

	<u>Budsjett 2023</u>	<u>Regnskap 2022</u>	<u>Budsjett 2022</u>	<u>Regnskap 2021</u>
INNETEKTER				
3100 Salgsinntekt handelsvarer			500 000	
3000 - Salg servering mat kiosk 25 %	10 500			18 468
3001 - Salg servering øl kiosk 25 %	35 000	18846		9 721
3002 - Salg servering vin kiosk 25 %	2 000	2 072,00		7 565
3004 - Salg servering mineralvann kiosk 25 %	6 000	2 352		3 570
3005 - Salg andre varer kiosk 25 %	2 010 000	395 905		207 725
3010 - Salg næringsmidler kiosk 15%	300 000	340 258		219 458
3050 - Inngangsbillett idrettsarrangementer, 12%	10 000	4 715		2 250
3090 - Arrangementer, 25%	25 000	35 750		4 300
3210 - Inngangsbillett enkeltstående idrettsarrangement, 0%	10 000	13 290		32 093
3220 - Deltakeravgift, 0%	30 000	20 715		35 235
3173 - Salgsinntekt utførsel avgiftsfri		5 500		
3120 SALG KLATREFØRER	7 800	48 025	50 000	64 975
3121 SALG JUBILEUMSBOK				
3122 USKEDALSFØRER	38 000	71 196	10 000	133 729
3123 SALG KILEFØRER		10 650	20 000	23 620
3140 SPONSORMIDLER - avgiftspliktig 25%	40 000	195 000	250 000	109 000
3291 - Dugnadsarbeid	20 000	35 356		57 094
3298 - Fakturagebyr	1 800	1 100		2 100
SUM SALG	2 546 100	1 200 730	830 000	930 901
TILSKUDD				
3440 OFFENTLIGE TILSKUDD	360 000	323 107	400 000	397 941
3441 ANDRE TILSKUDD	940 000	1 494 010	225 000	1 902 904
3450 MOMSKOMPENSASJON	950 000	909 756	500 000	627 010
SUM TILSKUDD	2 250 000	2 726 873	1 125 000	2 927 855

ANDRE INNTEKTER	Budsjett 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
3600 UMLEIE UTSTYR	1 010 000	1 026 396	1 200 000	545 576
3610 HALLEIE	32 000	35 000	15 000	14 050
3900 KLATREAVGIFT	6 680 000	6 349 147	6 641 298	4 622 526
3901 BRATTKORTTEST	24 000	23 780	45 700	36 596
3902 ÅRSKORT	2 160 000	2 251 082	2 011 541	1 605 643
3903 HALVÅRSKORT				
3904 MÅNEDSKORT	339 000	175 378	253 000	228 456
3910 KURSINNTEKTER	1 385 000	1 548 005	2 188 000	1 573 794
3920 MEDLEMSKONTINGENT	1 360 000	954 154	800 000	726 671
3930 INSTRUKSJON/TOPPTAUAKT.	500 000	411 230	300 000	140 490
3935 DELTAKERAVGIFT GRUPPER	1 537 000	1 168 376	1 490 231	1 307 220
3961 GRASROTANDEL	53 000	46 639	50 000	45 780
3991 - Premier, priser				30 000
3998 - Innteksjustering mva	-547 500	-68 339		-138 995
3999 DIVERSE INNTEKTER	36 000	49 251	50 000	2 168
SUM ANDRE INNTEKTER	14 568 500	13 970 099	15 044 770	10 739 975
TOTALE INNTEKTER	19 364 600	17 897 702	16 999 770	14 598 731
KOSTNADER				
VAREKOSTNADER				
4000 KLATREUTSTYR	525 000	327 957	1 312 550	239 375
4060 FRAKT	12 000	7 584	23 093	23 092
4300 INNKJØP VARER FOR VIDERESALG	1 400 000	482 805	300 000	171 775
4301 - Kioskvarer for videresalg	180 000	185 766	194 170	156 333
4390 Beholdningsendring		-153 314		
4500 FREMMEDYTELSE	10 000	38 750	15 000	12 500
SUM VAREKOSTNADER	2 127 000	889 548	1 844 813	603 075

