

Kommentarer til budsjett 2010-11 og 2011-12

ved kasserer Kristin Killi (2009-2011)

Om leseren har kommentarer eller spørsmål til budsjettet, anbefales leseren først å lese gjennom årsmeldingen. Spørsmål i forkant av årsmøtet kan rettes til styret@lundehund.no eller per telefon. Kontaktinformasjon ligger i Lundehundnytt og på www.lundehund.no.

April 2010 – Mars 2011

I dette budsjettet er det noen poster som er budsjettert med kr 0. Det er for å vise at disse postene har styret lagt til underveis i budsjettåret ettersom behovene har meldt seg. Disse er ikke nummerert med tall, det er istedet brukt bokstaver.

1. og 11. **Lundebua:** Etter driftskifte og bruk av paypal har overskuddet på lundebua blitt enormt dette året, ca 16 900. Utgiften oversteg budsjettet med ca 1 900. Kr 1000 av denne summen er portoutgifter til driften (Bring-kort), de resterene 900 er fra varebestillinger.
2. og 12. **Lundehundnytt:** Det ble optimistisk budsjettert med kr 9 000 i annonseinntekter, inntekten ble på ca 7 000. (I regnskapet for januar-mars 2010 hadde LHN annonseinntekter på kr 4 700 (hvorav en del var for julenummeret).) Trykkeutgiftene øker med hvert år, i dette år overskred utgiftene budsjettet med ca kr 5 800. Utgiftene er inkludert portoutgiftene. Dette har tidligere blitt ført på administrasjonsutgifter.
3. og 13. **Utstilling:** Denne posten er alltid budsjettert med kr 20 000 i inntekter og kr 10 000 i utgifter. Dette året ble det litt mindre inntekter og ca 1 000 mer i utgifter. Overskudd ca kr 4 500.
4. **Medlemsavgift:** Et overskudd på budsjettet med ca 25 500.
5. og 14. **Kalender:** Det ble budsjettert med et overskudd på 10 700, det oversteg budsjettet, totalt et overskudd på ca 17 400. Kalenderen ble utsolgt.
6. **Renter:** Renteposten viser kr 4096. Kr 3 850 av disse er momsrefusjon fra Norsk Kennel Klubb (NKK). Rentene for 2010 var ca kr 246.
7. og 22. **DNA-prosjektet:** Kr 30 000 mottatt til støtte av prosjektet. Pengene er overført til Cladia Melis som driver prosjektet.
8. og 23. **Dyrlege Smiths Stiftelse:** Kr 8 000 på inntekt er en dobbeltbetalt faktura som er blitt refundert, se bort fra denne summen. Denne pengestøtten på 35 000 kom inn på konto under forrige budsjettår (jan-mars 2010). Ca kr 26 800 ble brukt, resterende beløp blir brukt neste budsjettår.
9. og 21. **Norsk Kulturrådsstøtte:** I budsjettet for 2009 fikk vi kr 30 000 fra Norsk Kulturråd. Disse pengene ble brukt gjennom flere budsjettår. Nå er pengene oppbrukt, og videre utgifter blir bokført på posten "Bokprosjektet", post #e.
 - a. **Oppdretterseminar:** Ikke budsjettert med egen post, men for å vise hva penger brukes til opprettet styret en egen post. Inntekten er påmeldingsavgift på kr 200 per person, totalt kr 1 200.

- b. og f. **Bokprosjektet:** Se bort fra kr 5 009 på inntektspost b. (dobbelbetaling av faktura). Siden kulturstøtten ble brukt opp i år har styret allerede opprettet bokprosjektposten. Utgiftene dette budsjettår er på kr 30 633.
- c. **Administrasjon:** Se bort fra denne inntekten, det er pga feilutbetaling.
- d. og 17. **Avlsrådet:** Salgsinntekter. Denne inntektsposten ble opprettet for å vise frem avlsrådet og resultatet av det lange arbeidet med kompendiet. Klubben har fått støtte fra NKK til trykking av kompendier. Neste budsjettår skal kompendieinntektene gå via lundebua. Avlsrådet har brukt under halvparten av de budsjetterte pengene.
- e. **Forhåndssalg lundeboka:** kr 20 830.
15. **Reiseutgifter styret:** Styret bruker mye Skype (møtevirkosomhet over internett, gratis) og reiseutgifter dette år er kun det halve av det budsjetterte.
16. **Administrasjon:** Utgifter under dette inkluderer, men begrenser seg ikke til, diverse portoutgifter, dekning av telefonutgifter til 12 fylkeskontakter, leder, klubbavdelinger og valpeformidler, Finn-annonsering, internettdomenene lundehund.cc og lundehund.no, mat til styremøter, gaver, gebyrer og avgifter (til f.eks frivillighetsregisteret).
18. **Promotering:** Disse pengene brukes for å promotere Lundehunden og klubben via messer og tilstelninger. Dette var første året for denne posten.
19. **Norsk Kennel Klubb:** Overflødig post som utgår ved neste budsjettår.
20. **Gebyr:** Gjelder for det meste gebyr ved betaling av regninger i nettbank. Det er også dukket opp noe som heter "transaksjonskostnad", noe som har vist seg å være gebyr for å kunne betale regninger via sjekk eller over skranke. Dette er nå fjernet i 2011 da klubben har inngått en avtale med DnbNOR om Partner Basis, skreddersydd avtale for slike klubber som oss.

