

Ordinært årsmøte i Lommedalen IL 23. april 2024

SAKSFREMLEGG – VARMESTUAPROSJEKTET

Lommedalen, 11. april 2024

Innledning

Ekstraordinært årsmøte i Lommedalen IL (LIL) vedtok 11.10.2022 å utvide låneopptak fra NOK 3.522.304 til NOK 7.060.437 i prosjektet som gjelder utvidelse og oppgradering av Varmestua i Lommedalen skisenter. Prosjektet er nå avsluttet, bygget er tatt i bruk og dette saksfremlegget er Hovedstyrets sluttrapportering til årsmøtet 2024.

Redegjørelse for status og oppfølging av Varmestuaprojektet

Bakgrunn

Ekstraordinært årsmøte i LIL 11.01.2022 vedtok et låneopptak på NOK 3.522.304 til Varmestuaprojektet. Ekstraordinært årsmøte i Lommedalen IL (LIL) vedtok 11.10.2022 å utvide endelig låneopptak fra NOK 3.522.304 til NOK 7.060.437. Hovedstyret meddelte årsmøtet i 2023 at det ville vente med oppsummering av Varmestuaprojektet til prosjektet var sluttført og årsmøtet ville da motta en fullstendig oppsummering av idrettslagets økonomiske status. Klubben mottok ferdigattest 1.11.2023 og prosjektet er nå rapportert ferdig til Bærum kommune. Bygget er nå sluttført og tatt i bruk.

I forbindelse med gjennomføringen av prosjektet ble det tatt opp et byggelån med ramme på kr. 12.800.000, dette var nødvendig ut fra prosjektets gjennomføringsplan der en vesentlig del av finansieringen av prosjektet ikke kommer inn før prosjektet er rapportert sluttført til Bærum kommune (kommunalt bidrag, spillemidler). Ved prosjektets slutt skulle da gjenværende lånebeløp være på NOK 7.060.437 i tråd med årsmøtets vedtak. Realiteten pr. 1.1.2024 er at sluttregnskapet viser at det mangler NOK 907.850 på at prosjektet er fullført innenfor rammen av det årsmøtet satte av i 2022, dvs. at gjenværende lånebeløp knyttet til Varmestua pr. 1.1.2024 er på NOK 8.893.240. I tillegg til NOK 907.850 kommer også NOK 700.000 som idrettslaget hadde lagt til grunn at skulle hentes fra idrettslagets oppsparte midler (egenkapital).

Årsaken til at lånerammen ikke har kommet ned på det nivået som var skissert i budsjettet som årsmøtet vedtok, har sine årsaker to forhold; a) idrettslaget har ikke hatt likviditet til å betale ned løpende påløpte renter på byggelånet i den perioden som har gått fra lånet

ble tatt opp frem til 1. januar 2024, og b) det kom på en utgift på NOK 165 920 utover planlagt budsjett som i primært dreiet seg om pålagt avfallshåndtering fra riving av det tidligere bygget. Det er strengere krav til sortering og dette arbeidet kunne ikke håndteres som planlagt dugnadsarbeid.

Det var i underlaget fra oktober 2022 ikke tatt med en vurdering av påløpte renter, dette har imidlertid utviklet seg svært negativt for idrettslaget i og med at idrettslaget har hatt byggelån med opp mot 10% rente som følge av at idrettslaget ikke har hatt sikkerhet å stille for byggelån. Et betydelig arbeid har vært lagt ned fra idrettslagets side i å få en kommunal lånegaranti for idrettslagets låneportefølje slik at idrettslaget kan få lånebetingelser i tråd med det som offentlig foretak erfarer, og dette arbeidet har man lykkes med. Pr. 1.4.2024 er så å si alle lån overført til Kommunalbanken med ca. 5% rente pt.

Det er i vedlegg 1 redegjort for Varmestuasprosjektet i et oppsett tilsvarende det som ble lagt frem for idrettslagets ekstraordinære årsmøte i oktober 2022, sammen med tall hentet fra det godekjente regnskapet for 2023.

Hovedstyrets vurdering

Når det gjelder selve gjennomføringen, har Hovedstyret ingen særskilte oppfølgingspunkter ut over det som ble skissert i tiltaksplan i oktober 2022.

Hovedstyret har vurdert igjen de ulike tiltakene etter årsmøtet oktober 2022, og har etter at prosjektet forløp som planlagt frem til slutføring i november 2023 valgt ikke å gjennomføre ytterligere vurderinger knyttet til hva som egentlig fant sted frem til Hovedstyret i august 2022 ble gjort kjent med overskridelsene. I perioden etter oktober 2022 har det vært en god ansvarsfordeling mellom Hovedstyret, daglig leder som prosjekteier og idrettslagets eksterne prosjektleder for gjennomføring og slutføring av prosjektet. Prosjektet har i tillegg blitt gjennomført innenfor planlagt ramme, på tross av at det normalt i slike prosjekter skjer overskridelser i slutfasen av prosjektet.

