

Sak 2

ÅRSMELDINGER FOR 2016 OG 2017

Se årsmelding for 2016 og 2017 på speiding.no. Årsmeldingen er denne gangen laget som en nettside og ikke et trykket hefte. Årsmeldingen er for begge år samlet.

Årsmeldingen blir presentert og debattert under ett på Speidertinget, og stemmes over hver for seg.

2.1 ÅRSMELDING FOR 2016

Speiderstyrets innstilling:

Årsmeldingen for 2016 godkjennes.

2.2 ÅRSMELDING FOR 2017

Speiderstyrets innstilling:

Årsmeldingen for 2017 godkjennes.

Sak 3

REGNSKAP FOR 2016 OG 2017

Driftsregnskapet for 2016 er vist og blir behandlet i sak 3.1 og for 2017 i sak 3.2. Både driftsregnskapene og aktivitetsregnskapene er også tilgjengelige i Årsmelding for 2016-2017 som er presentert på speiding.no.

Regnskapene blir presentert og debattert under ett på Speidertinget, og stemmes over hver for seg.

3.1 REGNSKAP FOR 2016

Driftsregnskap for 2016:

Inntekter	Regnskap 2016	Budsjett 2016
Salgsinntekter, pliktige	950	260
Medlemskontingenter	6 620	6 000
Medlemsinntekter	1 938	0
Grunnstøtte, drift	3 324	2 700
Off. tilskudd/refusjoner	5 009	1 330
Leieinntekter	664	330
Andre driftsinntekter	1 983	430
Sum inntekter	20 488	11 050
Utgifter		
Lønnskostnader	6 823	5 350
Kostnader lokaler	1 532	1 390
Annen driftskostnad	5 147	2 890
Reise- og oppholdskostnader	2 737	420
Forsikringer	565	480
Markedsføring/Medlemskap/Gaver	3 143	740
Finansinntekt og -kostnader	-29	-220
Sum utgifter	19 918	11 050
Sum resultat	570	0
Spesielle tiltak/investeringer		
Avskrivninger	522	530
Avskrivninger eiendommer	215	
Strategiske tiltak		500
Strategiske tiltak, regionalt		500
Økning verdipapirer	1 346	
Sum resultat inkl. spes. tiltak/investeringer	1 179	-1 530

Kommentarer til regnskapet for 2016:

Aktivitetsregnskapet for 2016 viser et resultat på kr 1 178 890. I resultatet ligger en verdiøkning på verdipapirer med kr 1 345 889. Holdes økningen på verdipapirene utenfor, viser regnskapet et resultat på kr -166 999.

Driftsresultatet etter avskrivninger, som er på kr 736 460, er kr 569 461. Driftsbudsjettet for 2016 var satt opp med inntekter lik kostnader, når avskrivningene holdes utenfor.

Det ble i 2016 innbetalt kr 6 619 600 i medlemskontingenter, kr 619 600 over budsjett. Det var flere betalende medlemmer enn det var budsjettet med.

Speider-sport AS betalte kr 950 000 i royalty i 2016, budsjettet med 260 000 kr.

Vi ble tildelt kr 3 408 964 i Nasjonal og internasjonal grunnstøtte, mot budsjettet kr 2 750 000, mens vi fikk kr 1 718 551 i momskompensasjon, som er kr 918 551 høyere enn budsjettet. Økningen i momskompensasjon skyldes i all hovedsak jamboreen i Japan i 2015 (kr 816 307).

Speidergrupper og kretser fikk totalt kr 2 764 640 i momskompensasjon, fordelt med kr 2 034 058 til gruppene og kr 730 582 til kretsene.

Inntekstpostene «Medlemsinntekter» og «Offentlige tilskudd/refusjoner» er deltakeravgifter og tilskudd som ikke var lagt inn i budsjettet, blant annet Friluftsskolen med kr 810 000, Speidernes beredskapstelefon (09123) med kr 620 000 (i summen inngår støtte til innkjøp av nødnettutstyr på kr 420 000) og Norad-midler til Liberiaprosjektet med kr 540 000. Postene inneholder også tilskudd til arrangementer som Løft, NM i speiding, diverse friluftskurs og roverarrangementer fra Norsk Friluftsliv (videreformidlet fra Miljødirektoratet og Kunnskapsdepartementet) og Studieforbundet natur og miljø.

Utgiftene til de samme arrangementene finnes hovedsakelig under utgiftspostene «Lønnskostnad», «Annen driftskostnad», «Reise/opphold» og «Markedsføring/Medlemskap/Gaver». De største enkeltaktivitetene i 2016 var NM i speiding, Løft og friluftsskolene.

