

Referat, bestyrelsesmøde

Tirsdag 17. november 2020, kl. 18.00 – 21.00, Mødet foregår via Zoom

Fra bestyrelsen: Allan, Morten, Marianne, Bo, Otto, Anne Marie, Jens, Katrine, Dorthe, Merete, Martin, Alex og Lars

Gæster: Susanne

Afbud: -

1. Budget 2021 [\[til beslutning\]](#)

Otto, Susanne og Lars har afholdt budgetmøde, hvor væsentlige forudsætninger og et første budgetudkast er gennemgået.

Opdraget fra bestyrelsen var jf. beslutning i september, at udarbejde et første udkast til budget 2021, der viser et billede af klubben med et normalt aktivitetsniveau, dvs. ingen væsentlige omkostningsmæssige reduktioner samt med de forventede (og reducerede) indtægter. I første halvår 2021 er indtægterne i store træk i hus, da vi periodiserer de helårlige kontingenter halvårligt.

Hovedpunkterne:

- Kontingenter 1. halvår baseres på realiserede kontingenter for sæson 2020/21, da årskontingenter er periodiserede.
- Kontingenter sæson 2021/22 er budgetteret ud fra, at corona ikke påvirker kontingenter og normeringer efter sommer, og at de kendte deadlines for genåbning af svømmehaller holder.
- Tilskud fra kommuner er for Frederiksberg baseret på antal medlemmer pr. 1/10 2020, og København er baseret på niveau for 2019.
- Månedsløn er budgetteret med en lønstigning på 3 %.
- Timeløn svømmeskole er budgetteret ud fra uger, der repræsenterer en almindelig uge i henholdsvis 1. og 2. halvår.
- Administrationsomkostninger er på niveau med 2020.
- I afdelingerne er aktivitetsomkostninger, netto, på niveau med 2020.

I tråd med bestyrelsesholdninger fra tidligere år, bør målet for klubben principielt og i "normale tider" være at budgettere med et nulresultat, eksklusiv de enkelte afdelingers særlige ønsker/tiltag. Dette mål er ikke nået for budget 2021, hvor budgettet på baggrund af en samlet omsætning på ca. 19,2 mio. kr. viser et samlet underskud på 1,8 mio. kr. De to

væsentligste årsager bag underskuddet er påvirkninger fra de reducerede normeringer i svømmehallerne pga. corona og lukkede svømmehaller.

Vi forventer, at årsresultatet for 2020 ender på et minus på 1-1,5 mod et budgetteret årsresultat på minus t.kr. 877. Der er beregnet, at hvis 2021 ikke var ramt af reducerede coronanormeringer, og dermed reducerede kontingentindtægter, ville det budgetterede underskud være på ca. t.kr. 130.

Vi har beregnet et forsigtigt estimat på et årsresultat for 2022. Det ender på et overskud på t.kr. 800-900. Forudsætninger bag er en beregning ud fra den i dag kendte svømmehalskapacitet og herefter en udregning af kontingenter og timelønninger for svømmeskolen. Alle andre indtægter og omkostninger i klubben er fastholdt på niveau med budget 2021. Tallet skal dog primært bruges til at vise, at vi på den anden side af lukkede svømmehaller og corona, har en positiv og sund driftssituation.

Anne Marie spurgte til genåbnede haller og om vi forventer, at alle haller i efteråret 2021 er klare og i drift. Lars gennemgik forventninger til svømmehaller, som er indregnet i budgettet.

Tilskuddet fra Frederiksberg Kommune er beregnet på indmeldte tal i efterår 2020. Det er den forventning, der er regnet ind i budget 2021. I Københavns Kommune anvendes basistal på CFR-tal fra 2019 til 2021 tilskuddet. Er vi steget i tilskud, reguleres man ikke op, men er der udbetalt for meget, reguleres man ned. Lars forklarede, at stigningen i konkurrenceafdelingens deltagerbetalinger skyldtes etablering af eliteholdet og at der er flere svømmere, som skal have flere lidt dyrere aktiviteter, som fx træningslejre. Der er ikke tale om, at der er en nettostigning i egenbetaling for de enkelte svømmere ift. tidligere år.

