

BUDSJETT OSLO KAJAKKLUBB 2015

Konto	Kontonavn	Noter	Regnskap 2014	Budsjett 2015
Driftsinntekter				
Kontingenter				
	3001 Årskontingent		2 836 003	2 856 000
	3002 Båtplassavgift		314 000	310 000
	3004 Innmeldingsavgift		418 000	320 000
	3005 Garderobeavgift		26 100	25 500
	3013 Treningsavgift junior		22 400	20 000
	3018 Inntekter kajakkskole og rekrutt		11 300	10 000
Sum kontingenter		1	3 627 803	3 541 500
	3201 MVA-kompensasjon		461 571	210 000
	3202 Støtte fra idrettsforbund		272 185	190 000
	3203 Diverse inntekter		29 510	31 000
	3204 Gaver med skattefradrag		7 500	
	3214 Innt. andre kurs medl.		317 805	258 000
	3215 Egenandel delt.kortb.stevne		107 420	18 900
	3225 Bruk av Mørks fond		15 000	
	3217 Egenandeler nasjonale samlinger		8 000	14 000
	3220 Sponsormidler		100 000	75 000
Sum andre driftsinntekter		2	1 318 991	796 900
Totalt driftsinntekter			4 946 794	4 338 400
Aktivitetskostnader				
	4000 Kostnader delt.kortb.stevner		198 961	201 000
	4001 Deltagelse Tour de Gudenå		4 557	10 000
	4002 Deltagelse turløp			12 000
	4010 Kostn. Oslo Kajakkmaraton/OKK stevne		7 241	10 000
	4011 Kostn. Okk stevner		127 582	145 000
	4012 Kostn. introkurs		26 441	10 000
	4013 Kostn. andre kurs medl.		97 816	12 000
	4014 Instruktørkurs			34 500
	4020 Samling utland, dekn. instrukt.		38 004	
	4021 Dekning internasjonale stevner		58 079	133 000
	4022 Dekning utgifter nasjonale samlinger		16 379	60 000
	4023 Treningsmetodikk fysiologi		2 580	24 500
	4024 Stipend toppsatsing		77 000	80 000
	4025 Aktiviretslederkurs nto		33 413	30 000
	4030 Havpadlegruppen		48 674	40 550
	4031 Samlinger innenlands		57 319	
	4033 Bassengtrening hav		2 966	50 000
	4040 Kajakkskole		3 800	19 000
	4110 Sosiale aktiviteter		20 967	32 000
Direktekostnader, kurs og stevner		3	821 779	903 550
	5000 Lønn trenere		272 127	333 000
	5001 Klubbsekretær og renholder		335 442	340 000
	5002 Instruktør jr. rekrutt		91 545	51 000
	5003 Instruktør introkurs		65 050	90 000

BUDSJETT OSLO KAJAKKLUBB 2015

Konto	Kontonavn	Noter	Regnskap 2014	Budsjett 2015
5040	Feriepenger		78 103	
5401	Arbeidsgiveravgift		109 161	
5405	Avsatt arb.g.avg. av feriepenge		11 019	
5940	Innskuddspensjon		10 034	10 000
Personalkostnader		4	972 481	824 000
6000	Avskrivning flytebrygge		111 550	111 550
6010	Avskrivning kajakkbur		13 460	13 460
6020	Avskrivning tilhenger			5 000
Sum avskrivninger			125 010	130 010
6300	Eiendoms og festavgifter		7 500	6 000
6302	Renovasjon, vann, avløp		27 793	29 000
6340	Lys, varme		324 241	100 000
6360	Renhold klubbhus		12 360	10 000
6370	Alarm, vakthold		107 312	90 000
6500	Anskaffelser verktøy		1 564	3 000
6540	Inventar og bilder		549	
6550	Nøkler		20 941	20 000
6551	Kajakktstyr		55 654	169 900
6552	Poloustyr			120 000
6553	Treningsmateriell		51 875	40 000
6554	Nye kajaker racer/tur		224 076	257 000
6558	Stevneutstyr		5 840	
6560	Kontormateriell/rekvisita		7 087	7 000
6600	Vedlikeh., bygg og brygger		155 528	150 000
6620	Vedlikeh., tekniske anlegg		25 788	40 000
6621	Vedlikeh., el.anlegg		5 862	40 000
6626	Reparasjon annet		10 231	15 000
6627	Reparasjon båter		32 486	90 000
6630	Dugnad vår og høst		20 699	30 000
6720	Honorar regnskapsfører/revisor		177 533	170 000
6721	Honorar N3Sport/Buypass		69 286	80 000
6800	Driftsmaterialer (kaffe, toalettsaker)		46 158	41 000
6810	Internett hjemmeside		12 543	10 000
6811	Datakostnader/utstyr		31 748	34 800
6860	Internettkurs, redaktør		427	
6861	Utgifter til styremøter/årsmøtet		20 140	17 000
6890	Andre adm. utgifter		9 882	4 000
6900	Telefon		7 547	9 000
6940	Porto		71	1 000
7040	Forsikring		70 744	80 000
7100	Km-godtgjørelse trenere		6 237	21 500
7420	Gaver og premier		1 867	4 000
8180	Tap på fordringer		5 304	
7770	Bank og kortgebyrer		2 477	2 000
Sum andre driftskostnader		5	1 559 350	1 691 200
Totalt driftskostnader			3 478 620	3 548 760
Finansinntekter og kostnader				
8051	Renteinntekter, bank		143 925	80 000

