



### Forbundsstyremøte 0143 protokoll

16.11.2018	Møtenr: 0143-18	Sted og tid: Thon Hotel Oslo Airport Fredag 16. november kl 09:00 – 14:00
------------	--------------------	---

#### Møtedeltagere

		Innkalt	Til stede	Forfall	Ikke møtt
Forbundsstyrets medlemmer:	Per Velde, president	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Hans Petter Engstrøm, 1. Visepresident og visepresident MX	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Elin Frager, visepresident MC	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Joyce Andersen, visepresident Båt (via tlf)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Line Karlsen, visepresident SS	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Kjetil Kristiansen, visepresident RSM	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Elise Holtan, ungdomsleder	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Emilie Funderud Westbye, seksjonsstyreleder MC	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Hilde Slåttedalen, fung seksjonsstyreleder Båt	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Odd Georg Østbyhaug, seksjonsstyreleder SS	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Christina Thorsbakken, fung seksjonsstyreleder RSM	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Forbundsstyrets varamedlemmer:	Eirik Skårdalsmo, vara for visepres MX	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Terje Lundevold, Vara for visepres MC	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Fra administrasjonen	Are Antonsen, fung GS	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Suzan Libero, vara for ansattes representant	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Mathea Skoga Johansen, ansattes repr og øk. sjef	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Mentor	Anne Grethe Solberg	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

#### Konstituering av møtet

##### 01544 -18 Godkjenning av innkalling og saksliste

*Vedtak: Innkalling og saksliste godkjennes.*

##### 01545-18 Godkjenning av protokoll 0142 fra 25. oktober

Protokoll er utsendt for epostbehandling. Det innkom merknad til et vedlegg i protokollen. Dette er rettet opp og protokollen er publisert

*Vedtak: Protokoll 0142 fra 25. oktober bekreftes godkjent i epostbehandling*

##### 01546-18 Bekreftelse på telefonbehandling (Kåringer)

Sak 1543 ble først sendt ut for behandling pr epost 5. november. Flere av styrets medlemmer ønsket en grundigere behandling og en fornyet saksframstilling ble tatt til behandling i telefonmøte (Skype) 11. november. Protokoll fra telefonbehandlingen legges som vedlegg i protokollen fra dette møtet.

*Vedtak: Behandling og vedtak gjort i telefonbehandling av sak bekreftes.*

*Saksframlegg og vedtak vedlegges denne protokollen, men saksframstillingen unntas offentlighet*



## Saker til informasjon, drøfting og behandling

### **01547-18** Økonomi og administrasjonssaker

- A. Regnskapsrapport pr 3. kvartal 2018 (behandlet i forrige styremøte og blir å anse som en referatsak med noen oppklaringer i dette møtet)
- B. [Budsjett for 2019](#), 1. gangs behandling
  - a) Avgifter
  - b) Lisenser
  - c) Tildeling seksjonerSaksframlegg og vedtak vedlegges
- C. [Sykefravær](#) (orienteringsak)  
Saksframlegg vedlagt

### **01548 -18** Behandling av varselsaker fra medlemmer

Saksframstilling og vedtak **unntas offentlighet**

### **01549 -18** Ansettelse av ny generalsekretær

Ansettelsesutvalget orienterte muntlig om status.  
Det er nå 4 potensielle kandidater, hvorav 2 er klare for intervjuer kommende uke.

Vedtak: *Orienteringen tas til orientering*

### **01550-18** Internasjonalt arbeid (utsatt sak 1539)

- a) Internasjonale verv
- b) Forberedelser til generalforsamlinger i internasjonale forbund
- c) Rollefordeling mellom forbundsstyret og seksjonsstyrene

Saksframstilling følger vedlagt

*Saken ble utsatt*

### **01551-18** Utdanning (utsatt sak 1541)

*Saken utsettes og omskrives*

### **01552-18** Gjennomgang og forberedelser til helgen (muntlig gjennomgang)

- A. Årsmøtene MC fredag Keppler, Øvrige lørdag 10:30 TCC (innsjekk fra 10:00)
- B. MSK Plenum 09:00 – 10:00
- C. MSK grenmøter MC fra 10:10, øvrige fra 15:00
- D. Galla 19:40 (mingling fra 19:00)
- E. Møter med fagutvalgene 09:00 – 12:00
- F. Møte med regionene
- G. Klubbledermøtet søndag 12:15 – 13:00
- H. Styremøte på søndag kl 15:00 - 17:00

*Vedtak: Plan og program ble tatt til etterretning.*



**01553-18**

**ACR (utsatt vedtak sak 1540)**

- a) Låneavtale 2,7 mill
- b) Søknad om ytterligere 350 000

Saksframlegg fra forrige behandling og ytterligere dokumentasjon, samt vedtak er vedlagt.

**01554-18**

**NM-Veka (orientering)**

*Saken ble utsatt*

**01555-18**

**Muntlige orienteringer**

- a) Avtale med Motorsportmuseet i Lier  
(Møte avtalt 6. desember)
- b) Endring av navn på stevneadministrasjonssystemet SAS til MITA (Påtrykk fra flyselskapet)
- c) Utvikling av APP som supplement til MITA  
(Presentasjon på MSK)
- d) Livestreaming og felles nordisk distribusjonskanal

*Saken ble utsatt*



**Forbundsstyresak 1546-18 Kåringer (saksutredningen er unntatt offentlighet)**

Møtedato: Telefonmøte 12.11.2018	Sakstittel: Kåringer ved MSK Galla (fornyset saksutredning)
Saksnummer: 01543-18	Saksbehandler: Are Antonsen

**Bakgrunn for saken:**

Det er forbundsstyrets oppgave å være «jury» for to priser som utdeles på MSK Galla:

1. Årets arrangør
2. Årets ildsjel

**Vedtak:**

*Som årets arrangør kåres Riska MSK for sitt arrangement (NM X-trial) under NM-veka. I tillegg til at det var et underholdende og vel gjennomført arrangement med god publikumsoppslutning, trekkes det fram mobiliseringen av mange klubber over et stort område i forberedelsen, et godt markedsarbeid og et upåklagelig samarbeid med NMF og Idrettskretsen.*

*Som årets ildsjel kåres Kjersti Gudheim Pedersen. Hun har vært krumtapp i sitt miljø i 40 år og vært viktig tillitsvalgt på klubb, krets og forbundsnivå. Hun har vært funksjonær på alle nivåer innen roadracing og er fremdeles den som står der ute i den daglige aktiviteten med «gummistøvlene på».*

*Foreslåtte kandidater som ikke vant fram i kåringen utelates fra offentlig protokoll.*

*I løpet av 2019 skal konseptet, priser og æresbevisninger i NMF gjennomgås, evalueres og eventuelt revideres. En skal også i den sammenhengen bringe inn øvrige utmerkelser og æresbevisninger som æresmedlemskap, sølv-/gullmerke, gullklubben.*

**Vedlegg i saken:**

Trykte vedlegg:

Linkede vedlegg:

## Forbundsstyresak 1547 B Budsjett

Møtedato: 16.11.2018	Sakstittel: Økonomi og administrasjonssaker B - Budsjett
Saksnummer: 01535 B	Saksbehandler: Mathea Skoga Johansen

### Bakgrunn for saken:

Forbundsstyret bør ta første behandling av budsjett i god tid før MSK som inneholder

- d) Fastsettelse av avgifter
- e) Lisenser, priser og eventuelt endringer
- f) Tildeling seksjoner

### Informasjon og fakta:

Første forslag til budsjett i tekstdel og regnearkoppsett følger som vedlegg.