Morten spurgte til egenkapitalens størrelse ved slutningen af 2021, hvis vi går igennem med et budgetteret underskud på 1,8 million. Otto gennemgik historikken omkring egenkapitalen ifb. med fusionen. Ambitionen var ifb. med fusionen, at den store egenkapital skulle investeres på forskellige langsigtede projekter, hvilket er sket. Worst case, kan vi ende med en egenkapital på 3,5 – 4,0 million efter 2021, altså hvis vi ikke reducerer underskuddet nu.

Jens spurgte til Hermes Svømmefond og nedlukningen af den. Den kapitaltilførsel er der ikke regnet på. Men den ligger på ca. t.kr. 5-600 t.kr., som tilfalder Hovedstadens Svømmeklub.

Jens spurgte til "stresstestberegninger", altså hvis vi kører med flere lukkede svømmehaller og hvis der er corona i 2. halvår. Har vi regnet på de scenarier? Det er der ikke regnet på. Otto vurderer, at der efter hans vurdering vil være tale om en forøgelse af underskuddet på 1-1,5 million. Altså uden implementerede besparelser. Lars forklarede, en stor svømmehal ligger med kontingentindtægter på en million. Herfra skal så trækkes lønomkostninger, så det er ikke tab på bundlinjen på en million.

Lars forklarede, at der i en svømmeklub er det værktøj, at vi kan bede medlemmerne om at øge kontingentindtægterne. Dvs. vi kan som forening, hvis vi bliver virkelig pressede og lukningstruede pga. uforudsete hændelser, kan bede medlemmerne og ekstraordinært at øge kontingentet.

Jens sagde, at fra hans arbejde ved han, at der på de finansielle markeder planlægges efter, at hverdagen er normaliseret i samfundet fra efteråret 2021. Lars understregede, at når vi planlægger og lægger budgetforudsætninger ind, forholder vi os kun til normeringer i hallerne, ikke til om der er corona i samfundet. Vi mener dermed, at det er realistisk, at vi efterår 2021, har normaliseret vores tilstedeværelse i svømmehallerne.

Omkring sparekataloget siger Allan, at svømmeskole og synkro bør få deres ekstraønsker. Han er tilhænger af, at den lille kontingentforhøjelse implementeres, men endeligt besluttet hen på foråret når behovet er afdækket. Derudover ser han, at lønstigningen til de fastansatte bør fjernes, samt at den generelle besparelse og fjernelse af barselsvikar kan indarbejdes i budget 2021. Derudover kan vi altid til efteråret beslutte at give lønstigning, samt fjerne de generelle besparelser. Allan synes, at det er det mandat, som bestyrelsen bør give Otto, Susanne og Lars til at færdiggøre budgettet.

Anne Marie er enig med Allans betragtninger. Det er vigtigt, at vi både har indsat besparelser og kommer ud og viser et reelt underskud.

Jens siger ift. kontingentforhøjelse, at vi skal diskutere principper for kontingentforhøjelse. Derudover spurgte Jens til principper omkring historikken af kontingentstigning. Derudover forventning om modtagelsen hos ansatte af den manglende lønstigning samt, hvordan det vil påvirke projekter og arbejdsomfang hos andre medarbejdere, hvis barselsvikar ikke ansættes.

Lars præciserede, at kontingentforhøjelsen skal implementeres så sent som muligt og være så lav som mulig. I april/maj vil vi kende forudsætningerne bedre for efteråret, dvs. vi kan bedre vurdere behovet og størrelsen af den. Men den skal ikke indarbejdes i budgetterne. Hvis vi ikke ansætter en barselsvikar, vil det give ekstra arbejdsbelastning, dog har vi en praktikant ansat i 1. halvår 2021, som vil kunne overtage nogle af arbejdsopgaverne. Derudover må udvalgte projekter blive udskudt.

Merete er ikke begejstret for at implementere en kontingentforhøjelse. Mange har mistet meget undervisning i foråret 2020 og hun synes derfor ikke, at vi kan tåle at komme ud med en kontingentstigning.

Katrine er ikke begejstret for kontingentstigning. Den vil ramme socialt skævt.

Lars præciserede, at der ikke er planlagt lønstigning til de timelønnede, det er de fastansattes lønstigning, som vi taler om. Derudover har der tidligere år været budgetteret med en lavere generel lønstigning end de 3 %, at den ender på 3 % er lidt tekniske årsager.

