

**EMNE**

Notat om regnskab 2016 (orientering)

**FORSLAGSSTILLER**

Hovedbestyrelsen

REGNSKAB X

BUDGET

RESOLUTION

LOVÆNDRING

ÆNDRINGSFORSLAG

VEDTÆGTSÆNDRINGER

UDTALELSE

ØVRIGE FORSLAG

ANDET

**Notat om årsregnskabet 2016 - 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 2016, 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 .....	1
2. Budgetrevisioner .....	2
3. Indtægter.....	2
4. Udgifter.....	4
5. Aktionsfonden.....	7
6. Formue .....	7
7. AKUT .....	8

**1. De væsentligste konklusioner**

Det samlede regnskab for DS - bestående af regnskabet for de centrale konti, regionerne og Aktionsfonden - viser et positivt resultat på 4,0 mio. kr.

Der var budgetteret med et overskud på ca. 1,3 mio. kr.

Resultatet er således samlet set 2,7 mio. kr. bedre end forventet.

DS' frie egenkapital forbedres med 3,8 mio. kr., regionernes andel formindskes med 1,4 mio. kr. og Aktionsfondens formue stiger med 1,6 mio. kr.

Overskuddet skyldes et generelt mindre forbrug på de fleste drifts- og politiske konti samt øgede finansielle indtægter.

## 2. Budgetrevisioner

Repræsentantskabet 2014 vedtog et budget for 2016. Hovedbestyrelsen har på flere møder revideret budgettet. Budgetrevisionerne afspejler de politiske ønsker og tilpasninger til udviklingen, som fx et øgede kontingentindtægter og afsættelse af midler til DS 2022 og organisationskonsulenter

Oversigt over den vedtagne budgetrevision er anført i bilag 3.

## 3. Indtægter

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
<b>Kontingenter</b>	75.508.967	75.502.000

### 3.1 Kontingentindtægter

Hovedbestyrelsen har fulgt udviklingen i medlemstallet og ved budgetrevisioner foretaget reguleringer af budgetterede indtægter.

I tabellen herunder ses medlemsudviklingen for de forskellige kontingentkategorier fra januar 2016 til januar 2017. Aktive medlemmer er vist med kursiv - passive og studentermedlemmer er vist med grå skrift.

Oversigt over antal medlemmer fordelt på kontingentkategori	Januar 2016	Januar 2017
<i>Ordinært kontingent</i>	11.108	11.530
<i>Deltids- og ledighedskontingent</i>	357	440
<i>Dimittendkontingent</i>	104	91
<i>Fuldtidsstuderende socialrådgivere</i>	168	164
<i>Barselskontingent</i>	50	36
<i>Kontingent - Dansk Jurist &amp; Økonom Forbund</i>	36	35
<i>DS/Kriminalforsorgen</i>	24	22
<i>Kontingent - Dansk Magister Forening</i>	19	18
<i>Kontingent - HK-vejledere</i>	14	11
<i>Kriminalforsorgen m. gruppeliv</i>	3	2
<i>Kontingent - KBH. embedsmænd</i>	0	0
Kontingent for studerende	2.335	2.458
Seniorkontingent	592	646
Efterlons- & fortidspensionistkontingent	439	399
Passivkontingent	256	249
<b>TOTAL</b>	<b>15.505</b>	<b>16.101</b>
<i>Heraf i alt aktive</i>	<i>11.883</i>	<i>12.349</i>
Heraf i alt passive og studentermedlemmer	3.622	3.752

DS' totale medlemstal er steget med ca. 3,8 % fra 2016 til 2017, og stigningen i aktive medlemmer er på knapt 3,9 %. Antallet af studerende er steget med ca. 5,3 %.

### 3.2 Annonceindtægter

	Regnskab	Budget
<b>Annonceindtægter</b>	3.315.854	3.500.000

Ca. 52% af annonceindtægterne stammer fra tekstside-annoncer i Socialrådgiveren om uddannelse og sociale tilbud og ca. 48% fra stillingsannoncer, herunder Job-web annoncer.

