

# Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
De delegeretmødevalgte revisorerers påtegning	5
Organisationsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	18
Resultatopgørelse for 2012	19
Pengestrømsopgørelse	30
Balance pr. 31. december 2012	31
Noter til årsregnskabet	32

## LEDELSESPÅTEGNING

Forretningsudvalg og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskab for 2012 for Dansk Ungdoms Fællesråd.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes regnskabskrav.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af organisationens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskabet indstilles til delegeretmødets godkendelse.

København, den 15. maj 2013

### Daglig ledelse



Kåre Månsson  
Generalsekretær

### Forretningsudvalg



Signe Bo  
Formand



Morten Thaarup  
Næstformand



Andreas Højmark Andersen



Jens Husted



Philip Dimsits Lerer

### Godkendt på delegeretmødet den 7. december 2013

\_\_\_\_\_  
Dirigent

\_\_\_\_\_  
Dirigent

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING**

### **Til medlemmerne af Dansk Ungdoms Fællesråd**

#### **Indledning**

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges i henhold til vedtægterne og bekendtgørelse nr. 16 af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003 samt den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis. Det i resultatopgørelsen anførte budget for 2012 er ikke omfattet vores revision.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 16 af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003 samt den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

#### **Revisors ansvar og den udførte revision**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for foreningens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Dansk Ungdoms Fællesråds aktiver, passiver samt den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt resultatet

af aktiviteterne for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 16 af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003 samt den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en beretning, der indeholder en retvisende redegørelse for og omtale af foreningens aktiviteter og forhold relevant for regnskabsåret.

Revisionen har ikke omfattet beretningen, men vi har i henhold til sædvanlig praksis og god skik gennemlæst beretningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i beretningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

### **Erklæring om udført forvaltningsrevision**

I forbindelse med den finansielle revision af årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 midlerne er anvendt under hensyntagen til god offentlig forvaltning således, at aktiviteterne er gennemført med anvendelse af mindst mulige omkostninger.

### **Ledelsens ansvar**

Ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at midlerne anvendes under hensyntagen til god offentlig forvaltning og således, at en given aktivitet gennemføres med anvendelse af mindst mulige omkostninger.

### **Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision**

I overensstemmelse med god offentlig revisionskik har vi for udvalgte områder undersøgt, om Dansk Ungdoms Fællesråd har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

### **Konklusion**

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at midlerne ikke er anvendt med hensyntagen til god offentlig forvaltning, aktiviteterne er gennemført med mindst mulige omkostninger.

København, den 15. maj 2013

### **Ernst & Young**

Godkendt Revisionspartnerselskab



Pia Søndergaard  
statsautoriseret revisor



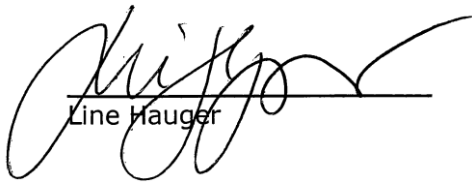
Dorthe Brandt Andersen  
statsautoriseret revisor

## DE DELEGERETMØDEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

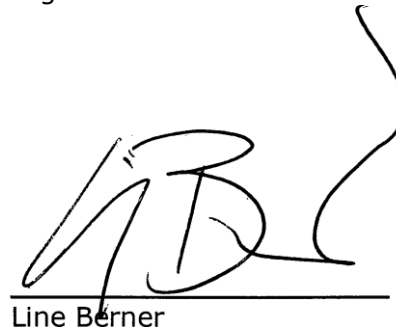
Som delegeretmødevalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsregnskabet 2012 med henblik på at vurdere, om Dansk Ungdoms Fællesråds ledelse har disponeret hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med vedtægter, delegeretmødebeslutninger m.v.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København den 15. maj 2013



Line Hauger



Line Børner

## ORGANISATIONSOPLYSNINGER

### Organisation:

DUF – DANSK UNGDOMS FÆLLESRÅD  
Scherfigsvej 5  
2100 København Ø  
Tlf. 3929 8888  
Fax. 3929 8382  
CVR-nr. 13 07 85 13  
www.duf.dk, duf@duf.dk

### Forretningsudvalg:

Formand: Signe Bo, KFUM og KFUK  
Næstformand: Morten Thaarup, DSU  
Øvrige medlemmer: Andreas Højmark Andersen, BBU  
Jens Husted, VU  
Philip Dimsits Lerer, DGS

### Daglig ledelse:

Generalsekretær: Kåre Månsson

### Delegeretmødevalgte revisorer:

Line Hauger  
Line Berner

### Ekstern revision:

Ernst & Young  
Godkendt revisionspartnerselskab  
Gyngemose Parkvej 50  
2860 Søborg

## LEDELSESBERETNING

Ledelsesberetningen til DUFs årsregnskab 2012 er et supplement til styrelsens skriftlige årsberetning og formandens mundtlige beretning og vil i væsentligt omfang fokusere på de organisatoriske forhold, herunder særligt regnskabet.

Dette regnskab omhandler aktiviteter afholdt af DUF i året 2012.

### 1. Det økonomiske resultat

Årets omsætning var t.kr. 30.535 mod budgetteret t.kr. 27.995. Det økonomiske resultat for 2012 før henlæggelser gav et overskud på t.kr. 1.459. Det oprindelige budget udviste et forventet overskud på t.kr. 682. Resultatændringen og differencen på t.kr. 777 skyldes primært, at der ved budgetrevisionen for 2. kvartal blev konstateret forøgede indtægter fra eksternt finansierede projekter, især integrationsområdet, men usikkerhed om størrelsen af tildeling af tipsmidler til DUFs virksomhed betød, at der var tilbageholdenhed med at igangsætte omkostningsbærende initiativer. Der er en samlet afvigelse i omsætning på 2,5 % mellem det oprindelige budget og det endelige resultat. Ledelsesberetningen til DUFs årsregnskab 2011 er et supplement til styrelsens skriftlige årsberetning og formandens mundtlige beretning og vil i væsentligt omfang fokusere på de organisatoriske forhold, herunder særligt regnskabet.

### Hovedtal i t.kr. de seneste 5 år

	2008	2009	2010 <sup>1</sup>	2011	2012 <i>Budget</i>	2012 <i>Realiseret</i>
Omsætning	23.843	27.347	26.118	26.817	27.995	30.535
Projekt- aktivitetsomkostninger	11.637	14.046	11.224	22.260	24.163	25.776
Driftsomkostninger	13.090	13.577	14.404	3.322	3.275	3.380
Årets resultat før henlæggelser	-369	42	635	1.374	682	1.459
Egenkapital og henlæggelser	10.194	10.236	10.871	12.245	-	13.703
Personale i årsværk	27,3	27,2	29,7	30,2	34,0	34,4

### 2. Kerneaktiviteter

DUFs kerneaktiviteter består af områderne Service og National Organisationsudvikling. Begge områder følger en strategi med et dertilhørende rammebudget, der blev vedtaget af DUFs styrelse i 2011.

#### Service: Udvikling af interessevaretagelse

Med regeringsskiftet har der i 2012 været fokus på at opbygge relationer til nye politikere og embedsmænd for at sikre en fortsat forståelse for og støtte til foreningslivet. Derudover er der som følge af en ressortændring, hvor DUF og folkeoplysningen er blevet flyttet fra Undervisningsministeriet til Kulturministeriet, brugt ekstra tid og ressourcer på at opbygge relationer til nye politikere og embedsmænd.

<sup>1</sup> I 2010 ændrede DUF måden at opgøre regnskabet for integrationsområdet med henblik på at opnå en ensretning med regnskabsaflæggelsen for det internationale område, som også er eksternt finansieret. Hvor både løn-, aktivitets- og puljekroner tidligere blev medtaget i DUFs driftsregnskab, er det nu kun løn- og aktivitetskroner, der fremgår af regnskabet.

