



Sak 8.1 Budsjett 2024

Tilrettelegger: Styret ved økonomiansvarlig Kristian Fog

Omhandler: Alle aktive medlemmer og alle aktiviteter i 2024

Styrets innstilling:

Styret anbefaler at fremlagte budsjett for 2024 blir vedtatt.

Bakgrunn for budsjettet 2023:

Budsjettprosessen startet på Høstforum 2023 og er avstemt med terminliste for samme periode. Diskusjoner om aktivitetsnivå som ønskes gjennomført, og avstemt med en finansieringsplan for aktiviteter.

Budsjettet er gjennomarbeidet av styret sammen med ombudene og fremlagt for gruppeledere i UKS møte den 07. desember 2023. Nytt regnskapssystem har gitt bedre oversikt og styret benytter systemets budsjettmodul i budsjettarbeidet.

	2023		2024
	Budsjett	Regnskap	Budsjett
Inntekter			
Kontingent	67 000	74 022	67 000
VBUR	100 000	157 761	100 000
Momskomp		25 076	20 000
Salg/deltageravgift		82 893	45 000
Sum inntekter	167 000	339 752	232 000
Kostnader			
Krets	107 300	108 628	137 700
Bever/småspeider	39 500	33 874	34 500
Speider	81 700	62 315	48 500
Rover	67 500	54 957	41 000
Leder	39 900	40 462	64 600
Sum kostnader	335 900	300 236	326 300
Finansinntekter		6 645	6 500
Resultat	-168 900	46 160,33	-87 800

Nøkkeltall for Budsjettet

Budsjettet har en inntekt og utgift profil som er noe forandret fra tidligere år. Kretsstyret har begynt, og vil for de kommende årene jobbe for at kretstinget skal vedta budsjetter med stadig mindre underskudd, samt stimulere til høyere aktivitetsnivå gjennom reelle tall.



Hovedpunkter i budsjettet 2024

Inntekter

- Inntekter er basert på medlemskontingent og støtte fra VBUR. Renteinntekter og momsrefusjon. Erfaringstall for regnskap 2022/2023 er lagt til grunn.
- Etter deling av Viken fylke har vi etter råd fra Viken barne- og ungdomsråd (VBUR) blitt rådet til ikke å øke budsjettet på støtte da man ennå ikke har oversikt over hvordan Østfold fylke vil være rustet til å gi støtte.
- Nytt for budsjett 2024 er at vi har lagt inn et forsiktig estimat på inntekter fra deltager kontingenter på delfinansierte arrangementer i kretsen. Dette vil bidra til at kretstinget ikke vedtar like stort underskudd som tidligere år.
- **Totale inntekter budsjettet til 238.500,-**

Kostnader

Finansiering av aktiviteter

Det legges opp forskjellige måter å finansiere aktiviteter på.

- Full finansiering. Kretsen dekker alle kostnader. Det vil da være ett «No-show» gebyr på de som melder seg på, men som ikke møter.
- Delfinansiering vil si at deltagerne betaler et bidrag til å balansere budsjettet på aktiviteten.
- Ikke finansiert. Dvs. at Kretsen gjennomfører aktiviteter, men hvor deltagerne må betale det aktiviteten koster å gjennomføre.

Aktivitet og drift av krets

- Driftskostnader, dekker lager, forsikring, IKT kostnader, leie av postboks, VBUR kontingent og bankkostnader.-
- Kretsstyret skal delta på Kretsledersamling på Gjøvik og speiderting på Skjetten . Reise og deltagerkost. med et budsjett på totalt kr 30.000,-
- Kretstinget budsjetteres med 12.000,- Høstforum med 11.500,- og UKS med 11.000,- Det er ingen deltakeravgift på disse arrangementer. Fullfinansiert.
- Det er budsjettet 4.000 i IKT kostnader.
- Det budsjetteres med kr 7000,- på gaver
- Det avsettes 10.000,- til styrets disposisjon for andre kostnader.(strategiske midler)
- Det tillegges post for å finansiere toaletter på arrangementer som krever leie av dette med 10.500 Pengene er hentet ved å redusere arrangement budsjettet tilsvarende
- Det avsettes 6.000,- til årlig arbeidshelg for kretsstyret for å sikre arbeid med utvikling.
- **Totale utgifter krets er på 137.700,-**



