



# BUDGET 2017

D. 18. oktober 2016

## Forudsætninger:

### Kontingentindtægter

Medlemstallet d. 14. september 2016 danner grundlag for kontingenstfastsættelsen.

Vi forventer en medlemstilbagegang på 1%, svarende til 75 erhvervsaktive medlemmer, samt 3 efterlønsmodtagere.

En fortsat massiv medlemsorganiseringsindsats på FOA's arbejdspladser, samt på skolerne, betyder at vi tør satse på en fortsat begrænset medlemsnedgang.

Kontingentet er fastsat ud fra fusionsgrundlagets beslutningen om, at kontingentet skal harmoniseres.

Kontingentindtægten er beregnet ud fra Politisk ledelses indstilling til repræsentantskabet d. 8. november 2017

Nordvestsjælland tilpasses med 50 % i 2017 og igen i 2018 (kontingent opjustering)

Holbæk tilpasses med 50 % i 2017 og igen i 2018 (kontingent nedjustering)

Midtsjælland står stille i 2017, og tilpasses 100 % i 2018 (kontingent nedjustering)

Eleverne tilpasses 100 % i 2017

Efterlønskontingenterne tilpasses 100 % i 2017

Pristalsreguleringen sættes ud af kraft.

Eventuelt budgetteret underskud formue finansieres

### Andre indtægter

#### AKUT aktivitetsmidler

Indtægten til aktiviteter for TR og AMR er budgetlagt ud fra Rameaftale og beregningsmodel for perioden 2016-2018.

Der er budgetlagt med en indtægt på administrationsgebyr jf. rammeaftalen. Administrationsgebyret dækker de administrative opgaver der er i forbindelse med afholdelse af møder og kurser for tillidsvalgte.

#### Elevkontingent

Indtægten er fastsat ud fra indtægten i september 2016. En del af kontingentet går til medfinansiering af løn til

medarbejder der varetager elevarbejdet. Vi forventer at forbruge det budgetlagte beløb. Evt. uforbrugte midler overføres til elevergenkapital.

### Personaleomkostninger

Lønudgiften i 2017 er budgetlagt ud fra lønomkostningerne i 2016.

Lønningerne er reguleret med 2,27 % j.f. KL udmelding.

FOA Sjælland har fortsat kvalificerede ansættelsesstop. Ledige stillinger blive vurderet om der skal ske genbesættelse

Regulering af fratrædelsesgodtgørelse og feriepengeforpligtigelse sker først ved regnskabs-aflæggelsen.

Lønrefusionen fra FOA's A-kasse er budgetlagt ud fra administrationsaftalen indgået mellem FOA's A-kasse og FOA Sjælland.

Stillingsmandsgodtgørelsen er budgetlagt med repræsentation i Arbejdsmarkedsråd, uddannelsesudvalg på skolerne, lønrefusion for underviser, udvalg, Forbund og sektorrepræsentation, samt kritisk revision i forbundet.

### Administrationsudgifter

Udgifterne er budgetlagt ud fra budget 2016 og realiseret i perioden 1. januar til 31. august, samt i forhold til administrationsaftale mellem FOA's A-kasse og FOA Sjælland.

Administrationsudgifterne er ikke pristalsreguleret, idet der forventes stordriftfordele.

### Møde og kursusaktiviteter

Omkostninger til kurser, faglige, kulturelle medlemsaktiviteter, lovbestemte møder, efterløns og pensionistklubs aktiviteter mv. er uændret i forhold til budget 2016.

Omkostninger til Regionssamarbejdet fastsættes ud fra de faktiske udgifter, der aftales i det fælles regionale samarbejde

### Ejendommens drift

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskaberne for 2015 fra de 3 "gamle" afdelinger samt forbruget i perioden 1. januar til 31. august 2016.

Der budgetlægges med huslejeindtægter fra FOA's A-kasse j.f. aftale.

### Faglige kontingenter

Udgiften til faglige kontingenter er budgetlagt ud fra antal medlemmer tilmeldt i 2016.

Tilskud til diverse organisationer sættes i bero i en periode. Øvrige kontingenter minimeres til det absolut nødvendige.

### Afskrivninger

Afskrivninger af inventar, EDB og ejendommene, sker først ved regnskabsaflæggelsen, når nu afskrivningspolitik er afklaret

### Finansielle poster

Finansielle udgifter.

Der er budgetlagt med renteudgifter på ejendommene i Kalundborg og i Holbæk.

Finansielle indtægter.