Der har yderligere været fokus på at sikre DUFs tipstilskud i forbindelse med liberaliseringen af spillemarkedet. DUF er lykkedes med at sikre et ekstraordinært tilskud til overskudsmodtagerne, og regeringen og Enhedslisten afsatte kr. 172 mio. kroner på finansloven som ekstraordinært tilskud til overskudsmodtagerne. Et større overskud hos Danske Spil medførte dog, at det ekstra beløb blev nedreguleret til kr. 65 mio.

Der blev i 2012 brugt t.kr. 1,219 inkl. 2,5 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

I henhold til europæisk samarbejde har DUF har et tæt samarbejde med vore nordiske og baltiske søsterorganisationer. Det primære netværk for DUFs europæiske arbejde er European Youth Forum (YFJ), der repræsenterer både nationale ungdomsråd og internationale ungdomsorganisationer fra hele Europa.

I forbindelse med det danske EU-formandskab var DUF officiel partner i foråret 2012. Højdepunktet var EU's ungdomskonference, som DUF afviklede i samarbejde med Ministeriet for Børn og Undervisning under det overordnede tema *Unge deltagelse i demokratiet i Europa*. DUF har desuden fortsat indsatsen for at fremme arbejdet med 16-års valgret i Europa samt forbedre foreningslivets vilkår på europæisk plan.

### **National Organisationsudvikling**

DUFs tilbud om at hjælpe medlemsorganisationerne med at styrke deres evne til at nå egne udviklingsmål og til at møde foreningslivets udfordringer og muligheder er blevet benyttet af 67 ud af 70 medlemsorganisationer og har dermed stor udbredelse.

#### *Strategisk, organisatorisk og kompetencemæssig styrkelse af medlemsorganisationer*

I 2011-2012 har DUF ydet individuel konsulentbistand i form af sparring eller udviklingsprocesser til medlemsorganisationer 34 gange. Derudover udbyder DUF en række uddannelser for centralt placerede frivillige og ansatte i form af f.eks. fyraftensmøder og længere uddannelsesforløb. I 2012 gennemførte DUF for tredje gang uddannelsesweekenden *Refleks* og et nyt uddannelsesforløb for topledere kaldet *Bestem*.

#### *Tværgående vidensdeling og formidling af relevante erfaringer*

DUF faciliterede to udviklingsnetværk for sekretariatsledere i hhv. Aarhus og København. Desuden gennemførte DUF i efteråret 2012 et netværks/efteruddannelsesforløb for erfarne udviklingskonsulenter. I 2011-2012 deltog 64 ledere fra 35 medlemsorganisationer i netværksforløb og grundet dets popularitet overskred denne post budgettet med t.kr. 30.

#### *Positiv udvikling af medlemstallet hos samrådsorganisationer og politiske ungdomsorganisationer*

I 2012 har DUF gennemført en kortlægning af samrådets medlemsudvikling i alle 98 kommuner over en femårig periode. I samme periode har DUF tilbudt individuelt tilpassede udviklingsforløb for alle politiske ungdomsorganisationer. Arbejdet med disse tiltag har vist sig mindre ressourcekrævende end først budgetteret, og der blev derfor foretaget en mindre budgetregulering.

#### *Viden om unges frivillige engagement i foreningslivet*

I 2012 har DUF sat særlig fokus på viden om medlemsudvikling hos samrådsorganisationer og politiske ungdomsorganisationer. Dette arbejde breddes i resten af strategiperioden ud, så



resultater og debatter formidles bredere. Dette sker forventeligt i samarbejde med Center for Ungdomsforskning eller andre eksterne aktører.

Der blev i 2012 brugt t.kr. 1,646 inkl. 2,5 årsværk på National Organisationsudvikling, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

### **3. Indsatsområder D-U-F**

DUFs indsatsområder følger ligesom kerneaktiviteterne en strategi med mål og succeskriterier. I 2011 vedtog styrelsen strategien for indsatsområdet Ungdom, mens delegeretmødet vedtog det politiske mål for indsatsområdet Demokrati. Strategien for indsatsområdet Foreninger var i 2012 under fuld implementering.

#### **Demokrati: 16-års valgret**

Med udgangen af 2012 blev strategien for D – Demokrati afsluttet, og selvom man fortsat skal være 18 år for at stemme og stille op til valg, er der sket mærkbare forandringer.

#### *Resultater af D – Demokrati 2010-2012*

I DUFs arbejde med strategien for Demokrati har det vigtigste resultat været, at fokus på 16-års valgret har medført, at regeringen, ministerierne, Folketinget, KL og kommunerne har iværksat mange andre tiltag, der har medført, at unges aktive rolle og medbestemmelse i demokratiet er styrket. Det ses bl.a. ved, at forekomsten af ungdomsråd i kommunerne er øget med 67 procent siden strategiens start, og at Økonomi- og Indenrigsministeriet vil stadfæste de politiske ungdomsorganisationers adgang på skoler og uddannelsessteder.

Derudover har der været fokus på at øge interessen for 16-års valgret hos eksperter, organisationer og medier, hvilket er lykkedes over en bred kam. Arbejdet i medierne har også båret frugt og omtalen af 16-års valgret er steget knap 380 procent fra 2008 til 2011. Økonomisk har de t.kr. 103 til medier opnået tilfredsstillende resultat.

Arbejdet for 16-års valgret har primært handlet om at sikre politisk opbakning hos den tidligere opposition. Der konstateres en grundlæggende opbakning til 16-års valgret fra regeringspartierne og Enhedslisten, hvilket ses i regeringens undersøgelse af muligheden for et forsøg med 16-års valgret. På det politiske niveau er der altså opnået betydelige resultater selvom budgetrammen ikke er udfyldt.

#### *Valgretskommissionen*

DUF nedsatte i 2010 en Valgretskommission med henblik på at undersøge, hvordan unges demokratiske engagement kunne styrkes med bl.a. 16-års valgret. En række af forslagene forventes afprøvet ved kommunalvalget i 2013..

DUF har arbejdet på at gøre politik og valg mere nærværende for unge i hverdagen ved at etablere årlige skolevalg på grundskolerne.

Der blev i 2012 brugt t.kr. 1.524 inkl. 2,8 årsværk på Demokrati, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

### **Ungdom: Anerkendelse af bidrag til det gode ungdomsliv**

På baggrund af det politiske mål vedtaget på delegeretmøde 2011 vedtog styrelsen i juni 2012 en strategi om at styrke anerkendelsen af medlemsorganisationernes bidrag til det gode ungdomsliv. Konkret er formålet at styrke medlemsorganisationernes evne til at bidrage bredt til deres omverden udover demokratisk dannelse. Det skal synliggøres for medlemsorganisationerne og de folkevalgte politikere, at unges identitet og fællesskab, samfundsengagement, erhvervsevne og uddannelsesevne styrkes i ungdomsorganisationerne, og at ungdomsorganisationerne inkluderer socialt marginaliserede unge.

DUF har gennemført en omfangsrig Gallup-undersøgelse med henblik på at give DUFs medlemsorganisationer og folkevalgte politikere konkrete tal på ungdomsorganisationernes værdi. Fokus for efteråret 2012 har været ungdomsorganisationernes bidrag til inklusion af socialt marginaliserede unge. Der blev gennemført fire studierejser med det formål at give kommunal- og landspolitikere, foreninger og presse en forståelse for medlemsorganisationernes arbejde i forhold til social inklusion.

Derudover blev der opstartet en ny kursusrække kaldet *Positionér din organisation* med det formål at gøre DUFs medlemsorganisationer endnu bedre til at synliggøre og italesætte deres samfundsværdi.