I forhold til 2015 har der i 2016 har der været et fald i annonceindtægterne inden for begge typer af annoncer. Fordelingen har ændret sig i retning af flere tekstside-annoncer i forhold til Jobannoncer. Endvidere har der været en generel afmatning på annoncemarkedet.

### 3.4 Øvrige indtægter

	Regnskab	Budget
<b>Øvrige indtægter</b>	1.051.300	1.059.000

*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
<b>Den politiske organisation</b>	8.363.044	8.615.927

*Se specifikation om centrale udgifter i specifikation B i bilag 2*

Udgifterne er fordelt med et forbrug centralt på 4,9 mio. kr. og regionalt på 3,2 mio. kr., mens aktionsfonden har afholdt 0,3 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.

Udgifterne til den politiske organisation er ca. 0,3 mio. kr. mindre end budgetteret. Udgifterne til DS 2022 har været 0,7 mio. kr. lavere end budgettet. Det lavere forbrug er ikke et udtryk for en lav aktivitet, men nærmere et udtryk for en for stor budgetramme.

På øvrige områder er billedet, at der har været større forbrug end budgetteret. F.eks. lykkedes det at afholde REP 16 med et lille overforbrug på 66. t.kr til trods for udgifter til Ipad 's og udvikling af App

Til International solidaritetsstøtte har der været udgifter på 203. t. kr. Støtten er gået til ANTS Nicaragua og DS eget projekt i Kirgisistan

Regionalt har udgifter til generalforsamlinger og regionsbestyrelser m.v. beløbet sig til 80. t. kr. mere end budgettet.

#### 4.2 Faglige aktiviteter inkl. faggrupper, sektioner og landsklubber

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
<b>Faglige aktiviteter inkl. faggrupper, sektioner og landsklubber</b>	3.739.346	4.157.862

*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.

Udgifter til faglige aktiviteter er ca. 0,4 mio. kr. mindre end budgetteret.

Sektioner har haft et mindre forbrug på 0,1 mio. Landsklubbernes og faggruppernes forbrug udgjorde 0,4 mio. mindre

Region Nord og Region Syd har haft et merforbrug på h.h.v. 0,2 mio. kr og 0,1 mio. kr. Region Øst har haft et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

#### 4.3 Udgifter til TR-kontingent finansieret aktivitet

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
<b>Udgifter til TR-kontingent finansieret aktivitet</b>	176.010	244.468

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

Udgifterne til dette område er ca. 0,1 mio. kr. mindre end budgetteret, idet der blev aflyst et kursus.

#### 4.4 Medlemsydelse

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
<b>Medlemsydelse</b>	204.902	282.581

*Se specifikation om centrale udgifter i specifikation G i bilag 2*

Medlemsydelse dækker tilskud og støtte til andre foreninger og projekter, øvrig advokatbi-stand, livsforsikring til arbejdsløse og krisehjælp.

#### 4.5 Regioner, sekretariatet og kommunikation

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
<b>Regioner, sekretariatet og kommunikation</b>	55.738.605	56.150.795

Se specifikation om centrale udgifter i specifikation H og I i bilag2

Udgifterne til regioner og sekretariat dækker lønninger, arbejdsgiverafgifter og driftsudgifter. Der er brugt 98 % af budgettet på kommunikationsområdet, 100 % i resten af sekretariatet, og 99% samlet i regionerne af budgettet i regionerne.

På kommunikationsområdet er der et mindre forbruget på ca. 0,2 mio. kr. Det skyldes et generelt lavere forbrug på de fleste poster. I driften indgår udgifter til den eksisterende hjemmeside og udviklingsomkostninger til ny hjemmeside.

I sekretariatets udgifter indgår også honorar til Arbejderbevægelsens Erhvervsråd i forbindelse med et analysearbejde og et honorar til Casa om det sociale område med vægt på fattigdom og sociale ydelser. I alt 0,25 mio kr.

For regionerne gælder det, at Region Syd har forbruget 0,2mio.kr. mindre, medens der har været balance hos Regions Nord og RegionØst.

