



Nyt fælles kontingent

BUDGET 2018

D. 12.10.2017

Forudsætninger:

Kontingentindtægter

Medlemstallet d. 28.9 2017 danner grundlag for kontingenstfastsættelsen.

Medlemstallet i perioden september 2016 til september 2017 faldet med 118 betalende medlemmer.

Faldet i medlemstallet er især sket i 3 kvartal 2017. (79 ud af de 118)

Vi har i budget 2018 budgetlagt med en forventet medlemstilbagegang på 1%, svarende til 75 erhvervsaktive medlemmer, samt 3 efterlønsmodtagere.

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

Kontingentindtægten følger ikke beslutningen truffet på repræsentantskabsmødet i november 2016 om kontingentharmoniseringen, idet Område Midtsjællands medlemmer ikke får kontingentnedsættelse. Nordvestsjælland medlemmer får en yderligere stigning på kr. 5,50. Område Holbæksmedlemmer falder til samme satser som Område Midtsjælland. Ændringen betyder dog at vi d. 1. januar 2018 har ens kontingentsatser på de enkelte kontingenttyper.

Pristalsreguleringen er fortsat sat ud af kraft.

Andre indtægter

AKUT aktivitetsmidler

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

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 2018 er budgetlagt ud fra lønomkostningerne i 2017.

Lønningerne er reguleret med 0,17 % 1.10.2017 samt 1,7 2018. jf. KL's pris og lønudvikling FOA Sjælland har fortsat kvalificerede ansættelsesstop. Ledige stillinger blive vurderet om der skal ske genbesættelse. I 2017 er 1 stilling ikke genbesat.

Regulering af fratrædelsesgodtgørelse og feriepengeforpligtigelse er budgetlagt ud fra den forventede lønstigning. Disse 2 poster er nye i forhold til budget 2016 og 17.

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, udvalgs, Forbund og sektorrepræsentation, samt kritisk revision i forbundet m.v.

Administrationsudgifter

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskab 2016 samt forbruget 1. januar til september 2017, samt i forhold til administrationsaftale mellem FOA's A-kasse og FOA Sjælland.

Administrationsudgifterne er faldet væsentligt i forhold til regnskab 2016, idet de store omkostninger ifm. fusion var engangsomkostninger.

Møde og kursusaktiviteter

I budgettet er der lagt op til en fordeling af midlerne til følgende områder: lovbestemte møder, lederne, faglige medlemsaktiviteter, mangfoldige medlemsaktiviteter, ungdomsarbejdet, seniorklubberne og jubilæumsarrangementer for medlemmerne.

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

Ejendommens drift

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskabet 2016 samt forbruget i perioden 1.1 til september 2017. Der budgetlægges med huslejeindtægter fra FOA's A-kasse j.f. aftale.

Faglige kontingenter

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

Afskrivninger

Afskrivninger af inventar, IT og ejendommene, følger principperne i regnskab 2016. Denne post er ny i forhold til budget 2016 og 17

Finansielle poster

Finansielle indtægter.

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

Finansielle udgifter.

Finansielle udgifter er budgetlagt med prioritesrenter på Holbæk kontoret

Note	Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016
Kontingent	19.933.000	20.116.000	20.360.764
1 Andre indtægter	293.000	351.000	415.122
Indtægter	20.226.000	20.467.000	20.775.886
2 Personaleudgifter	17.915.000	18.313.000	18.334.038
3 Administrationsudgifter	791.000	549.000	1.387.204
4 Møde og kursusaktiviteter	931.000	1.085.000	1.052.371
5 Ejendomsudgifter	425.000	476.000	389.054
6 Faglige kontingenter	210.000	240.000	288.310
Udgifter	20.272.000	20.663.000	21.450.977
Driftresultet før afskrivninger m.v.	-46.000	-196.000	-675.091
8 Afskrivninger af anlægsaktiver	-253.000	0	-253.015
Driftresultat før finansielle poster	-299.000	-196.000	-928.106
7 Finansielle poster	59.000	8.000	76.571
Resultat før skat	-240.000	-188.000	-851.535
Foreningsskat	-70.000	0	-63.540
	-310.000	-188.000	-915.075
Formuefinansieret underskud		-188.000	
Årets resultat	-310.000	0	-915.075