Der blev i 2012 brugt t.kr. 819 inkl. 1,6 årsværk på Ungdom, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

### **Foreninger: Foreninger og kommuner**

Under indsatsområdet F – Foreninger har DUF arbejdet for at styrke lokalforeningers position i kommunerne og derigennem øge deres politiske indflydelse. Dette er sket gennem både rådgivning, uddannelse, studieture og støtte til foreningsnetværk.

#### *Styrket kommunalt engagement i lokalforeningernes vilkår og potentiale og lokale netværk*

Der er gennemført studieture sammen med arbejdet med "Ungdom: Anerkendelse af bidrag til det gode ungdomsliv". DUF har yderligere afholdt en konference om partnerskaber mellem foreninger og kommuner for kommunale embedsmænd med 47 deltagere fordelt på 18 kommuner samt KL. Desuden har DUF i samarbejde med et konsulentfirma lavet en helt ny uddannelse for 20 kommunale embedsmænd. DUF har i løbet af 2012 holdt oplæg i flere kommuner om bl.a. foreningslivets værdi og har støttet eksisterende foreningsnetværk i kommunerne med rådgivning om, hvordan foreningerne får styrket deres kommunale indflydelse. Derudover har DUF i 2012 støttet udviklingen af tre foreningsnetværk på tværs af foreningstyper i Esbjerg, Bornholm og Roskilde.

#### *Kommunal påvirkning*

DUF har i 2012 rådgivet 10-15 lokale foreninger i konkrete sager om tolkning af folkeoplysningsloven og tilskud. Desuden har DUF lavet oplæg om bl.a. mikropartnerskaber og lokal synlighed for ansatte og frivillige i medlemsorganisationer og lokalforeninger samt været sparringspartner i planlægningen af minikonference for borgmestre m.fl. på Spejdernes Lejr. Som en del af arbejdet med at synliggøre foreningslivet uddeler DUF Foreningsprisen og i 2012 gik den til FDF Hedehusene.

#### *DUF som foretrukken aktør*

Det er et mål, at DUF skal være blandt de foretrukne aktører for centrale embedsmænd med indflydelse på lokalforeningernes position. I foråret 2012 blev DUF inviteret af KL til at holde oplæg om samarbejde mellem foreninger og kommuner på KL's konference om fritidstilbud for 6-17-årige. DUF sidder desuden med i flere nationale fora sammen med de øvrige organisationer på folkeoplysningsområdet, hvor der blandt andet arbejdes med fælles undersøgelser, der behandler kommunale tal og de nye folkeoplysningspolitikker.

#### **4. Eksternt finansierede projekter**

De i 2011 vedtagne strategier for de to eksternt finansierede områder, det internationale og integrationsområdet, var i 2012 under fuld implementering.

#### **Internationalt**

DUF har i 2012 arbejdet for at forbedre rammerne for medlemsorganisationernes internationale arbejde, ydet støtte til de unge i Det Arabiske Forår samt bidraget til Danmarks nye udviklingsstrategi.

#### *International strategi 2012-2014*

I november 2011 blev der vedtaget ny strategi for DUFs internationale arbejde. Det politiske mål under den internationale strategi er tvedelt og søges opnået gennem strategiske indsatser i forhold til vilkårene for medlemsorganisationernes internationale arbejde, rådgivnings- og læringstilbud, netværks- og dialogaktiviteter samt lobbyvirksomhed.

#### *Forbedrede vilkår for medlemsorganisationernes internationale aktiviteter*

DUF administrerer to internationale puljer, hvor medlemsorganisationerne kan søge om midler til internationale projekter i Mellemøsten, Nordafrika og udviklingslandene. DUF udbyder målrettede rådgivnings- og undervisningstilbud til medlemsorganisationerne for at ruste dem til det internationale projektarbejde. DUF har i 2012 fået flere midler til dette arbejde. Derudover har DUFs styrelse besluttet at hæve bevillingsloftet, så erfarne medlemsorganisationer nu kan søge projekter på op til 750.000 kroner. DUF har gennemført 18 læringsaktiviteter med over 300 deltagere, herunder et vellykket debatarrangement om DUFs samarbejde med Youth Empowerment and Transformation Trust (YETT) i Zimbabwe. 26 medlemsorganisationer er internationalt aktive med 102 projekter i 25 lande.

#### *Støtte til de unge i det arabiske forår*

DUF har i 2012 været tovholder på udviklingen af en håndbog målrettet ungdomspolitikere i Egypten. Et bredt udsnit af danske og egyptiske ungdomspolitikere har aktivt bidraget med egne erfaringer. Bogen blev lanceret i oktober i forbindelse med et seminar, hvor danske og egyptiske ungdomspolitikere blev trænet i politikudvikling og politisk kommunikation.

DUF har også stået for udviklingen af en dialoghåndbog, der indeholder både teori og praktiske anvisninger til, hvordan dialog fremmes. DUFs dialogambassadører søger at udbrede arbejdet med dette i både Danmark, Egypten og Jordan.

#### *Unge på den udviklingspolitiske dagsorden*

I slutningen af maj fik Danmark ny strategi for det internationale udviklingssamarbejde. I høringsprocessen bidrog DUF til flere hørings svar, der har sat unge på den udviklingspolitiske dagsorden. I den vedtagne strategi fremgår det således, at Danmark vil fremme unges organisering og anerkende unge som bærende samfundsaktører.

Der blev i 2012 brugt t.kr. 8.671 inkl. 10 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk. Omkostningerne er finansieret af Udenrigsministeriet og DANIDA.

### **Integration**

Gennem blandt andet Partnerskabsprojektet og Ny-Dansk Ungdomsråd har DUF i 2012 styrket unge nydanskernes engagement og indflydelse i foreningslivet og demokratiet – og er tilmed blevet en efterspurgt aktør på området.

#### *Nydanske ungdomsorganisationer styrkes*

DUF arbejder på at styrke nydanske ungdomsorganisationer gennem Partnerskabsprojektet, og i 2012 var 11 organisationer med i projektet. Der er blevet afholdt udviklingskurser, temaaftener, løbende vejledning samt længere procesforløb med flere af organisationerne. Effekten af projektet viser sig ved en stigning i organisationernes medlemstal, en forøgelse af antallet af lokalforeninger, og ved at fem af organisationerne har søgt ordinært tipstilsbud eller indslusningstilsbud. Grundet en øget bevilling fra Social- og Integrationsministeriet blev budgettet revideret og udgifterne derved øget.

#### *DUF tilbyder attraktive muligheder for at arbejde med integration*

DUF styrker relationer mellem medlemsorganisationerne og tilbyder muligheder for at sætte fokus på inklusion af nydanske målgrupper gennem projektet Krydsfelt, der kører i Ishøj og Aalborg. Der er i begge byer etableret gode samarbejder med centrale konsulenter på børne-, unge- og fritidsområderne for at styrke anerkendelsen af det værdibaserede frivillige arbejde.

#### *En styrket stemme til unge nydanskere*

Gennem Ny-Dansk Ungdomsråd har DUF arbejdet for at styrke unge nydanskernes stemme i samfundet. I 2012 har rådet blandt andet arbejdet med en større konference om radikaliserings og projektet *De overhørtes parlament*, der sigtede efter at gøre unge i udsatte boligområder politisk aktive. Endelig afholdt rådet i samarbejde med flere af DUFs medlemsorganisationer store arrangementer på Grundlovsdag.

#### *DUF som primær aktør inden for medborgerskab, demokratisk deltagelse og foreningsliv*

DUF har slået sit navn fast som en seriøs aktør, når det gælder styrkelsen af unge nydanskernes deltagelse i demokratiet og foreningslivet. Af den årsag er DUF af ministerier, kommuner, diverse organisationer samt politikere på lokalt plan blevet inviteret til at holde oplæg og til at indlede samarbejdsprojekter.

