



# Kassererens bemærkninger til budget for 2023 og 2024

---

## Fremlæggelse

Hermed fremlægges på bestyrelsens vegne justeret budget for indeværende år (2023) og budget for 2024.

Bestyrelsen foreslår, at der budgetteres med et underskud på ca. 260.000 kr. i hvert af årene. Bestyrelsen peger på, at regnskabet har vist, at vi har et overskud i 2022 på ca. 63.000 kr., selv om der var budgetteret med et underskud på ca. 270.000 kr. I 2021 havde vi et overskud på ca. 240.000 kr.

I betragtning af, at vi har en formue på over 1 mio. kr. (heri ikke medregnet hytte-projektet) synes bestyrelsen, at det vil være forsvarligt at budgettere med et driftsunderskud på ca. 260.000 kr., så vi ikke fortsætter med at øge formuen.

Det bemærkes, der er budgetteret med et netto-provenu fra juletræssalg på ca. 100.000 kr., og at der i budgettet er afsat et beløb på 50.000 kr. i hvert af årene til reduktion af deltagerbetaling ved sommerlejr (fx Englænderlejr).

Generelt må vi konstatere, at der er to forhold af potentiel økonomisk betydning, som vi ikke endnu har overblik over:

- Er den konstaterede medlemstilbagegang et permanent fænomen, eller endog noget der vil blive endnu kraftigere?
- Hvordan ender omkostningerne ved indflytning, drift og vedligeholdelse af den nye hytte med at blive?

## Kontingent

Bestyrelsen indstiller, at kontingenterne fastholdes indtil vi ser varige ændringer i indtægter eller udgifter.

## Det detaljerede budget

Det detaljerede budget fremlægges i form af udtræk af et regneark, der medtager alle konti i regnskabet. I arket vises følgende kolonner, der er medtaget for sammenlignelighedens skyld: Regnskab 2022 (som det er forelagt GRM), Regnskab 2021 og Budget 2022. Her efter kolonnerne med forslaget til justeret budget for 2023 og budget for 2024 (Budget 2023 og Budget 2024). Til højre i regnearket vises i kolonnen Afvigelse B2022-R2022, hvor meget regnskab 2022 afveg fra budgettet for 2022. Tilsvarende viser kolonnen B2032-R2022 hvor meget det justerede budget afviger fra regnskabet for 2022. I oversigten er de væsentligste ændringer fra budget 2022 markeret med en orange rand.

## **Bemærkninger til de enkelte poster i budgettet.**

Kt. 1098: Kontingenter er budgetteret på niveau med indtægterne i 2022

Kt. 1160: Der er budgetteret med deltager betalinger under et vil svare til 2022.

Kt. 1210 og 1220: De endelige beløb vil blive forhandlet med KK i forbindelse med afleveringen af regnskab 2022.

Kt. 1300: Der er ikke budgetteret med indtægter på denne konto.

Kt. 2100 - kt. 2298: Der er budgetteret med uændret aktivitet i forhold til 2022.

Kt. 2360: Der er budgetteret med uændret aktivitet i forhold til 2022.

Kt. 2390: I 2023 og 2024 er afsat 50.000 kr. pr. år til nedsættelse af deltagerbetaling ved deltagerbetalte lejre (Sommerlejre) med høje omkostninger, fx englænderlejre.

Kt, 2400: Niveauet fra SL2022 forventes ikke opretholdt.

Kt. 2490: Der er i 2024 afsat 50.000 kr. til nedsættelse af deltagerbetalingen ved deltagerbetalte ture og lejre.

Kt. 2550: Brugen af kurser se at være væsentligt lavere end forventningen i budget 2022. Alligevel opretholder vi budgettet i forventning om en øget kursusaktivitet.

Kt. 2798: Fra 2023 har vi kun en udgifter til én hytte. Men vi har fortsat ikke overblik over, hvordan omkostningerne ved drift og vedligeholdelse af den nye hytte vil ende. De endelige beløb vil blive revurderet i samspil med KK i forbindelse med afleveringen af regnskab 2022.