PERSONALKOSTNADER	Budsjett 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
5000 LØNN ANSATTE	7 568 650	7 775 767	6 577 686	6 516 180
5001 LØNN <10000 ideell org.	20 000		0	
5020 FERIEPENGER	908 238	930 692	964 150	781 942
5140 ARB AVG	1 135 298	1 253 345	1 084 263	1 052 034
5420 Pensjonskostnad		160 554		
Diverse personalkostnader	120 000	254 410	144 341	127 889
SUM PERSONALKOSTNADER	9 752 186	10 374 768	8 770 440	8 478 045
AVSKRIVNINGER				
6000 AVSKRIVNING	1 120 000	840 177	525 000	415 174
SUM AVSKRIVNING	1 120 000	840 177	525 000	415 174
ANDRE KOSTNADER				
6100 - Frakt, transportkostnad og forsikring ved vareforsendelse	6 000	15 658	30 000	29 248
6300 - Husleie Bryggeriet	120 000	112 962		114 143
6301 - Husleie Åsane Arena	420 300	418 918		356 170
6300 LEIE LOKALER	0		500 000	
6310 FELLESKOSTANDER	29 280	28 926	25 000	20 898
6320 RENovasjon, vann, avløp	8 000	8 291	7 500	7 485
6360 RENHOLD	900 000	1 204 283	1 582 000	1 318 181
6390 ANDRE KOSTN.LOKALE	235 000	54 734	505 000	92 168
6400 LEIE MASKINER	0	47 167	20 000	15 083
6490 ANNEN LEIEKOSTNAD	193 000	303 287	451 904	451 516
6420 LEIE DATASYSTEMER	36 000	36 820	45 000	44 186
6440 LEIE TRANSPORTMIDLER	324 000	311 827	320 000	314 450
6540 UTSTYR OG VERKTØY	119 000	226 227	150 000	177 046
6545 Inventar	80 000	39 861	90 000	46 518

ANDRE KOSTNADER (forts)	Budsjett 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
6550 DRIFTSMATERIALE	60 000	62 021	88 499	104 758
5651 DATAUTSTYR	60 000	27 431	70 462	70 462
6552 Programvare	90 000	90 151	39 956	39 956
6560 REKVISITA	75 000	57 998	118 199	127 785
6556 Medaljer ig premier ifm konkurranser	15 000	35 550	34 000	34 000
6570 Arbeidsklær og verneutstyr	9 600	132 970	200 000	3 462
6600 REP OG VEDLIKEHOLD BYGNINGER	0		16 925	16 925
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	18 000	10 693	5 511	5 511
6690 REPARASJON OG VEDLIKEHOLD ANNET	0	9 032	17 164	17 164
6701 HONORAR REVISJON	42 000	46 923	8 780	8 780
6705 REGNSKAPSHONORAR	358 000	416 832	324 248	324 248
6790 ANNEN FREMMED TJENESTE	117 000	262 166	43 403	48 403
6800 KONTORREKVISITA	12 000	8 759	14 596	14 596
6810 DATA/EDB KOSTNAD	336 000	325 593	338 929	338 929
6815 INTERNETT	48 000	46 885	60 897	60 897
6840 Aviser, bøker	12 000	10 053	3 000	3 000
6860 MØTE/KURS/OPPDATERING	150 000	97 278	135 000	122 120
6865 SERVERING SAMLINGER OG MØTER	18 000	22 677		5 712
6870 Deltakelse konkurranser og stevner	70 000	35 433	16 850	16 850
6915 Mobiltelefon ansatte	40 800	39 152	51 947	51 584
6940 PORTO	6 000	23 145	2 062	2 062
SUM ANDRE KOSTNADER	4 007 980	4 569 704	5 316 832	4 404 296
REISE OG OPPHOLDSKOSTNADER				
7100 KILOMETERGODTGJØRELSE	12 000	9 133	15 000	8 514
7130 BESPISNING	12 000	4 845		
7140 REISESTØTTE	204 000	226 306	200 000	78 683
SUM REISE OG OPPHOLDSKOSTN.	228 000	240 284	215 000	87 197

