

Kongresbudget 2019-2020

	Resultat 2017	Budget 2018 HB godkendt	Budget 2019 Kongres	Budget 2020 Kongres	Estimat '21	Estimat '22
Indtægter						
Forbundsmidler						
Kontingenter, ordinære	302.143	304.564	307.061	307.061	307.061	307.061
Akut-fondsmidler	35.847	36.000	36.500	36.500	37.000	37.000
Finansielle aktiviteter						
Ejendomme, overskud/underskud	4.780	4.400	-300	-300	-300	-300
Renter og værdipapirer	6.548	5.000	8.870	9.000	9.150	9.300
Finansiering fra ejendomssalg Blegdamsvej	0	0	4.800	4.800	3.500	3.500
Indtægter i alt	349.317	349.964	356.931	357.061	356.411	356.561
Udgifter						
Kongres- og lovbestemte formål						
Aktionsmidler	14.897	15.068	15.182	15.182	15.182	15.182
Forskningsstrategi	6.963	7.119	7.288	7.288	7.288	7.288
Organisationskontingenter	11.604	12.000	11.825	12.100	12.400	12.700
Øvrige kongres- og lovbestemte formål	146	230	230	230	230	230
Fælles, Fagforenings og Forbunds formål						
Fælles formål	36.416	36.250	36.230	39.440	28.800	27.930
Fagforeningsformål	166.652	170.978	172.967	172.967	172.967	172.967
Forbundskontorets ramme	107.300	107.800	111.500	111.500	111.500	111.500
Udgifter i alt	343.978	349.445	355.222	358.707	348.367	347.797
Årets overskud/underskud	5.339	519	1.709	-1.646	8.044	8.764
Egenkapital						
Primo, ekskl. ej realiserede kursavancer	35.162	31.161	87.532	89.241	87.595	95.640
-Overskudsdisponering	-9.340	-5.339	0	0	0	0
Ej realiserede kursavancer værdipapirer	13.477	13.477	13.477	13.477	13.477	13.477
Årets resultat	5.339	519	1.709	-1.646	8.044	8.764
Ultimo	44.638	39.818	102.718	101.072	109.117	117.881

Specifikation af Fællesformål

	Resultat 2017	Budget 2018 HB godkendt	Budget 2019 Kongres	Budget 2020 Kongres	Estimat '21	Estimat '22
Fællesformål						
Kongres	1.352	1.250	1.250	1.250	1.300	1.300
HB møder	1.226	1.300	1.000	1.000	1.050	1.050
HB Pulje	1.200	1.200	2.700	2.700	1.200	120
Poltisk struktur	1.367	1.600	1.400	1.400	1.450	1.450
Lederforeningspulje	250	250	250	250	250	250
ITR-uddannelsespulje	495	500	500	500	500	500
TR-udviklingspulje	691	700	700	700	700	700
OK	0	1.000	2.500	2.500	1.000	1.000
Barselpulje	1.232	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Fælles forsikringspolitik	762	800	730	740	750	760
Fælles it	16.456	17.000	17.200	17.400	17.600	17.800
Pædagogisk formidling	1.035	1.000	1.350	1.350	1.350	1.350
Solidaritetspulje	350	350	350	350	350	350
Fælles opgavevaretagelse	10.000	8.000	5.000	8.000	0	0
Fælles formål i alt	36.416	36.250	36.230	39.440	28.800	27.930

Fagforeningstilskud Kongresbudget 2019-2020

	HB godkendt B18	Kongres B19	KongresB20
<i>Fagforeningstilskud - pct.</i>	56,44%	56,44%	56,44%
<i>Medlemsudvikling</i>	-400	0	0
	1.000 kr	1.000 kr	1.000 kr
Nordjylland	17.635	17.793	17.793
MidtVestjylland	12.057	12.166	12.166
Århus	13.941	14.152	14.152
Østjylland	16.078	16.288	16.288
Sydjylland	21.836	22.001	22.001
Fyn	14.470	14.563	14.563
Hovedstaden	13.815	13.942	13.942
Nordsjælland	16.755	17.022	17.022
Storkøbenhavn	18.799	19.150	19.150
Bornholm	1.444	1.466	1.466
MidtSjælland	13.578	13.686	13.686
SydØst	10.569	10.739	10.739
I alt	170.978	172.967	172.967

Budgetgennemgang – Formålsrammer 2019-2020

Nedenfor gennemgås budget og forudsætninger for de enkelte formålsrammer.

