

Bilag 1 til Kongresbudget: Budget 2021-2022

	Resultat 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Estimat '23	Estimat '24
Indtægter						
Forbundsmidler						
Kontingenter, ordinære	311.948	314.109	314.713	316.528	318.342	320.157
Akut-fondsmidler	37.124	36.500	37.500	37.500	38.000	38.000
Finansielle aktiviteter						
Ejendomme, overskud/underskud	58.163	-200	-100	-100	-100	-100
Renter og værdipapirer	10.314	9.000	10.000	10.000	10.150	10.300
Finansiering fra ejendomssalg Blegdamsvej	4.800	4.800	3.500	3.500	3.500	0
Indtægter i alt	422.349	364.209	365.613	367.428	369.892	368.357
Udgifter						
Kongres- og lovbestemte formål						
Aktionsmidler	15.395	15.510	15.541	15.631	15.722	15.813
Forskningsstrategi	7.287	7.288	7.470	7.513	7.557	7.600
Organisationskontingenter	12.728	12.900	14.150	14.450	14.800	15.100
Øvrige kongres- og lovbestemte formål	165	230	230	230	230	230
Fælles, Fagforenings og Forbunds formål						
Fælles formål	39.278	43.500	39.860	40.170	40.675	40.989
Fagforeningsformål	175.337	176.826	177.167	178.191	179.215	180.239
Forbundskontorets ramme	112.500	112.500	115.925	115.925	115.925	115.925
Udgifter i alt	362.691	368.754	370.342	372.111	374.124	375.896
Årets overskud/underskud	59.089	-4.545	-4.729	-4.683	-4.232	-7.540
Egenkapital						
Primo, ekskl. ej realiserede kursavancer	29.909	82.032	18.398	13.669	8.986	4.754
-Overskudsdisponering	-6.965	-59.089	0	0	0	0
Ej realiserede kursavancer værdipapirer	8.614	8.614	8.614	8.614	8.614	8.614
Årets resultat	59.089	-4.545	-4.729	-4.683	-4.232	-7.540
Ultimo	90.646	27.012	22.283	17.600	13.368	5.829

Specifikation af Fællesformål

	Resultat 2019	Budget 2020 Kongres	Budget 2021	Budget 2022	Estimat '23	Estimat '24
Fællesformål						
Kongres	1.250	1.250	1.300	1.300	1.300	1.300
HB møder	1.191	1.000	1.050	1.050	1.100	1.100
HB Pulje	2.700	2.700	1.200	1.200	1.200	1.200
Poltisk struktur	1.367	1.400	1.450	1.450	1.500	1.500
Lederforeningspulje	250	250	250	250	250	250
ITR-uddannelsespulje	500	500	500	500	500	500
TR-udviklingspulje	237	700	700	700	700	700
OK	2.500	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
Barselpulje	1.258	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Fælles forsikringspolitik	748	800	810	820	825	839
Fælles it	20.577	21.400	24.500	24.800	25.200	25.500
Pædagogisk formidling	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
Solidaritetspulje	350	350	350	350	350	350
Fælles opgavevaretagelse	5.000	8.000	4.100	4.100	4.100	4.100
Fælles formål i alt	39.278	43.500	39.860	40.170	40.675	40.989

Budgetgennemgang – Formålsrammer Kongresbudget 2021-2022

Nedenfor gennemgås budget og forudsætninger for de enkelte formålsrammer.

Indtægter

Forbundsmidler

Kontingentindtægten budgetteres med udgangspunkt i det faktiske antal aktive medlemmer i maj 2020, som er opgjort til 53.255, heraf 936 kontingentfrie. Der budgetteres med en årlig medlemsfremgang på 300 aktive medlemmer. Det er desuden indregnet, at BUPL-Hovedstaden mister 80 medlemmer i august 2020 pga. Københavns Kommunes omlægning fra fritidshjem til SFO. Der budgetteres i kongresperioden med en månedlig medlemsafgang på netto 58 medlemmer og et optag fra nye dimittender på i alt 1.000 medlemmer årligt.

<u>Budget</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Aktive medlemmer (gennemsnit)	53.250	53.450	53.750
Heraf kontingentfrie	900	900	900

Forbundskontingentet for et fuldtidsmedlem udgør pr. 1. januar 2020 504 kr. Det samlede fuldtidskontingent (inkl. a-kasse, efterløn og lønforsikring) udgør 1.505 kr.