#### 4.6 Ejendomsdrift

	Regnskab	Budget
<b>Ejendomsdrift</b>	4.463.858	4.659.353

Ejendomsdrift dækker husleje og drift af sekretariatets og regionernes kontorlokaler.

#### 4.7 Afskrivninger

	Regnskab	Budget
<b>Afskrivninger</b>	1.516.168	1.869.414

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

Der er investeret ca. 0,6 mio. kr. i tilkøb til medlems-, dokumenthåndterings- og økonomisystemer.

#### 4.8 Tab på debitorer

	Regnskab	Budget
<b>Tab på debitorer</b>	47.919	366.126

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

#### 4.9 Finansielle poster nettoindtægter

	Regnskab	Budget
<b>Finansielle poster nettoindtægter</b>	2.486.828	1.000.000

Rente og afkast på de finansielle markeder er meget uforudsigelige. DS har i år haft et nettoresultat på 2,5 mio. kr. I resultatet indgår en ikke realiserede kursgevinster på 0,8 mio. kr. Den ikke realiserede kursgevinst opgøres som forskellen mellem børskursen 1.1. 2016 eller købsprisen og d. 31. december 2016. Indtægten udtrykker således kun et "øjeblikks billede" af en værditilvækst.

#### 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.

Ordinære medlemmer (aktive med fuldtidsarbejde) betaler 5,75 kr. pr. måned i kontingent til Aktionsfonden, hvilket giver Aktionsfonden en indtægt på ca. 0,8 mio. kr. Leje af Toldbodgade 19 A til foreningen giver ca. 1,0 mio. kr. i indtægt, og de finansielle indtægter er ca. 0,7 mio. kr. i 2016.

Aktionsfondens udgifter er ca. 0,3 mio. kr. til drift og almindelig vedligeholdelse af Toldbodgade 19 A. Afskrivninger udgør 0,4 mio. Fonden har finansieret advokatudgifter i løn- og ansættelsessager med ca. 0,2 mio. kr.

Resultatet for Aktionsfonden er dermed et overskud på ca. 1,6 mio. kr., som Aktionsfondens formue dermed forbedres med. Resultatet er ca. 0,4 mio. kr. bedre end budgetteret.

#### 6. Formue

Foreningens samlede egenkapital er steget med ca. 4,0 mio. kr. og udgør således 69,7 mio. kr.

Aktionsfondens andel af egenkapitalen er med udgangen af 2016 29,9 mio. kr. Foreningens frie egenkapital er 39,8 mio. kr.

Regionernes andel af egenkapitalen indgår i den frie egenkapital

Herunder ses en oversigt over DS' formue:

<b>DS' Egenkapital ultimo 2016</b>	<b>Mio. kr.</b>	
Fri egenkapital, HERAF		39,8
Region Øst's andel af egenkapital	0,7	
Region Syds andel af egenkapital	0,7	
Region Nords andel af egenkapital	0,2	
Aktionsfond		29,9
<b>Total</b>		<b>69,7</b>

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", og udgør pr. 31. december 2016 0,7 mio kr

## 7. AKUT

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
<b>AKUT tilskud</b>	7.591.594	7.500.229
<b>AKUT udgifter</b>	7.591.594	7.500.229

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. Med udgangen af 2016 er der opsparet ca. 2,0 mio. kr.

Der udarbejdes særskilt regnskab for AKUT fonden





## Bilag 1: Budgetopfølgning pr. 31. december 2016 – 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 2016. Oversigten viser sekretariatets, regionernes og Aktionsfondens budget og forbrug.

