

Udvidet budget 2022

På de store linjer ligner budgettet for 2022 indholdsmæssigt budgettet for 2021. Således afspejler budgettet en fortsat indsats på at skabe balance i korpsets økonomi.

Principperne, der ligger bag budgettet, er fortsat:

- Transparens
- Forsigtighed
- Langsigtethed
- For spejdernes skyld

I forhold til budgetopstillingen for 2021 er budgetopstillingen for 2022 ændret, således at den følger logikken fra det interne regnskab, der blev udarbejdet for 2020, og som det også er intentionen at udarbejde for de kommende år. Denne opstilling ligner den økonomirapportering, som der arbejdes med i løbet af året.

Der budgetteres med et overskud før finansielle poster og afskrivninger på 1.583 tkr og et underskud efter finansielle poster og afskrivninger på -667 tkr.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Korps	21.970	-8.797	20.386	-8.395	20.636	-7.724
Korpsråd, korpsledelse, divisioner & netværk	1.500	-2.636	1.500	-2.630	10	-527
Faciliteter	5.849	-4.777	6.696	-5.538	2.619	-3.441
Services til grupper	3.768	-4.828	3.700	-4.750	3.942	-5.013
Relationer & medlemskaber	350	-1.699	440	-1.625	557	-1.392
Spejdernes Administrationsfællesskab	1.911	-6.920	2.190	-7.346	1.559	-7.262
Kurser og uddannelse	3.785	-5.285	3.170	-4.570	86	-1.097
Kommunikation	185	-1.684	150	-1.690	244	-1.561
Projekter	1.670	-2.780	2.395	-3.395	3.410	-3.630
I alt	40.988	-39.405	40.627	-39.939	33.062	-31.649
Resultat før finansielle poster og afskrivninger		1.583		688		1.413
Spejdersport A/S						
Øvrige finansielle poster	60	-210	70	-270	98	-53
Af- og nedskrivninger		-2.100		-2.900		-4.495
Finansielle poster og afskrivninger	60	-2.310	70	-3.170	98	-4.547
Finansielle poster og afskrivninger i alt		-2.250		-3.100		-4.449
Årets resultat		-667		-2.412		-3.036

Alle tal i tusind kroner.

Korps

Under Korps finder man korpsets største indtægtskilder, først og fremmest kontingenter og driftstilskud fra udlodningsmidler (tidligere kendt som tipsmidler). Endvidere finder man lønninger til personale samt drift af korpsets landsorganisation og divisioner: Korpsråd, korpsledelse, divisioner og netværk (i overordnet regnskab er sidstnævnte udskilt på egen linje).

Udgifterne til lønninger er som hovedregel samlet under denne post uagtet at medarbejdertimerne går til forskellige aktiviteter. Undtaget herfra er dog lønninger i Spejdernes Administrationsfællesskab, lønninger på Stevninghus Spejdercenter og lønninger finansieret af eksterne partnere (eksempelvis fonde).

Øvrige indtægter dækker bl.a. over korpssafgift fra Spejder Sport, momscompensation, gaver mv. Øvrige udgifter dækker bl.a. over forsikringer, advokatbistand, revision, transport mv.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Kontingenter	9.635		9.301		9.342	
Driftstilskud fra udlodningsmidler	8.000		8.000		8.107	
Løn mv	275	-6.725	275	-6.120	371	-5.997
Øvrige personaleudgifter		-525		-525		-249
Korpsråd, korpsledelse, divisioner & netværk	1.500	-2.636	1.500	-2.630	10	-527
Øvrige indtægter	4.060		2.810		2.817	
Øvrige udgifter		-1.547		-1.750		-1.478
I alt	23.470	-11.433	21.886	-11.025	20.645	-8.252

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Der budgetteres med øgede indtægter fra kontingenter i forlængelse af vækst i 2021
- Der budgetteres med at resterende midler til gruppeudvikling fra SL 2017 (ca. 1 mio. kr.) indtægtsføres under Øvrige indtægter (og udgiftsføres under de relevante budgetlinjer for udgifter afholdt til gruppeudvikling)
- Der budgetteres med let øgede udgifter til lønninger, primært studentermedhjælpere, bl.a. til fortsat opstart af nye grupper, herudover bl.a. omkostninger i forbindelse med kendt barselsorlov

Faciliteter

Her finder man korpsets ejendomme og materieldepot.

