

## **DNT ung Oslo regnskap 2023**

Årsmøtet fremlegges styrets årsberetning for 2023, samt regnskapet for kalenderåret 2023. Regnskapet er et uttrekk fra DNT Oslo og Omegns totalregnskap.

Utover forklaringene som følger vil styret og administrasjonen gå nærmere gjennom avvik og svare på spørsmål knyttet til regnskapet muntlig i møtet.

### **Inntekter**

DNT ung Oslos hovedinntekter kommer fra tilskudd fra Frifond organisasjon og driftstilskudd fra Oslo Kommune.

Tilskuddet fra Oslo kommune er et rent driftstilskudd, og gikk i sin helhet til administrasjonsstøtte. Frifond-støtten er ren aktivitetsstøtte og brukes for å skape aktivitet i foreningen.

Frifond-støtten få vi tildelt ut fra antall medlemmer i DNT ung Oslo. Frifond følger ikke kalenderår, men tildeles på en april til april-basis. Dette medfører et behov for overføring av midler fra år til år for å ha tilgjengelige aktivitetsmidler i perioden januar-mars. Dette har noen konsekvenser for regnskapet som vil bli presentert i møtet.

### **Utgifter**

Ettersom at tidsrommet for Frifonds budsjett er forskjøvet i forhold til regnskapsåret, vil ikke avvikene her være så store som de tilsier i dette resultatet. Vi venter utgifter på turer og kurs i perioden 1. januar – 31. mars 2024 som er budsjettet for 2023 Frifond – som rapporteres på i april 2024.

De største avvikene i regnskapet er knyttet til driftsstøtte fra Oslo Kommune, kurs og kompetanseheving, årsmøtet og kommunikasjon.

I 2023 fikk vi 170 000,- mindre i driftsstøtte fra Oslo Kommune enn i 2022.

Posten for kurs og kompetanseheving ble betydelig hevet i 2022 som en konsekvens av at alle kompetansehevende kurs i DNT Oslo og Omegns ble gjort kostnadsfrie for frivillige, samtidig som vi subsidierer deler av kompetansehevende kurs for medlemmer. Deler av kostnadene for turlederkursene i 2023 (GTK, STK, VTK) ble dekket av DNT Oslo og Omegn, og er derfor ikke trukket fra Frifond. Regnskapet viser derfor mindre bruk av midler på denne posten enn vi har budsjettet med.

Årsmøtet ble vedtatt holdt i Oslo noe som medførte en lavere kostnad knyttet til gjennomføringen. Når det gjelder kommunikasjon ble det gjennomført kampanjer på SoMe for lavere kostnad enn avsatt i budsjett. Begge disse postene finansieres gjennom driftsinntekter i DNT Oslo og Omegn, og reduserte kostnader påvirker ikke aktivitetsbudsjettet. Dette kan forklares nærmere i møtet.

Annet som er verdt å nevne er resultatet av subsidiering «deltakerpris aktivitet» som gikk nesten 100 000,- over budsjettet på 400 000,-. Basecamp alene dekkes med 340 000,- fra Frifond.

Det vises utover dette til vedlagt regnskap. Eventuelle oppklaringer vil gjøres muntlig i møtet.

**DNT ung Oslo Regnskap 2023**

	<b>Prosjekt</b>	<b>Nr</b>	<b>Avdeling</b>	<b>Sum</b>	<b>Kommentar</b>
<b>Inntekter</b>	DNT Ung - Frifond (01.04.2023 - 31.03.2024)	21204	Avd FA	1 104 513	
	DNT Ung - Frifond (01.04.2023 - 31.03.2024)	21204	Team Fjell	-369 015	Frifond overført til 2024
	DNT Ung - Frifond (1.04.2022- 31.03.2023)	21202	Avd FA	122 176	Frifond overført fra 2022
	Driftstilskudd Oslo Kommune	99	Avd 2	1 604 784	
	Turinntekter	21201	Team Fjell	459 228	
<b>Inntekter Total</b>				<b>2 921 686</b>	
<b>Kostnader</b>	Administrasjonsstøtte	99	Avd 2	-1 604 784	
	DNT ung - Frifond - ADMorganiserte aktiviteter	21202.1	Team Fjell	-2 563	Frifond (1.04.2022- 31.03.2023)
			Team Nær	-502	
	DNT ung - Frifond - Kurs og kompetanseheving	21202.3	Team Fjell	-400	Frifond (1.04.2022- 31.03.2023)
			Team Fjord	-3 000	
			Team Nær	-218	
	DNT ung - Frifond - Møter	21202.5	Team Fjell	-396	Frifond (1.04.2022- 31.03.2023)
	DNT ung - Frifond - Kurs og kompetanseheving	21204.3	Team Fjell	-46 000	
			Team Fjord	-101 800	
	DNT ung - Frifond - Møter	21204.5	Team Fjell	-1 246	
	DNT ung - Frifond - Transport og reise	21204.4	Team Fjell	-16 814	
	DNT ung - Frifond - Turer og arrangement	21204.1	Team Fjell	-493 798	
		21204.1	Team Nær	-30 093	
	DNT ung - Frifond - Utstyr og løst inventar	21204.2	Team Fjell	-63 848	Inkl. bekledning frivillige
			Team Fjord	-70 693	
	DNT Ung - Frifond (01.04.2023 - 31.03.2024)	21204	KOM	-5 525	
	FO - Styrearbeid DNT Ung	505	FO	-31 191	
	KOM - Annonsering for DNT Ung Oslo	419	KOM	-20 706	
	Introklubben DNT ung (12-16 år) 2023	21201	Team Nær	-20 904	
	Subsidiering av deltakerpriser	21201	Team Fjell	-462 700	Admin turer
<b>Kostnader Total</b>				<b>-2 977 182</b>	
<b>Grand Total</b>				<b>-55 496</b>	