Forbundsstyret vedtok i møte 25.10 at seksjonene skal gis samme tildeler som i 2018 påplussert en prisjustering på 3%.

### Vurdering:

Som det framkommer i budsjettforslaget, vurderes det som ansvarlig å budsjettere med en mulig belastning av egenkapitalen i størrelsesorden 600 000 i 2019.

### Konklusjon:

Det framlagte materiellet er egnet til å gjøre vedtak i forhold til avgifter, priser og seksjonsfordeling. En neste budsjettbehandling kan eventuelt foreta andre omprioriteringer av ressurser.

### Administrasjonens forslag til vedtak:

Avgifter, priser og tildeling til seksjoner fastsettes i tråd med vedleggene.

### Fra møtebehandlingen:

Forbundsstyret ga honnør til administrasjonen for godt gjennomført budsjettarbeid. Det er lettlest, forklarende, relativt klare forutsetninger og gjennomarbeidet.

I det videre arbeid tydeliggjøre sammenheng med IPD og Handlingsplaner. Sammenheng med pris / volum

### Vedtak:

*Forbundsstyret vedtar priser og avgifter (medlemsinntekter) i tråd med forslag i budsjettoppsettet.*

*Tildeling til seksjoner i tråd med vedtak.25.10 (+3%)*

*Helårs lisenser beholder samme pris*

### Vedlegg i saken:

Trykte vedlegg:           Budsjettforslag



**Norges  
Motorsportforbund**

**Norges  
Motorsportforbund**

# **Budsjett 2019**

1 utkast 14.11.2018





## Innhold

Prinsipper .....	3
Inntekter (anskaffede midler) .....	3
Tilskudd     3	
Forutsetninger: .....	4
Lisens og medlemsinntekter   4	
Klubbkontingenter .....	4
Lisensinntekter .....	5
Kjøretøybevis .....	7
Arrangementer og andre avgifter .....	7
Kursavgifter .....	7
Utgifter (midler til forbruk) .....	8
Tildeling til seksjoner og toppidrett   8	
Forbundsstyret, utvalg og kompetanse     9	
Personal og administrasjon   10	
PERSONAL/ADM.KOSTNADER .....	<b>Feil! Bokmerke er ikke definert.</b>
REISE- OG OPPHOLDSKOSTNADER .....	<b>Feil! Bokmerke er ikke definert.</b>
MEDIA/ANNONSER/ KONFERANSE .....	<b>Feil! Bokmerke er ikke definert.</b>
ANDRE DRIFTSKOSTNADER 1 .....	<b>Feil! Bokmerke er ikke definert.</b>
ANDRE DRIFTSKOSTNADER 2 .....	<b>Feil! Bokmerke er ikke definert.</b>
Finansposter og resultat .....	12

## Prinsipper

Ved overgangen fra 2018 til 2019 vil NMF regnskap bli ført på en ny plattform. Idrettsforbundet har valgt å skifte ut Visma Global med en moderne skytjeneste, Visma Net. Dette gir anledning til å gå kritisk gjennom kontoplaner og struktur i regnskapet. Eksisterende kontoplan er bygget på Norsk Standard og har mer eller mindre vært uforandret i mer enn 15 år.

Norsk Standard bygger på prinsippet *artsregnskap* som tar utgangspunkt i *hvilken type (art) kostnaden (eller inntekten) har*. For vår type virksomhet er det viktigere å vise *formålet med kostnaden (eller inntekten)*. Som eksempel kan nevnes en reisekostnad. Det er mer interessant for våre medlemmer å vite *hvorfor* en reise har funnet sted enn om den har foregått med *fly eller bil*.

Dette har i vårt regnskap vært vist ved å benytte en prosjektmodul hvor grener, aktiviteter og formal er gitt egne prosjektnummer.

Revisor har ved noen anledninger rådet forbundet til å gjøre om kontoplanen etter prinsippene i «*God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner*».

Dette budsjettet bygges derfor opp etter en ny formålsbasert kontoplan. Det kan derfor i noen tilfeller være noen utfordringer i forhold til sammenligninger med tidligere budsjetter og regnskaper, men i all hovedsak vil kontiene være de samme, bare organisert på en annen måte. I enkelte tilfeller vil kontoene ha en annen tekst enn tidligere.

Bruttoføring

## Inntekter (anskaffede midler)

NMFs inntekter er grovt sett delt på to kilder, tilskudd og anskaffede midler fra egen virksomhet.

### Tilskudd

Tilskuddene kanaliseres gjennom NIF og er delt slik:

Post 1 er midler som benyttes av NIF i egen organisasjon

Post 2 er rammetilskudd som fastsettes på grunnlag av oppgaver hentet fra idrettsregistreringen

Post 3 er aktivitetstilskudd. Tilskuddets størrelse baserer seg i hovedsak på innrapportert aktivitet

Post 4 er til toppidrett. Disse styres via Olympiatoppen.

OFFENTLIG TILSKUDD				
Rammetilskudd fra NIF (Post 2)	-7 166 232	0	-7 750 997	-7 600 000
Aktivitetstilskudd fra NIF (Post 3)	-2 608 134	0	-2 820 958	-2 800 000
MVA-kompensasjon fra NIF	-1 197 901	0	-1 200 576	-1 200 000
Utstyrsmidler fra NIF	-658 825	0	-811 200	-800 000
Øremerkede tilskudd fra NIF/ OLT	-167 400	0	-140 608	-150 000
VO-tilskudd	-105 720	0	-54 080	-25 000
<b>Sum tilskudd</b>	<b>-11 904 212</b>	<b>-11 925 000</b>	<b>-12 778 418</b>	<b>-12 575 000</b>





### *Forutsetninger:*

Tilskuddenes størrelse er ikke kjent før et stykke ut i 2019. NIF har imidlertid i sine budsjetter lagt opp til en generell økning på 4%. Signaler gitt fra NIF tyder på at vi kommer dårligere ut enn gjennomsnittet på bakgrunn av rapporteringen. Det anbefales altså en viss forsiktighet ved anslag av disse inntektene

Utstyrsmidler og tilskudd til toppidrett har tilsvarende utgiftspost, altså et «nullregnskap».