Innsamlede midler til Speideraksjonen 2016 var på kr 1 482 000 og ligger i posten «Andre driftsinntekter». Motposten (overføring til Flyktninghjelpen) er ført under «Markedsføring/Medlemskap/Gaver».

Lokalleie (inkl. felleskostnader) for forbundskontoret i St. Olavsgate 25 var i 2016 på kr 1 408 480, mot budsjettet kr 1 390 000. Fremleie av kontorer til Frivillighet Norge, Oslospeiderne, St. Georgs Gildene og Interhost AS ga inntekter på kr 336 879 i 2016.

Lønnskostnaden (inkludert arbeidsgiveravgift, feriepenger, pensjon etc.) er på kr 6 249 938. I tillegg kommer lønnskostnader til Friluftsskolen på kr 573 191. Det var budsjettet med kr 5 350 000. Avviket mellom kostnader og budsjett skyldes blant annet ansettelse av partneransvarlig.

Avskrivninger totalt unntatt for eiendommer, er på kr 521 777. Dette fordeler seg på medlemssystemet kr 421 177, kontormaskiner etc. kr 72 600, nettsideløsning for grupper/kretser kr 27 000. Dette var budsjettet med kr 530 000.

Avskrivning for eiendommene var i 2016 på totalt kr 214 683 og fordeler seg med kr 94 108 på Tredalen, kr 13 375 på Solstølen, kr 6700 på Renså, kr 70 500 på Havbraatt og kr 30 000 på bookingsystemet.

Det ble for 2016 budsjettert med kr 500 000 i strategiske midlene for Speiderstyret og kr 500 000 i strategiske midler til kretser. Speiderstyret har disponert kr 380 000 til syv ulike strategiske tiltak (Arbeidsgruppe revisjon grunnregler og Arbeidsgruppe organisasjonsstruktur med kr 25 000 hver, reisestøtte til roverarrangementer med kr 10 000, drift av Komite speiding med underliggende nettverk med kr 200 000, ledertrener- og nettverkssamling med kr 40 000, utstyr i forbindelse med flaggheising på ungdoms-OL på Lillehammer med kr 50 000 og samarbeid med Vitensenterforeningen med kr 30 000.) Det ble tildelt kr 366 000 i strategiske midler til kretser etter søknad.

Speiderstyrets innstilling:

Regnskapet for 2016 godkjennes.

3.2 REGNSKAP FOR 2017

Driftsregnskap for 2017:

Inntekter	Regnskap 2017	Budsjett 2017
Inntekter, pliktige	1 738	300
Medlemskontingenter	6 836	6 400
Medlemsinntekter	1 397	
Grunnstøtte, drift	3 677	3 300
Off. tilskudd/refusjoner	4 822	1 760
Leieinntekter	448	135
Andre driftsinntekter	1 610	350
Sum inntekter	20 528	12 245
Utgifter		
Lønnskostnader	6 547	5 890
Avskrivninger		
Kostnader lokaler	1 195	1 210
Annen driftskostnad	4 646	3 184
Reise- og oppholdskostnader	2 384	385
Forsikringer	586	560
Markedsføring/Medlemskap/Gaver	2 594	1 060
Finansinntekt og -kostnader	-18	
Sum utgifter	17 934	12 289
Sum resultat	2 594	-44
Spesielle tiltak/investeringer		
Avskrivninger	800	580
Avskrivninger eiendommer	222	
Strategiske tiltak		1700
Gevinst v/salg av Stornes	1 471	
Resultat Nord2017	134	
Økning verdipapirer	1 270	
Sum resultat inkl. spes. tiltak/investeringer	4 447	-2 324

Kommentarer til regnskapet for 2017:

Aktivitetsregnskapet for 2017 viser et resultat på kr 4 447 428. I resultatet ligger gevinst ved salg av leirstedet Stornes med kr 1 470 698, overskudd fra landsleiren Nord 2017 med kr 133 988 og en verdiøkning på verdipapirer med kr 1 270 754.

Driftsresultatet er på kr 2 593 995 etter avskrivninger, som er på kr 1 022 007. (Overskudd fra Nord 2017, salg av Stornes og økning på verdipapirer er ikke med i beløpet.) Det var for 2017 budsjettert med et negativt resultat på kr 44 000.

Det ble i 2017 innbetalt kr 6 835 855 i medlemskontingenter, kr 435 855 over budsjett. Det var flere betalende medlemmer i 2017 enn det ble budsjettert med, blant annet på grunn av landsleiren.