Anne Marie sagde, at hvis vi fjerner de planlagte spareplaner ex kontingentstigninger lander vi måske på et underskud, som vi ikke kan klare rent økonomisk. Lars uddybede om hjælpepakker, at vi har søgt DIF/DGI om hjælpepakke, de har fået stillet et økonomisk råderum til disposition af Kulturministeriet. Derudover har vi søgt omkostningsdækning hos Københavns Kommune. Vi har ikke en vurdering af, hvor store beløb vi modtager. Forventeligt er der tale om mindre beløb ift. vores forventede underskud.

Jens mener, at vi skal have en kontingentstigning med som et værktøj i foråret, da vi lige nu står i vigtigt vadested ift. langsigtede svømmeskoleinvesteringer. Dem må ikke reducere på.

Morten synes, at vi ift. kontingenter skal have det som en værktøj senere på foråret. Ift. ekstra bevilling til svømmeskolen, mener han, at vi skal gennemføre den. Svømmeskolen er ret pressede på arbejde og ekstra byrder og vi må ikke spare her.

Marianne siger, at de kommende hjælpepakker for erhvervslivet næppe vil være relevante for os at søge om. De er meget målrettede til særlige brancher. Derudover spurgte Marianne, hvad den 10 % kontingentnedsættelse har kostet klubben i tabte kontingentindtægter. Rabatten har kostet klubben ca. 550 t.kr.

Otto siger, at vi ikke har hævet kontingenterne væsentlig i klubbens levetid. Han har altid argumenteret for, at vi skal være påholdende med kontingentstigninger. Det skal vi blive ved med. Men vi kan ikke afskrive det som en mulighed allerede nu. Det er én knap, som vi kan trykke på, hvis behovet er der i april/maj.

Martin spurgte ind til omkostninger til IT. Han synes de er høje og at der nok kunne spares her. Otto uddybede beslutningen fra 2013 eller 2014 om, at vi ville gå solo og være systemejere. Lars sagde, at vi som virksomhed med et aktivitetsniveau på ca. 22 millioner, ikke mener, at vi bruger for meget på IT og digitalisering. Vi kører hele vores "salg" via en webshop, som er gearret til at kunne håndtere stort pres på. Det, at vi er systemejere gør også, at vi skal prioritere at have løbende vedligehold og udvikling, hvilket dybest set er en stor fordel for os, da vi løbende tilpasser IT-systemet til vores hverdag. Allan supplerede med at vores it/digitale udgifter ligger meget fornuftigt i forhold til vores størrelse og at de reelt burde være højere i forhold til digitale investeringer.

Bestyrelsen besluttede, at der fremlægges et revideret budget, som indarbejder de fremlagte besparelser fremlagt i budgetnotatet. Dvs. bestyrelsen accepterer et negativt budgetresultat i størrelsesordenen på 1,1-1,2 million. Det budget er godkendt af bestyrelsen.

Vi kan se ind i forventningen om, at der vil indløbe flere besparelser fra aktiviteter, som pga. corona ikke kan gennemføres. Omfanget er estimeret i budgetnotat.

2. Nye vedtægter og udpegning af suppleanter [\[til orientering\]](#)

Allan mindede om, at afdelingerne nu kan indstille suppleanter, som derefter efterfølgende kommer på bestyrelsens mailliste. Men det er påkrævet, at det bliver præciseret yderligere, hvad rammerne er. Det bliver gjort i den nedsatte arbejdsgruppe om vedtægter.

3. Kort orientering fra afdelingerne [\[til orientering\]](#)

Ingen kommentarer.

4. Eventuelt

- Sponsorkontrakt med OK benzin.
Lars deler med bestyrelsen på mail, så den kan godkendes pr. mail.
- Ansøgning om dækning af coronarelaterede omkostninger fra KK.
Vi har søgt ca. t.kr. 100 i direkte omkostningsdækning.
- Ansøgning til Nordea-fonden
Vi har søgt Nordea-fonden om støtte til det digitale læringsprojekt i svømmeskolen.
- Ansøgning til Trygfonden
Vi kommer også til at søge Trygfonden om støtte til det digitale læringsprojekt i svømmeskolen.