



Ekonomisk ram och medlemsavgifter för verksamhetsåret 2022

Förbundsstyrelsens (FS) förslag till förbundsmötet (FM), 25 april 2021

Inledning och nuläge

Den verksamhetsinriktning som FM tar ställning till löper under två år, 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 sponsorintäkter.

Aktuella medlemsavgifter för 2021, som beslutades på FM 2020, 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 2021 är 61,50 kr inklusive moms.

Prognos på förändring av medlemsbasen 2022

Att göra en prognos på antalet medlemmar i Golsverige är inte enkelt. Säsongen 2020 var medlemstillväxten enorm, beroende på coronapandemin. Vi tror på en bra säsong även 2021 men hur framtiden ser ut därefter är mer osäkert, särskilt som rörligheten bland medlemmarna ökar.

Det är rimligt att tro att vi etablerat en högre nivå på antalet medlemmar i klubbarna än före coronapandemin, men det är också troligt att medlemstalen sjunker tillbaka. Därmed minskar kalkylbasen för avgifterna till SGF, jämfört med 2020 och vad vi tror om 2021. Denna rambudget bygger därför på 490 000 medlemmar 2022.

Externa intäkter

Ungefär en tredjedel av SGF:s intäkter genereras via externa källor såsom RF-bidrag, deltagaravgifter och sponsorintäkter. Beroende på en ny bidragsfördelning från RF kommer det statliga anslaget att minska något. Det finns en opinion i Idrottssverige om att



specialidrottsförbunden (SF) ska få större andel av de statliga medlen, men det arbetet pågår. Deltagande i tävlingar, kurser och andra aktiviteter genererar årligen betydande belopp. Frågan är om alla aktiviteter återställs i GOLF Sverige till motsvarande före pandemin eller minskar utbudet?

Den största återstående utmaningen är sponsorintäkternas utveckling, där marknaden är väldigt svårbedömd. SGF tror här att sponsorintäkterna kommer att stabiliseras i spåren av pandemin. Sammantaget tror vi att de externa intäkterna kommer att minska något.

Löneavtal för tiden 2021-

Golfbranschen har att förhålla sig till ett löneavtal för perioden november 2020 till oktober 2023 som innebär en årlig lönehöjning med 1,8 procent i snitt. För SGF innebär det en årlig kostnadsökning på cirka 1,2 mkr.

Eget kapital i SGF-koncernen

SGF har under lång tid målmedvetet verkat för att minimera risker och för att effektivisera verksamheten. Under 2015 såldes Golfens Hus, en strukturaffär som påverkat det egna kapitalet mycket positivt. Under senare år har SGF-koncernen gjort stabila resultat och samtidigt har en beslutad investering gjorts i GIT Online. Det egna kapitalet uppgick vid utgången av 2020 till 70 mkr, vilket väl uppfyller RF:s krav.

Likviditetssituationen är också väldigt god och FS har 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 2022

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

Nyutvecklingen av GIT Online, som beslutades på FM 2018, har kommit långt och ska färdigställas under 2022. Det extra uttaget för utveckling av GIT Online sker utanför ordinarie GIT-avgift och uppgår 2021 till 3 kr inklusive moms.

För år 2020 valde FS att inte aktivera den extra avgiften, då projektet kunde finansieras ändå. Om beslutad extradebitering för 2021 ska tas ut önskar FS återkomma till.



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.

FS föreslår därför att GIT-avgiften för 2022 ska höjas med 1 kr inklusive moms. Ett slutligt beslut om detta fattas senare av FS, men information om GIT-verksamheten förmedlas i förslaget till rambudget för kännedom.

Behov av medlemsavgifter 2022

SGF:s verksamhet är numera till 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 2,10 kr eller ungefär 1,4 procent. För att inte urholka verksamheten behöver medlemsavgifterna årligen justeras uppåt med motsvarande summa. Gör man en jämförelse med kostnadsutvecklingen i Sverige under perioden 2005–2020 så har den stigit något mer än 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.

Med prognosen att medlemsbasen minskar mot 2020 och 2021 samt att de externa intäkterna sannolikt också sjunker, gör FS bedömningen att SGF:s intäkter 2022 blir lägre än för 2020 och 2021. Den förväntade kostnadsutvecklingen där lönekostnaden är den största faktorn bedöms också bli låg men mätbar.

Med hänsyn till allt detta och att medlemsavgifterna lämnades oförändrade både för 2020 och 2021 gör FS bedömningen att medlemsavgiften behöver höjas för 2022. FS föreslår därför att medlemsavgiften höjs med 2 kr, vilket motsvarar kostnadsökningarna.

Förslag till beslut

Förbundsstyrelsen föreslår Förbundsstyrelsen **besluta**

att fastställa medlemsavgifterna för 2022 till 0 (noll) kr för aktiv junior 0–12 år, 86 kr för aktiv junior 13–21 år och 176 kr för aktiv senior 22 och äldre.