Kongresindstilling vedrørende "kontingentfastsættelse for kongresperioden 2021-2022", er i budgettet forudsat vedtaget uden ændringer. Kontingentindtægterne budgetteres på baggrund af ovenstående således:

<u>Budget (i 1.000 kr.)</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
HB juni 2019	314.109	314.109	314.109	
Forslag til kongresbudget		314.713	316.528	318.342
Ændring		+ 604	+ 2.419	

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 37,5 mio. kr. Til sammenligning var det faktiske tilskud i 2019 37,1 mio. kr.

Finansielle aktiviteter består af ejendomsdrift samt nettoindtægter vedrørende renter og værdipapirer. Herudover indregnes jf. HB-beslutning til finansiering af merudgiften ved BUPL's flytning til Sundkrogen 3,5 mio. kr. årligt fra avancen ved salg af Blegdamsvej frem til 2023.

Som følge af at der er placeret flere penge i de to eksisterende værdipapirporteføljer efter salg af Blegdamsvej opskrives budgettet for renter og værdipapirer med 1 mio. kr. årligt til i alt 10,0 mio. kr.

Forslag til kongresbudget (i 1.000 kr.)	2021	2022	2023
Ejendomme, underskud	- 100	- 100	- 100
Renter og værdipapirer	10.000	10.000	10.150
Salg af Blegdamsvej	3.500	3.500	3.500
I alt	13.400	13.400	13.550

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

Budget (i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	364.209	363.559	363.709	
Forslag til kongresbudget		365.613	367.428	369.892
Ændring		+ 2.054	+ 3.719	

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.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	15.510	15.510	15.510	
Forslag til kongresbudget		15.541	15.631	15.722
Ændring		+ 31	+ 121	

Ved udgangen af 2019 udgør den samlede henlæggelse 513,4 mio. kr. Der budgetters med en henlæggelse ved udgangen af kongresperioden på ca. 553,0 mio. kr. efter tilskrivning af renter. Den vedtagne målsætning for henlæggelse af Aktionsmidler er pt. 659,0 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.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	7.288	7.455	7.455	
Forslag til kongresbudget		7.470	7.513	7.557
Ændring		+ 15	+ 58	

Organisationskontingenter er revideret på baggrund af de budgetterede medlemstal. Budgettet er ud over medlems- og prisfremskrivningen opskrevet med 1,0 mio. kr. årligt til etablering af FH sektioner (lokal struktur). Når den endelige udformning af den lokale struktur er på plads i 2021, forventes det årlige kontingent pr. medlem at ligge mellem 19 og 25 kr.

Budget (i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	12.900	13.200	13.500	
Forslag til kongresbudget		14.150	14.450	14.800
Ændring		+ 950	+ 950	

Fællesformål: Udover en generel revision af posterne under Fællesformål er der foretaget en opskrivning af it og der afsættes midler til fortsættelse af Fællesopgaver.

Fælles it-politik er opskrevet med 2,9 mio. kr. som resultat af øgede driftsudgifter i forbindelse med den ny it- og digitaliseringsstrategi.

Der budgetlægges med i alt 8,2 mio. kr. til en videreførelse af Fællesopgaver i kongresperioden. Hertil kommer at der for indværende kongresperiode forventes en overførsel af 6,3 mio. kr. til 2021, hvorved der i alt vil være 14,5 mio. kr. til Fællesopgaver i 2021-2022.

Budget (i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	43.500	32.860	33.070	
Forslag til kongresbudget		39.860	40.170	40.675
Ændring		+ 7.000	+ 7.100	

Budgettet kan specificeres som følger:

Forslag til kongresbudget (i 1.000 kr.)	2021	2022	2023
Solidaritets- og kulturarbejde	350	350	350
Kongres	1.300	1.300	1.300
HB-møder	1.050	1.050	1.100
HB-pulje	1.200	1.200	1.200
Politisk struktur	1.450	1.450	1.500
Lederforeningspulje	250	250	250
Barselspulje	1.300	1.300	1.300
Fælles forsikringspolitik	810	820	825
Fælles it-politik	24.500	24.800	25.200
OK-aktiviteter	1.000	1.000	1.000
Pædagogisk formidling	1.350	1.350	1.350
ITR-uddannelsespulje	500	500	500
TR-C udviklingsfunktion	700	700	700
Fælles opgavevaretagelse	4.100	4.100	4.100
I alt	39.860	40.170	40.675

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 fuldt ud tilgår Fagforeningerne, dog med fradrag af Forbundskontorets udgifter til administration og udsendelse af Børn og Unge, budgetteret til 0,6 mio. kr. årligt.