Der blev i 2012 brugt t.kr. 3.183 inkl. 3,6 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk. Omkostningerne er finansieret af Social og Integrationsministeriet.

## 5. Løbende ændringer

Budgettet er løbende blevet revideret af forretningsudvalget. Nedenfor følger en kort beskrivelse af de væsentligste ændringer i løbet af året. Tallene angiver, hvor meget det samlede budget er blevet op- eller nedjusteret for hvert kvartal:

<b>DM-budget</b>	<b>682</b>
1. kvartal	-5
2. kvartal	+540
3. kvartal	+195
<b>Budgetændringer i alt</b>	<b>730</b>

## Revideret budgetteret årsresultat 1.312

### Første kvartal

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2012 viste en samlet forringelse af det forventede årsresultat med t.kr. 5. Under strategi Demokrati blev strategisk mål 1, i.e. politisk niveau, nedjusteret med t. kr. 50, da det forventedes, at budgetposten ikke ville blive udnyttet. Der blev afsat yderligere t.kr. 40 til Styrelsens omkostninger samt t.kr. 15 til repræsentation og formandskab.

### Andet kvartal

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2012 viste en samlet forbedring af det forventede årsresultat med t.kr. 540. Budgettet blev revideret efter endeligt fastlagt bevillinger til det internationale område og integrationsområdet. Da der blev givet en større bevilling både på Miniprogrammet og MENA-området blev budgettet hævet med t.kr. 1.000. Disse forhøjede indtægter blev dog modsvaret af tilsvarende omkostninger.

Perioden for Ny-Dansk Ungdomsråd blev forlænget og budgettet blev derfor sat op med t.kr. 400. Af samme årsag blev administrationsbidraget hævet med t.kr. 200, og Krydsfelt blev sat op med t.kr. 400. Administration af integrationsmidler blev forhøjet med t.kr. 165, grundet en ekstra bevilling fra Social- og Integrationsministeriet. Store dele af disse indtægter blev konstateret som forbedrede bidrag til dækning af DUFs drift.

I Tipsadministrationen blev forventede advokatomkostninger forhøjet med t.kr. 50 da der i første halvdel af året var en række ekstraordinære advokatomkostninger. Posten til databaseudvikling blev også forhøjet med t.kr. 50 grundet implementering af nyt sagsbehandlingssystem.

Under kapacitetsomkostninger blev budgetpost til kontorhold, småanskaffelser og netværksdrift/hosting alle nedsat, hvorimod budgetpost til telefon og stillingsannoncer blev hævet. Forventet lønomkostning blev også hævet, da der blev ansat en ekstra konsulent til integrationsområdet som følge af den øgede bevilling.

### Tredje kvartal

Budgetopfølgningen pr. 30. september 2012 viste en samlet forbedring af det forventede årsresultat med t.kr. 195. Der blev foretaget en række reguleringer primært på kerneaktiviteter og indsatsområder. Under kerneaktiviteter blev indtægter for kursusvirksomhed opjusteret med t.kr. 200 grundet øget kursusvirksomhed. Strategi Demokrati nedsatte budgettet på mål 1, 2 og 3 med t.kr. 150 grundet lavere udgifter til bl.a. formidling af Valgretskommissionens resultater, etablering af skolevalg i Danmark og til

etablering af forskningsnetværk, da disse udgifter i stedet blev påtaget af de dertilhørende ministerier. Strategi Ungdom fik udvidet sit rammebudget med i alt t.kr. 45 for at øge muligheden for at komme i gang med den strategiske indsats hurtigst muligt. Der blev ikke foretaget nogen ændringer i budgettet for strategi Foreninger.

Under kapacitetsomkostninger blev omkostninger til lokaler forhøjet med t.kr. 110 for at imødekomme det øgede antal ansatte på sekretariatet.

## **6. Større budgetafvigelser**

De væsentligste ændringer mellem det reviderede og det realiserede budget for 2012 er kommenteret nedenfor. I tilfælde, hvor det reviderede budget afviger signifikant fra DM-budgettet, er DM-budgettal inkluderet. Kommentarerne er opbygget efter resultatopgørelsen og noterne i årsregnskabet

### **Afskrivninger**

Der har været større investeringer i IT end forventet. Yderligere er der blevet indkøbt møbler til medarbejdere grundet en stigning i personale på sekretariatet.

### **Administrationsbidrag**

Administrationsbidraget er lavere end budgetteret, dels grundet faldende faste omkostninger og dels grundet relativt færre årsværk til tipsadministrationen sammenlignet med sekretariatets samlede antal årsværk. Dermed belastes tipsadministrationen med færre faste omkostninger.

### **Renter**

Renteindtægterne blev t.kr. 45 lavere end budgetteret i DM-budgettet grundet dårligere forrentning.

## **Specifikation 1: Aktivitetstilskud**

### ***Udenrigsministeriet***

Bevillinger til Miniprogramaftalen, Melle møstprogrammet og administrationsbidrag var alle større end budgetteret. Især administrationsbidraget viste sig større end forventet og var dermed t.kr. 134 højere end det reviderede budget og ligger derved betydeligt over både 2010- og 2011-niveau.

### ***Undervisningsministeriet***

Pr. 1. januar 2012 overgik ordning om tilskud til den fri folkeoplysende virksomhed til Kulturstyrelsen. Da det desværre ikke er muligt at beregne tilskuddet på forhånd, viste antagelsen om stadig faldende tilskud sig forkert, og §44-tilskuddet steg med t.kr. 75 i forhold til 2011 niveau.

### ***Integrationsministeriet***

Bevillinger til Partnerskabsprojektet, Krydsfelt, Ny-Dansk Ungdomsråd samt til administration af integrationspuljer er blevet betydeligt større end oprindeligt budgetteret. Dette blev konstateret i forbindelse med budgetrevisionen for 2. kvartal.

### ***Deltagerbetaling delegeretmøde***

Deltagerbetaling var t.kr. 33 mindre end budgetteret i DM-budgettet grundet Styrelsens beslutning om nedsat deltagergebyr for delegeretmødet.

### **Specifikation 2: Demokrati**

Det realiserede budget for 2012 viser, at udgiften til Demokrati var t.kr. 136 mindre end det reviderede budget. Dette skyldes hovedsageligt, at udgifterne til det såkaldte Skolevalg i 2012 blev forankret hos Ministeriet for Børn og Undervisning og Folketinget. Yderligere blev også sikringen af adgangen for samfundsengagerende ungdomsorganisationer på uddannelsesorganisationer forankret hos Ministeriet for Børn og Undervisning.

På det strategiske mål for befolkningsniveau har det desværre ikke været muligt at gennemføre aktiviteter til at måle på de 14-15-åriges opbakning til 16-års valgret, hvilket også ses i det nedjusterede budget for denne budgetpost (Strategisk mål 2: Befolkningsniveau).

### **Specifikation 3: Ungdom**

Det realiserede budget for 2012 viser, at udgifterne til strategiopstart har været væsentligt lavere end budgetteret. Dette skyldes bl.a., at der på forhånd forelå materiale fra eksterne undersøgelser, der dannede et tilstrækkeligt grundlag for opstarten. Det var derfor ikke nødvendigt at investere yderligere ressourcer i undersøgelser. Alt i alt har strategiopstarten været tilfredsstillende med et endeligt forbrug på 819 t.kr. mod oprindeligt budgetteret forbrug på 814 t.kr. og udfyldt budgetrammen, om end med mindre tilpasninger i budgettets enkelte poster.

### **Specifikation 4: Foreninger**

Samlet set overholder udgifter til strategi Foreninger stort set budgetrammen med et mindre forbrug på t.kr. 68 end budgetteret.

### **Specifikation 5: Kerneaktiviteter**

Selvom den procentmæssige afvigelse i udgifter til kerneaktiviteter ikke er betydelig viser det realiserede budget for 2012, at budgetposten er t.kr. 349 mindre end budgetteret.