### Dansk Socialrådgiverforening

#### Budgetopfølgning pr. 31/12 2016

Realiseret 2015	HB Oversigt	Regnskab 2016	pct.	Budget 2016 Revideret
<b>INDTÆGTER</b>				
72.276.510	Kontingentindtægter incl. Aktionsfonden	75.508.967	100,0%	75.502.000
	Regionstilskud, netto			0
3.471.355	Kommunikationsindtægter	3.315.854	94,7%	3.500.000
1.093.982 A	Øvrige indtægter	1.051.300	99,3%	1.059.000
<b>76.841.847</b>	<b>Indtægter i alt</b>	<b>79.876.121</b>	<b>99,8%</b>	<b>80.061.000</b>
<b>DRIFTSUDGIFTER</b>				
<b>B Den politiske organisation</b>				
2.497.092	Daglig ledelse og fratrædelse	2.328.101	100,8%	2.310.634
549.322	Repræsentantskabsmøde	595.632	112,5%	529.507
1.033.137	Hovedbestyrelsen m.v.	1.576.038	71,8%	2.193.892
87.506	Forretningsudvalg	148.520	135,6%	109.549
265.481	Internationale aktiviteter	286.143	150,0%	190.752
0	Projektdeltagelse	0		0
<b>4.432.538</b>	<b>Den politiske organisation i alt</b>	<b>4.934.433</b>	<b>92,5%</b>	<b>5.334.334</b>
<b>2.804.336 C</b>	<b>Kontingenter til andre organisationer</b>	<b>3.122.720</b>	<b>100,9%</b>	<b>3.095.515</b>
<b>Faglige aktiviteter</b>				
1.375.339 D	Faglige aktiviteter / arrangementer	1.356.289	88,4%	1.534.562
-113.535	Socialrådgiverdage	0	100,0%	0
1.255.309 E	Landsklubber og faggrupper	1.051.860	72,9%	1.442.300
113.462	Kontingent finansierede TR aktiviteter	176.010	72,0%	244.468
4.187.023 F	AKUT finansierede aktiviteter	5.745.365	101,6%	5.654.000
-4.187.023	Dækket af AKUT pulje	-5.745.365	101,6%	-5.654.000
<b>2.630.575</b>	<b>Faglige aktiviteter i alt</b>	<b>2.584.159</b>	<b>80,2%</b>	<b>3.221.330</b>
<b>135.135 G</b>	<b>Medlemsydelse</b>	<b>133.430</b>	<b>47,2%</b>	<b>282.581</b>
<b>Drift af DS sekretariatet</b>				
8.900.860 H	Kommunikationsvirksomhed	9.761.836	98,3%	9.930.836
23.574.606 I	Øvrig drift af sekretariatet	24.309.484	100,2%	24.269.343
2.911.700	Ejendom drift/leje	2.785.926	95,5%	2.918.078
970.585	Afskrivning	1.100.150	78,6%	1.400.000
<b>36.357.751</b>	<b>Drift af DS sekretariatet i alt</b>	<b>37.957.396</b>	<b>98,5%</b>	<b>38.518.257</b>
<b>46.360.335</b>	<b>Samlede driftsudgifter DS Centralt</b>	<b>48.732.138</b>	<b>96,6%</b>	<b>50.452.017</b>