DIVERSE KOSTNADER	Budsjett 2023	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
7320 - Reklamekostnad	24 000	151 823	25 000	76 944
7400 KONTINGENTER	12 000	33 770	5 000	18 620
7420 GAVER/PREMIER	7 000	0		
7500 FORSIKRINGER	52 625	36 089	21 000	33 458
7560 - Servicekostnad	0			5 858
7770 BANK OG KORT GEBYRER	160 610	162 173	100 000	136 934
7771 ØREDIFF				-1
7790 DIVERSE KOSTNADER	0	17 341	7 392	7 391
7791 - Annen kostnad, ikke fradragsberettiget	120 000	93 822	80 000	86 691
SUM DIVERSE KOSTNADER	376 234	495 018	238 392	365 895
SUM KOSTNADER	17 611 400	17 409 500	16 910 477	14 353 682
RESULTAT FØR FINANS	1 753 200	488 202	89 293	245 049
FINANS				
8050 RENTEINNTEKTER		12 140		1 980
8079 ANNEN FINANSINNTekt	6 000	7 129		7 598
8150 RENTEKOSTNADER	12 000	6 641		
8140 RENTER LÅN	6 000			
8155 RENTEKOST LEV GJELD		120		
8170 ANDRE FINANSKOSTN.		6 832		1 700
SUM FINANS	12 000	5 676	0	7 878
RESULTAT ETTER FINANS	1 765 200	493 878	89 293	252 927

Noter til budsjettforslag for BK 2023

Budsjettet er basert på et detaljert månedsbudsjett for hele 2023. Grunnlaget for månedsbudsjettene er tall fra 2022 som vi kan regne som et "normalt" driftsår for klubben om vi ser bort i fra ekstraordinære utgifter til å arrangere NM i buldring.

Sammenlignet med fjoråret er det ventet en økning i salgsinntekter på rundt 1,4M på grunn av økt inntjening fra butikksalg og økt omsetning av kioskvarer i Vestveggen. Utenom denne økningen er det mindre justeringer på salgsinntektene, blant annet mindre inntekt fra førersalg ettersom både bolteføreren og kileføreren nå er utsolgt.

Tilskuddene som er ventet i 2023 er summert opp noe lavere enn for 2022 men det er på grunn av at 1,0M i gave fra Trond Mohn ligger inne i tallene fra 2022. Det er ventet økte tilskudd fra spillemidler til utstyr og økt tilskudd for momskompensasjon i 2023.

Andre inntekter budsjettet for 2023 er 0,5M høyere enn fjoråret, dette skyldes økte priser på medlemskontigent og økt deltakeravgift på klubbens treningsgrupper. Det er også budsjettet med en liten økning i antall besøk i 2023. Ellers mindre justeringer på tallene i budsjettet sammenlignet med fjoråret.

Totale inntekter for 2023 er budsjettet til 19,4M.

Økt varesalg fører også med seg økte varekostnader og denne posten er justert markant opp fra fjoråret. Merk at verdien på lagerbeholdningen også vil øke gjennom 2023 og dette vil gi utslag i regnskapet.

Personalkostnader for 2023 er justert ned fra fjoråret, dette skyldes lavere bemanning i administrasjonen. Med økt arbeidsbelastning i form av butikksalg og mål om økning i antall besøkende på dagtid vil det være nødvendig å hente inn ekstra ressurser på dette feltet og klubben har ansatt ny salgs- og eventsjef i administrasjonen som starter i 2023. Økte pensjons- og forsikringsutgifter er også tatt med i budsjettet for 2023.

Det er avsatt ca 90K til sosialkomiteen. Dette styres gjennom eget prosjektbudsjett som tar høyde for klubbens samling på Sotra med overnatting, Uskedalsamling, fire klubbkvelder, fire quiz-kvelder, klatremarathon julebord og premier. Det er og satt av en romslig post til uforutsette arrangement, siden lang planleggingshorisont er urealistisk.