Indtægter

Forbundsmidler

Kontingentindtægten budgetteres med udgangspunkt i det faktiske antal aktive medlemmer ekskl. kontingentfrie i maj 2018, som er opgjort til 50.600. Der budgetteres med uændret gennemsnitligt medlemstal i kongresperioden. Det indebærer, at der budgetteres med en månedlig medlemsafgang på netto 83 medlemmer og et optag fra nye dimittender på 1.000 medlemmer årligt.

<u>Budget</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Aktive medlemmer ekskl. kontingentfrie	50.420	50.420	50.420

Forbundskontingentet for et fuldtidsmedlem udgør pr. 1. januar 2018 504 kr. Det samlede fuldtidskontingent (inkl. efterløn) udgør 1.485 kr.

HB-indstilling vedrørende ”kontingentfastsættelse for kongresperioden 2019-2020”, er i budgettet forudsat vedtaget uden ændringer. Kontingentindtægterne budgetteres på baggrund af ovenstående således:

<u>Budget (i 1.000 kr.)</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
HB februar 2018	304.564	303.145	300.726	
Kongres		307.061	307.061	307.061
Ændring		+ 3.916	+ 6.336	

Akutfondsmidler Det samlede tilskud for KTO-området beregnes med udgangspunkt i det samlede antal stillinger på det kommunale område og med en for overenskomstperioden fast andel til BUPL. Samlet set er det vanskeligt at budgettere det fremtidige tilskud. Budgettet er for begge år sat til 36,5 mio. kr. Til sammenligning var det faktiske tilskud i 2017 35,8 mio. kr.

Finansielle aktiviteter består af ejendomsoverskud samt nettoindtægter vedrørende renter og værdipapirer. Herudover medregnes salg af Blegdamsvej, hvor en del af avancen jf. HB-beslutning vedr. flytning til Sundkrogen fordeles over perioden 2019-2023 til finansiering af merudgiften. Desuden anvendes 1,3 mio. kr. hvert af årene 2019-2020 til delvis finansiering af de nedenfor beskrevne opskrivninger af budgetter under Fællesformål.

Det likvide overskud ved salg af Blegdamsvej forudsættes placeret i en værdipapirportefølje, hvorved indtægten fra ”renter og værdipapirer” opskrives med 3,9 mio. kr. fra 2019. Det reviderede budget kan specificeres som følger:

<u>Budget (i 1.000 kr.)</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Ejendomme, overskud/underskud	- 300	- 300	- 300
Renter og værdipapirer	8.870	9.000	9.150
Salg af Blegdamsvej	4.800	4.800	3.500
I alt	13.370	13.500	12.350

Indtægter i alt. De budgetterede indtægter kan opgøres som følger:

Budget (i 1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
HB februar 2018	349.964	349.145	346.826	
Kongres		356.931	357.061	356.411
Ændring		+ 7.786	+ 10.235	

Udgifter

Kongres- og lovbestemte formål

Aktionsmidler revideres i forhold til det budgetterede medlemstal. Den procentvise andel af kontingentindtægten er fastsat til 5,0%.

Budget (i 1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
HB februar 2018	15.068	14.998	14.878	
Kongres		15.182	15.182	15.182
Ændring		184	304	

Ved udgangen af 2017 udgør den samlede henlæggelse 483,7 mio. kr. Der budgetteres med en henlæggelse ved udgangen af kongresperioden på ca. 530,0 mio. kr. efter tilskrivning af renter. Den vedtagne målsætning for henlæggelse af Aktionsmidler er pt. 577,5 mio. kr.

BUPL's forskningsstrategi Budgettet er revideret i forhold til det forventede medlemstal. Den procentvise andel af kontingentindtægten er uændret 2,4 %.

