

Idrætscenter Syd

**Budget for 1. og 2. driftsår
(efter tilbygning)**

Indholdsfortegnelse

	Side
Budgetberetning	2
Selskabsoplysninger	3
Budgetforudsætninger	4
Resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december	6
Statusbudget pr. 31. december	7
Likviditetsbudget for perioden 1. januar - 31. december	7
Specifikationer	8

Budgetberetning

Formål med budgettet

Budgettet er udarbejdet til brug ved virksomhedens opgørelse af indtjeningsgrundlaget ved en udvidelse af idrætscenteret, samt til vurdering af finansieringsbehov ved anlægsinvestering.

Budgetkommentarer

Kommentar i dette budget skal ses i sammenhæng med det udarbejdede prospekt.

Efterfølgende budget for Den Selvejende Institution Idrætscenter Syd er udarbejdet på grundlag af institutionens bogholderi pr. 31. december 2014, tidligere års erfaring samt forventninger til fremtiden.

Indbyggerne i Nr. Felding har igennem længere tid arbejdet for at opbygge en form for multihus i Nr. Felding. Et sådant byggeri anses for at være en god måde at knytte sognegård, skole og idrætshal, by og lokalområde sammen på, fordi det vil give et sted, hvor alle kommer - en form for fælles referencepunkt.

Den nuværende Idrætshal er en traditionel idrætshal med faciliteter til de mest kendte idrætsgrene samt selskabslokale. Hal og udendørs idrætsfaciliteter ligger i tæt tilknytning til hinanden.

Nr. Felding, den 9. januar 2016

Byggeudvalget

Selskabsoplysninger

Navn

Idrætscenter Syd
Idrætsvej 30
Nr. Felding
7500 Holstebro

Kommune: Holstebro

Byggeudvalg

Johnny Addersen
Daniel Henriksen
Per Østergaard

Kasserer

Tonny Jakobsen

Budgetforudsætninger

Forudsætninger

Indledning

Nærværende budget for 1. og 2. driftsår for Idrætscenter Syd er udarbejdet ud fra forventningerne til fremtiden, samt tidligere års kendskab til foreningernes aktivitetsniveau, samt tidligere års regnskaber.

Idrætscenteret er i 2014 blevet momsregistreret og dermed opnår momsfradrag på institutionens udgifter. Der er i budgettet forudsat, at den fulde moms bliver refunderet. Fradragsretten opgøres i forhold til fordelingen mellem den momspligtige omsætning og den ikke momspligtige omsætning. Den momspligtige omsætning er forudsat til at udgøre 98%.

Resultatbudget

Omsætning

Den nuværende hal er i øjeblikket udlejet ca. 1.300 timer til idrætsforeningerne. Med nye faciliteter forventes en mindre stigning i timerne.

Der har været en drøftelse omkring Junior-klubben. Der ligger allerede en bevilling fra Kommunen på t.kr. 75. Der har bare ikke været ressourcer til at opstarte projektet. Idet Forenings-SFH projektet nu er igangsat forventes det, at der er ressourcer og personer, som vil påtage sig opgaven.

Der har ligeledes været drøftelser med Børnehaven Troldhøj. Børnehaven har tidligere brugt idrætscenteret, men har de senere år prioriteret anderledes. Forældrebestyrelsen er dog indstillet på at genoverveje denne beslutning.

Holstebro kommune giver driftstilskud til idrætshaller i forhold til det antal timer hallen er udlejet til idrætsforeninger. Dog er der et maksimum på 1.800 timer pr. hal.

Vi har i øjeblikket er fastpris aftale med Skolen. I budgettet er denne fastpris aftale videreført. Men på sigt skal det nok revurderes om ikke skolen bruger lokalerne mere end de betaler for.

Vi har tidligere opkrævet en forpagtningsafgift fra kantinen. Økonomien i kantinen har imidlertid betydet, at der ikke var midler til at betale idrætscentret. I forbindelse med at kantinen flyttes og bliver indrettet i nye lokaler, vil vi genindføre forpagtningsafgiften, idet der fremover må være økonomi til dette.

Der forventes en tilbygning, hvori der skal være Fitness aktiviteter. Lokalerne udlejes til Fitness foreningen. Der er foreløbigt indregnet en husleje på t.kr. 75.

Omkostninger generelt

Omkostninger til el, vand og varme osv er ganske simpelt fastsat under den forudsætning at tilbygningen kun i begrænset omfang medfører yderligere omkostninger.

Personaleomkostninger

Den øgede aktivitet forventes, at medfører yderligere timer til rengøringen.

Budgetforudsætninger

Afskrivninger

Afskrivningerne udgør t.kr. 75. Investering vil blive afskrevet over 20 år med en forventet slutværdi på t.kr. 1.000

Finansiering

Finansieringsudgifterne er budgetteret ud fra forventede kreditforhold og rentesatser.

Balance og likviditetsbudget

Anlægsaktiver

De foreløbige indikationer går i mod en byggesum på kr. 6,6 mio. ekskl. Moms.

	kr.
Afskrivningsgrundlaget fremkommer således:	
Byggesum	6.600.000
Beløb bevilliget af Holstebro Kommune	-1.500.000
Husstandsindsamling	-300.000
Aktiviteter/arrangementer	-150.000
Fundraising (bevilling fra diverse fonde)	-2.000.000
Lokalt Erhvervsliv	-150.000
	<u>2.500.000</u>

Afskrivningerne vil følge en forventet regnskabspraksis således:

	Levetid	Restværdi
Ejendom	20 år	1.000.000
Inventar	5 år	0

Anskaffelser med anskaffelsessum på under kr. 10.000 er medtaget under udgifter i resultat-budgettet.

