

FOA
VESTSJÆLLAND



SAMMEN
GØR VI FORSKELLEN

BUDGET 2026

Den. 9. oktober 2025

Forudsætninger:

Kontingentindtægter

Medlemstallet er budgetteret med 6.690 i 2026. Selvom vi nu er startet op på Frederikshavnerprojektet har vi endnu ikke set en effekt af dette. Vi er dog igang med forskellige initiativer på hverve og fastholdelsesområdet. I budgettet er bl.a. indlagt en fortsættelse af projektet fra 2025 omkring hvervning og fastholdelse. Et fuldtidskontingent medfører i 2026 en indtægt på kr 3.156. Kontingentets størrelse fremskrives jf. foreningens love.

Andre indtægter

AKUT aktivitetsmidler
Indtægten til aktiviteter for TR og AMR er budgetlagt ud fra rammebeløbet for 2025, da 2026 tallet endnu ikke er frigivet
Der er budgetlagt med en indtægt på administrationsgebyr jf. rammeaftalen.
Administrationsgebyret dækker de administrative opgaver, kursusmaterialer og PR artikler der er i forbindelse med afholdelse af møder og kurser for tillidsvalgte, samt synliggørelse af de tillidsvalgte.

Personaleomkostninger

Lønudgiften i 2026 er budgetlagt ud fra lønomkostningerne tillagt de forventede lønstigninger i 2026.
Lønningerne er reguleret med 0,94 pr. 1.10.25 og lønstigningerne i 2026 er budgetteret til 3 %.

Administrationsudgifter

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskab 2024 og budget 2025.
Administration falder med godt 524.000 da puljen til hvervning og fastholdelse er 700.000 mindre da selve lønomkostningen nu er under personaleudgifter - mens betaling til forbundet for arbejdsskade i 2026 omfatter 12 måneder mod 9 måneder i 2025.

Møde og kursusaktiviteter

I budgettet er midlerne fordelt på følgende måde: lovbestemte møder, lederne, faglige medlemsaktiviteter, mangfoldige medlemsaktiviteter, elev og ungdomsarbejdet samt, seniorklubberne. Omkostninger til Regionssamarbejdet fastsættes ud fra de faktiske udgifter, der aftales i det fælles regionale samarbejde.

Ejendommenes drift

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskabet 2024 og budget 2025 Tillagt et nyt og meget større lejemål i Holbæk hvilket naturligt medfører noget øgede omkostninger. De to anskaffede sommerhuse forventes at kunne hvile i sig selv trods vi forventer nogle lidt større istandsættelsesomkostninger i 2026.

Faglige kontingenter

Udgiften til faglige kontingenter er budgetlagt ud fra FH Danmarks regler om tilmelding til sektionerne.

Afskrivninger

Afskrivninger af inventar, IT og ejendommene, følger principperne i regnskab 2024 men bliver lidt større end budget 2025, da vi udover afskrivningerne på afskrivningerne i 2025 også skal afskrive på inventarkøb til det nye lejemål i Holbæk

Finansielle poster

Finansielle indtægter er budgetlagt ud fra forventede renteindtægter på obligationer og bankkonti samt udbytte på aktier og investeringsforeninger. Renteindtægterne forventes at være mindre i 2026 end 2025 da der skal tilbagebetales, da det generelle renteniveau er faldende og der er solgt værdipapirer i 2025 til bl.a. indretningsomkostninger og inventar til lejemålet i Holbæk.

Finansielle udgifter.

Der forventes ingen finansielle udgifter da prioritetsgæld i Holbæk er indfriet og negative renter af indeståender er ophørt

Note	Budget 2026	Budget 2025	Regnskab 2024
Kontingent	22.411.452	22.103.571	21.113.382
1 Andre indtægter	1.197.362	1.186.997	1.915.011
Indtægter	23.608.814	23.290.568	23.028.393
2 Personaleudgifter	19.301.786	19.065.363	20.484.309
3 Administrationsudgifter	1.767.000	2.291.000	859.171
4 Møde og kursusaktiviteter	1.240.000	1.155.000	1.198.844
5 Ejendomsudgifter	1.098.908	986.300	1.215.854
6 Faglige kontingenter	199.000	199.000	189.064
Udgifter	23.606.694	23.696.663	23.947.242
Driftresultet før afskrivninger m.v.	2.120	-406.095	-918.849
8 Afskrivninger af anlægsaktiver	-108.000	-84.063	-85.675
Driftresultat før finansielle poster	-105.880	-490.158	-1.004.524
7 Finansielle poster	375.000	450.000	966.283
Resultat før skat	269.120	-40.158	-38.241
Foreningsskat	-30.000	-30.000	-14.628
	239.120	-70.158	-52.869
Årets resultat	239.120	-70.158	-52.869