Realiseret 2015	HB Oversigt	Regnskab 2016	pct.	Budget 2016 Revideret
<b>Regioner:</b>				
<b>Region Nord</b>				
924.295	- Den politiske organisation	1.166.471	109,2%	1.068.530
1.020	- Kontingenter til andre organisationer	8.620	100,0%	0
455.031	- Faglige aktiviteter i alt eksl. AKUT	619.563	143,8%	431.000
786.600	- AKUT aktiviteter (netto)	915.499	131,7%	695.279
0	- Medlemsydelse	0	0,0%	0
7.560.786	- Drift af kontorene incl.indtægter	8.264.952	100,0%	8.261.016
20.979	- Afskrivning (incl.leasing)	6.994	100,0%	0
300	- Finansielle poster netto	734	100,0%	0
-786.600	- Dækket af AKUT pulje	-695.279	100,0%	-695.279
	- Budgetregulering / Nettoresultat			
8.962.411	Samlet tilskud	10.287.554	105,4%	9.760.546
<b>Region Syd</b>				
938.822	- Den politiske organisation	1.002.343	96,6%	1.038.000
0	- Kontingenter til andre organisationer	2.530	0,0%	3.000
326.523	- Faglige aktiviteter i alt eksl. AKUT	414.435	124,8%	332.000
639.600	- AKUT aktiviteter (netto)	836.564	103,3%	810.000
15.844	- Medlemsydelse	71.472	100,0%	0
5.590.679	- Drift af kontorene incl.indtægter	6.319.492	97,0%	6.514.500
43.463	- Afskrivning (incl.leasing)	32.064	91,6%	35.000
0	- Finansielle poster netto	507	100,0%	0
-639.600	- Dækket af AKUT pulje	-511.272	100,0%	-511.272
	- Budgetregulering / Nettoresultat			
6.915.331	Samlet tilskud	8.168.135	99,4%	8.221.228
<b>Region ØST</b>				
835.139	- Den politiske organisation	1.001.920	106,9%	936.836
3.000	- Kontingenter til andre organisationer	3.000	0,0%	0
281.050	- Faglige aktiviteter i alt eksl. AKUT	297.199	71,1%	418.000
828.300	- AKUT aktiviteter (netto)	810.911	126,8%	639.678
5.000	- Medlemsydelse	0	0,0%	0
7.486.717	- Drift af kontorene incl.indtægter	8.415.339	99,5%	8.454.100
20.299	- Afskrivning (incl.leasing)	20.300	0,0%	20.300
151	- Finansielle poster netto	189	100,0%	0
-828.300	- Dækket af AKUT pulje	-639.678	100,0%	-639.678
	- Budgetregulering / Nettoresultat			
8.631.356	Samlet tilskud	9.909.180	100,8%	9.829.236
<b>24.509.098</b>	<b>Regionale tilskud i alt</b>	<b>28.364.869</b>	<b>102,0%</b>	<b>27.811.010</b>
<b>Aktionsfonden</b>				
552.845	- Den politiske organisation	257.878	108,2%	238.227
673.335	- Ejendomsdrift mv.	345.435	74,7%	462.275
2.312	- Udbetalt konfliktstøtte	0	100,0%	0
356.618	- Afskrivning	356.662	86,1%	414.114
1.585.110	Samlede udgifter Aktionsfond	959.975	86,1%	1.114.616
<b>72.454.543</b>	<b>DRIFTSUDGIFTER I ALT</b>	<b>78.056.982</b>	<b>98,3%</b>	<b>79.377.643</b>

<b>Realiseret 2015</b>	<b>HB Oversigt</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>pct.</b>	<b>Budget 2016 Revideret</b>
<b>4.387.305</b>	<b>RESULTAT FØR FINANSELLE POSTER M.V</b>	<b>1.819.139</b>		<b>683.357</b>
240.703	Tab på debitorer (afskrivning opkrævet kontingen	47.919	13,1%	366.126
	<b>Finansielle indtægter &amp; udgifter</b>			
1.524.621	Renteindtægter og udbytter	1.915.561	184,2%	1.040.000
1.868.058	Urealiserede kursreguleringer værdipapirer	768.788	100,0%	0
134.640	Renteudgifter	196.091	490,2%	40.000
258.373	Skat	271.679	0,0%	0
<b>2.999.666</b>	<b>Finansielle indtægter &amp; udgifter i alt</b>	<b>2.216.579</b>	<b>142,1%</b>	<b>1.000.000</b>
<b>7.146.268</b>	<b>KONCERNRESULTAT før ovf. Aktionsfond</b>	<b>3.987.799</b>		<b>1.317.231</b>
1.072.837	Overført til Aktionsfond	1.569.189		1.149.384
782.901	Dækket af regionernes egenkapital	-1.405.166		-851.310
<b>5.290.530</b>	<b>RESULTAT efter ovf. Aktionsfond</b>	<b>3.823.776</b>		<b>1.019.157</b>
<b>J Egenkapital</b>				
34.249.168	Fri egenkapital incl. henlæggelse til Rep.møde	38.072.943		
3.087.659	Regionernes egenkapital	1.682.494		
28.339.616	Aktionsfond	29.908.805		
<b>65.676.443</b>		<b>69.664.242</b>		

