

# **Idrætscenter Syd**

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

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| 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<br>2014    | budget<br>1. driftsår | budget<br>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>        |
| <b>Driftsresultat</b>              |       | <b>138.091</b>        | <b>234.626</b>        | <b>229.126</b>        |
| Afskrivning på byggeri             |       | 0                     | -75.000               | -75.000               |
|                                    |       | <b>138.091</b>        | <b>159.626</b>        | <b>154.126</b>        |
| Renteindtægter                     |       | 8.001                 | 0                     | 0                     |
| Renteudgifter                      |       | 0                     | -75.000               | -75.000               |
| <b>Årets resultat</b>              |       | <b><u>146.092</u></b> | <b><u>84.626</u></b>  | <b><u>79.126</u></b>  |



## Statusbudget pr. 31. december

|  | realiseret<br>2014 | budget<br>1. driftsår | budget<br>2. driftsår |
|--|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKTIVER</b>                         |                    |                       |                       |
| 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                     |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                   | <b>1.489.842</b>   | <b>2.884.626</b>      | <b>2.888.753</b>      |
| <b>PASSIVER</b>                        |                    |                       |                       |
| <b>EGENKAPITAL</b>                     |                    |                       |                       |
| Egenkapital 1. januar                  |                    | 1.350.000             | 1.434.626             |
| Årets resultat                         |                    | 84.626                | 79.126                |
| <b>Egenkapital 31. december</b>        | <b>1.342.822</b>   | <b>1.434.626</b>      | <b>1.513.753</b>      |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>               |                    |                       |                       |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> |                    |                       |                       |
| Gæld til realkreditinstitutter         | 0                  | 1.425.000             | 1.350.000             |
|  | 0                  | 1.425.000             | 1.350.000             |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |                    |                       |                       |
| Skyldige omkostninger                  | 147.020            | 25.000                | 25.000                |
|  | 147.020            | 25.000                | 25.000                |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>        | <b>147.020</b>     | <b>1.450.000</b>      | <b>1.375.000</b>      |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                  | <b>1.489.842</b>   | <b>2.884.626</b>      | <b>2.888.753</b>      |

## Likviditetsbudget for perioden 1. januar - 31. december

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

## Spec 1 Lejeindtægter

|                                       | realiseret     |              | budget         |              | budget         |              |
|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                                       | 2014           |              | 1. driftsår    |              | 2. driftsår    |              |
|                                       | kr.            | timer        | kr.            | timer        | kr.            | timer        |
| <b>Udlejning i alt</b>                |                |              |                |              |                |              |
| 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> |              |
| <b>Hal</b>                            |                |              |                |              |                |              |
| <b>Tilskudsberettiget</b>             |                |              |                |              |                |              |
| 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> |
| <b>Ikke tilskudsberettiget</b>        |                |              |                |              |                |              |
| 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> |              |