På indtægtssiden kan det konkluderes, at både deltagerbetaling til delegeretmøde, indtægter for kursusvirksomhed samt indtægter fra EU-formandskab er mindre end budgetteret.

Under indsatsområderne udfyldte Service budgetrammen på nær t.kr. 66. Økonomisk var udgifterne til det danske EU-formandskab t.kr. 30 større end budgetteret. Denne ekstraudgift afdæmpes dog i nogen grad af mindre udgifter til det nordiske samarbejde. National organisationsudvikling brugte t.kr. 42 mindre end det regulerede budget, hvilket især skyldes lavere lønomkostninger end budgetteret, hvilket udligner dele af de øgede udgifter til de strategiske mål. Øvrige udgifter blev t.kr. 239 lavere end budgetteret, hvilket primært skyldes t.kr. 151 mindre i lønudgifter og t.kr. 63 lavere forbrug på delegeretmødet.

### **Specifikation 6: Eksternt finansierede projekter**

Samlet set er indtægter til eksternt finansierede projekter t.kr. 2.242 større end det oprindelige budget. Samlet set var udgifterne til eksternt finansierede projekter t.kr. 939 større end budgetteret. Regulering af de eksterne projekter har betydet en positiv resultatpåvirkning på t.kr. 1.303

De eksternt finansierede projekter har haft en øget omsætning i forhold til oprindeligt budget på tkr. 2.242 på indtægtssiden. I løbet af 2012 blev vi bekendt med øgede bevillinger på de internationale projekter. Endvidere udløb bevillingen for Ny-Dansk Ungdomsråd i løbet af 2012, men bevillingen blev forlænget til at gælde for hele 2012.

FU besluttede i løbet af året at sætte øget fokus på eksterne bevillinger, og vi har sammen med den eksterne revisor har en tættere opfølgning på disse projekter.

Der har været et øget administrationsbidrag til DUFs drift fra de internationale projekter og integrationsmidler på t.kr. 484.

### **Specifikation 7: Tipsadministration**

Det realiserede budget viser, at der er blevet brugt t.kr. 3 mere end budgetteret i Tipsadministrationen.

### **Specifikation 8: Kapacitetsomkostninger**

Samlet set er kapacitetsomkostningerne t.kr. 85 lavere end budgetteret. Dette skyldes bl.a. indgåelse af en telefonaftale, der har sikret en bremsning af stigningen i telefonomkostninger og et forventet fald fremadrettet. Derudover ses en mindre besparelse på forsikringer samt en omkostningsgevinst ved omlægning af IT til nyt hostingfirma, der har medført, at udgifter til IT er t.kr. 88 mindre end budgetteret.

## **7. Personaleomkostninger**

Det samlede antal årsværk på sekretariatet i 2012 var 34,4, fordelt således:

### **Årsværk pr. afdeling**

Generalsekretariat	2,0
Kommunikation og eksterne relationer	4,1
National afdeling	12,1
International afdeling	10,2
Administration	5,9
<b>I alt</b>	<b>34,4</b>

De samlede lønomkostninger udgjorde kr. 15,4 mio., hvilket er kr. 1,9 mio. mere end i 2011. Lønomkostninger er i et vist omfang dækket af eksterne bevillinger (i t.kr.):

	<b>2011</b>	<b>2012</b>
MPA	1.697	1.624
MENA-DK	2.436	2.715
Partnerskabsprojekt	536	500
Ny-Dansk Ungdomsråd	534	447
EU 2012 projekt	-	100
<b>I alt</b>	<b>5.203</b>	<b>5.386</b>

I alt modtog DUF i 2012 t.kr. 5.386 til dækning af lønomkostninger. Modregnet de samlede lønomkostninger fratrukket tipsadministrationen er DUFs egenbetaling til løn dermed t.kr. 8.860, hvilket svarer til 57 % af de samlede lønomkostninger. Sammenlignet med en egenbetalingsandel på 47,8 % i 2011 er DUFs andel af lønomkostningerne altså steget. Stigningen skyldes samlet stigning i årsværk på indsatsområderne.



## **8. Balance**

Balancesummen andrager pr. 31. december 2012 t.kr. 44.368 og er således steget med t.kr. 4.330 i forhold til 2011.

## **9. Fremtiden**

### **Budget 2013**

DUFs delegeretmøde vedtog i december 2012 budget for 2013. Budgettet udviser en samlet omsætning på t.kr. 28.670 og et resultat før henlæggelser på t.kr. -12.

### **Udviklingen**

Der er ledelsesmæssigt fokus på, hvordan de usikkerheder, der findes omkring størrelsen på fremtidige tilskud skal håndteres. Disse usikkerheder afspejler sig også i størrelsen på årets resultat og på DUFs egenkapital. Egenkapitalen skal kunne imødekomme uventede fald i tilskud uden samtidigt at vokse sig uhensigtsmæssigt stor, da en unødigt defensiv strategi overfor egenkapitalens størrelse kan stå i vejen for at vigtige ressourcer investeres i givtige projekter.

DUF fortsætter desuden sit samarbejde med dets eksterne revisorer om budgetlægning med det formål at sikre en bedre budgetrevision og herunder mindske differencen fra budget til realiseret budget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd er aflagt efter vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen, Bekendtgørelse af 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse for og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd og ændringsbekendtgørelse nr. 958 af 1. december 2003.

Dansk Ungdoms Fællesråd er ifølge sine vedtægter en organisation med et almenvelgørende eller på anden måde almennyttigt formål og er som følge heraf fritaget for indsendelse af selvangivelse.

### Resultatopgørelsen:

Der er foretaget periodisering af indtægter og udgifter således, at de enkelte poster er udtryk for driften i året 2012.

Under udgifter til administration af tipstilskud er lønninger beregnet på baggrund af antal årsværk, der medgår til tipsadministrationen. Lokale- og kapacitetsomkostninger under tipsadministrationen er beregnet som en forholdsmæssig andel af de samlede budgetterede lokale- og kapacitetsomkostninger for DUF (del af driftsomkostninger). Også ved beregning af disse andele tages udgangspunkt i antal årsværk, der medgår til tipsadministrationen.

Udover den i resultatopgørelsen viste omsætning har Dansk Ungdoms Fællesråd administreret (modtaget og videresendt) tips- og lottomidler til ungdomsformål i andre organisationer for i alt mio. kr. 136 (årets udlodning fra Danske Spil A/S).

Der er udarbejdet et særskilt regnskab og beretning for fordelingen af tips- og lottomidler til ungdomsformål. Dette regnskab udviste pr. 31.12.2010 et bankindestående på tkr. 29.318.

### Balancen:

**Ejendommen** er opført til anskaffelsesværdi. Der foretages ikke afskrivninger på ejendommen. Tilgang på ejendom er aktiveret.

**Kontorinventar** er opført til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden er 5 år. Småanskaffelser af kontorinventar afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

**IT-udstyr** er opført til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden for IT-udstyr er 2 år. Informationsteknologi (software samt småanskaffelser af hardware) er straksafskrevet i regnskabsåret.

