



Sak 6 - Styrets forslag til kontingenter og budsjett for 2023:

Kontingenter, brett plassavgifter og kursavgifter er de største inntektskildene i LBKs budsjett, der klubben kan bestemme størrelsen på avgiftene. Kontingenter og brett plassavgifter vil i noen grad avgjøre hvor mange medlemmer klubben har og hvor mange brett plasser som leies ut. Sunn økonomisk styring tilsier at disse avgiftene bør tilstrebe å optimalisere medlemsmasse og økonomisk handlingsrom slik at man oppnår maksimalt ønsket aktivitetsnivå med en robust økonomi. (Klubben skal over tid ikke drives med økonomisk overskudd.) Ut fra erfaring er det rammene for klubbanlegget som utgjør hovedbegrensningen for hva som er maksimalt ønsket aktivitetsnivå.

Kontingenter skal vedtas av årsmøtet. Styret foreslår at kontingenter beholdes uendret fra foregående år og har lagt dette til grunn for forslaget til budsjett 2023:

- Kontingent senior: kr 950
- Kontingent junior: kr 350
- Kontingent familie: kr 1700

Budsjett og brett plassleie 2023

Styret har lagt til grunn uendret brett plassleie i budsjettforslaget, og foreslår følgelig kr 1300 som leie per plass. Brett plassleie har vanligvis vært vedtatt av årsmøtet, selv om det ikke er noe krav i NIFs lover som tilsier dette.

Styret har sett en svak nedadgående tendens i interessen for brett plasser og med økt økonomisk usikkerhet kan det tenkes at tendensen forsterkes. Styret foreslår derfor at dersom det blir mange ledige plasser utover sommeren etter at to omganger med puring på betaling for leie er gjennomført, kan styret vurdere reduserte satser for resterende deler av 2023 for å optimalisere inntektene.

Klubbens modell for kurs er slik at kostnadene i betydelig grad kan tilpasses inntektene og den økonomiske risikoen er følgelig begrenset. Styret foreslår for årsmøtet at styret i LBK fastsetter kursavgifter i 2023 slik at kursvirksomheten gir et positivt bidrag til klubbens økonomi og bidrar til å utvikle klubben og kursvirksomheten videre.

Lysakerfjorden Brettseilerklubb - Årsmøte 2023



Styret har lagt til grunn følgende prioriteringer for budsjett 2023:

- For å oppnå en robust økonomi vil det være nødvendig å bygge opp en bufferkapital i 2023 etter at pantelånet er nedbetalt. Følgelig er det behov for et visst overskudd også i år. Budsjettforslaget gir et overskudd på ca. 400 000 kr, hvorav ca halvparten kommer fra kursvirksomheten. Fordi overskuddet beregnes etter avskrivninger, som ikke påvirker likviditeten og utgjør nesten 160 000, vil likviditeten øke med nesten 560 000 – gitt at det ikke blir behov for investeringer og at øvrige budsjettforutsetninger holder.
- Det foreslås ingen større investeringer (båt, anlegg) i 2023.
- Det har vært gjort betydelige innkjøp av utstyr til kursvirksomheten de to siste årene og dette holdes på et minimum i år.
- Lønnskostnader reduseres sammenlignet med foregående år som følge av Agnieszkas permisjon.
- Inntekter er budsjettetert nøkternt.
- Vedlikeholdskostnader (båter og anlegg) er budsjettetert realistisk, men liten buffer for uforutsett.

Oppsummert antas det at inntektssiden er budsjettetert noe forsiktig og at risikoen i budsjettet ligger på utgiftssiden med mindre det blir dramatiske reduksjoner i medlemstall og brettplasseleie. Den største risikoen for økte kostnader er uforutsette vedlikeholdskostnader og generell prisstigning. I tilfelle kursinntektene synker, vil kostnadene kunne tilpasses, slik at risikoen anses å være begrenset.

Forslag til vedtak, kontingenter: Styrets forslag til kontingenter (uendret fra 2022) vedtas.

Forslag til vedtak, budsjett og brettplasseleie:

- Brettplasseleie kr 1300 er lagt til grunn for budsjett. Budsjett og brettplasseleie godkjennes som foreslått av styret.
- Styret kan vurdere redusert satser for brettplasseleie for gjenstående deler av 2023 dersom det skulle være mange ledige plasser etter to purringer på leie.
- Styret fastsetter kursavgifter.