## **Lisens og medlemsinntekter**

LISENS- OG MEDLEMSINTEKTER	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
<b>Klubbkontingenter</b>	-2 298 590	0	-2 440 070	-2 400 000
<b>Lisensinntekter</b>	-11 576 135	0	-13 370 840	-12 000 000
<b>Kjøretøybevis</b>	-271 185	0	-273 006	-290 000
<b>Arrangementer</b>	-1 032 257	0	-954 810	-650 000
<b>Andre avgifter</b>	-536 142	0	-954 810	-325 000
<b>Salg kurs/klubbutvikling</b>	-331 307	0	-371 315	-420 000
<b>Sum lisens- og medlemsinntekter</b>	<b>-16 045 616</b>	<b>-15 150 000</b>	<b>-18 364 851</b>	<b>-16 085 000</b>

Disse midlene dreier seg om avgifter som hentes inn fra eget miljø. De fastsettes av forbundsstyret hvert år i forkant av Motorsportkonferansen og godkjennes av klubbene i et eget klubbledermøte i løpet av konferansen.

Budsjettet settes opp basert på fastsatt pris og antatt volum. Volumet beregnes ut fra tidligere utvikling og eventuelle planlagte tiltak.

Det er tidligere vedtak og praksis at avgifter og kontingenter som hovedregel justeres etter konsumprisindeks pr 1. oktober og deretter avrundes oppover til nærmeste «runde beløp».

### *Klubbkontingenter*

Klubbkontingenten er en «alt-i-ett» avgift som både dekker klubbens medlemskap i NMF og en solidarisk ordning for forsikringer knyttet til ansvar i forbindelse med idrettslig aktivitet og permanente / midlertidige anlegg. I tillegg dekkes klubbens obligatoriske underslagsforsikring i denne kontingenten.

	Pris 2018	Tillagt 3% konsumprisindeks	Forslag 2019	Antatt volum	Samlet inntekt
<b>0 - 50 medlemmer</b>	6 400	6 592	6 600	125	825 000
<b>51 - 200 medlemmer</b>	10 200	10 506	10 500	104	1 092 000
<b>201 - 350 medlemmer</b>	13 200	13 596	13 600	16	217 600
<b>351 - 500 medlemmer</b>	17 700	18 231	19 000	6	114 000
<b>501 eller flere medlemmer</b>	23 900	24 617	25 000	4	100 000
<b>Regionstilskudd</b>	300	309	300	255	
<b>Sum</b>					<b>2 348 600</b>

Antall medlemmer hentes fra Idrettsregistreringen hvor antallet er registrerte aktive medlemmer i forhold til idrettens definisjon av «aktive». Alle medlemmer som er knyttet til gren skal telles med. Det mistenkes at klubbene for en stor gra underrapporterer på dette ved at man kun registrerer faktiske utøvere (lisensierte).

Det har vært reist spørsmål om «stigen» for klubbkontingent har en negativ effekt i forhold til klubbenes rapportering i Idrettsregistreringen ved at det bevisst underrapporteres for å spare klubbkontingent.

Samtidig er totalt rapportert antall aktive medlemmer det viktigste kriteriet for rammetilskudd fra NIF (se avsnittet om tilskudd over).

Det foreslås ingen endringer i struktur eller prinsipper for 2019, men det bør igangsettes en prosess med konsekvensvurdering av eventuelt alternative løsninger fra 2020.

Tabellen over er basert på en «nullvekst», altså samme antall på samme nivå som i 2018. Det legges fokus på å få klubbene til å rapportere riktigere og år for år synes dette å bli bedre. Det budsjetteres ikke med flere klubber totalt, men ambisjonen er at aktivitetstallene skal øke noe. En legger derfor opp til en forsiktig økning ved at totaltallet rundes opp til **2 400 000,-**

## Lisensinntekter

Lisensoversikten for 2018 ser slik ut:

2018	NMF opplæringslisens		NMF treningslisens		NMF nasjonal konkurranse lisens		NMF internasjonal lisens		NMF spesiallisenser						
	Engangs	3 måneder Innenfor ett kalenderår	Engangs	Helårs	Engangs	Helårs	Engangs	Helårs	Radio-styrt	Skole-lisens (gruppe-lisens)	Classic lisens	Integrerings-lisens	Touring-lisens		
Voksne	110	390	470	1 560	830/370	2 700	Int forbund	3 730 + ev. int. avgift	Fun	Nasj	EFRA	1 770	1 560	0	195
	Grunnforsikring (minimumsforsikring)		Grunnforsikring (minimumsforsikring)		Utvidet forsikring		Max forsikring (oppfyller kravene til internasjonale forbund)		205	530	1 200	Ingen forsikring (avtalepartner må dokumentere gyldig forsikringsordning) Se nifspor.no om forutsetninger og vilkår	Grunnforsikring	Grunnforsikring	Ingen forsikring
Ungdom 13 – 19	110	390			830/360	1 560	Int forbund	3 730 + ev. int. avgift	Ingen ulykkesforsikring						
Grunnforsikring				Utvidet forsikring		Max forsikring									
Barn 5 - 12	55	195		400		400									
	NIFs barneforsikring		NIFs barneforsikring		NIFs barneforsikring										
Kommentar	Kun opplæring med instruktør. Absolutt ingen form for egentrening eller konkurranse. Kun gyldig i Norge. Brukere av denne lisensen skal tydelig merkes («gul vest») for å skille dem fra utøvere med «vanlig» lisens		Kompetansekrav, dvs lisenskurs i tråd med grenenes krav. Konkurranse kun i lukkede løp. Trening i Norden. Gjelder som opplæringslisens i andre grenar.		Gyldig for konkurranse i Norden. Lav pris på engangs forutsetter helårs treningslisens.		Konkurranser utenfor Norden								
	<p>I tillegg til lisensprisene kommer ca 2 % avgift til kredittkortselskapet og som legges til i handlekurven i SAS.          Alle helårslisenser kan oppgraderes innenfor samme kalenderår ved å betale mellomlegg. Engangs lisenser gjelder bare for et definert arrangement.</p>														