Budget (i 1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
HB februar 2018	7.119	7.199	7.141	
Kongres		7.288	7.288	7.288
Ændring		111	147	

Organisationskontingenter er revideret på baggrund af de budgetterede medlemstal. LO/FTF fusionen er indregnet, således at der budgetteres med et medlemskontingent på 175 kr. pr. medlem i 2019 reguleret med ½ pristalsregulering fra 2020.

Budget (i 1.000 kr.)	2019	2020	2021
Kongres	11.825	12.100	12.400

Fællesformål: Udover en generel revision af posterne under Fællesformål er der foretaget en nedskrivning af HB-møder og Politisk struktur som resultat af besparelser på møder i forbindelse med flytning til Sundkrogen. Budget vedrørende "Fælles opgavevaretagelse" er forudsat videreført med 5,0 mio. kr. i 2019 og 8,0 mio. kr. i 2020.

HB-puljen er opskrevet med 1,5 mio. kr. årligt til i alt 2,7 mio. kr. årligt for 2019 og 2020.

Henlæggelsen til OK-2021 er opskrevet med 1,5 mio. kr. årligt til i alt 2,5 mio. kr. årligt for 2019 og 2020.

Budget (i 1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
HB februar 2018	36.250	36.810	37.020	
Kongres		36.230	39.440	28.800
Ændring		- 580	2.420	

Budgettet kan specificeres som følger:

Budget (i 1.000 kr.)	2019	2020	2021
Solidaritets- og kulturarbejde	350	350	350
Kongres	1.250	1.250	1.300
HB-møder	1.000	1.000	1.050
HB-pulje	2.700	2.700	1.200
Politisk struktur	1.400	1.400	1.450
Lederforeningspulje	250	250	250
Barselpulje	1.300	1.300	1.300
Fælles forsikringspolitik	730	740	750
Fælles it-politik	17.200	17.400	17.600
OK-aktiviteter	2.500	2.500	1.000
Pædagogisk formidling	1.350	1.350	1.350
ITR-uddannelsespulje	500	500	500
TR-C udviklingsfunktion	700	700	700
Fælles opgavevaretagelse	5.000	8.000	0
I alt	36.230	39.440	28.800

Fagforeningsformål: Den samlede ramme til fagforeningstilskud er revideret som følge af det ændrede budgetterede medlemstal.

Fagforeningstilskuddet fastsættes til 56,44 %. Andelen er steget kontinuerligt fra 51 % i 2010 til niveauet på 56,44 % i 2018.

Fagforeningstilskuddet har fortsat sammenhæng til medlemstallet, således at et højere medlemstal end budgetteret afstedkommer et højere tilskud.

Det bemærkes at fordelingen af kontingentindtægten fra pensionister ændres, således at de fra 2019 fuldt ud tilgår Fagforeningerne, dog med fradrag af Forbundskontorets udgifter til administration og udsendelse af Børn og Unge, budgetteret til 0,5 mio. kr. årligt.

Budget (i 1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
HB februar 2018	170.978	170.179	168.817	
Kongres		172.967	172.967	172.967
Ændring		+ 2.788	+ 4.150	

Forbundskontorets ramme budgetteres som en fast ramme, der jf. seneste budgetrevision udgør 107,8 mio. kr. i 2018. Rammen er fra 2019 opskrevet jf. HB-beslutning om flytning til Sundkrogskajen med 3,5 mio. kr. årligt og nedskrevet med Forbundskontorets budgetterede udgift til aktiviteter under Pensionistsektionen med 0,7 mio. kr. årligt. Herudover foretages en årlig opskrivning i kongresperioden på 1,0 mio. kr. begrundet i det højere medlemstal, der påfører Forbundskontoret ekstra opgaver både i administration og i forhold til fx personsagsbehandling.

Budget (i 1.000 kr.)	2019	2020	2021
Kongres	111.500	111.500	110.500

Resultat og egenkapital

Der budgetteres således med et samlet overskud i kongresperioden 2019-2020 på 64 tkr.

Resultat budget (i 1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
HB februar 2018	519	529	140	
Kongres		1.709	- 1.646	8.044
Ændring		+ 1.180	- 1.786	

Ved udgangen af 2018 budgetteres egenkapitalen til at udgøre efter salg af Blegdamsvej 101,0 mio. kr. og budgetteres herefter til at være 101,1 mio. kr. ved udgangen af 2020.