Lysakerfjorden Brettseilerklubb			
Budsjettforslag 2023	<i>RESULTAT</i>	BUDSJETT- FORSLAG	<i>ENDRING</i>
Driftsresultat 22 og budsjettforslag 23	2022	2023	22->23
Driftsinntekter			
Salgsinntekter			
3110 Medlemskontingent	303 725	300 000	- 3 725
3111 Brettplassinntekter	468 000	460 000	- 8 000
3112 Kursavgifter	833 962	780 000	- 53 962
3113 Salg mat, drikke	7 860		- 7 860
3114 Salg annet	14 864	10 000	- 4 864
3117 Refusjon for mistet nøkkel / brikke	1 200	-	- 1 200
3120 Events	91 214	100 000	8 786
3121 Støtte fra medlemmer, nærmiljø, og andre		-	-
3125 Salg materiell	31 498	10 000	- 21 498
3126 Refusjon for ødelagt materiell		-	-
3131 Uspesifiserte inntekter via Vipps		-	-
Salgsinntekter	1 752 323	1 660 000	- 92 323
Annen driftsinntekt			
3410 Tilskudd kompensasjonsordning - Covid-19		-	-
3440 Grasrotandel Tippemidler	10 609	10 000	- 609
3441 Støtte fra idrettens organisasjonsledd, NSF/NIF	38 381	35 000	- 3 381
3442 Tilskudd til klubbanlegg fra kommunen og BIR	31 010	30 000	- 1 010
3620 Annen leieinntekt	16 750	15 000	- 1 750
3710 Kickback fra Buypass	2 484	2 000	- 484
3900 Annen driftsrelatert inntekt	153 819	60 000	- 93 819
Annen driftsinntekt	253 053	152 000	- 101 053
Driftsinntekter	2 005 376	1 812 000	- 193 376
Driftskostnader			
Varekostnad	15 508	-	- 15 508
Lønnskostnad			-
5000 Lønn til ansatte	668 674	515 000	- 153 674
5020 Feriepenger	59 054	78 255	19 201
5090 Påløpt, ikke utbetalt lønn	- 100 000		100 000
5095 Periodisering av lønn			-
5096 Periodisering av feriepenger			-
5253 Kollektiv ulykke Standard	4 171		- 4 171
5400 Arbeidsgiveravgift	70 776	72 100	1 324
5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger	8 327	10 956	2 629
5402 Arbeidsgiveravgift av feriepenger opptjent tidligere år			-
5495 Periodisering av arbeidsgiveravgift			-
5496 Periodisering av arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger			-
5504 Diverse medlemmer, inkludert premier	9 420	20 000	10 580
5920 Yrkesskadeforsikring	6 986		- 6 986
Lønnskostnad	727 407	696 311	- 31 096
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			-
6000 Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	132 814	132 814	-
6010 Avskrivning på transportmidler	24 811	24 811	-
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	157 625	157 625	-

Lysakerfjorden Brettseilerklubb			
Budsjettforslag 2023	<i>RESULTAT</i>	BUDSJETT-FORSLAG	<i>ENDRING</i>
Driftsresultat 22 og budsjettforslag 23	2022	2023	22->23
Annen driftskostnad			-
6200 Elektrisitet	41 804	40 000	- 1 804
6320 Renovasjon, vann, avløp og pumpeservice	5 646	7 500	1 854
6360 Renhold	67 000	45 000	- 22 000
6390 A&B Brannvesen	11 452	12 500	1 048
6490 Addsecure - drift alarmanlegg	3 236	3 500	264
6550 Driftsmateriale og inventar	10 263	15 000	4 737
6570 Reparasjon og vedlikehold (ikke aktivert) anlegg	6 911		- 6 911
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	18 699	30 000	11 301
6601 Reparasjon og vedlikehold båt	25 963	35 000	9 037
6602 Drivstoff båt	23 308	25 000	1 692
6603 Reparasjon og vedlikehold (aktivert) anlegg	11 369	10 000	- 1 369
6604 Kjøp idrettsmateriell	115 811	40 000	- 75 811
6605 Sommerskole (mat og drikke)	10 188	12 000	1 812
6620 Reparasjon og vedlikehold idrettsutstyr	9 006	10 000	994
6705 Honorar regnskap	66 000	70 000	4 000
6790 Annen fremmed tjeneste			-
6800 Kontorrekvisita	520		- 520
6810 Data/EDB-kostnad, Tripletex + TidyPOS	22 578	25 000	2 422
6811 Kostnad til mobilabo, hosting, postboks	8 303	10 000	1 697
6860 Møte, kurs, oppdatering og lignende	6 406	7 500	1 094
6890 Annen kontorkostnad			-
7000 Drivstoff, selskapets transportmidler			-
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig			-
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig			-
7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig	227		- 227
7320 Reklamekostnad, Google mm.	6 580	7 500	920
7401 Kontingent idrettens organisasjonsledd	62 110	65 000	2 890
7500 Forsikringspremie, inkl. egenandel	37 722	40 000	2 278
7740 Øredifferanser	- 4		4
7770 Bank og kortgebyrer	39 382	40 000	618
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget			-
7831 Endring i avsetning tap på fordringer			-
7832 Konstaterte tap fordringer medlemmer			-
Annen driftskostnad	610 480	550 500	- 59 980
Driftskostnader	1 511 020	1 404 436	- 106 584
Driftsresultat	494 356	407 564	- 86 792
Finansinntekter og finanskostnader			
Finanskostnader	27 402	5 000	- 22 402
Netto finansresultat	- 27 402	- 5 000	22 402
Ordinært resultat før skattekostnad	466 954	402 564	- 64 390
Ordinært resultat	466 954	402 564	- 64 390
Årsresultat	466 954	402 564	- 64 390