Justering av priser uten endringer i lisensmatrisen

Lisenstype	2017	+ 3,1% kpi	Av- rundet	Faktisk økning	Forslag til- pasning	Forslag reell økning	For- ventet antall	Inntekt
Engangs opplæring voksen og ungdom	110	113	120	9 %	120	9 %	5018	602 160
3 månedrs opplæring voksen og ungdom	390	402	410	5 %	400	3 %	412	164 800
Engangs opplæring barn	55	57	60	9 %	60	9 %	5820	349 200
3 måneders opplæring barn og touringlisens	195	201	210	8 %	200	3 %	249	49 800
Engangs trening voksen	470	485	490	4 %	490	4 %	8	3 920
Helårs trening og konkurranse barn	400	412	420	5 %	410	3 %	1250	512 500
Helårs trening voksen og helårs konkurranse ungdom, samt Classic	1 560	1 608	1 610	3 %	1 600	3 %	2800	4 480 000
Engangs konkurranse voksen u/ treningslisens	830	856	860	4 %	870	5 %	36	31 320
Engangs konkurranse voksen m/ treningslisens	370	381	390	5 %	380	3 %	73	27 740
Helårs konkurranse voksen	2 700	2 784	2 800	4 %	2 800	4 %	1165	3 262 000
Helårs internasjonal voksen	3 730	3 846	3 900	5 %	3 900	5 %	501	1 953 900
Skolelisens	1 770	1 825	1 900	7 %	1 900	7 %	15	28 500
RSM Fun	205	211	220	7 %	220	7 %	17	3 740
RSM Nasjonal	530	546	550	4 %	550	4 %	133	73 150
RSM Efra	1 200	1 237	1 240	3 %	1 250	4 %	28	35 000
								11 557 730

Kolonnen «Forventet antall» er 2017-tall som generelt er noe høyere enn hva som ser ut til å bli resultat i 2018.. Det forutsettes en forsiktig volumøkning i tråd med IPD, dog noe mindre enn hva langtidsbudsjettet legger opp til. Det budsjetteres med **12 000 000,-**

Det har vært et tema hvorvidt opplæringslisensen fortsatt skal begrenses til 3 måneders gyldighet eller om den skal tilbake til å gjelde for kalenderåret. Bakgrunnen for vedtaket om tre måneders gyldighet var et utstrakt misbruk det første året. Misbruket antas å delvis skyldes misforståelser, delvis vanskeligheter i datasystemene og delvis et bevisst misbruk.

Opplæringslisensen kan i dag, i løpet av gyldighetsperioden, eller etter at den er utgått, i samme kalenderår byttes inn mot trenings- eller konkurranselisens. Man betaler da kun mellomlegget. Hvis klubber og baneiere i praksis følger reglene for bruk av opplæringslisens og ikke aksepterer den som gyldig ved ordinær trening, vil en utvidelse til et års gyldighet ha liten eller ingen betydning for inntektsbildet. Spørsmålet om gyldighetstid bør altså kunne behandles uavhengig av budsjettmessige forhold.

I 2019 kommer en ekstra kostnad knyttet til FIM-lisenser. Disse lisensene har i 2018 kostet fra €1 200 til €11 avhengig av løpstype. Dette har vært et «nullregnskap» ved at NMF har ekspedert lisensene etter behov og beregnet flatt en kurs €1 = NOK 10,-. Det er utstedt 168 slike lisenser i 2018 og disse er inntektsført som lisensinntekter og utgiftsført som lisenskostnader med omtrent samme beløp.

I 2019 påkommer det en obligatorisk forsikringspremie på disse lisensene tilsvarende ca NOK 1 000,-. Det kunne være en tanke å redusere prisen for vår norske internasjonale lisens (som uansett må «ligge i bunnen») noe for å redusere ulempene for utøveren. Til gjengjeld kunne en anta at volumet av slike lisenser dermed kunne øke noe.

Dette budsjettet legger ikke opp til noen slik endring, men spørsmålet bør vurderes gjennom 2019 sammen med eventuelle andre endringer i lisensopplegget.



### *Kjøretøybevis*

	Pris 2018	Tillagt 3% konsum- prisindeks	Forslag 2019	Antatt volum	Samlet inntekt
<b>Nyregistrering:</b>	250	258	260	1000	260 000
<b>Omregistrering fra annen eier:</b>	125	129	130	200	26 000
<b>Sum:</b>					<b>286 000</b>

Kjøretøybevisene har ikke vært prisjustert på mange år. Det er en illusjon at kjøretøyregisteret vårt ikke har noen verdi. Det er absolutt mulig å bruke dette til identifisering av eier basert på rammenummer. Det er også mulig å finne ut hvilke eiere som har hatt en sykkel og i hvilket tidsrom (hvis den har vært registrert hos oss). Det arbeides i tillegg med å oppgradere registeret og gjøre det «proffere» i den nye app'en. Det fysiske kjøretøyregisteret kommer nå også på plastkort. Det foreslås nå at denne avgiften også konsumprisindekseres. Beløpet foreslås avrundet til **290 000,-**.

### *Arrangementer og andre avgifter*

Dette er langt på vei inntekter som har tilsvarende utgiftspost. Det dreier seg i hovedsak om MSK, FIM Rally og slike inn/ut poster. Eneste reelle inntektspost er overgangsgebyrer med ca 30 000,-.

### *Kursavgifter*

I 2017 ble det holdt kurs for 434 624 og i frem til nå i 2018 er det fakturert 337 757 og 78 000 som vil bli fakturert innen utgangen av året. Kursavdelingen uttaler at det antas at kursaktiviteten kommer til å være ganske stabil også i 2019.



## Utgifter (midler til forbruk)

KOSTNADER TIL FORMÅL	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
<b>Tilskudd til seksjonene</b>	4 270 742	5 343 000	5 777 208	5 500 000
<b>Toppidrett og eliteidrett</b>	2 064 328	2 283 000	2 393 232	2 500 000
<b>Forbundsstyret, inkl styrehonorar</b>	291 552	904 000	400 000	500 000
<b>Tingvalgte utvalg</b>	20 367	20 000	26 523	25 000
<b>Andre utvalg</b>	73 839	200 000	412 000	250 000
<b>Kompetanse, aktivitets- og klubb utvikling</b>	696 585	600 000	2 164 236	500 000
<b>Sum kostnader til formål</b>	<b>7 417 413</b>	<b>9 350 000</b>	<b>11 173 199</b>	<b>9 275 000</b>

### *Tildeling til seksjoner og toppidrett*

Kolonnen for langtidsbudsjett er endret i tråd med vedtak på ekstraordinært ting, slik at beløpene mellom seksjoner og toppidrett er mer i tråd med budsjettvedtaket. En mill av opprinnelig foreslått budsjett til toppidrett, ligger nå under tildeling seksjoner.

Tildeling til seksjoner tilsvarer fjorårets tildeling pluss 3% økning i tråd med vedtak i styremøte 25. okt. Dette er justert noe ned fra langtidsbudsjettet. Dette er i tråd med tidligere signaler gitt til miljøet.