**Bilag 2 -Specifikationer**

Regnskab 2015		Regnskab 2016	ptc.	Budget 2016
<b>A Øvrige indtægter</b>				
982.171	Andre indtægter / Husleje	999.639	102%	981.000
111.811	Honorar for artikler og oplæg samt bestyrelsesarbejde m.v.	51.661	100%	78.000
<b>1.093.982</b>		<b>1.051.300</b>	<b>99%</b>	<b>1.059.000</b>
<b>B Den politiske organisation</b>				
Daglig ledelse og fratrædelse:				
1.622.811	Formænd og næstformand	1.686.625	99%	1.697.045
437.514	Hensættelse til fratrædelse	299.333	122%	245.704
436.767	Daglig ledelse	342.142	93%	367.885
549.322	Repræsentantskabsmøde	595.632	112%	529.507
Hovedbestyrelse:				
366.976	Hovedbestyrelsesmøder m.v.	465.874	95%	492.722
240.057	HB's politiske aktiviteter	200.373	118%	170.000
5.393	Udvalg nedsat af bestyrelsen / HB's arbejdsgrupper	5.971	100%	30.000
45.985	HB's aktiviteter ved OK	0		0
22.500	Kurser FU/HB og bestyrelsesmedlemmer	5.000	0%	0
128.827	DS 2022	645.295	49%	1.318.112
29.688	Medlemsundersøgelse	0		0
0	HB AktivitetsPulje	0	0%	0
193.711	Urafstemning og valgturne omkostninger	253.524	138%	183.058
75.780	Forretningsudvalget	112.181	111%	100.950
11.726	Møder faggrupper og andre organisationer	36.339	423%	8.599
Internationale aktiviteter				
67.036	International solidaritet støtte	202.801	100%	0
198.445	Internationale relationer og seminarer	83.342	44%	190.752
<b>4.432.538</b>		<b>4.934.433</b>	<b>93%</b>	<b>5.334.334</b>
<b>C Kontingenter til andre organisationer</b>				
1.960.302	FTF	2.016.474	100%	2.018.099
275.040	Offentlige Ansattes Organisationer	287.130	101%	283.035
195.440	CO 10	200.480	95%	210.773
14.613	IFSW	252.650	142%	177.606
104.087	PSI / EPSU / NOFS	108.337	97%	111.306
0	Den Socialfaglige Branche	0	0%	23.321
27.000	Internationalt samarbejde i OAO	29.217	98%	29.682
26.837	Nordisk samarbejdskomité(NSSK)	24.266	76%	31.802
28.821	Andre organisationer	29.945	78%	38.162
172.196	Forhandlingsfællesskabet	174.222		171.729
<b>2.804.336</b>		<b>3.122.720</b>	<b>101%</b>	<b>3.095.515</b>
<b>D Faglige aktiviteter / arrangementer</b>				
86.334	Karrieretelefonen	87.908	100%	87.985
6.687	Rekruttering og fastholdelse /intro outro	0		31.209
18.465	Øvrige medlemsarrangementer	0		0
<i>Sektioner</i>				
119.010	Ledersektion	141.999	100%	141.999
129.624	Sektionen for selvstændige	96.012	67%	143.040
860.620	Sammenslutningen af Danske Socialrådgiverstuderende(SD)	891.348	93%	960.762
154.599	Seniorsektionen	139.022	82%	169.567
<b>1.375.339</b>		<b>1.356.289</b>	<b>88%</b>	<b>1.534.562</b>