NOTER TIL DRIFTBUDGET

Budget 2026 Budget 2025 Regnskab 2024

1 Andre indtægter

AKUT aktivitetsmidler	3.393.617	3.289.997	3.289.998
Forventet forbrug	-3.393.617	-3.289.997	-4.588.440
Resultat	0	0	1.298.442
Administrationsgebyr, TR	739.362	728.997	1.069.504
Øvrige indtægter	458.000	458.000	579.107
Øvrige lejeindtægter			266.400
	1.197.362	1.186.997	1.915.011

2 Personaleudgifter

Lønninger og feriepenge	17.266.262	17.081.746	18.337.048
Lønsumsafgift, ATP m.v.	1.310.599	1.298.549	1.445.430
Regulering fratrædelsesgodt/feriepenge	80.704	40.848	43.199
Personaleomkostninger	644.220	644.220	658.632
	19.301.786	19.065.363	20.484.309

3 Administrationsudgifter

Kontorartikler, tryksager	40.000	60.000	33.208
Kontorhold (aviser, licens m.v.)	10.000	8.000	9.868
Bladhold og faglitteratur	6.000	9.000	3.935
Annoncer	35.000	35.000	34.928
Fotokopiering	0	0	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	140.000	140.000	144.250
Regnskabsassistance tidligere år			1.188
Gebyr m.v.	25.000	25.000	24.088
Porto	2.000	2.000	1.862
Kalender til medlemmer	90.000	73.000	106.620
Elektronisk nyhedsbrev	2.000	2.000	2.914
Kursusmaterialer, PR m.v. til tillidsvalgte	2.000	2.000	0
Gaver og repræsentation	10.000	10.000	40.378
Jubilæumsgaver	40.000	40.000	0
Telefon og bredbånd	65.000	55.000	58.209
IT udstyr	75.000	75.000	88.999
Vedligeholdelse af inventar og småanskaffelser	55.000	55.000	206.046
PR artikler	100.000	100.000	14.850
Projektpulje - Hvervning	100.000	800.000	0
FSL Arbejdsskade	970.000	800.000	0
Advokat og konsulent	0	0	81.581
Øvrige omkostninger	0	0	6.247
	1.767.000	2.291.000	859.171
Refusion FOA`s A-kasse	0	0	0
	1.767.000	2.291.000	859.171

NOTER TIL DRIFTBUDGET

4 Møde omkostninger

Budget 2026

Budget 2025 Regnskab 2024

Indkøb dagligvarer	110.000	125.000	88.939
Lovbestemte møder	140.000	140.000	43.561
Ledere	5.000	5.000	0
Faglige medlemsaktiviteter	380.000	380.000	610.531
Mangfoldige medlemsakt.	40.000	40.000	33.121
Social og sundhedsektoren	33.000	33.000	0
Pædagogisk Sektor	25.000	25.000	0
Servicesektoren	22.000	22.000	0
Seniorklubberne	140.000	140.000	97.699
Elevkontingent fra Forbund	0	-165.000	0
Forbrug elev og ung	45.000	165.000	40.775
Regionskonsulent	300.000	245.000	284.218
	<u>1.240.000</u>	<u>1.155.000</u>	<u>1.198.844</u>
Refusion møder	0	0	0
	<u>1.240.000</u>	<u>1.155.000</u>	<u>1.198.844</u>

5 Ejendomsudgifter

FOA huse

Ejendomsskat	23.000	23.000	37.957
El, vand og varme	181.000	141.000	158.622
Løn ejendomsfunktionær	9.000	0	0
Vedligeholdelse	280.000	260.000	317.535
Vedl Ekstra bevilling			0
Forsikringer	25.000	33.500	28.291
Renholdelse	260.500	183.800	240.694
Øvrige ejendomsudgifter	320.408	345.000	432.755
	<u>1.098.908</u>	<u>986.300</u>	<u>1.215.854</u>

6 Faglige kontingenter

LO Sektioner/AOF	194.000	194.000	188.564
Øvrige kontingenter og tilskud	5.000	5.000	500
	<u>199.000</u>	<u>199.000</u>	<u>189.064</u>

7 Finansielle poster

Finansielle indtægter

Renter, bankindestående+obl	259.000		402.699
Urealiseret kursgevinst, værdipapir			416.049
Realiseret kursgevinst			24.012
Udbytter værdipapir	116.000	350.000	123.533
Udbytte Lalandia	0	100.000	
	<u>375.000</u>	<u>450.000</u>	<u>966.293</u>

Finansielle udgifter

Prioritetsrenter	0	0	
Kursreguleringer værdipapir		0	0
Urealiseret kurstab			
Renterbank, samt øvrige	0		-10
	<u>375.000</u>	<u>450.000</u>	<u>966.283</u>

Indtægter

81,8%
7,5%
5,3%
4,7%
0,8%

100%

ovf andre indt

ovf andre indt