Fordelingen mellom seksjonene i 2019 forslås lik 2018:

Seksjon	Beløp
<b>Motorsykkelseksjonen</b>	3 891 000
<b>Båtseksjonen</b>	667 000
<b>Snøscooterseksjonen</b>	646 000
<b>Seksjon for radiostyrt motorsport</b>	296 000
<b>Sum</b>	<b>5 500 000</b>

Det er ikke noen tydelige kriterier for hvordan tildelte midler fordeles mellom seksjonene. Det ville naturlig å etablere noen slike som helt eller delvis baserer seg på måloppnåelse opp mot føringer i IPD og egne handlingsplaner. Dette betyr imidlertid at det må etableres måleparametere og vektlegging knyttet til vedtatte mål på seksjonsnivå. Dette anses som et utviklingsområde framover.

Motorsykkelseksjonen har etablert et slikt system for intern fordeling mellom grenene. Dette kan helt eller delvis (med andre parametere) være en modell også for overordnet nivå og / eller de andre seksjonene.

Motorsykkelseksjonens modell vises her som et eksempel:



Kriteriene er:

<b>1: Grunntilskudd</b>		<b>100 000</b>	Fast sum uavhengig av grenens størrelse. Kostnader ved å ha en gren.
<b>2: Lisenser pr 1. oktober (betalte)</b>	Antall voksne (20 år og eldre)	<b>20 %</b>	Andel av total sum til fordeling dividert på totalt antall lisenser inkl.opplæring (ikke avsluttede) multiplisert med antall lisenser i grenen
	Antall barn og ungdom (5 - 19 år)	<b>25 %</b>	
<b>3: Nasjonale konkurranser</b>	Antall stevner i SAS fratrukket avlyste arrangementer (samme sted, samme helg= en konkurranse)	<b>25 %</b>	Andel av total sum til fordeling dividert på totalt antall stevner i SAS multiplisert med antall stevner i grenen
<b>4: Antall starter i EM/VM</b>	Enkelstarter antall konkurranser (en helg samme sted = en konkurranse)	<b>20 %</b>	Andel av total sum til fordeling dividert på totalt antall EM/VM-starter multiplisert med antall starter i grenen
<b>5: Kvinneandel</b>	Andel aktive (SAS-profiler - Unike utøvere og lisensierte funksjonærer).	<b>5 %</b>	Andel av total sum til fordeling dividert på totalt antall kvinner multiplisert med antall kvinner i grenen
<b>6: Anlegg</b>		<b>5 %</b>	Avsatt til seksjonsstyrets disposisjon for å fremme anlegg og sikkerhet

I 2018 ga dette slikt resultat:

Parameter	Tallgrunnlag	Motocross (inkl FMX og Hill)		Roadracing (inkl supermotard og mini RR)		Trial		Enduro		Quadcross (inkl Q supermotard og Q enduro)		Track racing		Dragbike		
		Grunn-lag	Beløp	Grunn-lag	Beløp	Grunn-lag	Beløp	Grunn-lag	Beløp	Grunn-lag	Beløp	Grunn-lag	Beløp	Grunn-lag	Beløp	
<b>1: Grunntilskudd</b>	700 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000	
<b>2: Lisenser pr 1. oktober (betalte)</b>	525 474	4 284	1 978	242 621	818	100 336	357	43 790	884	108 431	109	13 370	64	7 850	74	9 077
	656 843	3 612	2 172	394 979	54	9 820	715	130 023	436	79 287	167	30 369	51	9 274	17	3 091
<b>3: Nasjonale konkurranser</b>	656 843	125	37	194 426	6	31 528	42	220 699	11	57 802	5	26 274	17	89 331	7	36 783
<b>4: Antall starter i EM/VM</b>	525 474	260	88	177 853	13	26 274	88	177 853	17	34 358	24	48 505	27	54 569	3	6 063
<b>5: Kvinneandel</b>	131 369	724	374	67 862	54	9 798	131	23 770	88	15 967	49	8 891	14	2 540	14	2 540
<b>6: Anlegg</b>	131 369			39 411		15 326		15 326		15 326		15 326		15 326		15 326
<b>Sum budsjett</b>	3 327 372			1 217 150		293 082		711 461		411 172		242 735		278 890		172 881
<b>Budsjett 2017</b>	3 310 768			1 180 038		282 631		773 748		415 417		212 105		243 378		203 450
<b>Endring i % fra 2017</b>				3 %		4 %		-8 %		-1 %		14 %		15 %		-15 %

### Forbundsstyret, utvalg og kompetanse

Det forventes at forbundsstyret legger seg på en mer ordinær drift i 2019. En antar at 2018 har vært helt ekstraordinært med hensyn til møtehyppighet og andre kostnader knyttet til styrets egen virksomhet.

Basert på erfaringene i 2018 justeres også kostnadene til de styreoppnevnte utvalgene ned i forhold til langtids budsjett. De tinglyte utvalgene holdes på samme nivå som tidligere. Posten til kompetanse og klubb utvikling begrenses til lønns- og reisekostnader for klubb utviklere.



## Personal og administrasjon

PERSONAL/ ADM.KOSTNADER	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
<b>Lønnskostnader</b>	8 073 254	9 100 000	9 233 237	10 200 000

Summen inneholder ekstraordinær kostnad til etterlønn for tidligere GS. I tillegg er det tatt høyde for en stilling som grenkoordinator, en stilling som kontorsjef og en stilling på kompetanse/toppidrett ut over dagens bemanning.

Det er ikke lagt inn lønnsmidler innenfor anlegg og marked som kan være aktuelle områder for styrking av administrasjonen, jfr IPD.

REISE- OG OPPHOLDSKOSTNADER	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
<b>Sum reise-/oppholdskostn.</b>	<b>1 545 146</b>	<b>400 000</b>	442 689	1 000 000

Det er lagt inn kostnader til MSK med 650 000, og administrasjonens andre reiser med 350 000,-.

MEDIA/ANNONSER/ KONFERANSE	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
markeds, kommunikasjon og profilering	313 501	300 000	1 043 482	300 000

Det forutsettes at det også i 2019 skal brukes ressurser i forbindelse med større arrangementer og andre arenaer hvor NMF skal synes. Det er likevel vesentlig redusert i forhold til langtids budsjett.

ANDRE DRIFTSKOSTNADER 1	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett t 2019	Utkast budsjett 2019
Drift lokaler	253 337	1 000 000	635 479	750 000
IT-kostnader og kontormaskiner	1 119 603	1 200 000	878 067	850 000
Revisjonshonorar	236 612	500 000	159 135	100 000
Økonomisk/juridisk bistand, andre fremmedtjenester	819 109	850 000	1 060 900	352 000
Norges Toppidretts Gymnas	250 000	240 000	254 616	250 000
Rekvizita, trykking, porto	217 393	400 000	217 485	200 000
Elektronisk kommunikasjon	175 003	130 000	148 526	150 000
Styrets utviklingsmidler	0	0	500 000	500 000
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>3 071 057</b>	<b>4 320 000</b>	<b>3 854 207</b>	<b>3 152 000</b>

Ordinær drift av Motorsportens Hus er satt til kr 250 000,- basert på erfaring. I tillegg er det lagt inn 500 000,- til nødvendig vedlikehold (reparasjon av tak/taklekkasje) m.m.