**Bilag 2 -Specifikationer**

Regnskab 2015		Regnskab 2016	ptc.	Budget 2016
<b>E Landsklubber og faggrupper</b>				
<u>Landsklubber</u>				
12.275	Dansk Røde Kors asylcentre	0	0%	12.100
6.950	Familieplejen i Danmark	3.225	21%	15.425
0	Forsvaret	0	0%	12.275
16.144	Kriminalforsorgen - Ledere	4.825	38%	12.625
4.435	Kræftens Bekæmpelse	7.998	52%	15.250
2.008	Mødrehjælpen	394	3%	13.675
17.700	Statsforvaltningen	6.735		17.000
8.056	Studenterrådgivningen	7.352	65%	11.225
0	Bevilling Landsklubber	50	0%	
<u>Faggrupper</u>				
0	Adoptionsfaggruppen	0	0%	27.550
2.563	Akademiske Socialrådgivere	1.996	4%	48.175
33.159	Alkoholbehandlere	57.058	132%	43.300
24.726	Beboerrådgivere	27.717	97%	28.600
52.079	Beskæftigelsesfaggruppen	25.892	43%	60.000
1.872	Boformer for hjemløse	15.796	43%	36.925
64.989	Børne- & familieområderne i kommunerne	39.364	93%	42.550
50.302	Børne- og ungdomspsykiatrien	52.521	88%	60.000
28.832	Forebyggelse og Familiebehandling	0		0
43.825	Døgninstitutioner	44.952	100%	44.950
72.711	Fagbevægelsen	3.566	9%	39.025
108.245	Handicaprådgivere	79.188	132%	60.000
44.163	Integrationsfaggruppen	30.028	58%	52.000
92.917	Kriminalforsorgen	36.137	70%	51.850
16.040	Kvindekrisecentre	63.748	196%	32.575
2.082	Palliativ arbejdsgruppe	0	100%	0
40.942	Professionshøjskoler og AAU	53.975	166%	32.425
102.965	Psykiastrifaggruppen	83.877	140%	60.000
22.053	Retspsykiatrisk faggruppe	29.580	106%	27.925
127.500	Revalidering	61.206	102%	60.000
39.950	Social- og Sundhedsskolerne	29.425	100%	29.425
44.221	Stofmisbrugsfaggruppen	35.842	60%	60.000
52.798	Sygehusfaggruppen	67.417	171%	39.475
40.139	Tortur- og traumebehandlere	48.195	151%	31.825
63.294	Familiepleje- og tilsynskonsulenter	43.997	131%	33.550
7.584	Skole- og dagtilbudssocialrådgivere	19.075	74%	25.825
7.790	Familiebehandlere	5.731	13%	42.850
0	Aktivitetpulje for faggrupper	65.000		261.925
1.255.309		1.051.860	73%	1.442.300
<b>F AKUT finansierede aktiviteter</b>				
1.622.813	TR - sekretariatetsbistand/udvikling	1.143.635		5.654.000
784.394	TR - konferencer	1.082		
206.434	TR - div. omkost. (incl. omkost. tidl. år)	204.817		
351.123	TR - Ekstern TR-uddannelse	259.852		
1.705.011	TR - basisuddannelse	1.841.796		
606.982	TR - overbygningsuddannelse	748.842		
	TR - Udviklingsaktiviteter	70.280		
	TR - DS 2022 Projekt Tr i DS	322.525		
295.566	AMIR uddannelse	179.937		
-1.385.300	Udligning / Årsafslutning	972.600		
4.187.023		5.745.365	102%	5.654.000

**Bilag 2 -Specifikationer**

Regnskab 2015		Regnskab 2016	ptc.	Budget 2016
<b>G Medlemsydelser</b>				
67.500	Tilskud og støtte	80.500	47%	172.680
	Klagesager	4.200		
0	Advokatbistand medlemssager	0	100%	0
0	Advokatbistand / erstatningsansvar	0	0%	0
2.166	Krisehjælp / rådgivning	2.850	9%	31.209
34.800	Livsforsikring arbejdsløse	16.680	48%	35.000
30.669	Arbejdsskadesager	29.200	100%	43.692
<u>135.135</u>		<u>133.430</u>	<u>47%</u>	<u>282.581</u>
<b>H Kommunikationsvirksomhed</b>				
3.970.703	Lønninger incl. feriepenge og fratrædelsesgodtgørelse	4.205.510	105%	4.009.521
4.930.157	Øvrig kommunikation incl. Hjemmeside	5.556.326	94%	5.921.315
<u>8.900.860</u>		<u>9.761.836</u>	<u>98%</u>	<u>9.930.836</u>
<b>I Administration</b>				
15.978.233	Lønninger	16.849.434	97%	17.369.641
880.684	Fratrædelse, ekstraordinær	0		0
230.936	Afregnede feriepenge og fratrædelsesgodtgørelse	372.203	100%	0
237.638	Reg. Hensættelse af feriepenge- og fratrædelsesgodtg.	-106.451	-26%	415.920
1.555.212	Arbejdsgiverbidrag	1.641.624	96%	1.704.697
4.513.112	Administrationsomkostninger	5.301.933	117%	4.530.664
178.791	Anskaffelser	250.739	100%	248.421
<u>23.574.606</u>		<u>24.309.484</u>	<u>100%</u>	<u>24.269.343</u>
<b>Samlede lønninger inkl. politisk valgte</b>				
<u>24.033.047</u>	Lønninger inkl. vikarudgifter, refusioner, pensioner og arbejdsgiverbidrag	<u>24.948.280</u>	<u>98%</u>	<u>25.442.528</u>

