

EMNE

Notat om regnskab 2020 (orientering)

FORSLAGSSTILLER

Hovedbestyrelsen

BAGGRUND

Notat om årsregnskabet 2020 - regnskabsforklaringer

Årsrapporten er DS' officielle regnskab. Der udarbejdes delregnskaber for de centrale konti (de politiske konti og sekretariat), de tre regioner og Aktionsfonden.

I dette notat gives kommentarer og forklaringer til DS' regnskab 2020, og forbruget sammenlignes med budgettet. I bilag 1 ses en oversigt over regnskab og budget. I notatet er henvist til de specifikationer, som er i bilag 2. Bilag 3 viser Oversigt over vedtagne og foreslåede budgetreguleringer.

Notatet indeholder følgende afsnit:

1. De væsentligste konklusioner	2
2. Budgetrevisioner.....	2
3. Indtægter	3
4. Udgifter	5
5. Aktionsfonden	8
6. Formue.....	9
7. AKUT	10
8. Ekstra ordinære poster.....	11

BILAG NR. INDSTILLING

03.03 SÆT X

REGNSKAB	☒
BUDGET	☐
RESOLUTION	☐
LOVÆNDRING	☐
ÆNDRINGSFORSLAG	☐
VEDTÆGTSÆNDRING	☐
UDTAELSE	☐
ØVRIGE FORSLAG	☐
ANDET	☐

1. De væsentligste konklusioner

Det samlede regnskab for DS - bestående af regnskabet for de centrale konti, regionerne og Aktionsfonden - viser et overskud på 10,4 mio. kr.

Der var budgetteret med et overskud på ca. 2,6 mio. kr.

Resultatet er således samlet set 7,8 mio. kr. bedre end forventet.

På Rep18 blev det besluttet at forøge kontingentet til aktionsfonden. Denne beslutning afspejler sig i det budgetterede og realiserede overskud.

Det bedre resultat er endvidere påvirket af større kontingentindtægt, et godt afkast på finansielle poster, og et generelt lavere forbrug. Covid-19 har i væsentlig grad påvirket aktiviteterne i DS, hvilket også afspejler sig i det generelt lavere forbrug.

2. Budgetrevisioner

Repræsentantskabet 2018 vedtog et budget for 2020. Hovedbestyrelsen har løbende fulgt den økonomiske udvikling i DS, og har vedtaget flere budgetrevisioner. Budgetrevisionerne afspejler de politiske ønsker og tilpasninger til udviklingen.

Oversigt over den vedtagne budgetrevision er anført i bilag 3.

3. Indtægter

	Regnskab	Budget
Kontingenter	89.716.332	89.212.955

3.1 Kontingentindtægter

Hovedbestyrelsen har fulgt udviklingen i medlemstallet ved de kvartalsvise medlemsrapporter. Medlemstallet er ganske vis steget, men ikke i samme grad som forudsat i budgettet. Hovedbestyrelsen har i regnskabsperioden nedskrevet den forventede indtægt med 2,9 mio. Heldigvis rettede medlemstallet sig lidt i slutningen af året, hvilket førte en forøget kontingentindtægt på 0,5 mio. kr.

I tabellen herunder ses medlemsudviklingen for de forskellige kontingentkategorier fra januar 2020 til januar 2021. Aktive medlemmer er vist med kursiv - passive og studentermedlemmer er vist med grå skrift.

Oversigt over antal medlemmer fordelt på kontingentkategori	Januar 2020	Januar 2021
<i>Ordinært kontingent</i>	12.654	12.962
<i>Deltids- og ledighedskontingent</i>	669	737
<i>Dimittendkontingent</i>	188	190
<i>Fuldtidsstuderende socialrådgivere</i>	162	181
<i>Barselskontingent</i>	43	53
<i>Kontingent - Dansk Jurist & Økonom Forbund</i>	26	25
<i>DS/Kriminalforsorgen</i>	18	15
<i>Kontingent - Dansk Magister Forening</i>	10	10
<i>Kontingent - HK-vejledere</i>	13	13
<i>Kriminalforsorgen m. gruppeliv</i>	1	1
<i>Kontingent - KBH. embedsmænd</i>	0	0
<i>Kontingent for studerende</i>	3.315	3.083
<i>Seniorkontingent</i>	753	742
<i>Efterløns- & førtidspensionistkontingent</i>	401	452
<i>Passivkontingent</i>	219	210
TOTAL	18.472	18.674
<i>Heraf i alt aktive</i>	<i>13.784</i>	<i>14.187</i>
<i>Heraf i alt passive og studentermedlemmer</i>	<i>4.688</i>	<i>4.487</i>

DS' totale medlemstal er steget med ca. 1,1% fra 2020 til 2021, og stigningen i aktive medlemmer er på knapt 2,9 %. Antallet af studerende er faldet med ca. 6,9 %.