Det er i 2018 foretatt vesentlige oppgraderinger på IT-fronten. Det forutsettes at dette behovet er vesentlig redusert for 2019.

Revisjonshonorar kan justeres ned, siden økonomisjef utarbeider mesteparten av dokumentasjonen som revisor gjorde tidligere.

2017 og 2018 har vært ekstraordinære med hensyn til bruk av eksterne tjenester. Det tas for 2019 høyde for nøktern bruk av fremmedtjenester. Budsjettforslaget baserer seg på Idrettens Regnskapskontor med 16 000 pr mnd., Perceptor for oppdatering av undersøkelser med 60 000, og eventuelt andre med 100 000.

Tilskuddet til NTG er avhengig av elevantall og baserer seg på videreføring på samme nivå som tidligere.

Rekvisita og elektronisk kommunikasjon legges på et gjennomsnitt av 2017 og 2018. Elektroniske lisenser (App) bør redusere noe på porto og rekvisita.

I langtidsbudsjettet er det tatt høyde for 500 000 i utviklingsmidler for forbundsstyrets disposisjon. Posten er ment å dekke ulikt utviklingsarbeid iht mål i IPD. Dette legges nå inn i budsjettet for 2019.

ANDRE DRIFTSKOSTNADER 2	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
Påmelding/Int. approbasjon/avgifter	809 820	700 000	668 367	460 000
Gaver, premier, medaljer	214 513	10 000	106 090	100 000
Lisenskostnader	235 532	90 000	424 360	40 000
Tilskudd klubber (utstyrsmidler)	811 434		795 675	800 000
Forsikring	2 579 873	2 500 000	2 662 859	2 500 000
Tilskudd andre/ stipend OLT	312 200	100 000	137 917	450 000
Diverse kostnader	67 362	320 000	371 315	350 000
Tap på fordringer/lån ACRE	1 548 795	50 000	51 668	50 000
<b>Sum andre kostnader</b>	<b>6 579 529</b>	<b>3 770 000</b>	<b>5 218 251</b>	<b>4 750 000</b>

Utgiftene «Andre driftskostnader 2» inneholder for en stor del kostnader som er knyttet til inntekter i tråd med pålegg om «bruttoføring» i regnskapet. Postene er langt på vei «nullregnskap» ved at det er tatt høyde for tilsvarende inntekter. Eksempler er : FIM rally, internasjonale lisenser, utstyrsmidler og Olympiatoppstipender.

Under «Tilskudd andre» føres regiontilskudd. Dette utgjør for ca 250 klubber 150 000. Dette er 75 000 høyere inn inntekten til region siden NMF gir halve kontingenten. I tillegg budsjetteres det med 50 000 til aktivitetsbasert tilskudd som det kan søkes om.

«Diverse kostnader» er i hovedsak gebyrer til Payex og andre betalingsløsninger.

Bedre inkassorutiner skal redusere tap på fordringer





## Finansposter og resultat

	Regnskap 2017	Prognose (budsjett) 2018	Langtidsbudsjett 2019	Utkast budsjett 2019
<b>Driftsresultat (EBITDA)</b>	<b>-1 527 009</b>	<b>-635 000</b>	<b>-655 610</b>	<b>-333 000</b>
			0	
<b>Sum av- og nedskrivninger</b>	<b>1 060 153</b>	<b>970 296</b>	970 000	970 000
<b>Finans og eks.ord.poster</b>	<b>38 281</b>	<b>86 962</b>	53 972	1 000
<b>Årsresultat</b>	<b>-428 575</b>	<b>422 258</b>	<b>368 362</b>	<b>638 000</b>

Avskrivninger er de faktiske avskrivningene for 2019, men det er ikke hensyntatt eventuelle investeringer.

Langtidsbudsjettet legger opp til et underskudd i 2019. Dette budsjettforslaget øker underskuddet med 300 000. På den annen side synes det som om 2018 vil gå i balanse, eller i alle fall med et bedre resultat enn langtidsbudsjettets forutsetning på minus 500 000,-.

Samlet sett anses det derfor ikke som uansvarlig å budsjettere med en belastning av egenkapital i størrelsesorden 600 000,-.

### Forbundsstyresak 1547 C Sykefravær

Møtedato: 25.10.2018	Sakstittel: Sykefravær (orientering) – utsatt sak 1542 a
Saksnummer: 01547 C	Saksbehandler: Mathea Skoga Johansen

#### Bakgrunn for saken:

Forbundsstyret har tidligere fått fremvist en rapport over sykefraværet. Det er ønskelig å få kvartalsvis rapporter på dette.

#### Informasjon og fakta:

Økonomisjef har nå gjennomgått alle sykemeldinger og egenmelding som har vært gjennom 2017 og 2018. Det er nå laget en standard mal som skal benyttes fremover.

#### Vurdering:

Man ser av sykefraværsrapporten at kvartal 4 i 2017 og 2. kvartal 2018 langtidsfravær, er veldig høye. Disse sykefraværsperiodene var preget av at folk sykmelder seg i oppsigelsestiden og hang sammen med utfordringer i det psykososiale arbeidsmiljøet. Man ser at både langtids og korttidssykefraværet er på vei ned i 3. kvartal i 2018. Sammenligner man det totale sykefraværet i de tre første kvartalene i 2017 og 2018 så er det 10,9% gjennomsnittlig sykefravær i 2018 mot 10,6% i 2017. Så gjennomsnittlig er det lite endring.

Det er satt i gang tiltak i administrasjonen og i forbundsstyret ved å innhente ekstern støtte i Anne Grete. I administrasjonen har man lagt ned mye tid i å bedre miljøet. Tiltakene har vært å gi de ansatte klarere retningslinjer, men med en flatere lederstil enn tidligere, samt bedring av kommunikasjon.

#### **Konklusjon:**

Det er en positiv utvikling på sykefraværet, men fremdeles behov for å fokusere på tiltak.

#### **Administrasjonens forslag til vedtak:**

Rapporten tas til orientering.

#### **Fra møtebehandlingen:**

Forbundsstyret ga uttrykk for at det synes som om de igangsatte tiltakene har ha positiv virkning og tar til etterretning at fravær nå i liten grad kan tilskrives arbeidsmiljøet.