Det har tidligere været således i Holstebro Kommune, at det bevilligede tilskud blev tillagt den udligningsmoms, som Holstebro Kommune kunne hjemtage i Indenrigsministeriet på 17,5%. På nuværende tidspunkt er det ukendt om denne praksis fortsætter. Der er derfor kun budgetteret med udmeldte beløb og at Holstebro Kommune selv beholder udligningsmomsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger udgør kontantbeholdning og er budgetteret uændret over perioden med kr. 0. Hermed er al likviditetsflow registreret på selskabets kassekredit/bankindestående.

Bankindestående

Bankindestående er budgetteret som nettovirkningen af alle øvrige pengestrømme.

Langfristet gæld

Byggesummen forventes finansieret således

	kr.
Byggesum	2.500.000
Nuværende kapital i Idrætscenter Syd	<u>-1.000.000</u>
Rest til finansiering	<u>1.500.000</u>

Restsummen forventes at kunne finansieres via et 20 årigt lån til 5,0%. Årlig ydelse vil udgøre ca. 8% eller ca. kr. 150.000.

Budgetforudsætninger

Anden gæld

Skyldige lønrelaterede poster, herunder bl.a. feriepenge, A-skat mv. er budgetteret på baggrund af de budgetterede lønudbetalinger.

Resultatbudget for perioden 1. januar - 31. december

	spec.	realiseret 2014	budget 1. driftsår	budget 2. driftsår
Lejeindtægter	1	228.572	414.494	414.494
Lokaletilskud		347.060	361.132	361.132
Skilteplads		20.000	25.000	25.000
		<u>595.632</u>	<u>800.626</u>	<u>800.626</u>
Løn til rengøring/halbestyrer m.v.		182.053	200.000	205.000
Inventar og rekvisitter		46.503	25.000	25.000
Vedligeholdelse		51.442	50.000	50.000
Rengøringsartikler m.v.		31.552	40.000	40.000
El, vand og varme		100.752	175.000	175.000
Fibernet og TV		6.148	10.000	10.000
Kontorhold og gebyrer		4.801	5.000	5.000
Administrationsassistance		0	25.000	25.000
Revision		6.800	6.000	6.500
Forsikringer		27.490	30.000	30.000
		<u>457.541</u>	<u>566.000</u>	<u>571.500</u>
Driftsresultat		138.091	234.626	229.126
Afskrivning på byggeri		0	-75.000	-75.000
		138.091	159.626	154.126
Renteindtægter		8.001	0	0
Renteudgifter		0	-75.000	-75.000
Årets resultat		<u>146.092</u>	<u>84.626</u>	<u>79.126</u>

Statusbudget pr. 31. december

	realiseret 2014	budget 1. driftsår	budget 2. driftsår
AKTIVER			
Tilbygning	0	2.425.000	2.350.000
Kassebeholdning	3	0	0
Bankindestående	1.411.741	459.626	538.753
Tilgodehavender	78.098	0	0
AKTIVER I ALT	1.489.842	2.884.626	2.888.753
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Egenkapital 1. januar		1.350.000	1.434.626
Årets resultat		84.626	79.126
Egenkapital 31. december	1.342.822	1.434.626	1.513.753
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.425.000	1.350.000
	0	1.425.000	1.350.000
Kortfristede gældsforpligtelser			
Skyldige omkostninger	147.020	25.000	25.000
	147.020	25.000	25.000
Gældsforpligtelser i alt	147.020	1.450.000	1.375.000
PASSIVER I ALT	1.489.842	2.884.626	2.888.753

Likviditetsbudget for perioden 1. januar - 31. december

	budget 1. driftsår	budget 2. driftsår
Indtjeningsbidrag	159.626	154.126
Nye lån	1.500.000	0
I alt tilgang	1.659.626	154.126
Investering anlægsaktiver	-2.500.000	0
Afdrag på lån	-75.000	-75.000
I alt afgang	-2.575.000	-75.000
Likviditetsændring	-915.374	79.126
Bankindestående	1.375.000	538.753

Spec 1 Lejeindtægter

	realiseret		budget		budget	
	2014		1. driftsår		2. driftsår	
	kr.	timer	kr.	timer	kr.	timer
Udlejning i alt						
Fest og mødelokaler	30.080		45.000		45.000	
Hal/foyeren - Ikke tilskudsberettiget	90.624		263.000		263.000	
Hal - tilskudsberettiget	107.868		106.494		106.494	
	<u>228.572</u>		<u>414.494</u>		<u>414.494</u>	
Hal						
Tilskudsberettiget						
Amatørteater	10.816	130	12.120	150	12.120	150
Badminton	12.896	155	14.544	180	14.544	180
Fodbold	10.150	122	10.100	125	10.100	125
Gymnastik	6.198	75	8.080	100	8.080	100
Håndbold	666	8	0	0	0	0
Øvrige	2.080	25	6.060	75	6.060	75
Karate	10.400	125	646	8	646	8
Nr. Felding i Bevægelse	3.578	43	4.848	60	4.848	60
GIF			4.040	50	4.040	50
Forenings SFH og GIF	43.263	518	44.440	550	44.440	550
IT	7.821	94	1.616	20	1.616	20
	<u>107.868</u>	<u>1.295</u>	<u>106.494</u>	<u>1.318</u>	<u>106.494</u>	<u>1.318</u>
Ikke tilskudsberettiget						
Skolen	47.242		50.000		50.000	
Juniorklub	0		75.000		75.000	
Fitness			75.000		75.000	
Øvrige	2.352		0		0	
Omklædning – Fodbold	40.256		45.000		45.000	
Troldhøj	744		18.000		18.000	
	<u>90.594</u>		<u>263.000</u>		<u>263.000</u>	