3.2 Annonceindtægter

	Regnskab	Budget
Annonceindtægter	1.585.765	1.646.969

Marked for annoncer har i 2020 været stærkt faldende, og HB har ved to budgetrevisioner nedskrevet det budgetterede salg med 1,4 mio. kr. Corona har også ramt annoncemarked. Det er svært at markedsføre annoncer for virksomheder som også er ramt af Corona. Endvidere blev blad nr. 5 ikke udgivet.

3.4 Øvrige indtægter

	Regnskab	Budget
Øvrige indtægter	1.165.933	1.163.671

Se specifikation A i bilag 2

Aktionsfonden ejer Toldbodgade 19 A, som foreningen betaler leje til. Aktionsfondens indtægt er på ca. 1,0 mio. kr., som er opført under øvrige indtægter.

Herudover dækker "øvrige indtægter" bl.a. de indtægter, som politikerne indtjener for honorarer, artikler og bestyrelsesposter. Indtægterne herfra overføres til Den Gyldne Socialrådgiver.

4. Udgifter

4.1 Den politiske organisation

	Regnskab	Budget
Den politiske organisation	8.815.133	8.812.675

Se specifikation om centrale udgifter i specifikation B i bilag 2

Udgifterne er fordelt med et forbrug centralt på 5,1 mio. kr. og regionalt på 3,1 mio. kr.

Denne gruppe dækker alle udgifter til det politiske niveau – løn til de valgte, frikøb til hovedbestyrelsesmedlemmer og regionsbestyrelsesmedlemmer, mødeudgifter, rejseomkostninger, FU, DL og regionsformændenes forbrug, internationale aktiviteter og særlige projekter.

4.2 Faglige aktiviteter inkl. faggrupper, sektioner og landsklubber

	Regnskab	Budget
Faglige aktiviteter inkl. faggrupper, sektioner og landsklubber	3.621.625	5.363.380

Se specifikation om centrale udgifter i specifikation D og E i bilag 2

Faglige aktiviteter dækker medlemsarrangementer i regionerne, særlige projekter, faggrupper, landsklubber og sektioner.

Det er tydeligt, at Corona har haft indflydelse på aktiviteten i 2020. Der har været aflyst aktiviteter eller aktiviteterne er blevet afviklet virtuelt. I regionerne er der anvendt 0,8 mio. kr. mindre end budgetteret. Corona har også medvirket til revision af budgetrammerne for sektionerne, som samlet blev nedskrevet med 0,5. mio kr.

På Rep18 blev det besluttet at arbejde målrettet for socialrådgivernes arbejdsmiljø. Hertil er anvendt 0,3 mio. kr. Til rekruttering og fastholdelse af medlemmer er der anvendt 0,3 mio. kr.

4.3 Udgifter til TR-kontingent finansieret aktivitet

	Regnskab	Budget
Udgifter til TR-kontingent finansieret aktivitet	225.811	269.000

TR udgifterne på statsområdet og på det private område finansieres af kontingentkroner.

4.4 Medlemsydelse

	Regnskab	Budget
Medlemsydelse	43.122	61.000

Se specifikation om centrale udgifter i specifikation G i bilag2

Medlemsydelse dækker øvrig advokatbistand, livsforsikring til arbejdsløse, klagesager og krisehjælp.

4.5 Regioner, sekretariatet og kommunikation

	Regnskab	Budget
Regioner, sekretariatet og kommunikation	64.534.798	64.714.281

Se specifikation om centrale udgifter i specifikation H og I i bilag 2

Udgifterne til regioner og sekretariat dækker lønninger, arbejdsgiverafgifter og driftsudgifter. Der er brugt 89 % af budgettet på kommunikationsområdet, 100 % i resten af sekretariatet, og 98% samlet i regionerne af budgettet i regionerne.

Udgifter i forbindelse med Corona. DS har samlet haft udgifter til Corona på 1,8 mio. kr. Heraf er 0,6 mio. kr. indirekte udgifter, d.v.s. udgifter til aflyste kurser o.lign. Der har være direkte udgifter på 1,2 mio. kr, hvoraf 0,6 er dækket af akut, og 0,6 mio. kr. er indregnet i ovennævnte. Direkte udgifter er bl.a. indretning af hjemmearbejdspladser og udgifter til Zoom.

DS har modtaget ca. 0,3. mio. kr. for deltagelse i overenskomst aktiviteter. Indtægten herfra er modregnet i ovennævnte udgifter.

4.6 Ejendomsdrift

	Regnskab	Budget
Ejendomsdrift	4.955.832	4.919.171

4.7 Afskrivninger

	Regnskab	Budget
Afskrivninger	1.014.761	1.306.000

Afskrivninger dækker afskrivninger på bygninger, IT-systemer, drift og inventar og IT-udstyr.

