

Dagsordenens punkt 6



Fremlæggelse og godkendelse af revideret regnskab for den forløbne regnskabsperiode (2016, 2017 og 2018)

Forslagsstiller: Hovedbestyrelsen (HB)

Forslagets tekst: Fremlæggelse og godkendelse af revideret regnskab for den forløbne regnskabsperiode (2016, 2017 og 2018)

Motivation af forslaget:

Der var i 2016 budgetteret med forøgede udgifter til bl.a. større IT-anskaffelser, særlige udgifter i forbindelse med udskiftninger på formandsposten (fratrædelsesordning), indgåelse af medfinanseringsaftale med SDU m.v. Der var derfor budgetteret med et underskud på godt og vel 3 mio. kroner. Underskuddet finansieres af Etf's formue. Det er i overensstemmelse med tidligere politiske beslutninger om, at Etf's formue ikke skal være større end hensynet til opretholdelse af en sikker drift og en god likviditet tilsiger. Der balanceres derfor løbende mellem opretholdelsen af en passende formue og omsætning af formuen til medlemsaktiviteter. Varige udgifter kan dog ikke finansieres af formuen. Uforudsete udgifter i 2016 betød, at underskuddet blev større end budgetteret, idet det udgjorde ca. 4,5 mio. kroner.

I 2017 budgettedes der med et lille overskud på ca. 36.000 kroner. Forskellige faktorer betød, at overskuddet blev væsentligt større herunder bl.a., at udgifterne til TR-kurser blev 600.000 kroner lavere (grundet aflysninger pga. for få tilmeldte), lavere udgifter på forhandlingsområdet, færre udgifter til personale (grundet vakance) samt generelt lavere administrationsomkostninger.

Resultatet for 2018 svarer med en meget lille afvigelse til budgettet.

Der vil altid være en række udsving fra år til år og i de enkelte år. Dels er der nogle udgifter, der ikke kommer hvert år f.eks. større faglige konferencer, repræsentantskabsmøder m.v. Dels påvirkes regnskabet af forhold, som ikke kan forudsiges eller styres. Netop derfor er det afgørende, at der vedvarende er fokus på økonomistyring og på de fastlagte, langsigtede mål om formueopbygning m.v.

Samlet set er Etf's økonomi god og solid. Repræsentantskabsbeslutningen fra 2016 om en forøgelse af medlemskontingentet med 2,60 % gældende fra 2017 har også medvirket til at stabilisere økonomien, der gennem flere år havde været under et stigende pres med et medlemskontingent, der ikke havde været øget siden 2010.

Resultatopgørelse 2016-2018:

År	Budgetteret resultat i millioner kroner (Etf)	Årsresultat i millioner kroner (Etf)
2016	-3.261.017	-4.520.729
2017	36.575	2.744.051
2018	-8.676	-140.660

Formueopgørelse 2016-2018:

Etf's formue udgør med udgangen af 2018 knap 12 mio. kroner, og den ligger dermed tæt på det mål, HB tidligere har sat.

År	Formue Etf
2016	9.292.073
2017	12.036.124
2018	11.895.464

HB er tilfreds med den økonomiske udvikling. Selvom prisudviklingen fortsat presser økonomien, fordi priserne kan stige mere end indtægterne, mener HB ikke, at der er grundlag for at foreslå en forhøjelse af medlemskontingentet. HB lægger således op til, at medlemskontingentet fortsætter uændret de kommende 3 år.