BUDSJETT OSLO KAJAKKLUBB 2015

Konto	Kontonavn	Noter	Regnskap 2014	Budsjett 2015
RESULTAT		6	1 612 099	869 640
Investeringer		7		
	Flytebrygge		1 686 515	
	Tilskudd spillemidler		-571 000	
	Lagerbur for havkajakker		218 260	
	Tilskudd spillemidler		-40 000	
	MVA-kompensasjon		-43 644	
	Kajakktilhenger		32 500	17 500
	Ny treningshall		235 600	500 000
	Parkeringsplasser			200 000
	Forventet kompensert merverdiavgift på flytebrygge			-135 000
Sum netto investeringer			1 518 231	582 500
Avskrivninger				
	Flytebrygge		111 550	111 550
	Lagerbur		13 460	13 460
	Kajakktilhenger			5 000
Sum avskrivninger			125 010	130 010
Netto pengestrøm		8	218 878	417 150

OSLO KAJAKKLUBB

NOTER TIL BUDSJETT 2015

1 **Kontingenter**

Medlemsavgift:

Voksne; kr 1 700,- (1610 medlemmer)

Barn/junior: kr 850,- (140 medlemmer)

Båtplassavgift: 500,- (670 plasser)

Innmeldingsavgift kr 1100,-

Treningsavgift juniorer: kr 1600,-

2 **Andre driftsinntekter**

Forventet kompensasjon for betalt merverdiavgift på generelle driftskostnader forventes å bli 210 000.

Beløpet avhenger av bevilgninger i statbudsjettet.

210 000

Støtte fra idrettsforbund

50 000

Diverse inntekter, herunder salg av brukt utstyr

31 000

Anleggsstøtte Oslo kommune

100 000

Bidrag LAM

40 000

Hav:

Inntekter diverse kurs

258 000

Egenandel NC 1 - 5 (300,- pr stevne)

18 900

Egenandeler påskeleir og sommerleir

14 000

Sponsormidler

75 000

796 900

3 **Aktivitetskostnader**

Kostnader til introduksjonskurs består av

fakturerte kostnader (kr 10 000) og lønn (kr 90 000) til instruktører

4 **Personalkostnader**

Klubbens ansatte er en klubbsekretær (50%), en hovedtrener for juniorer, rekrutter og toppsatsing dessuten benytter klubbens seg av en rekke instruktører til forskjellige kurs og aktiviteter

Til renhold og reparasjoner av båter benyttes to av klubbens medlemmer.

5 **Andre driftskostnader**

Driften av klubbens utover aktivitetene er relativt stabile og er budsjettet kun med små avvik fra tidligere år.

6 **Fra klubbens økonomistyringsprinsipper som vedtatt på styremøtet 10. juni 2014**

Hver enkelt gruppe har en budsjettansarlig som skal sørge for at budsjettet holdes.

Om budsjettansarlig ser at driftskostnadene eller investeringene kommer til å overskride budsjett, skal det utgangspunktet godkjennes av styret.

Årlige driftsinntekter skal finansiere driftskostnader og som utgangspunkt finansiere årets investeringer.

OSLO KAJAKKLUBB NOTER TIL BUDSJETT 2015

*Investeringer kan foretas dersom de med god margin kan finansieres av kontantbeholdningen.
Lån kan kun tas opp dersom formålet er kortsiktig dekning av likviditetsbehov ved større investeringer.*

*Årets budsjett er delt opp i følgende grupper og skal følges opp pr avdeling:
(gruppene Redaktør og Sosialt er lagt inn på kontonivå i stedet for egne grupper)*

Pengestrøm	Budsjetterte inntekter	kostnader	Netto pengestrøm
Administrasjon	3 986 500	918 810	
Bygg og vedlikehold		260 000	
Materiell		444 000	
Stevner	49 900	157 000	
Klubbhusdrift		380 000	
Hav	272 000	292 450	
Flåte		102 000	
Junior/rekrutt	30 000	862 500	
Nye aktiviteter (surfski/polo)		132 000	
Finansinntekter	80 000		
	<u>4 418 400</u>	<u>3 548 760</u>	
Investeringer		582 500	
Avskrivninger		<u>130 010</u>	<u>417 150</u>

7 Investeringer

Det planlegges oppstart av bygging av ny treningshall, se egen sak til årsmøtet.
Det er budsjettert med kostnader til opparbeiding av nye parkeringsplasser i forbindelse med utvidelse av gangvei og sykkelvei.

Kostnader til ny treningshall	500000
Nye parkeringsplasser	200000

Betalt merverdiavgift for flytebrygge kompenseres i 2015.
Beløpet er usikkert, og avhenger av bevilgninger på statbudsjettet, men anslås til kr 135 000.
Mottatt beløp vil bli nedskrevet mot balanseført flytebrygge.

8 Netto pengestrøm 2015

Klubbens økonomistyring baserer seg på pengestrømmer og likviditet, se prinsipper for økonomistyring.
Tallet kan sammenlignes med tidligere års budsjettresultater.