

# Udvidet budget 2025

Budgetopstillingen følger de seneste års budgetter og interne regnskaber.

Principperne, der ligger bag budgettet, er ligeledes fortsat:

- Transparens
- Forsigtighed
- Langsigtethed
- For spejdernes skyld

Korpsledelsen har endvidere truffet to beslutninger, der begge påvirker korpsets økonomi på mellemlangt sigt:

- For det første har korpsledelsen vedtaget en ambitiøs vækststrategi under hvilken der afsættes øgede midler til gruppeudvikling og andre væksttiltag. Dette påvirker bl.a. lønbudgettet.
- For det andet har korpsledelsen vedtaget et udviklingsprojekt af Spejdercenter Holmen, der bl.a. skal føre til øgede og mere stabile indtægter. Projektet er samfinansieret med A. P. Møller Fonden. På kort sigt forventes projektet dog at påvirke lejeindtægterne negativt på Holmen i 2025.

Der budgetteres samlet set med et underskud før finansielle poster og afskrivninger på -2.179 t.kr. og et underskud efter finansielle poster og afskrivninger på -3.996 tkr. Det budgetterede underskud er som det fremgår en investering i dels selve spejderarbejdet, dels landsorganisationens langsigtede økonomi.

Det budgetterede underskud skal forstås på baggrund af en periode med fokus på at sikre et økonomisk råderum for korpset. Således er det akkumulerede overskud for årene 2021-2023 på ca. 12 millioner kroner.

	Budget 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Korps	23.647	-19.859	23.215	-17.890	22.629	-14.321
Korpsråd, korpsledelse, divisioner & netværk	1.622	-2.982	1.590	-2.923	1.663	-2.850
Faciliteter	8.289	-6.890	9.821	-7.171	9.085	-7.354
Services til grupper	2.486	-3.513	2.437	-3.444	2.108	-3.596
Relationer & medlemskaber	500	-1.936	300	-1.800	505	-1.429
Spejdernes Administrationsfællesskab					438	-1.758
Kurser og uddannelse	4.042	-5.405	3.962	-5.299	2.879	-3.698
Kommunikation	234	-1.412	229	-1.857	258	-2.265
Projekter	936	-1.936	890	-1.890	3.466	-4.165
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>41.754</b>	<b>-43.933</b>	<b>42.445</b>	<b>-42.276</b>	<b>43.032</b>	<b>-41.435</b>
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>		<b>-2.179</b>		<b>169</b>		<b>1.597</b>
Spejder Sport A/S						
Finansielle poster	151	-618		-611	296	-506
Af- og nedskrivninger		-1.350		-1.350		-1.105
<b>Finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>151</b>	<b>-1.968</b>		<b>-1.961</b>	<b>296</b>	<b>-1.611</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-3.996</b>		<b>-1.792</b>		<b>283</b>

Alle tal i tusind danske 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 fællesorganisation.

Udgifterne til lønninger er som hovedregel samlet under denne post uagtet at medarbejdertimerne går til forskellige aktiviteter. Undtaget herfra er dog lønninger på Stevninghus Spejdercenter og lønninger finansieret af eksterne partnere (eksempelvis fonde). Datterselskabet SAF Administration ApS leverer administrative ydelser til Det Danske Spejderkorps samt til ca. ti andre kunder.

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 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Kontingenter	10.640		10.483		9.915	
Driftstilskud fra udlodningsmidler	9.300		8.800		9.282	
Korpsråd, korpsledelse, divisioner & netværk	1.622	-2.982	1.590	-2.923	1.663	-2.850
Øvrige indtægter	3.307	-319	3.532	-279	3.146	-280
Løn mv	400	-9.692	400	-7.980	286	-6.553
Øvrige personaleudgifter		-751		-591		-539
Administrationsvederlag SAF		-7.699		-7.696		-5.550
Øvrige udgifter		-1.399		-1.344		-1.398
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>25.269</b>	<b>-22.841</b>	<b>24.805</b>	<b>-20.813</b>	<b>24.292</b>	<b>-17.171</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Største ændringer:

- Der indstilles en kontingentregulering på 3 %.
- Øgede udgifter til lønninger skyldes to faktorer:
  - Først og fremmest en ambitiøs ny vækststrategi vedtaget af korpsledelsen under hvilken der afsættes øgede midler til gruppeudvikling og andre væksttiltag.
  - Sekundært en insourcing af en medarbejder fra en leverandør på kommunikationsområdet, hvilket medfører tilsvarende lavere udgifter til magasinproduktion.
- Øvrige korrektioner skyldes i al væsentlighed en administrativ gennemgang af udgifter og indtægter, herunder bl.a. inflationspåvirkning, faktisk forbrug, muligheder for besparelser etc.
- Forskellen på administrationsvederlag til SAF i forhold til regnskab 2023 skyldes at udgiften til SAF i 2023 kun vedrørte 9 måneder, da der i 2023 blev gennemført en omdannelse af selskabet fra et i/s til et ApS. Nettoudgiften for DDS har ikke ændret sig.

## 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 hos Spejder Sport i Værløse, hvor kurser, grupper, løb 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 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Ejendomme	8.233	-6.018	9.766	-6.346	9.083	-6.280
Materieldepot hos SpejderSport	56	-872	55	-825	2	-1.075
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>8.289</b>	<b>-6.890</b>	<b>9.821</b>	<b>-7.171</b>	<b>9.085</b>	<b>-7.354</b>

Ejendom	Budget 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Spejdercenter Holmen	2.799	-1.396	3.935	-1.819	3.169	-1.670
Colleruphus	911	-570	908	-599	1.067	-632
Gillastugan	358	-379	402	-334	572	-402
Hylkedam	452	-349	560	-420	432	-230
Kulsø	338	-284	450	-385	296	-239
Rosenholt	106	-157	116	-110	115	-197
Ryekøl	387	-290	380	-282	513	-394
Skovbrynet	498	-381	468	-348	506	-451
Stevninghus	1.800	-1.677	1.931	-1.493	1.744	-1.574
Temnæs	147	-84	145	-87	115	-80
Thurøbund	436	-339	471	-354	485	-304
Bygningsforsikring						1
Ejendomme - Drift		-112		-116	69	-107
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>8.233</b>	<b>-6.018</b>	<b>9.766</b>	<b>-6.346</b>	<b>9.083</b>	<b>-6.280</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Største ændringer:

- Korpsets ledelse har besluttet et større udviklingsprojekt af Spejdercenter Holmen med en positiv business case. Imidlertid forventes dette projekt at påvirke driftsøkonomien negativt i 2025 og 2026, da der ikke vurderes at være mulighed for variabel udlejning i væsentlig grad.

## Services til grupper

I dette område samles en række services til grupper og divisioner. Den største økonomiske påvirkning har gruppeforsikringer, indsamlinger og Medlemsservice. Under "Øvrige services" finder man bl.a. psykologberedskab, Gruppeweb, PR-materialer, programstof, sangbøger og lommebøger. Gruppeforsikringer dækker både over de forsikringer som landsorganisationen stiller til rådighed for alle spejdere og de forsikringer, grupper vælger at tilkøbe gennem korpsets hovedaftale.

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 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Indsamlinger	324	-324	317	-317	93	-93
Gruffeforsikringer	1.856	-2.030	1.820	-1.990	1.779	-1.913
Medlemsservice		-523		-513		-1.102
Øvrige services	306	-637	300	-625	236	-489
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>2.486</b>	<b>-3.513</b>	<b>2.437</b>	<b>-3.444</b>	<b>2.108</b>	<b>-3.596</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Største ændringer:

- Korrektioner skyldes i al væsentlighed en administrativ gennemgang af udgifter og indtægter, herunder bl.a. inflationspåvirkning, faktisk forbrug, muligheder for besparelser etc.

## Relationer og medlemskaber

Under denne overskrift 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 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Nationale medlemskaber mv.		-758		-743		-702
Internationale medlemskaber		-449		-440		-474
Nationale projekt- og netværksaktiviteter		-246		-192		-155
Internationale projekt- og netværksaktiviteter	500	-484	300	-425	505	-98
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>500</b>	<b>-1.936</b>	<b>300</b>	<b>-1.800</b>	<b>505</b>	<b>-1.429</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Der budgetteres med øgede projekt- og netværksaktiviteter, både nationalt og internationalt. Dette skyldes et generelt øget aktivitetsniveau, primært i fællesorganisationen.