Aktivitetskostnader Flokk

- Det legges opp til Småspeiderleir kombinert med Kretskonkurranse. Dette er delfinansiert. Ramme på 8.500,- Deltager kontingent tilkommer.
- Det skal arrangeres «Småspeiderløft» etter samme modell som i 2023. Dette blir også delfinansiert med tilhørende deltager kontingent. Småspeiderombudet vil kjøpe inn «Luer» som også kan selges for kr 60,- til gruppene i etterkant.
- **Totale Aktivitetskostnader Bever/Småspeider er på 34.500,-**

Aktivitetskostnader Tropp

- For vandrerne er det satt av kr 6000,- til arrangering av disco kveld
- Kretskonkurranse for tropp er delfinansiert. Ramme på kr 11.500 Deltagerkontingent tilkommer
- NM Speiding er tildelt ramme på kr 30 000,-
- **Totale aktivitetskostnader Speider er på 48.500,-**

Aktivitetskostnader Rovere

- Roverombudsamling gis ramme på kr 10.000,-
- støtte til rovere på Roverway gis en ramme på kr 15.000,- Hver speider kan søke støtte på kr 1.000,-
- Det er definert en aktivitet som er fullfinansiert «Sosiale samlinger» og to aktiviteter som er delfinansierte. «Kick-off» arrangement og Julebord. Delfinansierte arrangementer kan gjøres fullfinansiert hvis ombudet har tilgjengelige midler til å besørge dette.
Budsjett ramme på 15.000,-
- **Totale Aktivitetskostnader Rover er på 41.000,-**

Aktivitetskostnader Leder

- Lederkurs fullfinansieres for kretsens medlemmer, og det avsettes 22.000,- Det skal avholdes to trinn kurs og to ledere intro kvelder.
- Ledertrenerkurs/samlinger gis en ramme på kr 6.000,-
- Sosial ledersamling gis en ramme på 8.400,-
- Emnekurs leder videreføres med en ramme på kr 8.000,-
- Det legges opp til 2 Peffkurs som er fullfinansiert av kretsen. Ingen deltakeravgift. Kostnadsramme på 19.200,-
- **Totale Aktivitetskostnader Leder er på 64.600,-**

ØØK støtte og utviklingsfond

Kretsstyret får mandat til å gi midler til speidere som søker støtte fra fondet innen de retningslinjer som er gitt. Styret skal bruke de til enhver gjeldende retningslinjer og erfaringstall på tidligere tildelinger som er gjort, som grunnlag til vurdering av størrelse på stønad til søkere.

Det budsjetteres ikke kostnader for fondet, men synliggjøres gjennom regnskapet.

Budsjett

ØSTRE ØSTFOLD KRETS AV NORGES SPEIDERFORBUND

Periode 1-12, Avdeling 1 - 1, Prosjekt - z

Kristian Haugsmoen Fog

26.01.2024 - 12:26

Side 1 av 1

Budsjett 2024

SALGS- OG DRIFTSINNTEKT

3201 - Kontingent NSF	-67 000
3410 - Tilskudd VBUR	-100 000
3910 - Momskompensasjon NSF	-20 000
Sum salgs- og driftsinntekt	-187 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6300 - Leie lokale	6 000
6420 - Leie datasytemer	4 000
6890 - Strategiske midler	10 000
6893 - Toaletter arrangement	10 500
6894 - Arbeidshelg kretsstyret	6 000
Sum annen driftskostnad	36 500