I 2017 fikk vi tildelt kr 4 582 000 i Nasjonal og internasjonal grunnstøtte, kr 782 000 høyere enn budsjettert. Dette skyldes større uttelling pga. arrangementer, særlig jamboreedeltakelsen i 2015. Vi fikk kr 1 141 000 i momskompensasjon, kr 141 000 høyere enn budsjettert.

Lokale speidergrupper og kretser fikk tildelt totalt kr 2 669 569 i momskompensasjon, fordelt med kr 2 093 297 til gruppene og kr 576 272 til kretsene.

Speider-sport AS betalte kr 1 738 000 i royalty i 2017, mot budsjettert 300 000 kr.

Inntekstpostene «Medlemsinntekter» og «Offentlige tilskudd/refusjoner» er deltakeravgifter og tilskudd som ikke var lagt inn i budsjettet, blant annet Friluftsskolen med kr 800 000, Speidernes beredskapstelefon (09123) med kr 240 000 og Norad-midler til Liberiaprosjektet med kr 560 000. Posten inneholder også tilskudd til arrangementer som Løft, NM i speiding, diverse friluftskurs og roverarrangementer fra Norsk Friluftsliv (videreformidlet fra Kunnskapsdepartementet og Miljødirektoratet) og Studieforbundet natur og miljø. I 2017 fikk vi i tillegg tilsagn på kr 268 000 fra «LNU Aktivitetsstøtta – Herreløvs arv» som forvaltes av LNU på vegne av Kunnskapsdepartementet.

Utgiftene til de samme arrangementene finnes hovedsakelig under utgiftspostene «Lønnskostnad», «Annen driftskostnad», «Reise/opphold» og «Markedsføring/Medlemskap». De største enkeltaktivitetene i 2017, med unntak av Nord 2017, var NM i speiding, Friluftsløft og friluftsskolene. Arrangementene er ikke med i budsjettet siden de skal være selv bærende, så postene arrangementene føres på avviker fra budsjettet både på inntekts- og utgiftssiden.

Innsamlede midler til Speideraksjonen 2017 var på kr 1 144 000 og ligger i posten «Andre driftsinntekter». Motposten (overføring til Flyktninghjelpen) er ført under «Markedsføring/Medlemskap/Gaver».

Lokalleie (inkl. felleskostnader) for forbundskontoret i St. Olavsgate 25 var i 2017 på kr 1 195 000, noe under budsjett. Fremleie av kontorer til Oslospeiderne, St. Georgs Gildene og Interhost AS ga inntekter på kr 140 000 i 2017. I tillegg kommer leieinntekter på eiendommene på kr 308 000.

Lønnskostnaden (inkludert arbeidsgiveravgift, feriepenger, pensjon etc.) er på kr 6 231 938. I tillegg kommer lønnskostnader til Friluftsskolen på kr 315 398. Lønnskostnadene til Nord 2017 er ført på prosjektet, og er ikke med i totalbeløpet. Det var budsjettert med kr 5 800 000. Avviket skyldes endringer i ansattressursene som ikke var budsjettert.

Avskrivninger totalt unntatt for eiendommer, er på kr 800 000. Dette fordeler seg på Speidervenn kr 20 000, ny speiding.no kr 101 000, Sharepoint (inkludert restavskrivning) kr 141 000, kontormaskiner etc. kr 56 000, medlemssystemet kr 455 000, nettsideløsning for grupper/kretser

kr 27 000. Dette er kr 220 000 over budsjett. Avviket skyldes restavskrivning på Sharepoint (kr 95 000) samt ny speiding.no (kr 101 000) og Speidervenn (kr 20 000), som ikke var med i budsjettet.

Avskrivning for eiendommene var i 2017 på totalt kr 222 000 og fordeler seg med kr 102 000 på Tredalen, kr 13 200 på Solstølen, kr 6500 på Renså, kr 70 500 på Havbraatt og kr 30 000 på bookingsystemet.

Det ble budsjettert med strategiske midler på kr 1 700 000 til bruk på nasjonalt og lokalt nivå, herunder til en ny nasjonal stilling. Speiderstyret har disponert kr 200 000 til lansering av Speidervenn.no (kr 125 000) og Barnas Camp Villmark (kr 75 000). Det er ikke disponert ytterligere av de strategiske midlene for 2017. Det er sammensatte årsaker til dette, blant annet at nåværende generalsekretær først startet i april 2017 og stort fokus på landsleir.

Speiderstyrets innstilling:

Regnskapet for 2017 godkjennes.