Valhalla regnskab 2022

Beretning

Det blev igen et godt år for Valhalla Gruppe.

Vi ender op med et overskud på driften på lidt under 100.000 kr. Der er især tre forhold, der har bidraget til det gode resultat:
Jesper KR har været rigtig god til at skaffe sponsorater til Valhalla Gruppes deltagelse i Spejdernes lejr. Så i stedet for et budgetteret underskud ender lejren op med at lægge penge i kassen.
Ved fælles anstrengelser havde vi en forrygende Sankt Hans aften, omsætningen nåede op på mere end 90.000 kr., og overskuddet blev på næsten 70.000 kr. Vi havde budgetteret med 35.000 kr.
Den nye hytte har ikke været i drift så længe som budgetteret, og det har i 2022 medført mindre udgifter til renter, afdrag og almindelig drift.

Da der er tale om engangs besparelser/merindtægter foreslår bestyrelsen, at overskuddet tilgår Valhallas formue. Halvdelen vil blive brugt til forøgelse af den frie driftskapital, så den kommer til at udgøre 100.000 kr. Den anden halvdel hensættes til bufferfunktion i relation til færdiggørelse af hytte- og uderum projekterne.

Vi har i mange år kunnet klare os med en fri driftskapital på 50.000 kr., da vi samtidig har haft opsparing til hytten, som vi har kunnet låne midlertidigt af. Nu er der ikke længere behov for opsparing til hytten, så derfor er det hensigtsmæssigt at øge den frie driftskapital til 100.000 kr.

Som besluttet i ekstraordinære grupperådsmøder i 2021 og 2022 har vi optaget et lån i Kommunekredit, garanteret af Aarhus Kommune, på 1, 7 mio. kr. Lånet blev oprettet i august 2022, og vi har den 30. november 2022 betalt den første ydelse på lånet. Det er et 30-årigt annuitetslån, og det er optaget til en fast rente på 2,34%. De årlige ydelser udgør ca. 79.000 kr., og Aarhus Kommune refunderer ca. 33.500 kr., således at nettoudgiften for Valhalla Gruppe bliver på ca. 45.500 kr. Nettoudgiften vil være stigende i takt med, at renterne over årene kommer til at udgøre en mindre del af den årlige ydelse.

Den nye hytte blev taget i brug i slutningen af 2022, ibrugtagningstilladelsen blev udstedt den 21. november 2022. Regnskabet for hytteprojektet nærmer sig også sin afslutning, ultimo 2022 er der forbrugt 5, 315 mio. kr. Der resterer ca. 100.000 kr. af det samlede budget; der er disponeret over en del at dette beløb,

og resten planlægges anvendt i tilslutning til projekt uderum. Byggeregnskabet for hytte projektet forventes aflagt i løbet af 2023.

Budget 2023

I 2023 er den nye hytte i fuld drift. Vi kender størrelsen af renter og afdrag på det lån, som vi har optaget i Kommunekredit til delvis finansiering af hytte projektet, og det er indregnet i budgettet. Øvrige driftsudgifter har vi kun et sparsomt grundlag for at vurdere præcist, da hytten reelt kun har været i fuld drift i et par måneder i 2022. Vi kan allerede nu se, at vi får større driftsudgifter som følge af stigende energipriser og stigende inflation, så der er foretaget justeringer i en række budgetposter, så de matcher det forventede forbrug.

Til imødegåelse af de stigende udgifter foreslår bestyrelsen, at kontingentsatserne ændres med virkning fra den 1. juli 2023.

Det er bestyrelsens vurdering, at der er god sammenhængskraft i det reviderede budget for 2023

Budget 2024

Budget 2024 er stort set identisk med budgettet for 2023. Ændringen i kontingentsatserne er indregnet, da de først har fuld årsvirkning i 2024, og som følge heraf er der foretaget mindre justeringer i relevante udgiftsposter.

Forudsætninger for budget 2023 og 2024

Sankt Hans arrangementet indtjener 35.000 kr netto
Der er ikke budgetteret med indtægter fra kalender produktionen. Det er hensigten at tilbyde troppen og/eller klanen at forestå produktion og uddeling af kalenderen i 2023. Nettoindtjeningen tilfalder den/de grene, der påtager sig opgaven.

Kontingentfastsættelse for 2023 og 2024

Den seneste kontingentændring fandt sted i 2019. Der har ikke hidtil været behov for at ændre i kontingentsatserne, men prisudviklingen i 2022 medfører, at der nu er behov for en justering Der er markant større udgifter til el, vand og varme, og udgifterne til materialer er også steget.

Bestyrelsen foreslår på den baggrund, at kontingentsatserne fastsættes således med virkning fra 1. juli 2023:

Spejder kontingent aktiv ændres fra kr. 600,- til kr. 660,- pr. halvår
Spejder kontingent passiv ændres fra kr. 325,- til kr. 360,- pr. halvår
Familiespejd uændret kr. 300,- pr. halvår
Leder kontingent uændret kr. 75,- årligt.

De foreslåede ændringer er indregnet i budgetforslagene for 2023 og 2024.