**Tilgodehavender** er opført til den værdi, hvormed de forventes at indgå.

**Værdipapirer** opført under omsætningsaktiver er optaget til dagskurs på balancedagen.

HOVEDTAL	Spec.	Regnskab 2012	DM Budget 2012	Revideret budget 2012	Regnskab 2011
<b>Indtægter</b>					
Kontingenter					
medlemsorganisationer		613.500	580.000	580.000	580.600
Tipstilskud, DUFs virksomhed		13.965.000	13.965.000	13.965.000	12.765.000
Tipstilskud, tipsadministration		2.865.000	2.865.000	2.865.000	2.865.000
Aktivitetstilskud	1	12.962.207	10.465.000	12.830.000	10.460.698
Andet (salgsindtægter)		129.255	120.000	120.000	145.236
<b>Indtægter i alt</b>		<b>30.534.962</b>	<b>27.995.000</b>	<b>30.360.000</b>	<b>26.816.534</b>
<b>Aktivitetsomkostninger</b>					
Demokrati	2	1.523.771	1.860.000	1.660.000	2.084.008
Ungdom	3	819.336	814.000	859.000	0
Foreninger	4	2.042.669	2.111.000	2.111.000	1.688.012
Kerneaktiviteter	5	6.668.975	6.863.000	7.018.000	5.971.313
Eksternt finansierede projekter	6	11.853.156	9.650.000	10.915.000	10.123.612
Administration ad tipsmidler	7	2.867.975	2.865.000	2.835.000	2.392.895
<b>Aktivitetsomkostninger i alt</b>		<b>25.775.882</b>	<b>24.163.000</b>	<b>25.398.000</b>	<b>22.259.840</b>
<b>Kapacitetsomkostninger</b>					
Lokaleomkostninger	8	853.032	790.000	900.000	788.885
Sekretariat	8	155.485	125.000	125.000	114.348
Øvrige omkostninger	8	975.736	1.235.000	1.185.000	1.197.462
Informationsteknologi	8	737.033	850.000	825.000	736.175
Andre personaleomkostninger	8	698.358	655.000	680.000	643.247
Afskrivninger	8	271.885	250.000	250.000	234.082
Administrationsbidrag	8	-311.849	-630.000	-500.000	-392.390
Forøgelse lønomkostninger				250.000	
<b>Kapacitetsomkostninger i alt</b>		<b>3.379.680</b>	<b>3.275.000</b>	<b>3.715.000</b>	<b>3.321.809</b>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>1.379.400</b>	<b>557.000</b>	<b>1.247.000</b>	<b>1.234.885</b>
Renteindtægter		79.557	125.000	65.000	138.817
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>79.557</b>	<b>125.000</b>	<b>65.000</b>	<b>138.817</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>1.458.958</b>	<b>682.000</b>	<b>1.312.000</b>	<b>1.373.702</b>

## Specifikation 1

### AKTIVITETSTILSKUD

	Regnskab 2012	DM Budget 2012	Revideret budget 2012	Regnskab 2011
<b>Udenrigsministeriet</b>				
Miniprogramaftale	2.625.026	2.600.000	2.600.000	2.716.704
Mellemøstprogram	5.981.101	5.000.000	6.000.000	5.051.462
Administrationsbidrag	834.025	500.000	700.000	566.768
<b>Udenrigsministeriet i alt</b>	<b>9.440.152</b>	<b>8.100.000</b>	<b>9.300.000</b>	<b>8.334.934</b>
§44-tilskud	212.417	90.000	90.000	136.868
<b>Undervisningsministeriet i alt</b>	<b>212.417</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>136.868</b>
<b>Integrationsministeriet</b>				
Partnerskabsprojekt	510.000	570.000	570.000	146.351
Krydsfelt	620.609	200.000	600.000	
Ny-Dansk Ungdomsråd	1.291.085	900.000	1.300.000	969.669
Administration af integrationspuljer	250.000	100.000	265.000	368.204
<b>Integrationsministeriet i alt</b>	<b>2.671.694</b>	<b>1.770.000</b>	<b>2.735.000</b>	<b>1.484.224</b>
<b>EU-formandskab</b>				
YFJ	48.192	160.000	160.000	
Youth in Action	203.134	110.000	110.000	
<b>EU-formandskab i alt</b>	<b>251.326</b>	<b>270.000</b>	<b>270.000</b>	
<b>Deltagerbetaling</b>				
Delegeretmøde	67.200	100.000	100.000	93.075
Kursusvirksomhed	319.418	135.000	335.000	401.934
<b>Deltagerbetaling i alt</b>	<b>386.618</b>	<b>235.000</b>	<b>435.000</b>	<b>495.009</b>
<b>Andre</b>				
EU-oplysning (EU-nævnet)	-	0	0	9.663
<b>Andre i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.663</b>
<b>Særlige aktivitetstilskud i alt</b>	<b>12.962.207</b>	<b>10.465.000</b>	<b>12.830.000</b>	<b>10.460.698</b>

## Specifikation 2

### DEMOKRATI

	<b>Regnskab 2012</b>	<b>DM budget 2012</b>	<b>Revideret budget 2012</b>	<b>Regnskab 2011</b>
<b>Udgifter</b>				
Strategisk mål 1: Politisk niveau	34.764	125.000	35.000	645.300
Strategisk mål 2: Befolkningsniveau	45.345	200.000	100.000	
Strategisk mål 3: Tredjeparter	75.468	75.000	65.000	
Strategisk mål 4: Medier	102.544	100.000	100.000	
<b>Lønandel / årsværk</b> 2,80	<b>1.265.651</b>	<b>1.360.000</b>	<b>1.360.000</b>	<b>1.438.708</b>
<b>Demokrati udgifter i alt</b>	<b>1.523.771</b>	<b>1.860.000</b>	<b>1.660.000</b>	<b>2.084.008</b>

### Specifikation 3

#### UNGDOM

		<b>Regnskab 2012</b>	<b>DM budget 2012</b>	<b>Revideret budget 2012</b>	<b>Regnskab 2011</b>
<b>Udgifter</b>					
Strategiudvikling		9.362	5.000	5.000	
Strategiopstart		19.609	75.000	45.000	
Strategimål		67.135		75.000	
<b>Lønandel / årsværk</b>	1,6	723.229	<b>734.000</b>	<b>734.000</b>	
<b>Ungdom udgifter i alt</b>		<b>819.336</b>	<b>814.000</b>	<b>859.000</b>	

#### Specifikation 4

#### FORENINGER

	Regnskab 2012	DM budget 2012	Revideret budget 2012	Regnskab 2011
<b>Udgifter</b>				
Strategisk mål 1: Kommunal- politikere	43.653	50.000	25.000	414.251
Strategisk mål 2: Kommunalt embedsværk	228.679	175.000	175.000	
Strategisk mål 3: Lokale MOLO- netværk	16.399	75.000	75.000	
Strategisk mål 4: Kommunal påvirkning	11.858	75.000	50.000	
Strategisk mål 5: DUF som en foretrukken aktør	114.814	10.000	60.000	
<b>Lønandel / årsværk</b> 3,60	<b>1.627.266</b>	<b>1.726.000</b>	<b>1.726.000</b>	<b>1.273.761</b>
<b>Foreninger udgifter i alt</b>	<b>2.042.669</b>	<b>2.111.000</b>	<b>2.111.000</b>	<b>1.688.012</b>