Det er lagt inn inntil 200K til kjøp av bolter og utstyr til bolting i budsjettet, en økning fra fjoråret ettersom det ble kuttet på grunn av manglende likviditet. Komiteen har etter møte i mars 2023 foreløpig satt av midler til følgende: (1) Engangsstøtte til klatrefelt utviklet i 2022 (Drangsneset og Trollkona) (2) Fortsatt støtte til utvikling av stor vegg i Stordalen. (3) Rebolting og oppgradering av følgende felt: Fjellsiden (i samarbeid med Bergen Skog og treplantingsselskap), rebolting av enkelte ruter i Loddefjord, rebolting og dugnad Blåbærveggen.

Avskrivningen på inventar og utstyr har økt drastisk de siste årene og for 2023 er avskrivningen i overkant av 1,1M. Utstyr som avskrives er i hovedsak klatretak og fallunderlag i tillegg til maskiner og utstyr som klubben eier.

Andre kostnader er en større samlepost hvor husleie for Bryggeriet og Vestveggen samt renhold, regnskapshonorar, systemkostnader og leie av utstyr utgjør de største postene. På grunn av reduserte utgifter til renhold og regnskap er det budsjettert med en nedgang i utgiftene på rundt 0,5M i 2023 sammenlignet med fjoråret.

Reise og oppholdskostnader er omtrent uendret fra fjoråret.

Diverse kostnader er redusert i årets budsjett sammenlignet med regnskapet for 2022, dette skyldes at klubben hadde ekstra kostnader i 2022 i forbindelse med NM i buldring.

Det er budsjettert med et overskudd på nesten 1,75M i budsjettet for 2023. Det er nødvendig å budsjettere med overskudd de kommende årene på grunn av følgende punkter:

1. Klubben har behov for bedre likviditet og større bufferkapital for å takle uforutsette utgifter. Det er ønske om en bufferkapital på minst 3,0M
2. Ved en eventuell utbygging av nytt idrettsanlegg med klatresenter på Slettebakken har klubben et ønske om å få eierandeler sammen med resten av Slettebakkenalliansen og til det kreves det kapital (budsjettert med investeringer på til sammen 4,0M i perioden 2025-2026)
3. Klubben ønsker å bygge opp egenkapitalen for å ha mulighet til å gjøre investeringer eller oppgraderinger i et sentrumsnært buldresenter på lengre sikt (mer enn 5 år)

Det er satt opp et langtidsbudsjett på 5 år på neste side som viser utviklingen slik vi ser for oss per dags dato. Perioden 2023 og 2024 vil innebære to år med relativt solid overskudd for klubben hvor det bygges opp egenkapital og bufferkapital for en større investering i nytt anlegg på Slettebakken i 2025 og 2026.

	2023	2024	2025	2026	2027
Inntekter					
Salgsinntekt	2 546	3000	3000	3100	3600
Andre tilskudd	2 250	2300	2400	3000	3200
Andre inntekter	14 569	14500	15000	18000	22000
Totale inntekter	19 365	19800	20400	24100	28800
Kostnader					
Varekostnad	2 127	2000	2700	3200	4500
Personalkostnader	9 752	10000	11000	12000	15200
Andre kostnader	4 008	4050	4200	4400	5000
Reisekostnader	228	230	220	240	400
Diverse kostnader	376	400	2500	2500	800
Avskrivninger	1 120	1200	1200	1300	1400
Driftskostnader	17 611	17 880	21 820	23 640	27 300
Resultat før skatt	1 753	1 920	-1 420	460	1 500
Tall i hele tusen					
Egenkapital	3 484	4 604	3 184	3 644	5 144
Noter:			2M til Sletten	2M til Sletten	

I følge arbeidet med Slettebakkenalliansen er tidligste ferdigstillelse av nytt anlegg på Slettebakken estimert til 2026 og første normale driftsår av nytt senter vil da bli i 2027. Et nytt klatresenter på Slettebakken vil generere økt inntjening for klubben og det er budsjettert med overskudd allerede første driftsår. Nytt klatresenter på Slettebakken vil også utløse en del spillemidler til anlegg og momskompensasjon som etterbetales og det vil være behov for en løsning for mellomfinansiering i form at låneopptak for klubben. Detaljert investeringsbudsjett og driftsbudsjett for nytt senter på Slettebakken vil bli presentert på et årsmøte i klubben når tiden er moden for det.