Korpset ejer, driver og udvikler en række ejendomme i Danmark (samt Gillastugan i Sverige) for derigennem at give attraktive rammer for spejderarbejdet i Danmark.

Endvidere driver korpset et materieldepot, hvor kurser, grupper mv. kan leje materiel til større arrangementer, for derigennem at gøre det lettere og billigere at lave arrangementer. Materieldepotet benyttes i al væsentlighed af korpsets kurser.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Ejendomme	5.219	-3.897	6.146	-4.938	2.538	-2.930
Materieldepot hos SpejderSport	631	-881	550	-600	80	-512
I alt	5.849	-4.777	6.696	-5.538	2.619	-3.441

Alle tal i tusind kroner.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Colleruphus	952	-511	815	-582	515	-356
Gillastugan	327	-290	440	-333	74	-301
Hylkedam	415	-311	490	-370	151	-227
Kulsø	229	-182	332	-273	193	-149
Rosenholt	106	-104	146	-126	38	-93
Ryekol	350	-259	400	-299	364	-224
Skovbrynet	555	-426	680	-517	171	-285
Stevninghus	1.730	-1.266	2.163	-1.874	546	-1.006
Temnæs	110	-93	135	-95	86	-69
Thurøbund	295	-246	545	-391	253	-148
Bygningsforsikring	150	-150			147	-145
Ejendomme - Drift		-60		-80		73
I alt	5.219	-3.897	6.146	-4.938	2.538	-2.930

Alle tal i tusind kroner.

73 tkr i positive udgifter under *ejendomme – drift* i 2020-regnskab skyldes efterregulering af 2019-regnskab i forbindelse med selvstændiggørelse af Ran og Avnstrup.

Største ændringer:

- Ejendommenes indtægter afspejler bl.a. en forventning om at udlejningen på nogle ejendomme bliver påvirket af Spejdernes Lejr 2022.

Services til grupper

I dette område samles en række services til grupper og divisioner. Den største økonomiske påvirkning har gruppeforsikringer, spejderlotteri og Medlemsservice. Under "Øvrige services" finder man bl.a. psykologberedskab, Gruppeweb, PR-materialer, programstof, sangbøger og indsamlinger.

Det skal fremhæves at "Services til grupper" ikke dækker over alle de ydelser og tilbud som Det Danske Spejderkorps yder til grupperne. Mange andre aktiviteter som fremgår af øvrige budgetlinjer, er ligeledes services til grupper. Det er eksempelvis ejendomme, medlemsblade, digital kommunikation, kurser og udviklingsforløb, sparring til gruppeudvikling, konfliktløsning og meget mere.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Øvrige services	275	-870	270	-740	293	-404
Lotteri	1.631	-1.696	1.605	-1.635	2.180	-1.925
Gruppeforsikringer	1.862	-1.862	1.825	-1.825	1.469	-1.514
Medlemsservice		-400		-550		-1.170
I alt	3.768	-4.828	3.700	-4.750	3.942	-5.013

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Ændringerne på dette område er primært reguleringer.
- Der er afsat midler til at påbegynde en løbende opdatering af lommebøger.
- Reducerede udgifter til Medlemsservice i forhold til 2021 skyldes at udgift til studentermedhjælp i dette års budget fremgår af lønninger.

Relationer og medlemskaber

I denne gruppe finder man korpsets arbejde i den internationale spejderbevægelse, samt vores arbejde med at repræsentere spejderværdierne i det danske samfund.

Det dækker dels over en række medlemskaber til bl.a. World Organization of the Scout Movement (WOSM), World Association of Girl Guides and Girl Scouts (WAGGGS), Dansk Ungdoms Fællesråd (DUF), Friluftsrådet, Foreningen Spejderne m.fl., dels over aktiviteter og projekter. DUF yder tilskud til internationale aktiviteter.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Projekt- og netværksaktiviteter	350	-641	440	-636	557	-403
Internationale medlemskaber		-412		-404		-272
Nationale medlemskaber mv.		-646		-585		-717
I alt	350	-1.699	440	-1.625	557	-1.392

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Ændringerne på dette område er primært reguleringer. Her budgetteres ud fra et forsigtighedsprincip med reducerede indtægter fra internationalt arbejde.

