

## Kommentarer til økonomien efter første halvår 2020

26. juli 2020

### Indtægtssiden

<i>Ultimo juni 2020</i>	<i>Ultimo juni 2019</i>	<i>Årsbudget 2020</i>
5.150.604	5.382.444	6.615.568
5.492.695 <sup>1</sup>		

Nedenstående er ikke medregnet i indtægterne pga tekniske forhold:

Regeringens hjælpepakke vedrørende manglende indtægter	101.000 kr.
Svendborg Kommunes halvårstilskud til banedrift	232.291 kr.
Kommunalt medlemstilskud til unge under 25 år	8.800 kr.
<b>Samlet beløb</b>	<b>342.091 kr.</b>

### Generelle kommentarer til udvalgte indtægtsområder

#### *Kontingenter:*

<i>Ultimo juni 2020</i>	<i>Ultimo juni 2019</i>	<i>Årsbudget 2020</i>
4.207.714	4.353.973	4.743.068
4.242.714 <sup>2</sup>		

I sammenligning mellem halvårene 2019 og 2020 skal man være opmærksom på, at der er kontingentjusteret med ca. +2% i forhold til 2019.

Størrelsen af kontingentbetaling for halvårsbetalende vil fremgå af periodeopgørelsen for juli 2020, som forventes at være klar medio august.

#### Opmærksomhedspunkt for bestyrelsen:

*Til trods for et pænt antal personer i introforløb er klubbens samlede medlemstal vigende og medlemshvervning bør prioriteres.*

<sup>1</sup> Tillagt nedenstående ikke-bogførte indtægter

<sup>2</sup> Hjælpepakkens andel beregnet til 35.000 kr. tillagt det bogførte kontingent

En nettotilgang inden for et par år på mellem 50 og 100 medlemmer vil give et markant bedre økonomisk driftgrundlag.

#### **Greenfee – Buggyudlejning – Skabsleje:**

Indtægterne for disse områder holder fint forventningerne.

#### **Sponsorater – Compagny days mm:**

Indtægterne lever ikke op til det forventede, idet vi er omkring 150.000 kr. efter sidste år.

Beregnet tilskud fra hjælpepakken på ca. 53.000 kr. retter dog midlertidigt noget op på status.

Mette er i fuld gang med hele området og arbejdet med samt henvendelserne til sponsorerne tegner positivt.

#### **Salg af lektioner:**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
?	0	100.000
7.000 <sup>3</sup>		

Der er usikkerhed vedrørende bogføringen, hvorfor periodens indtægt pt ikke kan angives.

Indtægten kan ses på periodeopgørelsen for juli 2020.

## **Udgiftssiden**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
2.972.299	2.574.368	5.386.090

#### **Generelle kommentarer til udvalgte udgiftsområder**

#### **Samlede lønomkostninger:**

Følger budgettet pænt.

---

<sup>3</sup> Beregnet tilskud fra hjælpepuljen 7.000 kr.

**Administrationsomkostninger:**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
308.078	289.000	474.150

Indkøb af nødvendige værnemidler mv i forbindelse med Covi-19 har givet væsentlige merudgifter og det er pt ikke muligt at anslå årets samlede udgift hertil.

Indkøb af kontorartikler i forbindelse med skift af daglig leder har ligeledes medført en merudgift.

Opmærksomhed på administrationsomkostningerne resten af året skal prioriteres.

**Baglade og udenomsarealer:**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
32.031	20.956	45.000

Opmærksomhed på onsomkostningerne resten af året skal prioriteres.

**Forpagtning mv. af restauration og shop:**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
27.685	- 39.228	- 105.000

Området har været markant påvirket af Covi-19. Golfmanageren og forpagterne er i dialog omkring opretning.

Opmærksomhed på forpagtningsafgifterne mv. skal prioriteres højt.

**Klubhusdrift og vedligeholdelse:**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
406.399	354.333	675.000

Der er investeret 125.000 kr. i omlægning af klubhusets varmestyringen, hvilket skulle resultere i besparelser. Disse er ikke indlagt i budgettet, idet resultatet tidligst vil kunne registreres om et år. Beløbet til omlægningen har klubben søgt og fået fra "Renoveringspuljen til klubhuse."

**Banen i alt:**

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
759.219	503.859	1.060.500

Det skal bemærkes, at ovenstående er uden lønudgifter, som bogføringsmæssigt er lagt sammen med klubbens øvrige lønudgifter.

Forbruget i første halvdel af året er markant større end i første halvår 2019, hvorfor der skal vises stor opmærksomhed på andet halvårs forbrug.

**Generelle kommentarer til udvalgte udgiftsområder vedrørende banen****Vedligeholdelse og drift af maskiner:**

Følger budgettet.

**Vedligeholdelse bane og greenkeeperhus:**

Nedenstående udgifter er inkluderet i ovenstående skema "Banen i alt."

<b>Ultimo juni 2020</b>	<b>Ultimo juni 2019</b>	<b>Årsbudget 2020</b>
510.653	254.335	Anderledes opdelt

Opmærksomhed bør rettes mod, om der er tydelighed nok for bestyrelsen og Kenneth i forhold til at følge budgetudviklingen i løbet af regnskabsåret, når personaleomkostninger for banen bogføres under klubbens samlede lønudgifter.

NB: Efterfølgende er der sket en omlægning af bogføringen, således at lønforhold vedrørende banen er tydeliggjort.

**Samlet økonomisk overblik vedrørende banen til orientering**

<b>Samlet budget for banedrift 2020</b>	<b>3.010.500</b>
---	------------------

Heraf udgør personaleomkostninger 2020	1.950.000
Heraf udgør banedrift, maskiner mv.	1.060.500

Der vil, efter aftale med FU/bestyrelsen, være mulighed for omposteringer i den samlede ramme for 2020, såfremt der er betydningsfulde grunde hertil.

## **Konklusion på den samlede økonomiske situation**

*Der skal vises stor påpasselighed med økonomien og udelukkende udgifter til nødvendige tiltag bør afholdes, således af nuværende standard i klubben holdes.*

*Klubbens indtægtsmuligheder bør have stort fokus, hvor forøgelse af medlemstallet skal have høj prioritet.*

**Jan Find Petersen**

**26.07.2020**