



Ekonomisk ram och medlemsavgifter för verksamhetsåret 2019

Förbundsstyrelsens (FS) förslag till Förbundsstyrelsen (FM)

Inledning och nuläge

Den verksamhetsinriktning som FM tar ställning till är löpande 2-årig, och bygger på direktiv och beslut från klubbarna, RF eller konkreta beslut vid FM. Finansieringen av SGF:s verksamhet sker ungefär till två tredjedelar genom uttag av dels en medlemsavgift, dels en GIT-avgift, där båda avgifterna baseras på antalet aktiva golfspelare per klubb. Den återstående tredjedelen av SGF:s intäkter kommer från RF-bidrag, sponsorintäkter och deltagaravgifter.

Aktuella medlemsavgifter för 2018, som beslutades på FM 2017, är 0 (noll) kr för aktiv junior 0–12 år, 82 kr för aktiv junior 13–21 år och 172 kr för aktiv senior 22-. Till detta ska läggas GIT-avgiften som beslutas av FS och följaktligen inte är en formell FM-fråga (jämför med hur beslut fattas i golfklubb och golfklubbs driftsbolag). GIT-avgiften för 2018 är 58:50 kr inklusive moms.

Prognos på förändring av medlemsbasen 2019

Efter den stora nedgången 2004–2012 avseende antalet medlemmar i GOLF Sverige, har det varit en positiv utveckling 2013–2017. Hur framtiden ser ut är osäker, men inget tyder på att den positiva trenden ska brytas med oförändrad eller svag tillväxt. SGF bör därför planera för att antalet medlemmar i klubbarna, och därmed kalkylbasen för avgifterna till SGF, förblir ungefär oförändrad. Detta innebär att SGF inte förväntas få minskande intäkter från medlemsavgiften.

Marknadsmässiga utmaningar

Ungefär en tredjedel av SGF:s intäkter genereras via externa intäkter. Sedan medieverksamheten såldes under 2015 så minskade SGF:s riskexponering betydligt. RF-bidrag och deltagaravgifter förväntas bli ungefär oförändrade. Den största återstående risken är sponsorintäkternas utveckling, där marknaden som helhet är väldigt svårbedömd. SGF tror att förutsättningarna finns att behålla sponsorintäkterna på nuvarande nivå, men vi förväntar oss fler förändringar i partnerstrukturen kommande år.



Löneavtal för tiden 2018–2021

Golfbranschen har att förhålla sig till ett löneavtal för perioden 2018–2021 som innebär en årlig lönehöjning med 2,0 procent i snitt. För SGF innebär det en årlig kostnadsökning på cirka 1 mkr. Denna kostnadsutveckling kan SGF inte påverka och utrymmet för rationaliseringar är marginellt om verksamheten ska bibehållas fullt ut enligt föreslagen verksamhetsinriktning för 2019–2020.

Eget kapital i SGF-koncernen

SGF har under lång tid målmedvetet verkat för att minimera risker och genom att effektivisera verksamheten. Under 2015 såldes Golfens Hus, en strukturaffär som påverkar det egna kapitalet mycket positivt. Det egna kapitalet uppgår därför vid utgången av 2017 till 68,5 mkr, vilket väl uppfyller RF:s krav. Likviditetssituationen är också väldigt god och FS har tillsatt ett förvaltningsråd som bevakar SGF:s placeringar.

FS anser att det egna kapitalet inte ska användas till löpande verksamhet, utan ska investeras i särskilt ändamålsenliga projekt. Följaktligen anser FS att befintlig verksamhet ska finansieras som tidigare med ett uttag av medlemsavgifter som täcker beslutad verksamhet, när de externa intäkterna avräknats.