Finansielle indtægter er budgetlagt ud fra forventede renteindtægter på bankkonti og obligationer, samt udbytte på værdipapir

Note	Budget 2017	Budget 2016
Kontingent	20.116.000	20.342.000
1 Andre indtægter	351.000	357.000
<b>Indtægter</b>	<b>20.467.000</b>	<b>20.699.000</b>
2 Personaleudgifter	18.313.000	18.220.000
3 Administrationsudgifter	549.000	542.000
4 Møde og kursusaktiviteter	1.085.000	964.000
5 Ejendomsudgifter	386.000	335.000
6 Faglige kontingenter	240.000	239.000
<b>Udgifter</b>	<b>20.573.000</b>	<b>20.300.000</b>
<b>Driftresultet før afskrivninger m.v.</b>	<b>-106.000</b>	<b>399.000</b>
Afskrivninger af anlægsaktiver	0	0
<b>Driftresultat før finansielle poster</b>	<b>-106.000</b>	<b>399.000</b>
7 Finansielle poster	-8.000	3.000
<b>Resultat før skat</b>	<b>-98.000</b>	<b>402.000</b>
Foreningsskat	0	0
	-98.000	402.000
Formuefinansieret underskud	-98.000	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>402.000</b>

NOTER TIL DRIFTBUDGET

	Budget 2017	Budget 2016
<b>1 Andre indtægter</b>		
AKUT aktivitetsmidler	2.775.739	2.915.823
Forventet forbrug	-2.775.739	-2.915.823
Resultat	0	0
Elevkontingent	179.000	226.000
Forventet forbrug	-179.000	-226.000
Resultat	0	0
Administrationsgebyr, TR	276.000	292.000
Elevarbejde løn	60.000	50.000
Øvrige indtægter	15.000	15.000
	<b>351.000</b>	<b>357.000</b>
<b>2 Personaleudgifter</b>		
Lønninger og feriepenge	16.710.000	16.645.000
Lønsumsafgift, ATP m.v.	1.326.000	1.266.000
Personaleomkostninger	749.000	720.000
Lønrefusioner FOA`s A-kasse	-338.000	-305.000
Refusioner, stillingsmandsgodtgørelse	-134.000	-106.000
	<b>18.313.000</b>	<b>18.220.000</b>
<b>3 Administrationsudgifter</b>		
Kontorartikler, tryksager	70.000	90.000
Kontorhold (aviser, licens m.v.)	20.000	25.000
Bladhold og faglitteratur	25.000	27.000
Annoncer	75.000	96.000
Fotokopiering	37.000	35.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	100.000	100.000
Gebyr m.v.	10.000	36.000
Porto	150.000	145.000
Kalender til medlemmer	90.000	90.000
Gaver og repræsentation	52.000	52.000
Telefon telefax og bredbånd	101.000	101.000
EDB udstyr	20.000	24.000
Vedligeholdelse af inventar og småanskaffelser	60.000	60.000
PR artikler	55.000	55.000
Serviceaftale kontormaskiner	5.000	5.000
Øvrige omkostninger		
	<b>870.000</b>	<b>941.000</b>
Refusion FOA`s A-kasse	-321.000	-399.000
	<b>549.000</b>	<b>542.000</b>
<b>4 Møde omkostninger</b>		
Indkøb dagligvarer	400.000	323.000
Møder/konferencer	845.000	845.000
Regionskonsulent	215.000	221.000
	<b>1.460.000</b>	<b>1.389.000</b>
Refusion møder	-375.000	-425.000
	<b>1.085.000</b>	<b>964.000</b>

NOTER TIL DRIFTBUDGET

	Budget 2017	Budget 2016
<b>5 Ejendomsudgifter</b>		
<b>FOA huse</b>		
Ejendomsskat	81.000	88.000
El, vand og varme	432.000	458.000
Løn ejendomsfunktionær	0	7.000
Vedligeholdelse	128.000	128.000
Forsikringer	68.000	68.000
Renholdelse	379.000	379.000
Øvrige ejendomsudgifter	133.000	138.000
	<u>1.088.000</u>	<u>1.128.000</u>
Refusion ejendomsudg. FOA`s A-kasse	-132.000	-203.000
Lejeindtægter FOA`s A-kasse	-558.000	-533.000
Lønrefusion FOA`s A-kasse	5.000	-20.000
Øvrige lejeindtægter	-37.000	-37.000
	<u>366.000</u>	<u>335.000</u>
<b>6 Faglige kontingenter</b>		
LO Sektioner/AOF	237.000	236.000
Øvrige kontingenter og tilskud	3.000	3.000
	<u>240.000</u>	<u>239.000</u>
<b>7 Finansielle poster</b>		
<i>Finansielle indtægter</i>		
Renter, bankindestående	-48.000	-48.000
Udbytter værdipapir	-60.000	-50.000
	<u>-108.000</u>	<u>-98.000</u>
<i>Finansielle udgifter</i>		
Prioritetsrenter	0	101.000
	<u>-108.000</u>	<u>3.000</u>