J Egenkapitalredegørelse	Egenkapital 1/1 2016	Overført overskuds disponering	Egenkapital i alt 31/12-2016
<b>Foreningens egenkapital</b>			
Kapitalkonto	29.264.071	3.424.431	32.688.502
Driftsreserve	3.748.880	151.430	3.900.310
	<u>33.012.951</u>	<u>3.575.862</u>	<u>36.588.813</u>
Aktionsfonden	20.431.991	1.569.189	22.001.180
<b>Region ØST</b>			
Disponering af årets resultat	1.106.220	-352.678	748.640
<b>Region SYD</b>			
Disponering af årets resultat	1.113.545	-407.234	711.213
<b>Region NORD</b>			
Disponering af årets resultat	867.893	-645.254	222.639
Kapitalkonto	<u>56.532.600</u>	<u>3.739.884</u>	<u>60.272.484</u>
<b>Henlæggelser</b>			
Garantikapital FTF / CO10	1.320.300	0	1.320.300
International solidaritet	514.373	-100.731	413.642
Den gyldne socialrådgiver mv.	274.284	47.811	322.095
Aktivitetsspulje Faggrupper	447.561	300.834	748.395
<b>Foreningens andre reserver</b>	<u>2.556.518</u>	<u>247.915</u>	<u>2.804.433</u>
<b>Opskrivningshenlæggelser</b>			
Ejendomme	<u>6.587.325</u>	0	<u>6.587.325</u>
<b>Foreningens egenkapital</b>	<u>65.676.443</u>	<u>3.987.799</u>	<u>69.664.242</u>

**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****Dansk Socialrådgiverforening****Oversigt over forslag til budgetrevision pr. 1. december 2016**

	<b>Rep. 2014 budget - resultat før finansielle poster</b>	<b>-544.000</b>
<b>Besluttet</b>		
	<b>1. Forslag som følge af ydre forhold</b>	
HB 4/16	<b>1.1 Øgede kontingentindtægter som følge af medlemsfremgang</b>	<b>3.644.000</b>
	<b>1.1 Øgede kontingentindtægter som følge af medlemsfremgang</b>	<b>533.000</b>
HB 4/16	<b>1.2 Manglende projektindtægter som følge af OK 2015</b>	<b>-318.000</b>
	<b>1.3 Kontingent til andre organisationer</b>	
HB 4/16	Kontingent til andre organisationer som følge af stigende medlemstal	-110.000
HB 4/16	IFSW opkrævet kontingent for 2015	-111.000
	<b>2. Forslag som følge af HB beslutninger</b>	
HB 5/15+2/16	<b>2.1 Overførsel af midler fra 2015 til 2016 til DS 2022</b>	<b>-592.000</b>
HB 1/16	<b>2.2 Ansættelse af organiseringskonsulenter</b>	
HB 4/16	Organiseringskonsulenter i regionerne - ekstraordinære tilskud	-800.000
HB 4/16	Organiseringskonsulent i sekretariatet - ekstraordinær udvidelse af budget	-225.000
	Organiseringskonsulenter i regionerne - ekstraordinære tilskud - erstatter AKUT tilskud	-400.000
	Organiseringskonsulent i sekretariatet - erstatter AKUT tilskud	-133.000
HB 4/16	<b>3. Ny hjemmeside</b>	<b>-450.000</b>
HB 4/16		
	<b>Revideret budget - resultat før finansielle poster</b>	<b>494.000</b>