4.8 Tab på debitorer

	Regnskab	Budget
Tab på debitorer	166.986	162.000

Tab på debitorer dækker, at nogle medlemmer undlader at betale deres kontingent.

4.9 Finansielle poster nettoindtægter

	Regnskab	Budget
Finansielle poster nettoindtægter	5.747.138	999.000

Rente og afkast på de finansielle markeder er meget uforudsigelige. DS har i år haft en nettogevinst på 5,8 mio. kr. I resultatet indgår en ikke realiserede kursgevinst 5,2 mio. kr. Den ikke realiserede kursgevinst opgøres som forskellen mellem børskursen 1.1. 2020 eller købsprisen og d. 31. december 2020. Kursgevinsten udtrykker således kun et "øjebliks billede".

5. Aktionsfonden

Fonden har til formål at yde økonomisk støtte til medlemmer af Dansk Socialrådgiverforening, som lider tab i forbindelse med faglig kamp eller konflikt, som der er truffet beslutning om i henhold til Dansk Socialrådgiverforenings love.

På Rep 18 blev det besluttet at konsolidere aktionsfonden. Derved blev kontingentet for Ordinære medlemmer (aktive med fuldtidsarbejde) opskrevet med 20,00 kr., hvorefter det månedlige kontingent udgør 25,75 kr. Dette giver en kontingentindtægt til Aktionsfonden på 4,2 mio. kr.. Leje af Toldbodgade 19 A til foreningen giver ca. 1,0. mio. kr. i indtægt. Finansielle poster udviser en gevinst på 1,8 mio. kr.

Aktionsfondens udgifter er ca. 0,4 mio. kr. til drift og almindelig vedligeholdelse af Toldbodgade 19 A. Afskrivninger udgør 0,4 mio.

Resultatet for Aktionsfonden er dermed et overskud på ca. 6,3 mio. kr., som Aktionsfondens formue dermed er forøget med. Der er budgetteret med overskud på 4,9 mio. kr.

6. Formue

Foreningens samlede egenkapital er forøget med ca. 10,4 mio. kr. og udgør 90,8 mio. kr.

Hovedbestyrelsen har på sit møde i maj 2017 besluttet, at såfremt der opstår uforudset overskud, skal minimum halvdelen overføres til aktionsfonden. Overskuddet på de Centrale Konti udgør 2,6 mio. kr., heraf er 1,3 mio.kr. overført til aktionsfonden. Aktionsfondens andel af egenkapitalen er med udgangen af 2020 44,5 mio. kr.

Foreningens frie egenkapital er 46,3 mio. kr.

Regionernes andel af egenkapitalen indgår i den frie egenkapital

Herunder ses en oversigt over DS' formue:

DS' Egenkapital ultimo 2020	Mio. kr.	
Fri egenkapital, heraf		46,3
Region Østs andel af egenkapital	1,3	
Region Syds andel af egenkapital	0,8	
Region Nords andel af egenkapital	1,0	
Aktionsfond		44,5
Total		90,9

Begrænsning i regionernes egenkapital:

Regionerne kan i 1. år i en repræsentantskabsperiode overføre ikke forbrugte midler til det kommende år. Når en ny repræsentantskabsperiode begynder, kan der maksimalt overføres 10% af årets tilskud.

I egenkapitalopgørelsen indgår Aktivitetspulje Faggruppe. Denne pulje er reguleret med "ikke anvendte bevillinger".

7. AKUT

	Regnskab	Budget
AKUT tilskud	9.140.027	9.220.000
AKUT udgifter	5.858.914	9.220.000

AKUT står for Amtskommunernes og kommunernes fond for uddannelse af tillidsrepræsentanter. Tilsvarende fonde er der for Frederiksberg og Københavns kommuner. Som en del af overenskomsten mellem kommunerne og regionerne indbetaler arbejdsgiverne et bidrag pr. præsteret arbejdstime. Bidraget skal anvendes til finansiering af tillidsrepræsentanternes uddannelse.

AKUT-midlerne kan udelukkende bruges til uddannelse af tillidsrepræsentanter og arbejdsmiljørepræsentanter på det kommunale og det regionale område. Midler der ikke anvendes det ene år, kan opspares til anvendelse i kommende år. Der har i 2020 været et mindre forbruget på 3,3 mio. kr. som er overført til kommende år. Med udgangen af 2020 er der opsparet ca. 5,8 mio. kr.

Der udarbejdes særskilt regnskab for AKUT fonden

8. Ekstra ordinære poster

Som en del af den Politiske Vision har Hovedbestyrelsen og Rep20 besluttet at investere i at give medlemmerne en bedre medlemsoplevelse i mødet med DS. DS digitale tilstedeværelse skal ændres og gøres mere medlemsorienteret.