Behov av GIT-avgift 2019

Verksamheten i Golfens IT-system omfattar allt från drift, support och utbildning till nyutveckling. Förutom Golfens IT-system (som driftas och förvaltas av XLENT i Stockholm) och GIT Tävlings, så täcker även GIT-avgiften Min Golf – golfarnas verktyg för sin golf. För att bibehålla GIT-verksamheten på en oförändrad nivå med hänsyn taget till indexhöjande kostnader av förvaltning och drift, samt satsningar inom den mobila sidan, är det FS uppfattning att den ordinarie GIT-avgiften för 2019 ska höjas med 2 kr inklusive moms. Ett slutligt beslut om GIT-avgiften för 2019 beslutas senare av FS, men info om GIT-verksamheten förmedlas i förslaget till rambudget för kännedom.

Proposition om utveckling av golfens IT-system

Ett möjligt utvecklingsprojekt som är aktuellt inför FM 2018 är utveckling av Golfens IT-system, där FS i proposition 1 föreslår en total investering på 16,5 mkr. För att finansiera detta föreslår FS att 11,5 mkr (70 procent av investeringen) tas från SGF:s egna kapital att användas som del för utvecklingsarbetet tiden 2018–2021. FS föreslår vidare att 5,0 mkr (30 procent av investeringen) tas genom en särskild utdebitering via GIT-avgiften under tiden 2019–2021. Info om förslaget till finansiering i proposition 1 förmedlas i förslaget till rambudget för kännedom.



Behov av medlemsavgifter 2019

Med prognosen om att medlemsbasen inte sjunker och att de externa intäkterna förväntas bli oförändrade, gör FS bedömningen att SGF:s intäkter 2019 blir relativt oförändrade mot tidigare år. Den förväntade kostnadsutvecklingen på -1,0 mkr är kopplad till avtal på arbetsmarknaden, och därmed svår att påverka. Att effektivisera bedömer FS vara svårt mot bakgrund av tidigare års besparingar och den tjänsteutveckling som skett inom SGF. FS anser därför att kostnadsutvecklingen ska mötas med en avgiftshöjning på 2 kr per såväl aktiv junior 13–21 som aktiv senior (22–), vilket motsvarar ett ökat uttag på cirka 1,1 mkr.

Argumentation

Kostnadsutvecklingen i samhället kan SGF bara möta med ökade medlemsintäkter eller kostnadsbesparingar. Detta förslag till rambudget följer den till FM föreslagna verksamhetsinriktningen 2019–2020, som behöver finansieras. Hittills har SGF klarat att både effektivisera och samtidigt utveckla verksamheten, men att långsiktigt kunna effektivisera motsvarande beräknad kostnadsutveckling bedömer FS vara svårt.

En höjning med 2 kr för aktiv senior (22–) motsvarar 1,2 procent av den totala avgiften. Tittar man tillbaka på tiden 2008–2018 så har medlemsavgiften i snitt ökat med 1,5 procent. Detta ska till exempel jämföras med de avtalsenliga lönerna, där ökningen i snitt under samma period varit 2,8 procent. Att jämföra med något prisindex (KPI) är svårt, dels därför att SGF har en förhållandevis hög andel personalkostnader (37 procent i genomsnitt), dels för att inflationstakten, och därmed prisökningarna, varit mycket låg de senaste åren. Avgiften för aktiv junior har inte höjts på fem år.

Sammantaget anser FS att en avgiftshöjning på 2 kr är rimlig och väl avvägd i förhållande till kostnadsutvecklingen i samhället. Det är också rimligt att anta att detta behov löpande återkommer så länge framtida verksamhetsinriktningar har liknande ambitionsnivå.

FS har diskuterat att föreslå en löpande indexering av avgiften, men funnit att det är bättre att diskutera och fastställa avgifter varje år. Anledningen till detta är just att verksamhetsinriktningen kan komma att förändras och så kan även SGF:s andel externa intäkter komma att göra. Detta är två betydande faktorer som skulle kunna påverka behovet av medlemsintäkter.

Förbundsstyrelsens förslag till beslut

Förbundsstyrelsen föreslår Förbundsstyrelsen **besluta**

att fastställa medlemsavgifterna för 2019 till 0 (noll) kr för aktiv junior 0–12 år, 84 kr för aktiv junior 13–21 år och 174 kr för aktiv senior 22–.