

Forståelse for budgetlægning i feriefonde

Hvad betyder **"balance"** i økonomien

Ferieboliger - **skal give overskud** - hvad betyder det?

Ferieboliger - faste udgifter

Ferieboliger - Vedligeholdelse

(se videoen om planlægning af vedligeholdelse)

Ferieboliger - Opsparing til renovering

(se videoen om udfyldelse af Intensions budgetskabelonen)

Administrationsomkostninger

(se videoen om udfyldelse af Intensions budgetskabelonen)

Indtægter

(se videoen om tilrettelæggelse af fondens indtægter)

Brugsretter

Resultatopgørelse

		REALISERET	Ej revideret BUDGET	REALISERET
	Note	2017	2018	2016
		Kr.	Kr.	Kr.
Årets overførsel af uhævede feriepenge	1	400.000	0	500.000
Drift af feriefaciliteter:				
Ferieboliger	2	-210.000	0	45.000
Brugsretter	3	-45.000	0	0
Drift af feriefaciliteter, netto		-255.000	0	45.000
Administrationsomkostninger	4	-245.000	0	-200.000
Resultat af ordinær primærdrift		-100.000	0	345.000
Avance eller tab ved salg af aktiver	5	0	0	0
Øvrige indtægter og omkostninger		0	0	0
Driftsresultat		-100.000	0	345.000
Finansielle indtægter	6	0	0	0
Finansielle omkostninger	7	0	0	0
Resultat før skat		-100.000	0	345.000
Beregnet skat	8	0	0	0
Årets resultat		-100.000	0	345.000

Noter til årsrapporten

2 Drift af ferieboliger

	Sommer	Sommer	Sommer	Sommer	Sommer	Ej revideret					
	hus	hus	hus	hus	hus				2017	2016	Budget
	nr. 1	nr. 1	nr. 1	nr. 1	nr. 1	Kr.	Kr.	Kr.	Kr.	Kr.	Kr.
Lejeindtægter	80.000	60.000	75.000	70.000	90.000				375.000	350.000	
Vedligeh. af ferieboliger	75.000	30.000	5.000	60.000	10.000				180.000	70.000	
Inventaranskaffelse	65.000	5.000	5.000	5.000	5.000				85.000	90.000	
Løn til opsyn og rengøring	15.000	5.000	10.000	5.000	35.000				70.000	75.000	
Administrationsomk.	10.000	5.000	5.000	10.000	10.000				40.000	50.000	
Øvrige ejendomsomk.	50.000	40.000	30.000	60.000	30.000				210.000	20.000	
Omkostninger	215.000	85.000	55.000	140.000	90.000	0	0	0	585.000	305.000	0
Driftsresultat	-135.000	-25.000	20.000	-70.000	0	0	0	0	-210.000	45.000	0

Vedligeholdelse

I budgettet planlægges vedligeholdelse over flere år.

Fasteomkostninger

Kan ikke påvirkes meget - er

Noter til årsrapporten

3	Drift af brugsretter				Ej revideret
		nr 1	2017	2016	BUDGET 2018
		Kr.	Kr.	Kr.	Kr.
	Lejeindtægter	80.000	80.000		
	Lejeudgifter	75.000	75.000		
	Administrations- omkostninger	10.000	10.000		
	Vedligeholdelse	40.000	40.000		
	Løn til opsyn og rengøring	0	0	0	0
	Omkostninger	125.000	125.000	0	0
	Driftsresultat	-45.000	-45.000	0	0

Noter til årsrapporten

	2017	2016	Ej revideret Budget 2018
	Kr.	Kr.	Kr.
4 Administrationsomkostninger			
Gebyrer	10.000	10.000	
Besigtigelse af købsemner / fælles tilsyn	20.000	15.000	
Danløn	0	0	
Kontorhold	0	5.000	
Telefon	0	0	
Mødeomkostninger og repræsentation	30.000	20.000	
Markerketing	0	0	
Kontingent "Parasollen"	5.000	5.000	
Kursusomkostninger	0	10.000	
Rådgiverhonorar formuepleje	110.000	30.000	
Revisionshonorar, dette år	20.000	70.000	
Itomkostninger	25.000	30.000	
Advokatomkostninger	25.000	0	
Forsikringer	0	5.000	
Andet	0	0	
	245.000	200.000	0

Webinar
Optimering af
Feriefondens drift

Optimering af Feriefondens drift

- Nuværende situation
- Forslag til ændringer

Nuværende situation

- Indtjening - Feriepenge
- Indtjening - Leje
- Indtjening - Forbrug
- Omkostninger - Administration
- Omkostninger - Drift

Forslag til ændringer

- Administrationen
- Ferieboligerne
- Publikum / Kunder
- Lejeperioder
- Opkrævning af forbrug
- Lejepriser
- Markedsføring
- Præsentation af feriebolig
- Opfølning

Administrationen

- Budgettering - Omkostninger 0-10 år
- Omkostninger til administration
- Forsikringer gennemgås hvert år
- Porto til nøgler / Låsesystem

Ferieboligerne

- Elsparepærer
- Vandsparetoiletter
- Vandvarmere
- Varmepumper
- Isolering

Publikum / Kunder

- Hvem er kunderne?
- Medarbejdere
- Pensionerede medarbejdere
- Ophørte medarbejdere
- Hvad ønsker kunderne?
- Brugerundersøgelser

Lejeperioder

- 3 - Sæsoner
- Højsæson - 5 uger (28-32)
- Mellemsæson - 11 uger (25-27 + 33-35
+ Vinter-, Påske-, Kr.Himmelfart-,
Efterårs- og Juleferie
- Lavsæson - 36 uger (alle andre uger)
- Weekends og del-uger

Opkrævning for forbrug

- Opkrævning for el og vand
- Opkrævning for rengøring

Lejepriser

- Sæsonpriser
- Højsæson = Traditionel minus 10-20%
- Mellemsæson = $2/3$ af højsæson
- Lavsesæson = $1/3$ af højsæson
- Weekend og deluger = 60% af heluge
- Priser skal være synlige
- Priser skal være sammenlignelige
- Priser + forbrug og rengøring

Lejepriser

	2017	2018	Ny prismodel	Traditionel pris
Belægningsprocent	81,9			
INDTÆGTER				
Normalpris	1870	2235		
Højsæson			4500	5500-10000
Mellemsæson			3000	
Lavsæson			1500	
EI			12000	
Vand				
Rengøring			12500	
I ALT	<u>79462</u>	<u>95000</u>	<u>119882</u>	
OMKOSTNINGER				
EI	-17764	-18000	-18000	
Vand	-6195	-6500	-6500	
Rengøring	0	-25000	-25000	
DÆKNINGSBIDRAG	<u>55503</u>	<u>45500</u>	<u>70382</u>	

Markedsføring

- Månedligt nyhedsbrev
- Nyhedsbreve via e-boks
- Plakat og folder til arbejdspladsen
- Konkurrencer - Opmærksomhed
- Tilbud - Last minute - Early bird

Præsentation af ferieboliger

- Gode billeder af feriebolig
- Gode billeder af omgivelserne
- Beskrivelse med udgangspunkt i hvad gæsterne får ud af leje ferieboligen.
- Den gode historie - Afslapning -
Børneferie - Kæresteferie

Opfølgning

- Månedlig regnskabsopfølgning mod budget
- Månedlig udlejnings-statistik mod samme tid sidste år
- Loginstatisk efter udsendelse af nyhedsbreve
- Udvikling i udlejning til medarbejdere og pensionerede medarbejdere