Processen er opstartet i 2020 og vil fortsætte til 2022.

I 2020 er der brugt 0,4 mio. kr., bl.a. til oprettelse af Plus kort.



Bilag 1: Budgetopfølgning pr. 31. december 2020 – regnskab og budget

DS årsregnskab er opbygget efter typer af udgifter – udgifter til politiske aktiviteter, faglige aktiviteter og administration ses samlet for hele organisationen.

I dette bilag ses budgetopfølgning med udgangen af 2020. Oversigten viser sekretariatets, regionernes og Aktionsfondens budget og forbrug.

Dansk Socialrådgiverforening				
Budgetopfølgning pr. 31/12 2020				
Realiseret 2019	HB Oversigt	Regnskab 2020	pct.	Budget 2020 Revideret
INDTÆGTER				
87.981.699	Kontingentindtægter incl. Aktionsfonden	89.716.332	100,6%	89.212.955
	Regionstilskud, netto			0
2.077.110	Kommunikationsindtægter	1.585.764	96,3%	1.646.969
1.183.379 A	Øvrige indtægter	1.165.933	100,2%	1.163.671
91.242.188	Indtægter i alt	92.468.029	100,5%	92.023.595
DRIFTSUDGIFTER				
B	Den politiske organisation			
2.316.996	Daglig ledelse og fratrædelse	2.717.821	114,9%	2.364.633
458.753	Repræsentantskabsmøde	205.522	45,5%	451.756
1.857.356	Hovedbestyrelsen m.v.	1.032.840	78,4%	1.316.860
0	Aktivitetspulje	0		0
140.655	Forretningsudvalg	140.483	118,1%	119.000
296.290	Internationale aktiviteter	87.339	42,0%	208.000
0	Projektdeltagelse	0		0
5.070.050	Den politiske organisation i alt	4.184.006	93,8%	4.460.249
3.584.903 C	Kontingenter til andre organisationer	3.788.896	99,1%	3.821.883
	Faglige aktiviteter			
3.027.635 D	Faglige aktiviteter / arrangementer	2.649.239	97,9%	2.705.380
-228.035	Socialrådgiverdage	3.025	100,0%	0
1.300.950 E	Landsklubber og faggrupper	758.564	47,5%	1.598.000
250.585	Kontingent finansierede TR aktiviteter	225.811	83,9%	269.000
7.464.707 F	AKUT finansierede aktiviteter	6.965.027	98,9%	7.045.000
-7.464.707	Dækket af AKUT pulje	-6.965.027	98,9%	-7.045.000
4.351.135	Faglige aktiviteter i alt	3.636.640	79,5%	4.572.380
23.761 G	Medlemsydelse	42.878	84,1%	51.000
	Drift af DS sekretariatet			
9.116.839 H	Kommunikationsvirksomhed	5.494.268	89,3%	6.150.365
28.268.499 I	Øvrig drift af sekretariatet	31.997.367	99,5%	32.145.410
3.168.185	Ejendom drift/leje	3.154.761	109,2%	2.889.057
884.477	Afskrivning	635.043	70,6%	900.000
41.438.000	Drift af DS sekretariatet i alt	41.281.439	98,1%	42.084.832
54.467.849	Samlede driftsudgifter DS Centralt	52.933.858	96,3%	54.990.344