## Specifikation 5

### KERNEAKTIVITETER

	Regnskab 2012	DM budget 2012	Revideret budget 2012	Regnskab 2011
<b>Indtægter</b>				
Deltagerbetaling delegeretmøde	67.200	100.000	100.000	93.075
Kursusvirksomhed	319.418	135.000	335.000	401.934
EU-formandskab	251.326	270.000	270.000	
<b>Indtægter i alt</b>	<b>637.944</b>	<b>505.000</b>	<b>705.000</b>	<b>495.009</b>
<b>Udgifter</b>				
<b>Service</b>				
Strategisk mål 1 Finansiering af foreningslivet	11.462	55.000	55.000	48.943
Strategisk mål 2: Foreningsdrift	14.463	10.000	10.000	
Strategisk mål 3: Anerkendelse	63.534	85.000	85.000	
<b>Lønandel / årsværk 2,5</b>	<b>1.130.046</b>	<b>1.136.000</b>	<b>1.136.000</b>	<b>1.145.468</b>
<b>Service, udgifter i alt</b>	<b>1.219.504</b>	<b>1.286.000</b>	<b>1.286.000</b>	<b>1.194.411</b>
<b>National organisationsudvikling</b>				
Strategisk mål 1: Konsulenttjeneste	8.454	20.000	10.000	138.058
Strategisk mål 2: Kompetenceudvikling	387.570	200.000	360.000	492.652
Strategisk mål 3: Vidensdeling og formidling	93.510	65.000	105.000	
Strategisk mål 4: Medlemstal	12.728	40.000	30.000	
Strategisk mål 5 formidling	14.076	100.000	20.000	
<b>Lønandel / årsværk 2,5</b>	<b>1.130.046</b>	<b>1.164.000</b>	<b>1.164.000</b>	<b>1.145.468</b>
<b>National organisationsudvikling udgifter i alt</b>	<b>1.646.383</b>	<b>1.589.000</b>	<b>1.689.000</b>	<b>1.776.178</b>
<b>Øvrige</b>				
<i>Repræsentationer og medlemskaber</i>				
CEFU	50.000	50.000	50.000	50.000
Kontingenter	53.616	50.000	50.000	47.475
YFJ	83.009	85.000	85.000	72.272
Nordisk samarbejde	13.741	30.000	30.000	26.947
EU-formandskab 2012	80.379	50.000	50.000	

(transport...)



(...transport)

*Demokratiske organer*

Delegeretmøde	362.317	425.000	425.000	324.783
Styrelse	216.112	160.000	200.000	161.711
Forretningsudvalg	13.291	25.000	25.000	14.258
Udvalg og arbejdsgrupper	106.260	125.000	125.000	140.108
Formandskabshonorar	140.000	140.000	140.000	128.743
Repræsentation, formandskab	26.717	25.000	40.000	20.814
Repræsentation, generalsekretær	10.369	20.000	20.000	

*Kommunikation*

Ungdomskommunepriis	33.051	35.000	35.000	45.384
Formidling (publikationer/web)	159.795	160.000	160.000	33.596
Relationwise	64.750	70.000	70.000	64.750
Medieovervågning Moer	167.554	165.000	165.000	162.500

**Lønandel / årsværk**      4,7      2.222.127      2.373.000      2.373.000      1.754.858

**Øvrige udgifter i alt**      **3.803.088**      **3.988.000**      **4.043.000**      **3.000.724**

**Kerneaktiviteter udgifter i alt**      **6.668.975**      **6.863.000**      **7.018.000**      **5.971.313**

## Specifikation 6

### EKSTERNT FINANSIEREDE PROJEKTER

	Regnskab 2012	DM budget 2012	Revideret budget 2012	Regnskab 2011
<b>Indtægter</b>				
Miniprogramaftale	2.625.026	2.600.000	2.600.000	2.716.704
Mellemøstprogram	5.981.101	5.000.000	6.000.000	5.051.462
Administrationsbidrag <sup>2</sup>	834.025	500.000	700.000	566.768
Partnerskabsprojekt	510.000	570.000	570.000	146.351
Krydsfelt	620.609	200.000	600.000	
Ny Dansk Ungdomsråd	1.291.085	900.000	1.300.000	969.669
Administration af integration <sup>3</sup>	250.000	100.000	265.000	368.204
<b>Eksternt finansierede projekter indtægter i alt</b>	<b>12.111.846</b>	<b>9.870.000</b>	<b>12.035.000</b>	<b>9.819.158</b>
<b>Udgifter</b>				
<b>Integration</b>				
Strategisk mål 1: Nydanske ungdoms- organisationer	347.409	170.000	170.000	143.197
Strategisk mål 2: MOers integrations- arbejde	305.929	200.000	200.000	146.352
Strategisk mål 3: Ny-Dansk Ungdoms- råd	619.539	365.000	465.000	721.851
Strategisk mål 4: DUF som primær aktør	282.500	-	165.000	
<b>Lønandel / årsværk</b> 3,6	1.627.266	1.543.000	1.543.000	1.379.143
<b>Integration udgifter i alt</b>	<b>3.182.644</b>	<b>2.278.000</b>	<b>2.543.000</b>	<b>2.390.543</b>
<b>Internationalt</b>				
Miniprogramaftale	911.500	1.300.000	1.300.000	1.019.208
Mellemøstprogram	3.238.829	1.950.000	2.950.000	2.576.429
<b>Lønandel / årsværk</b> 10	4.520.183	4.122.000	4.122.000	4.137.432
<b>Internationalt udgifter i alt</b>	<b>8.670.512</b>	<b>7.372.000</b>	<b>8.372.000</b>	<b>7.733.069</b>
<b>Eksternt finansierede projekter udgifter i alt</b>	<b>11.853.156</b>	<b>9.650.000</b>	<b>10.915.000</b>	<b>10.123.612</b>

<sup>2</sup> I regnskabet for 2011 var dette punkt inkl. Ambassadørkorps

<sup>3</sup> I regnskabet for 2011 var dette punkt inkl. Integrationspuljen

## Specifikation 7

### TIPSADMINISTRATION

	Regnskab 2012	DM Budget 2012	Revideret budget 2012	Regnskab 2011
<b>Indtægter</b>				
Tipstilskud	2.865.000	2.865.000	2.865.000	2.865.000
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.865.000</b>	<b>2.865.000</b>	<b>2.865.000</b>	<b>2.865.000</b>
<b>Udgifter</b>				
Lokaleomkostninger	68.222	112.000	112.000	75.132
Kapacitetsomkostninger	243.627	470.000	340.000	317.258
Annoncer	648	5.000	5.000	9.933
Advokat	165.000	110.000	160.000	109.375
Revision	966.765	600.000	600.000	455.389
Arkitekt	-	40.000	40.000	1.425
IS-udvalg	10.882	15.000	15.000	20.035
IS-markedsføring	-	5.000	5.000	-
Tipsårsberetning	-	5.000	5.000	970
Tipsudvalg	42.381	50.000	50.000	42.259
Databaseudvikling	150.000	110.000	160.000	78.195
<b>Lønandel / årsværk</b> 2,7	<b>1.220.450</b>	<b>1.343.000</b>	<b>1.343.000</b>	<b>1.282.924</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>2.867.975</b>	<b>2.865.000</b>	<b>2.835.000</b>	<b>2.392.895</b>

## Specifikation 8

### KAPACITETSOMKOSTNINGER

	Regnskab 2012	DM Budget 2012	Revideret Budget 2012	Regnskab 2011
<b>Indtægter</b>				
Husleje	115.423	110.000	110.000	112.495
Administrationsbidrag, tipstilsbud	311.849	630.000	500.000	392.390
Andet	13.832	10.000	30.000	32.741
<b>Indtægter i alt</b>	<b>441.104</b>	<b>750.000</b>	<b>640.000</b>	<b>537.626</b>
<b>Udgifter</b>				
<b>Lokaleomkostninger</b>				
Ejendomsskat	245.420	265.000	265.000	245.175
El/varme	140.045	165.000	165.000	152.126
Gartner	51.857	60.000	60.000	53.626
Ejendomsvedligehold	201.731	90.000	200.000	175.360
Rengøring	213.979	210.000	210.000	162.598
<b>Lokaleomkostninger udgifter i alt</b>	<b>853.032</b>	<b>790.000</b>	<b>900.000</b>	<b>788.885</b>
<b>Sekretariatsudgifter</b>				
Afdelinger	79.249	60.000	60.000	33.212
Sekretariat	76.236	65.000	65.000	81.136
<b>Sekretariatsudgifter i alt</b>	<b>155.485</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>114.348</b>
<b>Øvrige omkostninger</b>				
Kontorhold	329.338	440.000	390.000	379.025
Telefon	107.640	115.000	135.000	139.383
Porto	97.499	150.000	150.000	122.602
Forsikringer	90.198	115.000	115.000	113.312
Kontingenter				47.475
Gaver og blomster	27.485	20.000	20.000	22.681
Revision	146.405	170.000	170.000	301.875
Advokatbistand	109.619	70.000	70.000	9.000
Småanskaffelser	28.421	90.000	70.000	23.455
Afskrivning debitorer	9.192	5.000	5.000	4.229
Gebyrer m.m.	29.940	60.000	60.000	34.425
<b>Øvrige omkostninger i alt</b>	<b>975.736</b>	<b>1.235.000</b>	<b>1.185.000</b>	<b>1.197.462</b>
<b>IT</b>				
Udvikling	86.359	90.000	90.000	78.635
Hardware og software	82.398	110.000	110.000	40.610
Opkoblinger	132.145	170.000	170.000	163.190
Netværksdrift(hosting)	379.610	420.000	395.000	420.928
Hjemmeside, drift	56.520	60.000	60.000	32.812
<b>IT i alt</b>	<b>737.033</b>	<b>850.000</b>	<b>825.000</b>	<b>736.175</b>

