



Förslag 2020-11-04

## **Ekonomisk ram och medlemsavgifter för verksamhetsåret 2021**

Förbundsstyrelsens (FS) förslag till det återupptagna förbundsmötet (FM) den 20 november 2020

### **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 till ungefär 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, deltagaravgifter och sponsrintäkter.

Aktuella medlemsavgifter för 2020, som beslutades på FM 2019, är 0 (noll) kr för aktiv junior 0–12 år, 84 kr för aktiv junior 13–21 år och 174 kr för aktiv senior 22 år och äldre.

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 2020 är 61,50 kr inklusive moms.

### **Prognos på förändring av medlemsbasen 2021**

Att göra en prognos på antalet medlemmar i Golsverige är inte enkelt. Efter den stora nedgången 2004–2012 har det varit en positiv utveckling 2013–2019, med undantag för 2018. Säsongen 2020 har medlemsutveckling fullkomligt exploderat, beroende på coronapandemin.

Hur framtiden ser ut är dock mer osäkert än någonsin, särskilt som rörligheten bland medlemmarna ökar. Det är rimligt att tro på en ökning av antalet medlemmar i klubbarna, och därmed kalkylbasen för avgifterna till SGF, jämfört med 2019 men en tydlig minskning gentemot 2020 och dess coronaeffekt.



Svenska  
Golfförbundet

## Marknadsmässiga utmaningar

Ungefär en tredjedel av SGF:s intäkter genereras via externa intäkter. RF-bidrag och deltagaravgifter förväntas bli lägre beroende på en ny bidragsfördelning från RF och effekter av pandemin på deltagande.

Då medieverksamheten såldes under 2015 minskade SGF:s riskexponering betydligt. Den största återstående risken är sponsorintäkternas utveckling, där marknaden är väldigt svårbedömd. SGF tror här att sponsorintäkterna också kommer att sjunka något i spåren av pandemin.

## Löneavtal för tiden 2020-

Golfbranschen har haft att förhålla sig till ett löneavtal för perioden 2017–2020 som inneburit en årlig lönehöjning med 2,1 procent i snitt. För SGF innebär det en årlig kostnadsökning på cirka 1,3 mkr.

Hur löneavtalet kommer att se ut från 2021 och framåt går inte att säga, men antagandet är att lönerna kommer att frysas på 2020 års nivå, men sedan öka något mer inför 2022.

## 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. Under 2019 gjorde SGF-koncernen ett bra resultat och samtidigt gjordes beslutade investeringar i GIT Online. Det egna kapitalet sjönk därför under 2019 och uppgick vid utgången av året till 63,2 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 finansiella intäkterna avräknats.



## Behov av GIT-avgift 2021

Verksamheten i Golfens IT-system omfattar allt från drift, support och utbildning till nyutveckling. Förutom Golfens IT-system, GIT Tävlning och ett antal tjänster kopplade till det, täcker GIT-avgiften även golfarnas verktyg Min Golf samt appen Min Golf Bokning.

Dessutom har nyutvecklingen av GIT Online, som beslutades på FM 2018, kommit långt. Det extra uttaget för utveckling av GIT Online sker utanför ordinarie GIT-avgift och uppgår 2020 till 5 kr inklusive moms och 2021 till 3 kr inklusive moms.

För att bibehålla GIT-verksamheten på en oförändrad nivå, med hänsyn taget till indexhöjande kostnader på förvaltning och drift samt nysatsningar på nya driftmiljöer, är det FS uppfattning att den ordinarie GIT-avgiften bör höjas kontinuerligt, men mot bakgrund av en förväntad medlemsökning (mot utfallet 2019) nästkommande år föreslår FS sannolikt en oförändrad GIT-avgift.

Ett slutligt beslut om GIT-avgiften för 2021 beslutas senare av FS, men information om GIT-verksamheten förmedlas i förslaget till rambudget för kännedom.

Vad gäller den extra debitering för byggandet av GIT-Online som beslutades 2018 har FS beslutat att dra tillbaka debiteringen för 2020, då vi bedömer kunna finansiera årets verksamhet ändå. Om beslutad extradebitering för 2021 ska tas ut får vi återkomma till.

## Behov av medlemsavgifter 2021

SGF:s verksamhet är numera i väldigt liten del riskexponerad och vi eftersträvar stor transparens om såväl verksamheten som vår ekonomi. Uttaget av medlemsavgifter är i hög grad kopplat till gällande verksamhetsinriktning, där nivån ska hållas så låg som möjligt.

Sedan 2005 har medlemsavgiften höjts från 140 kr med totalt 34 kr. Det motsvarar en årlig höjning på 2,30 kr eller 2,4 procent. För att inte verksamheten ska urholkas behöver medlemsavgifterna årligen justeras uppåt med motsvarande. Gör man en jämförelse med kostnadsutvecklingen i Sverige under perioden 2005–2020 så har den stigit ungefär lika mycket som SGF:s medlemsavgift.

För framtiden är det önskvärt att planera utifrån en liknande utveckling av medlemsavgiften, vilket är rimligt om verksamhetsinriktningen ser likartad ut. FS har diskuterat att knyta uttaget till konsumentprisindex, men det kommer att fluktuera uppåt och nedåt mer än vad som är önskvärt. Enklare är då att ta fasta på utvecklingen de senaste femton åren och årligen höja SGF:s medlemsavgift med en summa som motsvarar genomsnittet.

Men med prognosen om att medlemsbasen sannolikt ökar mot 2019 och minskar mot 2020, samt att de externa intäkterna förväntas sjunka, gör FS bedömningen att SGF:s intäkter 2021



Svenska  
Golfförbundet

blir relativt oförändrade mot 2020. Den förväntade kostnadsutvecklingen där lönekostnaden är den största faktorn bedöms också bli låg.

Trots att medlemsavgifterna lämnades oförändrade för 2020 gör FS ändå bedömningen att SGF ska kunna klara verksamheten med oförändrade medlemsavgifter 2021.

## Förslag till beslut

Förbundsstyrelsen föreslår Förbundsstyrelsen **besluta**

**att** fastställa medlemsavgifterna för 2021 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 och äldre.