Realiseret 2019	HB Oversigt	Regnskab 2020	pct.	Budget 2020 Revideret
Regioner:				
Region Nord				
955.929	- Den politiske organisation	1.085.189	105,8%	1.026.000
940	- Kontingenter til andre organisationer	0	100,0%	0
304.821	- Faglige aktiviteter i alt ekskl. AKUT	133.129	44,4%	300.000
852.634	- AKUT aktiviteter (netto)	792.636	100,0%	792.635
0	- Medlemsydelse	0	0,0%	0
9.751.785	- Drift af kontorene incl.indtægter	9.945.940	93,5%	10.640.500
0	- Afskrivning (incl.leasing)	0	100,0%	0
600	- Finansielle poster netto	2.093	100,0%	0
-852.634	- Dækket af AKUT pulje	-792.636	100,0%	-792.635
	- Budgetregulering / Nettoresultat			
11.014.075	Samlet tilskud	11.166.351	93,3%	11.966.500
Region Syd				
1.116.265	- Den politiske organisation	1.099.575	96,6%	1.138.000
2.410	- Kontingenter til andre organisationer	2.405	0,0%	3.000
490.494	- Faglige aktiviteter i alt ekskl. AKUT	41.237	13,1%	315.000
690.028	- AKUT aktiviteter (netto)	630.028	100,0%	630.027
9.550	- Medlemsydelse	244	100,0%	10.000
7.919.271	- Drift af kontorene incl.indtægter	8.716.667	103,1%	8.451.500
11.250	- Afskrivning (incl.leasing)	11.250	112,5%	10.000
750	- Finansielle poster netto	1.506	100,0%	1.000
-690.027	- Dækket af AKUT pulje	-630.028	100,0%	-630.028
	- Budgetregulering / Nettoresultat			
9.549.991	Samlet tilskud	9.872.884	99,4%	9.928.499
Region ØST				
1.036.117	- Den politiske organisation	1.237.004	89,1%	1.388.000
0	- Kontingenter til andre organisationer	0	0,0%	0
616.048	- Faglige aktiviteter i alt ekskl. AKUT	36.431	8,2%	445.000
812.338	- AKUT aktiviteter (netto)	752.336	100,0%	752.338
0	- Medlemsydelse	0	0,0%	0
9.618.672	- Drift af kontorene incl.indtægter	9.870.311	97,9%	10.078.700
17.815	- Afskrivning (incl.leasing)	0	0,0%	15.000
150	- Finansielle poster netto	1.500	100,0%	0
-812.338	- Dækket af AKUT pulje	-752.336	100,0%	-752.338
	- Budgetregulering / Nettoresultat			
11.288.802	Samlet tilskud	11.145.246	93,4%	11.926.700
31.852.868	Regionale tilskud i alt	32.184.481	95,2%	33.821.699
Aktionsfonden				
60.000	- Den politiske organisation	61.000	100,0%	61.000
646.531	- Ejendomsdrift mv.	311.316	61,1%	509.114
368.468	- Afskrivning	368.468	96,7%	381.000
1.074.999	Samlede udgifter Aktionsfond	740.784	77,9%	951.114
87.395.716	DRIFTSUDGIFTER I ALT	85.859.123	95,7%	89.763.157

Realiseret 2019	HB Oversigt	Regnskab 2020	pct.	Budget 2020 Revideret
3.846.472	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V	6.608.906		2.260.438
152.178	Tab på debitorer (afskrivning opkrævet kontingen	166.986	103,1%	162.000
	Finansielle indtægter & udgifter			
871.975	Renteindtægter og udbytter	992.798	95,5%	1.040.000
5.337.703	Værdireguleringer	5.191.397	100,0%	0
370.689	Renteudgifter	431.958	1079,9%	40.000
234.513	Skat	607.126	0,0%	0
5.604.476	Finansielle indtægter & udgifter i alt	5.145.111	142,1%	1.000.000
576.772	Advokatudgift	771.190		518.000
	Strategiske IT investeringer	387.629		
8.721.998	KONCERNRESULTAT før ovf. Aktionsfond	10.428.212		2.580.438
7.494.494	Overført til Aktionsfond	7.570.500		4861010
-620.859	Dækket af regionernes egenkapital	1.549.483		-87735
1.848.363	Centralt efter ovf. Aktionsfond	1.308.229		-2.192.837
J Egenkapital				
41.897.178	Fri egenkapital incl. henlæggelse til Rep.møde	43.205.407		
1.548.629	Regionernes egenkapital	3.098.112		
36.934.063	Aktionsfond	44.504.563		
80.379.870		90.808.082		

Bilag 2 -Specifikationer

Regnskab 2019		Regnskab 2020	ptc.	Budget 2020
A Øvrige indtægter				
1.044.252	Andre indtægter / Husleje	1.031.000	98%	1.049.000
139.127	Honorar for artikler og oplæg samt bestyrelsesarbejde m.v.	134.933	100%	114.671
<u>1.183.379</u>		<u>1.165.933</u>	<u>100%</u>	<u>1.163.671</u>
B Den politiske organisation				
Daglig ledelse og fratrædelse:				
1.645.337	Formænd og næstformand	1.745.110	100%	1.738.719
35.535	Hensættelse til fratrædelse	449.807	100%	52.000
636.124	Daglig ledelse	522.904	91%	573.914
458.753	Repræsentantskabsmøde	205.522	45%	451.756
Hovedbestyrelse:				
579.511	*B Hovedbestyrelsesmøder m.v.	382.035	119%	320.185
1.087.892	*B HB's politiske aktiviteter	448.750	50%	900.675
23.819	*B Udvalg nedsat af bestyrelsen / HB's arbejdsgrupper	37.019	100%	0
0	*B HB's aktiviteter ved OK	1.894		0
0	Kurser FU/HB og bestyrelsesmedlemmer	0	0%	0
0	DS 2022	0	0%	0
166.134	Medlemsundersøgelse	0		0
0	HB AktivitetsPulje	0	0%	0
0	Urafstemning og valgturne omkostninger	163.141	0%	96.000
123.691	Forretningsudvalget	140.483	129%	109.000
16.964	Møder faggrupper og andre organisationer	0	0%	10.000
Internationale aktiviteter				
103.912	International solidaritet støtte	48.428	100%	0
192.378	Internationale relationer og seminarer	38.910	19%	208.000
<u>5.070.050</u>		<u>4.184.006</u>	<u>94%</u>	<u>4.460.249</u>