Spejdernes Administrationsfællesskab

Det Danske Spejderkorps ejer og driver Spejdernes Administrationsfællesskab (SAF) sammen med De grønne pigespejdere.

SAF står bl.a. for korpsets økonomi og regnskab samt en række andre administrative opgaver, ligesom drift og udvikling af Spejdercenter Holmen er en del af SAF's opgaver. Endelig leverer SAF administrationsydelser mv. til eksterne kunder, bl.a. Foreningen Spejderne og Landssamrådet.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Spejdernes Administrationsfællesskab	1.911	-6.920	2.190	-7.346	1.559	-7.262
I alt	1.911	-6.920	2.190	-7.346	1.559	-7.262

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Reducerede udgifter er primært resultat af indfasede besparelser.

Kurser og uddannelse

Kurser og uddannelse er en væsentlig del af korpsets ydelser til medlemmerne rundt omkring i landet. I to store hovedgrupper dækker det over vores gruppe- og ledelsesudviklingskurser, eksempelvis lederinspiration, uddannelsesweekend og spejderidentitet, samt vores ungdomskurser, eksempelvis PPlan og PUF.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Gruppe- og ledesudvikling	935	-1.735	370	-1.070	88	-371
Ungdomskurser	2.850	-3.550	2.800	-3.500	-2	-726
I alt	3.785	-5.285	3.170	-4.570	86	-1.097

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Ændringerne på dette område er primært reguleringer ud fra forventning om at omfanget af kurser vil stige efter corona-situationen men med et kun let stigende udgiftstryk. Der budgetteres med andre ord med at kurserne under ét får samme tilskud som hidtil men at der gennemføres flere kurser i 2022 end i 2021.

Kommunikation

Kommunikation dækker først og fremmest inspirations- og vejledningsmateriale til korpsets medlemmer, herunder digitale indsatser (dds.dk, spejder.dk og nyhedsbreve) og magasiner (Wide, Track og Spejdersnus).

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Magasiner	185	-1.039	150	-1.050	244	-1.246
PR & markedsføring		-150		-150		
Digitale indsatser		-495		-490		-316
I alt	185	-1.684	150	-1.690	244	-1.561

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Ændringerne på dette område er i al væsentlighed reguleringer

Projekter

Budgetlinjen Projekter dækker over korpsledelsens udviklingspulje, som prioriteres af korpsets ledelse og anvendes til fx udviklingsplanen. Den dækker også over projekter finansieret af eksterne partnere, typisk fonde. De eksternt finansierede projekter skal skabe værdi for spejderne i Det Danske Spejderkorps, samtidig med at de økonomisk skal løbe rundt.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Udviklingspulje		-1.150		-1.000		-275
Eksternt finansierede projekter	1.670	-1.630	2.395	-2.395	3.410	-3.355
I alt	1.670	-2.780	2.395	-3.395	3.410	-3.630

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Udviklingspuljen øges med 150 tkr
- Omfanget af eksternt finansierede projekter er lavere i 2022 – det er dog et øjebliksbillede på tidspunktet for budgetlægningen.

Finansielle poster, af- og nedskrivninger

Posten består af nedskrivning på korpsets værdier. Disse værdier indgår i balancen og afskrives over en årrække, det kan fx være ejendomme, computer og maskiner. Korpsets væsentligste aktiver er ejendomme. Herudover indgår udbytte fra korpsets datterselskab, Spejder Sport A/S. Spejder Sport bidrager herudover til korpsets økonomi med den såkaldte korpsafgift, der indgår i området Korps. Desuden indgår gebyrer, renter mv, som finansielle poster.

	Budget 2022		Budget 2021		Regnskab 2020	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Af- og nedskrivninger		-2.100		-2.900		-4.495
Finansielle poster	60	-210	70	-270	98	-53
Spejdersport A/S						
I alt	60	-2.310	70	-3.170	98	-4.547

Alle tal i tusind kroner.

Største ændringer:

- Reducerede afskrivninger skyldes i al væsentlighed ændret afskrivningsprincip besluttet i 2020 (men efter budget 2021), hvor indkøbt software (Medlemsservice, hjemmesider) blev nedskrevet til 0 kr. og fremover driftsføres.
- Bemærk at der ikke budgetteres med afkast fra Spejder Sport.