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6863 - Speider og roverforum	20 000
7140 - Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	3 000
7430 - Gave, ikke fradragsberettiget	7 000
7500 - Forsikringspremie	1 200
6861 - KL/KS	15 000
7710 - Kretsstyremøter	2 000
7711 - Høstforum	11 500
7712 - UKS	11 000
7720 - Kretsting	12 000
7725 - Speiderting	15 000
7770 - Bank- og kortgebyr	3 500
Sum annen driftskostnad	101 200

FINANSINNTEKT OG KOSTNAD, ÅRETS RESULTAT, OVERFØRINGER OG DISPONERINGER

8040 - Renteinntekt, skattefri	-6 500
Sum finansinntekt og kostnad, årets resultat, overføringer og disponeringer	-6 500

Budsjettresultat (overskudd i 2024) -55 800

Budsjett

ØSTRE ØSTFOLD KRETS AV NORGES SPEIDERFORBUND

Periode 1-12, Avdeling PAGE 2 - PAGE 2, Prosjekt - z

Kristian Haugsmoen Fog

26.01.2024 - 12:27

Side 1 av 1

Budsjett 2024

SALGS- OG DRIFTSINNTEKT

3200 - Salgsinntekt , unntatt avgiftsplikt -30 000

Sum salgs- og driftsinntekt -30 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6891 - Drift av ombud 1 000

Sum annen driftskostnad 1 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6865 - Kretskonk og leir småspeider 8 500

6866 - Småspeiderløft 25 000

Sum annen driftskostnad 33 500

Budsjettresultat (underskudd i 2024) 4 500

Budsjett

ØSTRE ØSTFOLD KRETS AV NORGES SPEIDERFORBUND

Periode 1-12, Avdeling PAGE 2 - PAGE 2, Prosjekt - z

Kristian Haugsmoen Fog

26.01.2024 - 12:27

Side 1 av 1

Budsjett 2024

SALGS- OG DRIFTSINNTEKT

3200 - Salgsinntekt , unntatt avgiftsplikt -10 000

Sum salgs- og driftsinntekt -10 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6870 - NM speiding 30 000

6891 - Drift av ombud 1 000

Sum annen driftskostnad 31 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6868 - 13 -16 arrangement 6 000

6869 - Kretskonk speider 11 500

Sum annen driftskostnad 17 500

Budsjettresultat (underskudd i 2024) 38 500

Budsjett

ØSTRE ØSTFOLD KRETS AV NORGES SPEIDERFORBUND

Periode 1-12, Avdeling PAGE 4 - PAGE 4, Prosjekt - z

Kristian Haugsmoen Fog

26.01.2024 - 12:27

Side 1 av 1

Budsjett 2024

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6871 - Aktivitet Rover	15 000
6872 - Roverleir	15 000
6891 - Drift av ombud	1 000
Sum annen driftskostnad	31 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6864 - Roverombudsamling	10 000
Sum annen driftskostnad	10 000

Budsjettresultat (underskudd i 2024)	41 000
--------------------------------------	--------

Budsjett

ØSTRE ØSTFOLD KRETS AV NORGES SPEIDERFORBUND

Periode 1-12, Avdeling 5 - 5, Prosjekt - z

Kristian Haugsmoen Fog

26.01.2024 - 12:28

Side 1 av 1

Budsjett 2024

SALGS- OG DRIFTSINNTEKT

3200 - Salgsinntekt , unntatt avgiftsplikt -5 000

Sum salgs- og driftsinntekt -5 000

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6873 - Lederkurs, Lederaktiviteter 22 000

6874 - Sosial ledersamling 8 400

6875 - Ledertrenerkurs, samlinger 6 000

6876 - Emnekurs Leder 8 000

6891 - Drift av ombud 1 000

Sum annen driftskostnad 45 400

ANNEN DRIFTSKOSTNAD

6867 - Peffkurs, Førerpatuljekurs 19 200

Sum annen driftskostnad 19 200

Budsjettresultat (underskudd i 2024) 59 600