Eiendeler, gjeld og kapital

24. **Driftskonto:** Hovedkonto.
25. **Bokkonto:** Konto hvor tidligere inntekter fra kalendersalg og diverse inntekter for planlagt bok er blitt overført. Korrekt sum er kr 54 509,77. Det manglende beløpet ligger på hovedkontoen. Dette er på grunn av at kasserer fikk ny brukerkonto og fikk da andre standardinnstillinger som gjorde at regninger ble trukket fra feil konto.
26. **Varebeholdning:** Dette er verdien på Lundebua, regnet i produktenes innkjøpsverdi.

April 2011 – Mars 2012

På dette budsjettet skal boken ferdigstilles og klubben skal forberede 50-års jubileet på Værøy.

1. og 9. **Lundebua:** På grunn av det gode resultatet i forrige budsjett, er nå inntektene budsjettert mye høyere enn tidligere. Utgiften på kr 28 000 er satt av for innkjøp av jubileums-t-skjorter og eventuelt kopper som skal selges på Værøy 2012. Det skal designes en egen 50-års logo. Alle jubileumsprodukter skal selges ut, og kun være ett opplag. Rasekompendiet skal nå selges via Lundebua.
2. og 10. **Lundehundnytt:** Inntekter satt til kr 7 000 som var fjorårets inntekter. Trykkings- og portoutgifter økt i takt med utgiftene, kr 7 000 mer enn i fjor.

3. og 11. **Utstilling:** Standardbudsjett på kr 20 000 i inntekter og kr 10 000 i utgifter.
4. **Medlemsavgift:** En forsiktig økning på kr 15 000, til tross for inntekt på kr 100 000 i fjor.
5. og 12. **Kalender:** Dette er jubileumskalenderen, og den forventes å selge mye. Inntektene er satt til litt under inntektene fra i fjor.
6. **Forhåndssalg bok i april:** Siste forhåndssalgsinnspurt, ca kr 20 000.
7. og 18. **Dyrlege Smiths Stiftelse:** Restsum kr 158.
8. **Renter og momskompensasjon:** Momskompensasjon inkluderes i renteposten.
13. **Reisteutgifter styret:** Budsjettet er redusert med kr 5 000 i år på grunn av det lave forbruket i forrige budsjettår.
14. **Administrasjon:** Utgifter under dette inkluderer, men begrenser seg ikke til, diverse portoutgifter, dekning av telefonutgifter til 12 fylkeskontakter, leder, klubbavdelinger og valpeformidler, Finn-annonsering, internettdomenene lundehund.cc og lundehund.no, mat til styremøter, gaver, gebyrer og avgifter (til f.eks frivillighetsregisteret).
15. **Avlsrådet:** Det innvilges kr 10 000 for kjøp av amerikansk sæd og kr 5 000 til dommerseminar. Rådet får kr 10 000 til å disponere slik de selv behøver, det er inkludert reiseogtdgjørelser.
16. **Finn.no-prosjektet:** Klubben skal forsøke Finns nye tilbud for raseklubber i ett år for å se om det kan øke salget av lundehunder og vise frem klubben og dens oppdrettere som seriøse. Finn.no er en stor og kjent portal for salg og kjøp av dyr.
17. **Lundehunddatabasen:** Styret har innvilget kr 10 000 til innkjøp av server og programvare til Lundehunddatabasen, en viktig investering for klubben og for rasens fremtid. Kr 10 000 er i tillegg innvilget for å holde seminar for oppdrettere og tillitsvalgte i klubben. Totalt kr 20 000. Disse pengene er fra forrige årsmøte da styret ble innvilget kr 20 000 for å bruke på lundehundens fremme. Denne summen, sammen med #20 bokprosjektet tas fra vår egenkapital, og er med på å danne underskuddet i dette års budsjett som altså blir et underskuddsbudsjett.
19. **Promotering:** På grunn av alle utgifter dette året, og at én messe er fjernet fra vårt "program" er det satt av kr 3 900 til promotering av rasen, f.eks på stands. Dette er inkludert mat til de frivillige som stiller opp.