## Spejdernes Administrationsfællesskab

Det Danske Spejderkorps ejer og driver Spejdernes Administrationsfællesskab (SAF). I 2023 overgik SAF fra at være et i/s i sameje med De grønne pigespejdere til at være et ApS ejet alene af Det Danske Spejderkorps, SAF Administration ApS.

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. De grønne pigespejdere, Foreningen Spejderne og Landssamrådet. I alt har SAF 10 eksterne kunder (sommeren 2024).

For at øge stringensen og transparensen i nærværende budget fremgår administrationsvederlag til SAF fremadrettet under *Korps*, mens drift og udvikling af Spejdercenter Holmen fremgår under *Faciliteter*. Nedenstående tal er således med for at gøre tal sammenlignelige.

	Budget 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Spejdernes Administrationsfællesskab					438	-1.758
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>					<b>438</b>	<b>-1.758</b>

Alle tal i tusind danske kroner

## Kurser og uddannelse

Kurser og uddannelse er en væsentlig del af korpsets ydelser til medlemmerne rundt omkring i landet.

Ligesom i budget 2024 er budgettet inddelt i tre hovedgrupper;

- Ungdomskurser - med fokus på at blive den gode patruljeleder (eksempelvis PLaN og PUF)
- Grundkurser – med fokus på at blive en god spejderleder (f.eks. PLUS og Klan/Lederevent samt diverse andre grundkurser)
- Overbygningskurser – med fokus på livslang læring (i dag f.eks. Ledelse 1 og 2 men målet er også her at supplere ved at udvikle nye tilbud)

	Budget 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Ungdomskurser	3.023	-3.444	2.964	-3.376	2.289	-2.933
Overbygningskurser	74	-433	73	-425	162	-278
Grundkurser	944	-1.529	926	-1.499	428	-486
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>4.042</b>	<b>-5.405</b>	<b>3.962</b>	<b>-5.299</b>	<b>2.879</b>	<b>-3.698</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Korpsledelsen ønsker at investere yderligere i uddannelsesområdet, hvilket ses ikke mindst hvis der sammenlignes med realiserede tal for 2023.

## Kommunikation

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

	Budget 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Digitale indsatser		-459		-450		-773
PR & markedsføring		-262		-257		-237
Magasiner	234	-691	229	-1.150	258	-1.255
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>234</b>	<b>-1.412</b>	<b>229</b>	<b>-1.857</b>	<b>258</b>	<b>-2.265</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Største ændringer:

- En medarbejder hos en leverandør er blevet fastansat i Det Danske Spejderkorps. Det afspejler sig i reducerede udgifter til magasiner (og i øgede lønudgifter).

## Projekter

Budgetlinjen Projekter dækker over korpsets 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 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Udviklingspulje		-1.000		-1.100	321	-1.021
Eksternt finansierede projekter	936	-936	890	-790	3.145	-3.144
<b>Resultat før finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>936</b>	<b>-1.936</b>	<b>890</b>	<b>-1.890</b>	<b>3.466</b>	<b>-4.165</b>

Alle tal i tusind danske kroner

Udviklingspuljen er reduceret med 100.000 kroner, der modsvares af øgede udgifter til andre projekter (i gruppen relationer og medlemskaber) som en tilpasning til de ansøgninger, der typisk indkommer.

## 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, it-udstyr 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. I al væsentlighed er her tale om renter på et fastforrentet realkreditlån.

	Budget 2025		Budget 2024		Regnskab 2023	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Spejder Sport A/S						
Finansielle poster	151	-618		-611	296	-506
Af- og nedskrivninger		-1.350		-1.350		-1.105
<b>Finansielle poster og afskrivninger</b>	<b>151</b>	<b>-1.968</b>		<b>-1.961</b>	<b>296</b>	<b>-1.611</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-3.996</b>		<b>-1.792</b>		<b>283</b>

Alle tal i tusind danske kroner