***B HB budgetramme - specifikation**

Hovedbestyrelse	382.035	320.185
HB udvalg	37.019	
HB udviklingspulje	102.923	199.675
Børnearbejdsgruppe	1.095	
OK-aktiviteter	1.894	
Konferencer og møder	341	
Forhandlingsdelegation	3.847	
Tilskud og støtte	35.417	46.000
Folkemøde Bornholm	82.984	100.000
Faggruppeuddannelse	4.366	
Investering på voksenområdet	8.668	85.000
Mål for organisatorisk styrke	6.445	
Ressourcegruppe på uddannelsesområdet	4.371	
Barnets lov	86.819	180.000
Rekrutteringsindsats ledige socialrådgivere	25.021	30.000
Beskæftigelsesområdet - Mindre styring, Større handlerum	0	60.000
Organiserende REP	1.027	50.000
Rekruttering og fastholdelse 2020	18.813	50.000
Digitalt kompetenceløft	62.813	100.000
Historiegruppe	3.800	0
	<u>869.699</u>	<u>1.220.860</u>

Bilag 2 -Specifikationer

Regnskab 2019		Regnskab 2020	ptc.	Budget 2020
C Kontingenter til andre organisationer				
2.434.775	FH	2.511.276	98%	2.558.000
340.170	Offentlige Ansattes Organisationer	338.100	97%	349.000
207.480	CO 10	212.240	82%	258.000
139.339	IFSW	0	0%	82.000
110.941	PSI / EPSU / NOFS	150.327	109%	138.000
	Den Socialfaglige Branche	113.022	377%	30.000
34.017	Internationalt samarbejde i OAO	0	0%	38.000
23.309	Nordisk samarbejdskomite(NSSK)	33.810	85%	40.000
61.350	Andre organisationer	0	0%	36.883
199.872	Forhandlingsfællesskabet	192.976	91%	212.000
33.650	Dansk Folkehjælp	202.680	507%	40.000
	Danmark for Velfærd	34.465		40.000
3.584.903		3.788.896	99%	3.821.883
D Faglige aktiviteter / arrangementer				
94.000	Karrieretelefonen	96.000	100%	96.000
467.685	Rekruttering og fastholdelse /intro outro	296.046	70%	420.000
394.651	Arbejdsmiljø - resolution	331.556	97%	343.313
	<u>Sektioner</u>			
74.133	Ledersektion	73.932	106%	70.000
152.000	Sektionen for selvstændige	113.442	105%	108.500
1.634.198	Sammenslutningen af Danske Socialrådgiverstuderende(SD§)	1.714.096	110%	1.558.567
0	Bevillinger sektioner	0		
210.969	Seniorsektionen	24.167	22%	109.000
3.027.635		2.649.239	98%	2.705.380
E Landsklubber og faggrupper				
	<u>Landsklubber</u>			
11.225	Dansk Røde Kors asyicentre	11.225	100%	11.225
0	Familieplejen i Danmark	0	0%	13.325
8.779	Forsvaret	3.990	35%	11.400
0	Kriminalforsorgen - Ledere	0	0%	16.650
9.236	Kræftens Bekæmpelse	500	5%	11.050
1.180	Mødrehjælpen	658	5%	14.375
3.976	Familie retshuset	509	3%	14.725
10.767	Studenterrådgivningen	1.136	10%	11.050
0	Bevilling Landsklubber	0	0%	
	<u>Faggrupper</u>			
0	Adoptionsfaggruppen	0		0
3.048	Akademiske Socialrådgivere	0	0%	55.450
48.510	Alkoholbehandlere	7.285	16%	46.825
28.680	Beboerrådgivere	28.267	98%	28.975
99.985	Beskæftigelsesfaggruppen	14.722	25%	60.000
22.401	Boformer for hjemløse	957	2%	48.625
55.414	FSF Socialrådgivere i Børne- og ungdomspsykiatrien	42.982	99%	43.525
73.502	Børn, unge og familier	57.248	95%	60.000
	Vejledere			0
	Dagbehandlingscentre		100%	0
	Forebyggelse og Familiebehandling			0
59.143	Døgninstitutioner og opholdssteder	43.376	95%	45.775
29.401	Fagbevægelsen	21.116	56%	37.975
106.462	Handicaprådgivere	118.958	198%	60.000
64.682	Integrationsfaggruppen	31.203	52%	60.000
38.800	Kriminalforsorgen	19.734	35%	55.750
14.939	Kvindekrisecentre	3.534	9%	39.250
0	Palliativ arbejdsgruppe	0	100%	
48.305	Professionshøjskoler og AAU	2.389	7%	34.900
74.668	FSF Psykiatrisocialrådgivere	42.872	71%	60.000
34.725	FSF Socialrådgivere ansat i Retpsykiatri	0	0%	27.850
161.881	Revalidering	19.984	34%	58.075
0	Social- og Sundhedsskolerne	0		0
64.893	Stof	25.730	44%	58.075
110.567	FSF, Sundhedssocialrådgivere	117.799	288%	40.900