20. **Bokprosjektet:** For å få boken ferdig skal følgene inntekter brukes. Det jobbes med å søke støtte flere steder. Uansett er klubben så heldig med en så stor egenkapital at vi klarer å gi ut boken uten ekstern støtte om det skulle være nødvendig.

Bokprosjektet	255 000,00
Tidl kalenderinntekter	54 509,77
Kalenderoverskudd 2008	7 813,87
Kalenderoverskudd 2009	9 342,67
Kalenderoverskudd 2010	17 465,37
Ekstrabevilling årsmøt2010	40 000,00
Forhåndsbetalte bøker 2010-11	20 830,00
Forhåndsbetalte bøker 2011-12	20 000,00
SUM	169 961,68
Ekstrabevilling (det som mangler)	85 038,32

21. **Gebyr:** For det meste utgifter for bruk av nettbank. Paypal og ny avtale med DnBNOR (Partner Basis) reduserer våre gebyrutgifter.

Diverse

- **Bringkortene** er fra og med i år avsluttet/avviklet hos Posten. Bringkortene var en fin måte å betale portoutgifter på for våre tillitsvalgte uten at de behøvde å legge ut av egne penger.

Vedlegg 1: Budsjett 2010/2011 inkl. regnskap og budsjett 2011/2012.

April 2010 - Mars 2011

	Budsjett	Regnskap	
Inntekter			
1	Lundebua	8 000	20 887,09
2	Lundehundnytt	9 000	7 036,00
3	Utstilling	20 000	15 619,00
4	Medlemsavgift	75 000	100 536,00
5	Kalender	17 700	27 272,96
6	Renter	300	4 096,90
7	DNA-prosjektet	30 000	30 000,00
8	Dyrlege Smiths Stiftelse*	35 000	8 000,00
9	Norsk kulturrådsstøtte	17 217	0,00
a	Oppdretterseminar	0	1 200,00
b	Bokprosjektet	0	5 009,00
c	Administrasjon	0	1 819,00
d	Avlsrådet (kompendiet)	0	16 198,50
e	Forhåndssalg lundebok	0	20 830,00
Sum inntekter		212 217	258 504,45
Utgifter			
11	Lundebua	2 000	3 910,00
12	Lundehundnytt	42 000	47 887,72
13	Utstilling	10 000	11 087,50
14	Kalender	7 000	9 807,59
15	Reiseutgifter styret	20 000	9 150,00
16	Administrasjon	20 000	14 017,25
17	Avlsrådet	20 000	8 589,00
18	Promotering	7 000	5 147,50
19	Norsk Kennel Klubb	1 000	0
20	Gebyr	1 000	1 194,50
21	Norsk kulturrådsstøtte	17 217	17 217,00
22	DNA-prosjektet	30 000	30 000,00
23	Dyrlege Smiths Stiftelse	35 000	34 842,00
f	Bokprosjektet	0	35 642,00
Sum utgifter		212 217	228 492,06
Sum inntekt-utgifter			30 012,39

Eiendeler, gjeld og egenkapital

	pr. 31.03.11	
24	Driftskonto	277 349,86
25	Bokkonto*	51 354,27
26	Varebeholdning (innkjøpsverdi)	91 425,87
Sum kapital		420 130,00

April 2011 - Mars 2012

	Budsjett	
Inntekter		
1	Lundebua	16 000
2	Lundehundnytt	7 000
3	Utstilling	20 000
4	Medlemsavgift	80 000
5	Kalender	26 000
6	Forhåndssalg bok april2011	20 000
7	Dyrlege Smiths stiftelse	158
8	Renter og momskomp.	3 000
Sum inntekter		172 158
Utgifter		
9	Lundebua	28 000
10	Lundehundnytt	49 000
11	Utstilling	10 000
12	Kalender	10 000
13	Reiseutgifter styret	15 000
14	Administrasjon	18 000
15	Avlsrådet	25 000
16	Finn.no-prosjektet	9 100
17	Lundehunddatabasen	20 000
18	Dyrlege Smiths stiftelse	158
19	Promotering	3 900
20	Bokprosjektet	255 000
21	Gebyr	1 500
Sum utgifter		444 658
Sum inntekt-utgifter		-272 500