

## Forslag budsjett for 2024

### FRISKIS & SVETTIS, SKI - BUDSJETT 2023

#### INNTEKTER

Konto	Inntekter	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2024	Merknader
3200	Medlemskontingent	4 500	3 500	4 000	1
3250	Treningsavgift	66 609	49 008	72 000	2
3450	Tilskudd Norges Fleridrettsforbund	3 000	6 000	4 000	3
3451	Spillemidler Norsk Tipping	5 204	5 075	5 000	3
3452	Momskompensasjon	7 229		7 000	3
8050	Renteinntekter	0		0	4
8070	Annen finansinntekt	444	457	400	5
8080	Endringer i fondsverdi	51 034	-22 261		6
	Overføring fra fond	0	0		7
<b>Sum inntekter</b>		<b>138 020</b>	<b>41 322</b>	<b>92 400</b>	

#### UTGIFTER

Konto	Utgifter	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2024	Merknader
5990	Møter, sosiale tilsteltn.	2 122	25 380	4 000	8
6300	Kostnader vedr. lokaler	37 295	24 846	40 000	9
6550	Rekvisita/trening	1 239	3 432	2 000	10
6552	Datautstyr og lyd	12 880	9 202	13 000	11
6572	Arbeidsklær, ikke oppgavepliktig	0		0	12
6705	Regnskapshonorar	7 170		4 000	13
6800	Kontorrekvisita, porto	500		500	14
6860	Kurs	19 510		15 000	15
7140	Reisekostnader	0	1 206	0	16
7320	Reklame og markedsføring	11 424	4 448	5 000	17
7400	Kontingenter	4 015	5 713	5 000	18
7420	Gaver	14 852	8 635	15 000	19
7620	Tono / Gramo avgift	173		200	20
7770	Forsikring, bankgebyr	9 390	7 930	10 000	21
<b>Sum utgifter</b>		<b>120 570</b>	<b>90 792</b>	<b>113 700</b>	
<b>Resultat</b>		<b>17 450</b>	<b>-49 013</b>	<b>-21 300</b>	

Tallene for regnskapet 2022 og 2023 er avrunde tall!

# Forslag budsjett for 2024

## Merknader til budsjettforslaget

Budsjettforslaget er basert på regnskapene for årene 2022 og 2023. År 2022 var nok påvirket av pandemi-årene vi hadde lagt bak oss, men år 2023 må vel sies å ha vært et «normalår».

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,-), viste regnskapet for 2022 et underskudd på nesten kr. -50 000,-.

Budsjettet for 2023 ble satt opp med et kalkulert underskudd på knappe kr. -2.000,-. Regnskapet viste imidlertid et vesentlig merforbruk på 129 %. På inntektssiden ble det budsjetterte mer eller mindre oppnådd. P.g.a. en overraskende stor positiv endring i fondsverdier, gikk allikevel regnskapet for 2023 i pluss med drøye kr. 17.000,-.

## Inntekter

1. Påmeldingene hittil i år er på linje med i fjor, og vi kan muligens håpe på å få til sammen 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 i våres, og tilsvarende til høsten, vil vi få til sammen en innbetaling på post 3250 (Treningsavgift) på kr. 72 000,-.
3. Tilskuddene på postene 3450 (Tilskudd Norges Fløridrettsforbund), 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. 2022 og 2023. I 2022 fikk vi av en eller annen grunn ikke noe momskompensasjon, mens vi i 2023 fikk drøye kr. 7 000,-. For i år forslås det derfor forsøksvis det samme på post 3452 (Momskompensasjon).
4. DNBS rentepolitikk har de senere årene ikke gitt oss noen renteinntekter på vår driftskonto, og jeg ser derfor ikke noen grunn til å foreslå noen beløp på denne posten, post 8050 (Renteinntekter).
5. Kundeutbytte fra Gjensidige posteres på konto 8070 (Annen finansinntekt). Det foreslås det samme utbyttet som i 2023, dvs. kr. 400,-.
6. Børsene fortsetter å stige, og vi kan jo håpe på at det vil gi oss en fortsatt økning i urealisert avkastning på våre to fonds. For å rendyrke budsjettet som et driftsbudsjett, budsjetteres det heller ikke i år med 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.

# Forslag budsjett for 2024

## Utgifter

8. På post 5990 (Møter, sosiale tilstelninger) føres mindre beløp for året til såkalte «stemningsfremmende tiltak» på treningene. Treff for verter og ledere har også vært finansiert over denne posten. Det høye beløpet i regnskapet for 2022 skyldes utgiftene til jubileumsfesten. Det foreslås kr. 4.000,- oppført på denne posten, et noe høyere beløp enn regnskapsført 2023.
9. Mesteparten av utgiftene på denne posten går til leie av Dansesalen i Alliansehallen for to dager i uken i 10 måneder. F.o.m. 2022 har vi også blitt belastet av Nordre Follo kommune for bruk av Siggerud skole, Langhuset og Finstادتunet. Leiekostnadene har steget noe, og vi bør budsjettere med minst kr. 40.000,- på post 6300 (Kostnader vedrørende lokaler).
10. 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. 2.000,- på post 6550 (Rekvisita/trening).
11. Utgiftene postert i 2023 på denne posten gjelder utelukkende ***FitnessPlayer***. Det settes derfor av kr. 13.000,- 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 ble for 2022 og 2023 ikke regnskapsført utgifter på denne posten, og det foreslås oppført kr. 0,- på post 6572 (Arbeidsklær, ikke oppgavepliktig) for 2024.
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 det regnskapsførte beløpet for 2023 representerer derfor to fakturaer. Det foreslås derfor ført opp kr. 4.000,- på post 6705 (Regnskapshonorar) for 2024.
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,-. Nye *Friskis/Svettis*-dager vil nok bli avvirket i 2024 også, og det foreslås derfor å budsjettere med kr. 15.000,- på post 6860 (Kurs). Etter at Mette Sørliie og Judit Tjelmeland Østby ble utdannet i 2018, har vi ikke hatt flere kandidater for utdanning. Eventuell utdanning av nye lederkandidater 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 heller.
17. Fakturaer fra *Norges Fleridrettsforbund* gjelder markedsbidrag og utgjorde drøye en tredjedel av utgiftene på denne posten i 2023. To tredjedeler av utgiftene gjaldt reklamegaver. På post 7320 (Reklame og markedsføring) foreslås det kr. 5 000,- som antas å dekke fakturaen fra forbundet også i år.

## Forslag budsjett for 2024

18. Utgiften på denne posten er medlemsavgiften til *Friskis & Svettis, Riks (Sverige)*. Tidligere er vi blitt krevet medlemsavgift også fra *Nordre Follo Idrettsråd*, men ikke for 2023. På post 7400 (Kontingenter) foreslås det derfor kr. 5.000,- som burde dekke fakturaen for 2024.
19. Den overveiende delen av utgiftene på denne posten gjelder julegaver til våre funksjonærer. De fortjener en stor takk for sin frivillige innsats. Det foreslås oppført kr. 15.000,- 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, men for 2023 ble utgiften på kr. 173,- . Det foreslås derfor å budsjettere med kr. 200,- på post 7620 (Tono / Gramo avgift) for 2024.
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. 10.000,- 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 2023 var den samlede beholdningen notert til kr. 325.556,99 fordelt på henholdsvis kr. 129.203,24 og kr. 196.353,75. Inkludert i den samlede beholdningen ligger et urealisert avkastning på totalt kr. 51.034,27.