Bilag 2 -Specifikationer

Regnskab 2019

50.787	Tortur- og traumebehandlere
18.359	Familiepleje- og tilsynskonsulenter
44.781	Skole- og dagtilbudssocialrådgivere
0	Familiebehandlere
0	Børnesagkyndige i Statsforvaltningen
380	Bøstøtte og botilbud for voksne Vejledere (UU, VUC, m.fl.)

1.473 Aktivitetspulje for faggrupper

1.300.950

Regnskab 2020	ptc.	Budget 2020
55.902	170%	32.800
1.112	3%	38.575
16.761	46%	36.625
0		0
0		0
12.590	45%	27.775
		0
56.025		436.475
758.564	47%	1.598.000

Bilag 2 -Specifikationer

Regnskab 2019		Regnskab 2020	ptc.	Budget 2020
F AKUT finansierede aktiviteter				
1.142.437	TR – sekretariatetsbistand/udvikling	1.069.199		7.045.000
46.101	TR – konferencer	128.856		
69.077	TR – div. omkost. (incl. omkost. tidl. år)	139.144		
103.814	TR – Ekstern TR-uddannelse	265.496		
2.896.419	TR – basisuddannelse	1.582.834		
765.539	TR – overbygningsuddannelse	184.896		
365.525	TR – Udviklingsaktiviteter	317.550		
	TR – Corona udgifter	661.154		
219.499	AMIR temadage	67.020		
0	Tilskud fra DS	0		
1.856.295	Udligning / Årsafslutning	2.548.878		0
<u>7.464.707</u>		<u>6.965.027</u>	<u>99%</u>	<u>7.045.000</u>
G Medlemsydelse				
0	Tilskud og støtte	2.435	0%	0
3.600	Klagesager	226		
2.700	Krisehjælp / rådgivning	0	0%	3.000
7.720	Livsforsikring arbejdsløse	7.720	100%	0
9.741	Arbejdsskadesager	32.497	68%	48.000
<u>23.761</u>		<u>42.878</u>	<u>84%</u>	<u>51.000</u>
H Kommunikationsvirksomhed				
4.333.936	Lønninger incl. feriepenge og fratrædelsesgodtgørelse	1.957.909	104%	1.875.865
4.782.902	Øvrig kommunikation incl. Hjemmeside	3.536.358	83%	4.274.500
<u>9.116.839</u>		<u>5.494.268</u>	<u>89%</u>	<u>6.150.365</u>
I Administration				
20.045.906	Lønninger	23.459.425	99%	23.798.340
-255.569	Projektstøtte - OK aktiviteter	-332.456		-303.401
887.873	Afregnede feriepenge og fratrædelsesgodtgørelse	141.024	100%	80.217
129.852	Reg. Hensættelse af feriepenge- og fratrædelsesgodtg.	93.046	26%	364.241
1.880.972	Arbejdsgiverbidrag	1.927.189	97%	1.995.010
5.257.457	Administrationsomkostninger	6.180.411	105%	5.878.003
322.010	Anskaffelser	528.729	100%	333.000
<u>28.268.499</u>		<u>31.997.367</u>	<u>100%</u>	<u>32.145.410</u>
Samlede lønninger inkl. politisk valgte				
<u>28.959.410</u>	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner og arbejdsgiverbidrag	<u>29.773.511</u>	<u>100%</u>	<u>29.904.392</u>

