

Regnskabsforklaring for året 2021 og budgetforslag for året 2022 og 2023

Kontingentindtægterne i 2021 er på kr. 1.000,- for hver af de 139 parceller, som foreningen bestod af indtil dette regnskabsår, altså kr. 139.000,- når alle har betalt.

Fra primo 2022 er der tilkommet 18 nye parceller fra Tjørnegården, som nu er en del af Skovsbo Grundejerforening. Det betyder at det fremtidige antal parceller er 157, og kontingentindtægterne ved uforandret kr. 1.000,- pr år pr parcel, vil være kr. 157.000,-

Periodisering: Der er forskellige meninger blandt regnskabskyndige om, hvordan udgifter/indtægter skal bogføres, når de initieres i den ene regnskabsperiode, og udbetales/indbetales i den næste.

I det foreliggende regnskab er valgt at det er bogføringsdatoen der gælder, men at afvigelsen regnskabsforklares.

I 2021 er bogført kr. 142.250,- som indbetalt kontingent

Årsagen til dette beløb er større end de forventede kr. 139.000,- er, at der er indbetalt 5 kontingenter, tillagt et rykningsgebyr på kr. 250,- hver, samt at der ved årets slutning er indbetalt 3 kontingenter á kr. 1.000,-, som rettelig vedrører budgetåret 2022.

Udgifter til vedligeholdelse af anlæg: Veje, grønne områder og dræn, var budgetteret til kr. 175.000,-, men blev bogført med **kr. 135.366,-**

Ifølge regnskabet er der ikke brugt penge på vejvedligeholdelse, ligesom de bogførte omkostninger til vedligeholdelse af grønne områder kr. 37.388,- vedrører en faktura for arbejde udført i året 2020.

Ejendomsudgifterne for ejendommen Skovsbovej 2, fællesarealerne og hjertestarteren er opgivet på en måde, der gør det svært at adskille omkostningerne til de tre ting.

I regnskabet (realiseret) for 2021 burde disse beløb være adskilt, således at omkostningerne vedrørende Skovsbovej 2 ses at være kr. 12.571,-, til fællesarealerne kr. 135.000,- og til hjertestarteren kr. 3.390,-

Der var budgetteret med en udgift på kr. 59.150,-, men der blev kun brugt **kr. 29.623,-**

Administrationsomkostninger var budgetteret til kr. 62.900,-, men der blev kun forbrugt kr. **35.882,-**

Årsagen er bl.a. at der ikke blev udbetalt befordringsgodtgørelse og der ikke blev brugt ekstern revisor.

Budgettet for 2021 havde forudsat et forbrug på kr. 297.050,-, men der blev kun forbrugt kr. **202.717,-**

På trods heraf blev **foreningens likviditet forringet med kr. 58.561,-**

Forbruget gennem de seneste år, og også dette år, har været større end kontingentindtægterne. Det har betydet at foreningens formue er reduceret til kr. 407.284,- ved udgangen af året 2021.

Hvis ikke den skal forsvinde helt, er det nødvendigt at sætte kontingentet op.

Et årsbudget kan beregnes på flere måder: Man kan tage udgangspunkt i regnskabet for det/de foregående år, og estimere hvor store prisstigninger der kan forventes, og hvilke større opgaver der planlægges udført.

Man kan også indhente priser og tilbud på udførelsen af de opgaver foreningen skal varetage i årets løb, og bruge disse som rettesnor for budgettets størrelse.

Da vores udgifter til vedligeholdelse og drift ser ud til at have være nogenlunde stabile gennem årene, er dette forslag til budget for 2022 baseret på de foregående års udgifter. Hermed ikke forudsat at der ikke er brug for at øge vedligeholdelsen af bl.a. dræningsanlægget.

Det foreslåede budget for 2022 indebærer et forbrug af kassebeholdningen på ca. kr. 77.000,-

Hvis der kan blive enighed om at øge det årlige kontingent fra året 2023 og fremover, til kr. 2.000,- pr. parcel, og forudsat uforandret udgiftsniveau, vil foreningens likviditet ved årets udgang være ca. kr. 487.000,- hvilket er en forbedring på ca. kr. 80.000,-

Budget 2023 og fremover:

Omkostningsniveauet må forventes at øges mærkbart, dels som følge af prisstigninger forårsaget af en stigende inflation, dels på grund af skærpede miljøkrav, der f.eks. regulerer hvilke vejmaterialer vi må anvende, og dels på forventede klimaforandringer, med øget nedbør og flere skybrud.

Dette sidste sætter vores drænsystem på prøve, idet effektiv og tilstrækkelig dræning er forudsætningen for at vores område er beboeligt.

Derfor bør der sættes midler af til en uvildig og professionel vurdering af drænenes tilstand, hvilke tiltag der er behov for, og til hvilken omkostning, samt til at udføre de foreslåede vedligeholdelses- og anlægsarbejder.

Som nævnt ovenfor er der opmærksomhed på hvilke materialer vi bruger til vedligeholdelse af vore veje. Bestyrelsen er i gang med at undersøge hvilke alternativer der er til knust asfalt, og hvad det vil betyde for omkostningerne.

Der er forslag om at udvide den eksisterende bygning på Skovsbovej 2, som er foreningens ejendom, således at den kan fungere som forsamlings- og mødelokale.

Forinden et sådant projekt besluttet og igangsættes, er det nødvendigt at udarbejde et budget for etablering, drift og vedligeholdelse af ejendommen.

Da der er tale om investeringer, der vil lægge beslag på en væsentlig del af foreningens formue, bør prioriteringen heraf afvejes i forhold til de øvrige påtrængende opgaver der er, herunder i høj grad dræningsanlægget.