NOTER TIL DRIFTBUDGET

	Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016
1 Andre indtægter			
AKUT aktivitetsmidler	2.775.732	2.775.739	2.767.404
Forventet forbrug	-2.775.732	-2.775.739	-1.838.250
Resultat	0	0	-929.154
Elevarbejde løn	0	60.000	
Administrationsgebyr, TR	278.000	276.000	282.740
Øvrige indtægter	15.000	15.000	132.382
	293.000	351.000	415.122
2 Personaleudgifter			
Lønninger og feriepenge	16.430.000	16.710.000	16.533.912
Lønsumsafgift, ATP m.v.	1.296.000	1.326.000	1.282.208
Regulering fratrædelsesgodt/feriepenge	126.000		328.580
Personaleomkostninger	624.000	749.000	655.181
Lønrefusioner FOA's A-kasse	-343.000	-338.000	-330.556
Refusioner, stillingsmandsgodtgørelse	-218.000	-134.000	-135.287
	17.915.000	18.313.000	18.334.038
3 Administrationsudgifter			
Kontorartikler, tryksager	80.000	70.000	133.172
Kontorhold (aviser, licens m.v.)	20.000	20.000	11.644
Bladhold og faglitteratur	25.000	25.000	43.081
Annoncer	20.000	75.000	53.205
Fotokopiering	40.000	37.000	53.666
Revision og regnskabsmæssig assistance	130.000	100.000	135.835
Gebyr m.v.	20.000	10.000	41.683
Porto	140.000	150.000	158.359
Kalender til medlemmer	120.000	90.000	134.284
Aktivitetskalender og elektronisk nyhedsbrev	143.000		150.699
Kursusmaterialer, PR m.v. til tillidsvalgte	40.000		
Gaver og repræsentation	49.000	52.000	48.676
Jubilæumsgaver	100.000		94.610
Telefon og bredbånd	76.000	101.000	75.681
IT udstyr	40.000	20.000	93.942
Vedligeholdelse af inventar og småanskaffelser	60.000	60.000	141.609
PR artikler	30.000	55.000	115.416
Serviceaftale kontormaskiner	0	5.000	0
Bogkøb og -salg	0		-24.216
Bogføringsassistance, rest	0		40.004
Fusionsomkostninger	0		156.347
Erstatning medlemmer	0		78.249
Øvrige omkostninger	0		48.562
	1.133.000	870.000	1.784.508
Refusion FOA's A-kasse	-342.000	-321.000	-397.304
	791.000	549.000	1.387.204

NOTER TIL DRIFTBUDGET

	Budget 2018	Budget 2017	Regnskab 2016
4 Møde omkostninger			
Indkøb dagligvarer	500.000	400.000	598.132
Møder/konferencer	685.000	845.000	880.168
Lovbestemte møder	175.000		
Ledere	15.000		
Faglige medlemsaktiviteter	200.000		
Mangfoldige medlemsakt.	120.000		
Ungdomsarbejdet	5.000		
Senior klubberne	120.000		
Jubilæumsfest medlemmer	50.000		
Regionskonsulent	196.000	215.000	195.101
	<u>1.381.000</u>	<u>1.460.000</u>	<u>1.673.401</u>
Refusion møder	-450.000	-375.000	-621.030
	<u>931.000</u>	<u>1.085.000</u>	<u>1.052.371</u>
5 Ejendomsudgifter			
FOA huse			
Ejendomsskat	64.000	81.000	117.451
El, vand og varme	397.000	432.000	347.557
Løn ejendomsfunktionær	20.000	20.000	32.194
Vedligeholdelse	85.000	128.000	87.049
Forsikringer	94.000	68.000	88.211
Renholdelse	326.000	346.000	313.790
Øvrige ejendomsudgifter	184.000	133.000	158.625
	<u>1.170.000</u>	<u>1.208.000</u>	<u>1.144.877</u>
Refusion ejendomsudg. FOA's A-kasse	-133.000	-132.000	-174.025
Lejeindtægter FOA's A-kasse	-578.000	-558.000	-550.927
Lønrefusion FOA's A-kasse	-5.000	-5.000	-9.271
Øvrige lejeindtægter	-29.000	-37.000	-21.600
	<u>425.000</u>	<u>476.000</u>	<u>389.054</u>
6 Faglige kontingenter			
LO Sektioner/AOF	200.000	237.000	240.498
Øvrige kontingenter og tilskud	10.000	3.000	47.812
	<u>210.000</u>	<u>240.000</u>	<u>288.310</u>
7 Finansielle poster			
<i>Finansielle indtægter</i>			
Renter, bankindestående	25.000	48.000	43.920
Kursreguleringer værdipapir			42.540
Udbytter værdipapir	90.000	60.000	99.851
	<u>115.000</u>	<u>108.000</u>	<u>186.311</u>
<i>Finansielle udgifter</i>			
Prioritetsrenter	-56.000	-100.000	-102.705
Urealiseret kurstab, obligationer			-7.035
	<u>59.000</u>	<u>8.000</u>	<u>76.571</u>