J	Egenkapitalredegørelse	Egenkapital primo	Overført overskuds disponering	Egenkapital i alt
	Foreningens egenkapital			
	Kapitalkonto	35.468.827	847.927	36.316.754
	Kapitalkonto			
	HB beslutning om frigjorte midler til Projekt	4.298.067	56.463	4.354.530
	Driftsreserve	39.766.894	904.390	40.671.284
	Aktionsfonden	29.026.438	7.570.500	36.596.938
	Region ØST			
	Disponering af årets resultat	593.031	717.378	1.310.409
	Region SYD			
	Disponering af årets resultat	769.197	41.448	810.645
	HB beslutning om frigjorte midler til Projekt			
	Region NORD			
	Disponering af årets resultat	186.400	790.657	977.057
	Kapitalkonto	70.341.960	10.024.373	80.366.333
	Henlæggelser			
	Garantikapital FTF / CO10	1.320.300	0	1.320.300
	International solidaritet	373.209	134.943	508.152
	Den gyldne socialrådgiver m.v.	628.334	134.933	763.267
	Den gyldne socialrådgiver Bevilling	0	0	0
	Aktivitetspulje Faggrupper	1.128.742	133.963	1.262.705
	Foreningens andre reserver	3.450.585	403.839	3.854.424
	Opskrivningshenlæggelser			
	Ejendomme	6.587.325		6.587.325
	Foreningens egenkapital	80.379.870	10.428.211	90.808.081

Regulering af regionernes egenkapital til 10 % af tilskud.

Ved en Repræsentantskabsperiodes slutning skal eventuelt opsparede midler i regionerne udlignes, idet der maksimalt kan hensættes uforbrugte midler svarende til 10 % af det vedtagne driftsbudget for det kommende budgetår.

Bilag 3 -Budgetreguleringer

Dansk Socialrådgiverforening

Oversigt til budgetændringer vedtaget på rep18

Centrale konti		2019	2020
Budgetoplæg til rep - resultat før finansielle pos		-48.712	-401.481
Besluttet			
Rep18	Kontingentstigning studerende fra 32 kr til 35 kr	105.336	105.336
Rep18	Ekstra tilskud Seniorer. Fra 100.000 i 2019 til 75.000 kr og + 75	25.000	-75.000
HB 2/19	GDPR Databeskyttelseslov	-562.942	
HB 3/19	Daglig ledelse	273.000	268.000
HB 3/19	Tilbageførsel af tilskud til den nye TR uddannelse	400.000	900.000
HB 3/19	Kontingent til FH.	-205.000	-215.000
HB 3/19	Kontingent til Sektorer i FH	150.000	
HB 3/19	SDS - tilskud	-130.643	-225.567
HB høring	Arbejdsmiljø - kampagne	-200.000	
2. juli			
2019			
HB høring	Arbejdsmiljø - kampagne. Tilbageføres og ersattes af	200.000	
2. juli	nedstående vedr. Arbejdsmiljøresolution.		
2019			
HB	Arbejdsmiljøresolution: Medlemskampagne,	-408.313	-343.313
4/9+FU	Arbejdspladsprojekt og Kapacitetsopbyggende aktiviteter		
8/19			
HB	Arbejdsmiljøresolution, finansiering fra HB budget	200.000	
4/9+FU			
8/19			
HB 5/19	Annonceindtægter	-900.000	
HB 3/20	Vigende annonceindtægt. Estimat fra leverandør 2,0 mio. kr.		-1.000.000
HB 3/20	Besparelse ved ikke at udsende Socialrådgiveren nr. 5		100.000
HB 3/20	Kontingent til Sektioner i FH		345.000
HB 4/20	Kontingent vigende medlemstal		-2.902.659
HB 4/20	Annonceindtægter - færre annoncer		-378.031
HB 4/20	Hovedbestyrelsen samlede ramme		101.815
HB 4/20	Kommunikationsafdelingen		250.000
HB 4/20	Afskrivninger - udskudte investeringer		400.000
HB 4/20	Ledersektionen		84.000
HB 4/20	Sektionen for selvstændige		46.500
HB 4/20	Seniorsektionen		150.000
HB 4/20	SDS - tilskud		200.000
HB 4/20	Generelle besparelse på grund af Corona, aflyste aktiviteter m.v		390.061
Subtotal - Resultat før finansielle poster og advokati		-1.102.274	-2.200.339
Rep18	Advokatudgifter	-509.000	-518.000
Resultat før finansielle poster		-1.611.274	-2.718.339

Aktionsfonden		2019	2020
Budgetoplæg til rep - Resultat før finansielle poster		2.103.257	2.203.920
Besluttet			
Rep18	Advokatudgifter	0	
Rep18	Kontingentstigning med 20 kr. til Aktionsfonden (fra 10 kr til 20	1.596.293	1.664.590
HB 3/19	Nyt domicil - analyse	-253.250	
Subtotal - Resultat før advokatudgifter og finansielle poster		3.446.300	3.868.510
Rep18	Advokatudgifter	509.000	518.000
Resultat før finansielle poster		3.955.300	4.386.510

Garanti

Garanti i forbindelse med relancering af Socialrådgiveren	200.000
---	---------

Investeringer som finansieres af formuen

HB 3/20	Fase 0 Strategiske IT-investeringer	1.350.000
---------	-------------------------------------	-----------