#### **Vedtak:**

*Rapporten tas til orientering.*

*Forbundsstyret forventer ytterligere positive effekt av de tiltakene som allerede er satt i gang. Herunder reviderte arbeidstidsbestemmelser, ansettelse i vakante stillinger, endring i ledelse og mer medbestemmelse, reviderte lønnsbetingelser, forbedring av fysisk arbeidsmiljø, engasjement av NIF-coach, m.m.*

*Forbundsstyret ber administrasjonen ved neste rapportering spesifisere fravær som skyldes omsorg.*

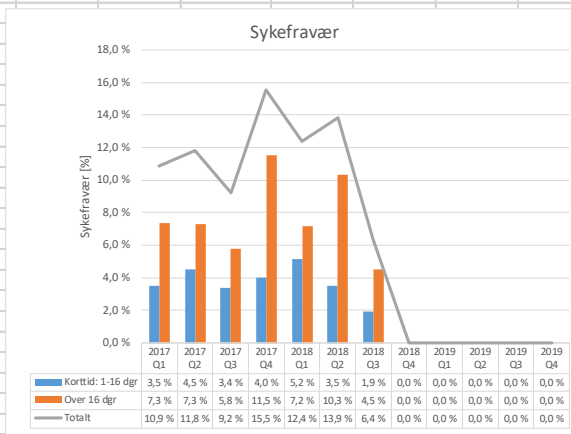
#### **Vedlegg i saken:**

Trykte vedlegg:            Statistikk

Linkede vedlegg:



NORGES MOTORSPORTFORBUND												
<b>Sykefravær</b>												
Periode	2017Q1	2017Q2	2017Q3	2017Q4	2018Q1	2018Q2	2018Q3	2018Q4	2019Q1	2019Q2	2019Q3	2019Q4
Egenmeldt 1-3 dgr	0,95 %	2,10 %	0,00 %	0,21 %	0,00 %	0,54 %	0,12 %					
Egenmeldt 4-16 dgr	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %					
Legemeldt 1-3 dgr	0,24 %	0,00 %	0,92 %	0,21 %	0,00 %	0,00 %	0,24 %					
Legemeldt 4-16 dgr	2,33 %	2,41 %	2,49 %	3,60 %	5,18 %	2,99 %	1,55 %					
Legemeldt > 16 dgr	7,34 %	7,33 %	5,79 %	11,52 %	7,19 %	10,32 %	4,50 %					
Herav over 8 uker	2,98 %	1,56 %	1,70 %	1,33 %	0,19 %	0,00 %	0,00 %					
Periode	2017Q1	2017Q2	2017Q3	2017Q4	2018Q1	2018Q2	2018Q3	2018Q4	2019Q1	2019Q2	2019Q3	2019Q4
Korttid: 1-16 dgr	3,5 %	4,5 %	3,4 %	4,0 %	5,2 %	3,5 %	1,9 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Over 16 dgr	7,3 %	7,3 %	5,8 %	11,5 %	7,2 %	10,3 %	4,5 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
<b>Totalt</b>	<b>10,9 %</b>	<b>11,8 %</b>	<b>9,2 %</b>	<b>15,5 %</b>	<b>12,4 %</b>	<b>13,9 %</b>	<b>6,4 %</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,0 %</b>



### Forbundsstyresak 1553 ACR

Møtedato: 16.11.2018	Sakstittel: ACR (utsatt vedtak sak 1540)
Saksnummer: 01553-18	Saksbehandler: Are Antonsen

#### Bakgrunn for saken:

Saken var til behandling i forrige møte som sak 1540.

Saksutredning og vedtak derfra er vedlagt her

#### Informasjon og fakta:

Styreleder Øystein Bentzen har kommet med et tilfredsstillende likviditetsbudsjett (vedlagt) og en formalisert låneavtale forutsettes å være på plass innen styremøtet.

Noen foto som beskriver tilstanden på enkelte element er også vedlagt til informasjon

#### Vurdering:

På bakgrunn av overnevnte, og på vilkår av at låneavtale forelegges for styret, bør lånet kunne innvilges

#### Konklusjon:

#### Administrasjonens forslag til vedtak:

Omsøkt likviditetslån på kr 350 000,- innvilges. Lånet skal være innfridd 31.12.2019

#### Fra møtebehandlingen:

Forbundsstyret var ikke tilfreds med dokumentasjonen og ønsket ytterligere undersøkelser rundt fakta i saken

#### Vedtak:

*Saken utsettes og epostbehandles når tilstrekkelig dokumentasjon foreligger*

#### Vedlegg i saken:

Trykte vedlegg:

Linkede vedlegg:

## Forbundsstyresak 1540 ACR

Møtedato: 25.10.2018	Sakstittel: ACR
Saksnummer: 01540-18	Saksbehandler: Are Antonsen

### Bakgrunn for saken:

ACR Eiendom har en gjeld til NMF i størrelsesorden 2,7 mill.

Selskapet har oppgitt at de har likviditetsproblemer

### Informasjon og fakta:

Epost mottatt fra styreleder i selskap er vedlagt denne saken.

### Vurdering:

Både selskapets økonomi, likviditet og særlig antatt tilbakebetalingsevne er mangelfullt dokumentert i søknaden. Et minimum burde vært et budsjett. Styreleder meddeler muntlig at man arbeider med flere kostnadsreducerende tiltak og at det derfor er vanskelig å lage realistiske budsjetter, men at inntekspotensialet absolutt er til stede.

NMF har tilstrekkelig god likviditet til å kunne gi et lån i denne størrelsesorden

### Konklusjon:

Se forslag til vedtak

### Administrasjonens forslag til vedtak:

Forbundsstyret har en positiv holdning til å yte hjelp, men en skikkelig låneavtale med nedbetalingsplan og renteberegning må på plass først. Deretter må det framlegges en budsjett ut fra dagens kunnskap.

Generalsekretær gis fullmakt til å innvilge et lån når disse vilkårene er oppfylt.

### Fra møtebehandlingen:

Skepsis til mulig forskuttering av lønn??

### Vedtak:

*Forbundsstyret gir fullmakt til fungerende generalsekretær å innvilge kr. 350.000 i lån til Arctic Circle Raceway Eiendom AS, med tilbakebetaling i to avdrag, første avdrag 30. juni 2019 med kr. 175.000 og resterende senest innen 31. desember 2019. Det tillegges en årlig rente på Nibor 6 måneder pluss 3 prosent.*

*Lånet gis under følgende forutsetninger:*

- 1. at eksisterende lån formaliseres i avtaler, inklusiv eventuelle nye krav vist i forbundets regnskapsrapportering pr. september 2018.*
- 2. at betjeningsevnen sannsynliggjøres for eksisterende og nytt lån dokumentert med budsjett*

*Endelig vedtak tas i neste styremøte*

### Vedlegg i saken:

Trykte vedlegg: Epost fra ACRE

Til Norsk Motorsportsforbund  
Styret

På vegne av styret i Arctic Circle Raceway Eiendom ber jeg om at NMF innen 1. november gir ACRE AS et kortsiktig driftslån på 350.000 kr. Lånetaker vil i så tilfelle forplikte seg til å betale tilbake lånet til NMF med 175.000 kr med forfall 30. juni 2019 samt 175.000 kr etter sesongslutt, forfall senest 31. desember 2019. Målsettingen om tilbakebetaling baseres på et budsjett satt opp med erfaringstall fra regnskapene for 2017 og til nå i 2018.

