

04.02.01**EMNE**

Budget for 2024 og 2025

FORSLAGSSTILLER

Hovedbestyrelsen

FORSLAG

Hovedbestyrelsen foreslår et budget for 2024 og 2025, der samler udgiftsposterne i en samlet administrativ enhed og finder besparelser, der, når besparelserne er fuldt indfaset, nedbringer driftsudgifterne med sammenlagt 9,8 mio. kroner sammenlignet med det budget, som blev vedtaget på Repræsentantskabsmøde 2022. Budgettet fremgår af punkt 04.02.01 bilag 1.

Der blev besluttet besparelser for ca. 2 mio. kroner på et ekstraordinært hovedbestyrelsesmøde i august 2023. Disse besparelser er indarbejdet i budgetforslaget. De resterende 7,8 mio. kr. foreslås vedtaget af repræsentantskabsmødet, hvor det vurderes, at man skal spare 7 mio. kr. i lønomkostninger svarende til ca. 10 årsværk og at de 800.000 kr. kan findes ved besparelser bredt på de administrative omkostninger.

Budgettet er en udmøntning af de forslag, som Hovedbestyrelsen har stillet under punkt 03 og det overholder desuden de principper for sund foreningsdrift, som hovedbestyrelsen foreslår under punkt 04.01. Det betyder, at budgettet baseret på de seneste medlemsprognoser vil give et overskud på driften på ca. 1 mio. kr. i 2025, hvor de foreslåede besparelser er fuldt indfaset.

På det ordinære repræsentantskabsmøde i 2024 skal der vedtages et nyt budget for 2025 og 2026.

UDDYBINNG*INDTÆGTER*

Dansk Socialrådgiverforenings indtægter er i høj grad bestemt af kontingentindbetalinger fra DS-medlemmer. Dette budgetforslag beror på den nyeste medlemsprognose, der forudser en markant mindre vækst i antallet af aktive medlemmer, end det, der var forventningen frem mod vedtagelsen af budgettet for 2023 og 2024, på sidste ordinære repræsentantskabsmøde.

Grundlaget for kontingentindtægter er en fortsat fastholdelse af kontingentsatserne både til driftsbudgettet og til Aktionsfonden i kroner og ører.

Det er hovedbestyrelsens klare vurdering, at man forstørrelser det bagvedliggende problem med medlemsudviklingen, hvis man øger kontingentet. Tværtimod foreslår hovedbestyrelsen, at kontingentet bør fastfryses i en længere periode, og at der skal igangsættes et arbejde, der undersøger økonomiske aspekter af en kontingentændring i fremtiden.

04.02.01*UDGIFTER*

Udgiftssiden i budgettet er baseret på det nuværende budget for 2024. Det indeholder alle de udgiftsposter, der er vedtaget på Repræsentantskab 2022. Budgettet for 2025 er en fremskrivning med prisudviklingen i pris og løn, dog er begge budgetår ændret således:

- De besparelser, som Hovedbestyrelsen vedtog på deres ekstraordinære møde den 29. august 2023, er implementeret i budgetterne. Du kan se en oversigt over de vedtagne besparelser under punkt 04.02.01 bilag 2
- Der foreslås besparelser på 7 mio. kr. i lønomkostninger svarende til ca. 10 årsværk i 2024, besparelsen indfases med 25% i 2024 grundet opsigelsesvarsler og lignende.
- Budgettet indeholder en besparelse på 800.000 kr., der findes bredt gennem endnu en gennemgang af foreningens samlede driftsudgifter. Den forventes fuldt indfaset allerede fra 2024.
- Der er – i overensstemmelse med de foreslåede principper for sund foreningsdrift – ikke medregnet finansielle indtægter i budgetterne. I det nuværende budget, der blev vedtaget på repræsentantskabsmødet i 2022, var der regnet med en indtægt på sammenlagt 1.000.000 kr., hvoraf lidt under halvdelen tilfaldt aktionsfonden. Den er ikke et udtryk for en ændret investeringstilgang, men er alene et forsigtighedsprincip.
- Puljen til understøttelse af strategien, der var budgetlagt som et ekstraordinært træk på i alt 10 millioner på egenkapitalen over årene 2023 og 2024, er nedbragt til kun at udgøre 5,2 millioner kr.

OPSTILLING

Opstilling af budgettet er ændret i forhold til opstillingen på tidligere repræsentantskaber. Den største ændring er, at de fire enheders administrative budgetposter er lagt sammen til én. Derudover vises Aktionsfondens budget nu særskilt.

Bilag

04.02.01 Bilag 1: Budget 2024-25