550 (Rekvisita/trening).

11. Det har vært varslet om at enkelte av våre lydanlegg muligens må skiftes ut. Det synes ikke å være midler til det på årets budsjett. Utgiftene postert i 2022 på denne posten gjelder ***FitnessPlayer.*** Det settes derfor av kr. 10 000,- i år på post 6552 (Datautstyr og lyd) for å dekke utgiftene til ***FitnessPlayer*** også i år.

12. I fjor ble det ikke gjort innkjøp som ble belastet denne posten. I 2020 ble det gjort innkjøp for nærmere kr. 10 000,- . Det dekket opp et helt nødvendig etterslep og fornyelse av arbeidsklærne til ledere og verter. Det ser fortsatt ut til å være et behov for å bygge opp og fornye lageret, og det foreslås derfor å føre opp kr. 14 000,- på post 6572 (Arbeidsklær, ikke oppgavepliktig).

13. På denne posten bokføres utgiftene til *Visma Mamut AS*, firmaet som drifter det elektroniske bokføringssystemet vårt. Fakturaen for 2022 ble ikke betalt før etter årsskiftet og ble derfor belastet 2023-regnskapet. For å dekke opp muligheten for at fakturaen for 2023 faktisk blir belastet 2023-regnskapet, foreslås det budsjettert med kr. 12 000,- på post 6705 (Regnskaps-honorar). Den summen tar høyde for en eventuell økning av fakturabeløpet.

14. Utgiftene på denne posten går til blekkpatroner og papir til skriveren. Det foreslås å sette av kr. 500,- på post 6800 (Kontorrekvisita, porto).

15. *Friskis/Svettis*-dagene arrangeres annet hvert år, sist i 2022. Fakturaen for kurset ble imidlertid betalt i 2023 og beløp seg til kr. 14 000,- . Etter at Mette Sørlie og Judit Tjelmeland Østby ble utdannet i 2018, har vi ikke hatt flere kandidater for utdanning. Det foreslås derfor å budsjettere med kr. 14 000,- på post 6860 (Kurs). Eventuell utdanning av nye lederkandi-dater foreslås finansiert ved å trekke på fondene.

16. Posten benyttes til å bokføre reisekostnader for våre vikarer. Reisekostnader i forbindelse med kursvirksomhet belastes post 6860 (Kurs) for å synliggjøre hva kursvirksomheten i realiteten koster. Det foreslås å sette av kr. 0,- på post 7140 (Reisekostnader), da vi høyst sannsynlig ikke vil få tilgang til vikarer i år.

17. Fakturaer fra *Norges Fleridrettsforbund* gjelder markedsbidrag og utgjør en overveiende del av utgiftene på denne posten. På post 7320 (Reklame og markedsføring) foreslås det derfor kr. 5 000,- som antas å dekke fakturaen fra forbundet også i år.

18. Utgiften på denne posten er medlemsavgiften til *Friskis & Svettis, Riks (Sverige)* og til *Nordre Follo Idrettsråd*. På post 7400 (Kontingenter) foreslås det derfor kr. 6 000,- , som tilsvarer utgiftene i 2022-regnskapet.

19. Den overveiende delen av utgiftene på denne posten gjelder julegaver til våre funksjonærer. De fortjener en stor takk for sin frivillige innsats. I år vil det sannsynligvis ikke være rom på budsjettet til noen generøs takk, men det foreslås allikevel å føre opp kr. kr. 3 000,- på post 7420 (Gaver).

20. Avgiftene til *Tono* får vi utfakturert via *Norges Fleridrettsforbund*. Avgiften økte vesentlig fra 2019 til 2020 av årsaker vi ikke har oversikt over, men som helt sikkert har vært forhandlet mellom *Tono* og *Norges Fleridrettsforbund*. For 2021 fikk vi ingen faktura, ei heller i 2022, og det foreslås derfor å budsjettere med kr. 0,- på post 7620 (Tono / Gramo avgift) for 2023.

21. På denne posten bokføres våre månedlige bankutgifter og vår forsikring til dekning av idrettsskader. Det foreslås å ta høyde for en viss prisstigning og avsette kr. 9 000,- på post 7770 (Forsikring, bankgebyr).

[Konto 3453 (*Tilskudd Akershus Idrettskrets*) og konto 3900 (*Markedsbidrag*) er tatt ut av budsjettet. Av regnskapene vi har tilgang til går det frem at vi ikke har fått noe tilskudd fra *Akershus Idrettskrets* siden regnskapsåret 2014. Den gang fikk vi kr. 10.000,- . Videre har vi heller ikke mottatt noe markedsbidrag siden 2014.]

Generelle merknader

Forslaget til budsjett innebærer et budsjettert underskudd på i underkant av kr. -16 000,- . Underskuddet foreslås dekket opp av midler på driftskontoen.

Våre to fonds er **DNB Aktiv 100** og **DNB Aktiv 80**. Pr. 31. desember 2022 var den samlede beholdningen notert til kr. 274 522,72 fordelt på henholdsvis kr. 106 973,26 og kr. 167 549,46. Inkludert i den samlede beholdningen ligger et urealisert tap på totalt kr. -22 261,20.