Bakgrunnen for ønsket om lån er en midlertidig anstrengt likviditet. Mangelen på likviditet skyldes dels at omlegging til nytt faktura- og regnskapssystem har tatt lengre tid enn forutsatt, samt at ACRE på vårparten i år hadde unormalt store vedlikeholdskostnader. Samtidig ønsker ACRE å framskynde en ordentlig kartlegging av anleggets tekniske stand, samt å ta noen vedlikeholdssoppgaver i høst framfor til våren.

#### **Regnskapsføring**

Som vedtatt i generalforsamlingen er avtalen med revisor sagt opp. Det har også slik generalforsamling ønsket, vært søkt etter ekstern og særlig kompetent regnskapsfører. ACRE må som aksjeselskap følge normal regnskapslov, men eksisterer i et komplisert grenseland hva gjelder beregning av skatter, avgifter, verdifastsettelse og avskrivninger. Deler av ACREs drifts- og vedlikeholdskostnader utføres som kjent av leietakere på dugnad, uten at verdien framkommer i regnskapene. Dette er uheldig på flere vis, bl.a. svekker det regnskapet som planleggingsverktøy for ACREs ledelse, samtidig som en betydelig verdi fra lag og foreninger aldri blir bokført hverken hos yter eller mottaker.

Regnskap- og rådgivingselskapet INTU har i to møter presentert god kompetanse for å utvikle slik regnskapsføring, samtidig som at den daglig regnskapsføringen skal ivaretas av en person som kjenner ACRE godt via lang fartstid i det lokale motorsportsmiljøet.

Regnskapsføring iverksettes umiddelbart. Regnskapene for inneværende år føres på nytt. Så langt det er mulig vil dugnadsarbeide knyttet til selve anlegget i 2018 bli kartlagt og regnskapsført.

#### **Tidligere lån gitt av NMF**

Styret i ACRE har få eller ingen forutsetninger for å vurdere det mellomvære det hevdes å være mellom selskapet og NMF. Styret vil selvsagt forholde seg til den dokumentasjon som blir framlagt, og bidra til at all gjeld og mellomvære blir gjort opp innen rimelig tid. Begge parter må i samarbeid med INTU bidra til at alle låneavtaler og regnskaper er ajour i god tid før ACREs årsoppgjør.

#### **Driftskostnader**

Sammen med INTU vil ACRE foreta en gjennomgang av alle driftskostnader på anlegget. Forbruket av strøm på anlegget er betydelig, og det vil derfor bli tatt en nøye gjennomgang av de oppvarmede delene av bygningsmassen sammen med energirådgiver. Kortsiktig vil det i løpet av de neste ukene bli tatt en omfattende frost- og vintersikring av bygningene, slik at energibruken minimeres uten risiko for ødeleggelse.

Enkelte løpende avtaler om leie av utstyr etc. er allerede sagt opp, og for noen leverandører vil det forsøkes å settes opp egnede barter-/sponsoravtaler.

Det er budsjettet med noe høyere kostnader for tilsyn i vinter, bl.a. frostalarm og fjernovervåking via nett.

#### **Inntekter**

ACREs styre vil i løpet av november og desember utarbeide en strategi for å i 2019 og 2020 øke inntektene på allerede etablerte aktiviteter, samt søke å iverksette nye, inntektsbringende og bærekraftige aktiviteter.

Samtaler med etablerte leietakere har vært god.

#### **Sportslig aktivitet**

Den lokale arrangørkapasiteten og -kompetansen er en viktig betingelse for god konkurranseaktivitet på banen. ACM har innen rodracing knyttet til seg dyktige partnere og gode samarbeid som det er et godt utviklingspotensiale i. Vi vil i løpet av november bruke betydelig tid og krefter på for å utvikle et format som styrker både det sportslige og det økonomiske utbyttet for alle parter.

Potensialet for andre grener må vi av kapasitetsgrunner må få komme tilbake til. Det vil de nærmeste ukene bli kjørt en tett dialog med NMK og NBF.

#### **Statusrapport for anlegget**

Så snart det lar seg gjennomføre vil vi få gjennomført en teknisk takst av anlegget. Deler av denne takseringen vil skje sammen med de ingeniørene og entreprenørene som i sin tid sto for byggingen av anlegget.

Pitboksbygget er pga av "forgiftning" i betongen i svært dårlig stand. En total sanering og oppføring av nybygg bør vurderes. Servicebygg/garderober trenger betydelig vedlikehold og modernisering, bl.a. knyttet til

universell utforming. Hovedbygget er det beste bygget på anlegget, men bærer også preg av snart 25 års slitasje.

Selve banen er i rimelig god stand, alderen tatt i betraktning. Avkjøringsområder, grusfeller og andre fasiliteter rundt banen er i sårt behov for vedlikehold.

Det 250-300 m<sup>2</sup> store "motellet" nordøst for banen, opprinnelig en brakkerigg, er totalhavarert. Bygget står åpent og samtlige vinduer er knust. Etter hva jeg har fått vite gjør den nærliggende skogen og en høyspentlinje at brannvesenet ikke godtar nedbrenning. Bygningen må derfor rives manuelt før tomten ryddes.

#### **Ekstern informasjon**

ACREs nettsider skal flyttes over på en annen og mer lettadministrert plattform. Arbeidet er påbegynt. Når ny nettside er ferdig vil nye epostadresser bli tatt i bruk. Samtidig er det behov for én eller to konvensjonelle trykksaker, både i papir- og pdf-format. Arbeidet med en god og tillitvekkende ekstern informasjon vil bli prioritert.

#### **Daglig ledelse**

Det er vanskelig for et styre å innlede en seriøs ansettelsesprosess før det er utarbeidet en handlingsplan og at denne er forsvarlig finansiert. Styret vil måtte komme tilbake til dette etter en tids arbeide. Styreleder ivaretar inntil videre de oppgaver Geir Lilletvedt hadde.

#### **Møte mellom ACRE og NMF**

Jeg foreslår at vi fra ACREs side bruker de nærmeste ukene til å arbeide med punktene ovenfor, og at vi avsetter tid til et møte mellom ACREs styre og representanter for NMF etter at terminlister og avtaler med leietakere for 2019 er kommet på plass. Jeg foreslår et møte i Oslo torsdag 29. , fredag 30. november eller mandag 3. desember, og at vi staker ut den videre kurs derfra.

Vennlig hilsen

Øystein Bentzen  
Styreleder  
Arctic Circle Raceway Eiendom AS  
Tlf 950 25340