

Videbæk Idræts- og Fritidscenter - Budgetter

Resultatbudget

	Note	2007 (real.)	2008 (real.)	2009	2010	2011	2012	2013
Omsætning	1	8.905	9.975	10.504	10.763	11.032	11.312	11.602
Vareforbrug (Cafeteria)		1.272	1.313	1.350	1.404	1.460	1.519	1.579
Bruttoresultat		7.633	8.662	9.154	9.359	9.572	9.793	10.022
Personaleomkostninger		4.525	3.817	3.935	4.092	4.256	4.426	4.603
Lokaleomkostninger	2	2.219	2.435	2.303	2.268	2.264	2.310	2.358
Salgsomkostninger		164	158	108	110	112	115	117
Administrationsomkostninger		440	451	389	397	405	413	421
Indtjeningsbidrag		285	1.801	2.419	2.492	2.536	2.529	2.523
Afskrivninger	3	653	860	761	820	853	939	977
Resultat før renter		-368	941	1.658	1.672	1.682	1.590	1.546
Renteudgifter	4	1.897	1.898	1.425	1.456	1.407	1.379	1.323
Resultat		-2.265	-957	234	216	276	211	223

Balancebudget 31. december

	1. januar 2009	2009	2010	2011	2012	2013
Anlægsaktiver	27.689	29.529	28.910	28.257	27.519	26.743
Omsætningsaktiver	569	526	526	526	526	526
Aktiver i alt	28.258	30.055	29.436	28.783	28.045	27.269
<i>Egenkapital</i>	<i>-2.784</i>	<i>-2.550</i>	<i>-2.335</i>	<i>-2.059</i>	<i>-1.848</i>	<i>-1.625</i>
Kreditforeningsgæld	18.459	17.984	17.474	16.937	16.372	15.776
Bankgæld	9.786	11.230	11.156	11.077	10.940	10.794
Øvrige	169	1.033	997	961	925	916
<i>Langfristet gæld</i>	<i>28.414</i>	<i>30.247</i>	<i>29.627</i>	<i>28.975</i>	<i>28.237</i>	<i>27.486</i>
Kassekredit	1.714	1.674	1.458	1.183	972	723
Kreditorer og anden gæld mv.	914	684	686	684	684	685
<i>Kortfristet gæld</i>	<i>2.628</i>	<i>2.358</i>	<i>2.144</i>	<i>1.867</i>	<i>1.656</i>	<i>1.408</i>
Passiver i alt	28.258	30.055	29.436	28.783	28.045	27.269

Likviditetsbudget

	2009	2010	2011	2012	2013
Likviditet fra driften	682	910	1.003	1.024	1.074
Likviditet fra investeringer	-2.475	-75	-75	-75	-75
Likviditet finansiering	1.833	-619	-652	-738	-751
<i>Årets forskydning i likviditet</i>	<i>40</i>	<i>216</i>	<i>276</i>	<i>211</i>	<i>248</i>
Primosaldo kassekredit	-1.714	-1.674	-1.458	-1.183	-972
Saldo kassekredit ultimo	-1.674	-1.458	-1.183	-972	-723

Forudsætninger for budgettet

Resultatbudgettet

Årligt driftstilskud og betaling for skolers brug af Idræts- og Fritidscenteret ændres ikke og betaling for skolernes brug indeksreguleres.

I 2009 budgetteres med stigning i indtægter fra klubbers leje på ca. 8% i forhold til 2008 og herefter 4% årligt.

fortsættes på side 2

I 2009 og 2010 budgetteres med TDKK 150 ekstra i vedligeholdelsesudgifter. I årene efter er dette nedsat med TDKK 50.

Personaleomkostninger er budgetteret med årlig stigning på 4% og øvrige omkostninger (incl. energiomkostninger) med 2%.

Afskrivninger er for hovedpartens vedkommende budgetteret svarende til afdrag på langfristet gæld.

Renteudgifter er budgetteret i henhold til indgåede aftaler, hvor eneste variable er kassekreditrenten.

Investeringer

	<u>Hal mv.</u>	<u>Svømmehal</u>
Renovering af tag på hal 1 (bygninginvestering)	1.500	0
Ventilation	900	0
Nyt teknisksystem		1.500
Bassinforbedring		500
Øvrige forbedringer (vægge mv.)		1.000
	<u>2.400</u>	<u>3.000</u>

Investeringen i svømmehallen finansieres via indsamling, som er behandlet som tilskud til investeringen i budgettet, således at investeringen i svømmehallen ikke indgår i de materielle anlægsaktiver. Årlige reinvesteringer er budgetteret med TDKK 75.

Finansiering

	<u>Hal mv.</u>	<u>Svømmehal</u>
Nyt banklån	1.500	0
DONG (afdrages med besparelser)	900	
Indsamling - mindst		3.000
	<u>2.400</u>	<u>3.000</u>

Afdrag er budgetteret i henhold til indgåede aftaler. Afdrag til DONG skal ske med opnåede energibesparelser, som der ikke er budgetteret med.

Øvrige forhold

Budgetterede afdrag på langfristet gæld er budgetteret som afskrivninger, således at resultatbudgettet i al væsentlighed svarer til likviditetsoverskuddet for årene.

Der er budgetteret med deltagelse i den kommunale momsordning fra 1. juli 2009, således at momsen på investeringerne kan refunderes. Deltagelsen forudsætter ændring i regnskabspraksis, hvorefter bl.a. afskrivninger skal foretages på grundlag af aktivernes forventede økonomiske levetider

Risici

Politiske beslutninger om ændrede kommunale tilskudsvilkår til Idræts- og Fritidscentre og betaling for skolernes brug af centeret.

Idrætsklubbernes aktivitetsniveau i Idræts- og Fritidscentret.

Niveauet for øvrige aktiviteter i Idræts- og Fritidscentret og dermed de forventede stigninger i indtægter herfra bl.a. som følge af den nuværende generelle økonomiske situation.

Niveauet for lønstigninger og energipriser.

Pludselige alvorlige skader på bygninger eller i inventaret, herunder især svømmehallen.

Indsamlingen til svømmehallen giver ikke det forventede beløb