



## Sak 7 - Styrets forslag til kontingenter og budsjett for 2024:

### 7.1 Kontingenter

Kontingenter, brett plassavgifter og kursavgifter er de største inntektskildene i LBKs budsjett, og klubben bestemmer 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. Kontingenter og brett plassleie har vært uendret i flere år:

- Kontingent senior: kr 950
- Kontingent junior: kr 350
- Kontingent familie: kr 1700
- Brett plassavgift: kr 1350

Inntekter fra kontingent og brett plasser har vært nokså stabilt de siste tre årene. Med økende økonomisk usikkerhet er det en risiko for at det kan bli en viss reduksjon i 2024.

Styrets forslag til budsjett er basert på en økning av kontingent og brett plassleie, omtrent tilsvarende prisstigningen.

### **Forslag til vedtak, kontingenter:**

Styret foreslår at følgende kontingenter for 2024 samtidig med at budsjett for 2024 godkjennes:

- Kontingent senior: kr 990
- Kontingent junior: kr 350
- Kontingent familie: kr 1900



### 7.1 Gjennomgang av styrets budsjettforslag 2024

Styret har lagt til grunn følgende for budsjett 2024:

- Klubben har ved inngangen av 2024 en bufferkapital i bank på over 600 000 kr. Dette anses tilstrekkelig til å dekke fremtidige uforutsette kostnader. Budsjettet legger opp til et rimelig overskudd slik at sannsynligheten for et underskudd er begrenset.
- Inntekter er budsjettert nøkternt med en viss økning i kontingent og brettplassleie.
- Det foreslås ingen større investeringer (båt, anlegg) 2024.
- Innkjøp av utstyr til kursvirksomheten holdes på et begrenset nivå, dvs. å ikke erstatte slitasjen på utstyr fullt ut.
- Lønnskostnader følger alminnelig lønns- og prisstigning.
- Styret i LBK fastsetter kursavgifter for 2024 slik at kursvirksomheten gir et positivt bidrag til klubbens økonomi og bidrar til å utvikle klubben og kursvirksomheten videre. Det legges opp til rabatter på kurs for medlemmer, både for å gjøre medlemskap attraktivt for kursdeltagere, men også for å utvikle et kurstilbud for klubbens medlemmer.
- Vedlikehold (båter og anlegg) er budsjettert med liten buffer for uforutsett.
- Brettplassavgift kr 1490 er lagt til grunn for budsjettet.
- Det er utarbeidet en enkel avtale for leie av brettplasser som blir sendt ut med fakturaen, som gir klubben rett til å utestenge leietagere som ikke betaler for plassen fra anlegget og å fjerne brett det ikke er betalt leie for.

Erfaringen fra 2023 er at den største budsjetttrisikoen er på inntektssiden. Kontingenter og brettplassleie har man god oversikt over før sesongen starter, men kursdeltagelse ser man ikke før uken før hvert kurs. Påmelding til kurs vil inneholde en bestemmelse om at kurs kan bli avlyst med dårlig deltagelse, kursavgift vil i så fall bli refundert.

#### Forslag til vedtak, budsjett og brettplassleie:

- Brettplassavgift for 2024 settes til 1490.  
Styret kan tilby reduserte satser for leie av brettplasser for deler av 2024 dersom det skulle være mange ledige plasser etter at sesongen er godt i gang.
- Styret kan samlet vedta å honorere styre- og/eller varamedlemmer som utfører spesielt tidskrevende oppgaver. Slikt honorar skal dekkes innenfor vedtatt budsjett og være begrenset oppad til kr 25 000, eventuelt ved å kreditere medlemskontingent og brettplassleie.
- Styret kan inngå lønnsavtale med driftssjef innenfor rammene av vedtatt budsjett.
- Styret fastsetter kursavgifter og medlemsrabatter for kursdeltagelse.
- Foreslått budsjett vedtas.

## Lysakerfjorden Brettseilerklubb - Årsmøte 2024



### 7.2 Styrets forslag til budsjett 2024:

#### BUDSJETTFORSLAG 2024

| Regnskapskonto                             | Resultat<br>2023 | Budsjettf.<br>2024 |
|--|------------------|--------------------|
| <b>Driftsresultat</b>                      |                  |                    |
| <b>Driftsinntekter</b>                     |                  |                    |
| Salgsinntekter                             | 1 408 599        | 1 670 000          |
| Annen driftsinntekt                        | 148 314          | 142 000            |
| <b>Driftsinntekter</b>                     | <b>1 556 913</b> | <b>1 812 000</b>   |
| <b>Driftskostnader</b>                     |                  |                    |
| Varekostnad                                | 10 999           | 10 000             |
| Lønnskostnad                               | 604 671          | 866 369            |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immo | 151 465          | 144 518            |
| Annen driftskostnad                        | 624 834          | 639 000            |
| <b>Driftskostnader</b>                     | <b>1 391 969</b> | <b>1 659 887</b>   |
| <b>Driftsresultat</b>                      | <b>164 944</b>   | <b>152 113</b>     |
| <b>Finansinntekter og -kostnader</b>       |                  |                    |
| Finansinntekter                            | 4 745            | 10 000             |
| Finanskostnader                            | 9 759            | 0                  |
| <b>Netto finansresultat</b>                | <b>- 5 014</b>   | <b>10 000</b>      |
| <b>Ordinært resultat</b>                   | <b>159 930</b>   | <b>162 112</b>     |
| Ekstraordinære poster                      |                  |                    |
| <b>Årsresultat</b>                         | <b>159 930</b>   | <b>162 112</b>     |

### 7.3 Forslag fra Guri Ellen Stange om at styremedlemmer fritas for medlemskontingent og brett plassavgift

Styret har valgt å ikke ta stilling til forslaget, men har valgt å utarbeide budsjettforslag basert på at styret selv kan vedta å honorere styremedlemmer som utfører mye arbeid i tillegg til deltagelse i styremøter, se over.

Erfaringsmessig kan det være stor ulikhet i arbeidsmengde og innsats fra de ulike styremedlemmene og styret mener at det bør kunne hensyntas i vurderingen av eventuell kompensasjon.

Styret vurderer at budsjettkonsekvensen av forslaget vil være ca 15 000 kroner dårligere resultat enn styret foreslår (ca 2500 kr per styremedlem).

#### **Forslag til vedtak:**

Styrets forslag til budsjett vedtas, inkludert forslaget til brett plassavgift og styrehonorar.