

Administrationen og revisionsudvalgets kommentar til årsrapporten for 2017

Revisionsudvalget har i årets løb foretaget en kritisk gennemgang af forbundets udgifts- og tilskudsbilag.

Under henvisning til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere under Kulturministeriets ressort, som modtager tilskud i henhold til lov om visse spil, lotterier og væddemål, har administrationen og revisionsudvalget følgende kommentarer til årsrapporten for 2017.

RESULTATOPGØRELSEN

Regnskabsopstillingen er uændret i forhold til sidste år, således at indtægterne fra de enkelte afdelinger fremstår i den samlede resultatoversigt i henhold til ønske fra Kulturministeriet.

INDTÆGTER

Forbundet har modtaget 39.606 t.kr. i udlodningsmidler, hvilket er 300 t.kr. mindre end budgetteret.

Årsresultatet i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S udgør et underskud på 11 t.kr., hvilket kan tilskrives et kurstab i fm. omlægning af et realkreditlån.

Egne indtægter udover udlodningsmidlerne udgjorde i 2017 24%, imod 21% i 2016. Stigningen kan henføres til partnerskaber, hvor forbundets andel i midler fra Sundhedsministeriet og fra Norda-fonden er steget.

UDGIFTER

Ledelsessekretariatet

I lønrammen har der været ekstra i fm. vikarbureau til inddækning for barsel og der har været større møde- og rejseudgifter end budgetteret. Ligeledes har udgifterne til abonnementer og styrelsesmøder været lidt større end forventet.

Under internationalt samarbejde har der været afholdt flere møde- og rejseudgifter, herunder fle-

re udgifter i EFCS sammenhæng. Derimod har Euro-festival ikke kostet så meget og der blev bevilget et beløb til Play the Game, som ikke har været budgetteret.

Fællesudgifterne har været dyrere end budgetteret, hvilket hovedsageligt kan tilskrives større udgifter i fm. nyansættelser end forventet.

Udlodning, tilskud og service har haft en samlet besparelse på 461 t.kr., som strækker sig over flere tilskudspuljer. Igen i år, har der ikke været den forventede efterspørgsel i puljen til erhvervsskoler.

I it-afdelingen har der været flere lønudgifter, da der har været dobbeltløn i en mindre periode sidst på året pga. sygdom, hvilket dog er blevet reduceret pga. sygelønrefusion.

Under afskrivninger har der været behov for større tilkøb af småinventar end forventet. Driftsmidler og inventar er blevet afskrevet med en kortere levetid end forventet og efter en individuel bedømmelse af udlånene pr. statusdagen, er der hensat yderligere 620 t.kr. til imødegåelse af tab på udlån mv.

Kommunikation, Marketing og Salg

Kommunikation og Marketing

Bladet Firmaidræt er overskredet med 127 t.kr., hvilket kan tilskrives mindre tilskud fra bladpuljen end forventet, men også stigning i udsendesomkostningerne på 104 t.kr. har sin andel heri.

Anden drift kommunikationsområdet er steget med 75 t.kr., som kan henføres til større udgifter til Campaign Monitor, som er et system til udsendelse af elektroniske nyhedsbreve.

Driftsomkostningerne er steget, da der har været behov for at trække mere på ekstern grafiker.

Salg

Samlet besparelse i salgsafdelingen udgør 2.867 t.kr., idet denne blev nedlagt ultimo 2016.

Idræt, Motion og Sundhed

Lønrammen er overskredet med 469 t.kr., hvilket kan tilskrives flere ressourcer til især partnerskaberne, hvorfor disse to rammer skal ses samlet.

Arrangementer kom ud af året med et overskud på 149 t.kr. i forhold til budgettet, selvom Xtreme Mandehørm løbet i Hillerød blev frasolgt i forgangne år. Dette var budgetteret med et overskud på 561 t.kr. Rammen for uddannelser og kurser har bidraget positivt, ligesom en særdeles positiv udvikling på kampagner, som dækker Tæl Skridt.

Under aktiviteter er det hovedsageligt sundhedscertificeringer, som det har været særdeles svært at sælge, men også sundhedskoncepter og webshop har genereret færre indtægter i forhold til budget.

Forbundet deltager i flere partnerskaber, end der er oplyst i regnskabet. Men de tre nævnte er kendetegnede ved, at forbundet er 'tovholder'. De tre partnerskaber har bidraget med i alt 1.939 t.kr. i overskud, mod budgetteret 150 t.kr. Hovedparten af partnerskabernes overskud vedrører refusion af løn til udførelse af opgaverne i partnerskaberne.

BALANCEN

Driftsmidler og inventar

Årets tilgang på driftsmidler og inventar på i alt 941 t.kr. kan henføres til følgende køb: udskiftning

af økonomisystem 399 t.kr., udvikling af ny hjemmeside 174 t.kr., materialer til Firmaidræt Open 77 t.kr., installation af Expence Management (mobiløsning til udlæg og kørsel) 95 t.kr. og udvikling af stævneplanner.dk med 196 t.kr. Alle anskaffelserne afskrives over en et- til treårig periode.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandelen i Idrætscentret Århus Firma Sport A/S udgør 3.952 t.kr., iflg. særskilt udarbejdet regnskab.

Der er udlånt 578 t.kr. i året til foreningerne mv. Indgåede afdrag og indfrielse udgør 1.648 t.kr. Netto er udlånene før hensættelser faldet med 1.070.

Varebeholdning


Varebeholdning er udelukkende skridttællere, som er indkøbt til brug for videresalg i de kommende 'Tæl Skridt' kampagner.

Omsætningsaktivernes størrelse i forhold til kortfristet gæld pr. statusdagen / likviditet

Forbundet havde en midlertidig kredit i banken i februar måned 2018, men nåede ikke at gøre brug af den inden aconto fra udlodningsmidlerne blev indsat den 13. februar. •

Nyborg, den 9. marts 2018

Administrationen



Henning Madsen
Økonomiansvarlig

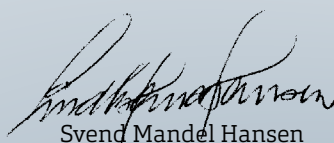
Revisionsudvalget



Sisse Wildt
formand



Bjarne Andersen



Svend Mandel Hansen