I tillegg til å sikre at prosjektet ble slutført og nå rapportert som forutsatt, på en helhetlig måte, sammen med at idrettslagets totale økonomi er redegjort for, har Hovedstyret strammet betydelig til når det gjelder innsparingstiltak frem til dd. Årsaken har selvfølgelig vært overskridelsene, men i tillegg til det raskt økende rentenivået som har bidratt til at idrettslagets likviditet har vært svekket på en slik måte at det ikke har vært mulig å komme i mål med et endelig lånebeløp i tråd med det som ble beskrevet til årsmøtet oktober 2022. Hovedstyret har så langt det har vært forsvarlig valgt ikke å ta inn personell ved permisjoner, sykefravær etc., samt å redusere utgiftene så langt det er forsvarlig for 2024.

Et annet oppfølgingspunkt har vært å ytterligere styrke inntekssiden.. Mindre ressurser i hovedlaget gjør at dette arbeidet kunne blitt skadelidende, men tiltaket skissert oktober 2022 med etablering av en egen gruppe for å fokusere på økte inntekter og innsparinger er nå gjennomført. En hovedoppgave for dette utvalget blir på ny å gå gjennom mulighetene for inntekter på Varmestua slik det ble skissert til årsmøtet oktober 2022. Det skal også være mulig å styrke inntektssiden opp mot det som er skissert i budsjettet 2024, men utvalget skal nå få starte sitt arbeid før dette tas med i de budsjettmessige planene som legges frem for årsmøtet.

Hovedstyrets konklusjon

Hovedstyret konkluderer med at vedtaket fra det ekstraordinære årsmøtet i oktober 2022 er fulgt opp, samt at prosjektet er fullført i tråd med forutsetningene. Etter det ekstraordinære årsmøtet ble prosjektteamet vesentlig styrket, noe som sikret at prosjektet ble gjennomført på en god måte. Et vesentlig element her var at en representant fra Hovedstyret selv deltok direkte i prosjektet og bidra til å styrke rolleforståelsen opp mot de ulike entreprenørene og avslutningen av de ulike kontraktene. En rekke tiltak har blitt iverksatt for å sikre Varmestua utsyr og møbler på en effektiv måte. Lånebetingelsene er, sammen med rentebelastningen, kraftig forbedret gjennom at idrettslaget har fått kommunal lånegaranti for de aller fleste lånene som da er flyttet til Kommunalbanken. Inntektsmulighetene følges nå opp gjennom et eget nyopprette økonomiutvalg. Til sist har Hovedstyret rapportert som forutsatt tilbake til klubbens høyeste organ, årsmøtet, så snart prosjektet var slutført.

Vedlegg 1: Budsjett vedtatt oktober 2022 og status 1.1.2024 for Varmestuaprojektet (med utgangspunkt i regnskap for idrettslaget 2023) og sluttrapport til Bærum kommune, april 2024).

**Vedlegg 1: Budsjett vedtatt oktober 2022 og status 1.1.2024 for
Varmestuaprojektet (med utgangspunkt i regnskap for idrettslaget
2023) og sluttrapport til Bærum kommune, april 2024)**

	Fra underlag oktober 2022	Fra slutt-rapport. til Bærum kom. april 2024	Differanse
Finansiering:			
Søknadsbeløp Garasje	500 000		
Søknadsbeløp Klubbhus	1 500 000		
Søknadsbeløp Lager	300 000		
15% ekstra	345 000		
Sum søknad spillemidler	2 645 000	2 116 000	
Ellen og Hans Guribyfond	1 200 000	1 200 000	
Private tilskudd – Sparebankstiftelsen DNB	1 000 000	1 000 000	
Fond og legat	0	100 000	
Ompostering av tidligere fog legat	412 988		
EK	700 000		
Klubbhusstøtte fra BIR	70 000	205 000	
Lån	7 060 437	8 893 240	
Kommunalt tilskudd	1 500 000	1 890 000	
Annet innskudd		92 035	
Totalsum finansiering	14 588 425	15 496 275	907 850
Kostnader			
Sum tømmer – Nybygg og rehabilitering	6 408 530	7 191 344	782 814
Sum Byggearbeider, tømmer, betong, stålkonstruksjon	4 520 985	4 954 778	433 793
Andre entreprenører/ lenerandører, under byggherren			
Sum side entreprenører	2 194 410	2 468 653	274 243
Uforutsett justering av eksperter	1 464 500	881 500	-583 000
Total dugnad i prosjektet	0		
Sum	14 588 425	15 496 275	907 850