Budget (i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	176.826	176.826	176.826	
Forslag til kongresbudget		177.167	178.191	179.215
Ændring		+ 341	+ 1.365	

Forbundskontorets ramme budgetteres som en fast ramme, der jf. seneste budgetrevision udgør 112,5 mio. kr. i 2020.

Fra 2021 vil Forbundskontoret skulle finde besparelser på minimum 3,4 mio. kr., hvis rammen fra 2020 skal fastholdes. Derfor foreslås en opskrivning til 115,9 mio. kr. til dækning af udvikling i den samlede opgavevaretagelse og øgede omkostninger i forbindelse med blandt andet:

- MED-samarbejdet (arbejdsopgaver som tidligere har været finansieret af kontingentet til FTF)
- FH-samarbejdet (deltagelse i flere udvalg mv.)
- Øget målrettet medlemskommunikation og indflydelse på den landspolitiske dagsorden
- Øgede driftsudgifter som konsekvens af flere medlemmer, blandt andet i medlemsafdelingen, øgede udgifter til udsendelse af Børn og Unge mv.
- Uddannelse af leder-tillidsrepræsentanter (tidligere finansieret af fællesopgaver)

Budget (i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	112.500	112.500	112.500	
Forslag til kongresbudget		115.925	115.925	115.925
Ændring		+ 3.925	+ 3.925	

Resultat og egenkapital

Der budgetteres på baggrund af ovenstående budgetgennemgang med et samlet underskud i kongresperioden 2021-2022 på 9,4 mio. kr.

Resultat budget (i 1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
HB juni 2019	- 4.545	4.977	4.617	
Forslag til kongresbudget		- 4.729	- 4.683	- 4.232
Ændring		- 9.706	- 9.200	

Ved udgangen af 2022 budgetteres egenkapitalen til at udgøre 17,6 mio. kr. eksklusive henlæggelser til blandt andet "fremtidige disponeringer" fra overskuddet i 2019.

Bilag 3 til Kongresbudget: Fordeling af fagforeningstilskud 2021-2022

Kongresbudget: Fagforeningstilskud 2021

Fagforening	aktive medlemmer	pensionist medlemmer	antal kommuner	Tilskudsfordeling (1.000 kr.)				
				forlods	kommune medlem	pensionist	i alt	
Nordjylland	5.474	405	11		825	17.140	146	18.110
Midtvestjylland	3.651	318	8		600	11.432	114	12.146
Århus	4.597	480	1		75	14.394	173	14.642
Østjylland	5.136	338	10		750	16.079	122	16.951
Sydjylland	6.628	648	12	75	900	20.750	233	21.958
Fyn	4.358	457	10		750	13.644	164	14.559
Hovedstaden	4.300	435	4		300	13.462	157	13.918
NordSjælland	5.240	424	12		900	16.405	153	17.458
StorKøbenhavn	6.123	711	12		900	19.169	256	20.325
Bornholm	304	29	1	600	75	951	11	1.637
MidtSjælland	4.255	386	9		675	13.322	139	14.136
SydØst	3.385	356	8		600	10.598	128	11.326
	53.450	4.986	98	675	7.350	167.347	1.795	177.167

Kongresbudget: Fagforeningstilskud 2022

Fagforening	aktive medlemmer	pensionist medlemmer	antal kommuner	Tilskudsfordeling (1.000 kr.)				
				forlods	kommune medlem	pensionist	i alt	
Nordjylland	5.505	405	11		825	17.244	146	18.215
Midtvestjylland	3.672	318	8		600	11.502	114	12.216
Århus	4.623	480	1		75	14.482	173	14.730
Østjylland	5.164	338	10		750	16.177	122	17.049
Sydjylland	6.665	648	12	75	900	20.878	233	22.086
Fyn	4.382	457	10		750	13.728	164	14.642
Hovedstaden	4.324	435	4		300	13.544	157	14.001
NordSjælland	5.269	424	12		900	16.506	153	17.558
StorKøbenhavn	6.157	711	12		900	19.286	256	20.442
Bornholm	306	29	1	600	75	957	11	1.643
MidtSjælland	4.279	386	9		675	13.404	139	14.218
SydØst	3.404	356	8		600	10.663	128	11.391
	53.750	4.986	98	675	7.350	168.371	1.795	178.191