(...transport)

<b>Andre personaleomkostninger</b>				
Efteruddannelse	341.652	370.000	370.000	288.473
Stillingsannoncer/rekruttering	105.946	50.000	75.000	23.595
Personalepolitik og medarbejdertilfredshed	1.607	10.000	10.000	62.950
Frokostordning	249.153	225.000	225.000	268.229
<b>Andre personaleomkostninger i alt</b>	<b>698.358</b>	<b>655.000</b>	<b>680.000</b>	<b>643.247</b>
<b>Afskrivninger kontorinventar og IT-udstyr m.v.</b>	<b>271.885</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>234.082</b>
<b>Kapacitetsomkostninger i alt*</b>	<b>3.379.680</b>	<b>3.275.000</b>	<b>3.465.000</b>	<b>3.321.809</b>
<i>*Administrationsbidrag, tipstilskud er fratrukket</i>				
<b>Lønbudget i alt 2012</b>				
Løn	15.257.746	15.326.000	15.576.000	13.354.471
ATP, AER, barsel.dk	208.518	175.000	175.000	203.291
<b>Lønomkostninger i alt</b>	<b>15.466.264</b>	<b>15.501.000</b>	<b>15.751.000</b>	<b>13.557.762</b>

**PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2012**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Omsætning	30.534.962	26.816.534
<b>Resultat primær drift</b>	<b>1.379.400</b>	<b>1.234.885</b>
Afskrivninger (note 2)	271.885	234.086
Renter	79.557	138.817
Kursregulering værdipapirer	3.435	-483.229
<b>Årets egenfinansiering</b>	<b>1.734.278</b>	<b>1.124.559</b>
Fald i deposita	0	0
Forøgelse forudbetalte indtægter	0	2.206.673
Forøgelse af kortfristet gæld	4.543.976	
Fald i tilgodehavender		0
Fald i forudbetalte omkostninger	177.145	
Fald i obligationsbeholdning	39.904	
<b>Kapitalfremskaffelse i alt</b>	<b>6.495.303</b>	<b>3.331.232</b>
Investering i kontorinventar og IT-udstyr m.v.	293.483	217.460
Fald i forudbetalte indtægter		0
Forøgelse af obligationsbeholdning		0
Forøgelse af tilgodehavender	2.586.957	2.218.206
Forøgelse af forudbetalte omkostninger	0	157.383
Fald i forudbetalte indtægter	1.672.315	0
Nedbringelse kortfristet gæld	0	4.750.359
<b>Kapitalanvendelse i alt</b>	<b>4.552.755</b>	<b>7.343.408</b>
<b>Ændring i likvide beholdninger</b>	<b>1.942.548</b>	<b>-4.012.176</b>
Likvide beholdninger primo	26.268.792	30.280.968
<b>Likvide beholdninger ultimo</b>	<b>28.211.340</b>	<b>26.268.792</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>Note:</b>		
<b>AKTIVER:</b>		
1. Ejendommen Scherfigsvej 5	9.288.117	9.288.117
2. Kontorinventar og IT-udstyr m.v.	480.885	459.287
Depositum porto m.m.	0	0
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>9.769.002</b>	<b>9.747.404</b>
Tilgodehavender	4.768.143	2.181.186
Forudbetalte omkostninger	179.908	357.053
Værdipapirer	1.439.830	1.483.169
Likvide beholdninger	28.211.341	26.268.792
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>34.599.222</b>	<b>30.290.200</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>44.368.224</b>	<b>40.037.604</b>
<b>PASSIVER:</b>		
Egenkapital	13.703.223	12.244.264
3. <b>Egenkapital og henlæggelser i alt</b>	<b>13.703.223</b>	<b>12.244.264</b>
Forudbetalte indtægter	16.136.071	17.808.386
4. Ikke anvendte projektmidler	3.416.220	-179.275
5. Diverse kreditorer	3.294.854	3.760.077
6. Projektafregningskreditorer	820.893	733.835
7. Offentlige afregningskreditorer	161.300	114.360
8. Danida miniprogramaftaler	1.823.358	3.229.464
9. Udenrigsministeriet, Det arabiske Initiativ 2008/09	5.012.305	2.326.493
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>30.665.001</b>	<b>27.793.340</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>44.368.224</b>	<b>40.037.604</b>

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

### 1. Ejendommen Scherfigsvej 5

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2012	9.848.658	9.848.658
Årets tilgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31. december 2012</b>	<b>9.848.658</b>	<b>9.848.658</b>
Afskrivninger i alt pr. 1. januar 2012	560.541	560.541
Årets afskrivninger		0
<b>Afskrivninger pr. 31. december 2012</b>	<b>560.541</b>	<b>560.541</b>
<b>Bogført værdi pr. 31. december 2012</b>	<b>9.288.117</b>	<b>9.288.117</b>
Seneste offentlige ejendomsvurdering pr. 2012	20.100.000	20.100.000

### 2. Kontorinventar og it-udstyr m.v.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Anskaffelsessum pr. 1 januar 2012	1.149.177	1.160.122
Årets tilgang	293.483	217.460
Årets afgang	317.759	228.405
<b>Anskaffelsessum pr. 31. december 2012</b>	<b>1.124.901</b>	<b>1.149.177</b>
Afskrivninger pr. 1. januar 2012	689.890	684.215
Årets afskrivninger	271.885	234.086
Afgang tidligere års afskrivninger	317.759	228.411
<b>Afskrivninger pr. 31. december 2012</b>	<b>644.016</b>	<b>689.890</b>
<b>Bogført værdi pr. 31. december 2012</b>	<b>480.885</b>	<b>459.287</b>
<b>Straksafskrivninger:</b>		
Informationsvirksomhed:		
Informationsteknologi, hardware m.m.	82.398	40.610
Driftsomkostninger:		
Kontorinventar og IT-udstyr m.v.	28.421	18.605
<b>I alt</b>	<b>110.819</b>	<b>59.215</b>



### 3. Tilgodehavender

	2012	2011
Debitorer	53.207	85.418
Andre tilgodehavender	-1.313.495	730.318
Tips, mellemregning	6.028.431	1.365.450
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>4.768.143</b>	<b>2.181.186</b>

### 4. Egenkapital og henlæggelser

	2012	2011
Saldo pr. 1. januar 2012	12.244.265	10.870.563
Ej anvendte henlæggelser		
Årets resultat	1.458.958	1.373.702
<b>Egenkapital pr. 31. december 2012</b>	<b>13.703.223</b>	<b>12.244.265</b>

### 5. Ikke anvendte projektmidler

	2012	2011
<b>Ikke anvendte projektmidler, primo</b>	<b>-179.275</b>	<b>1.630.054</b>
<b>Hensat /anvendt i årets løb:</b>		
Integrationspulje	77.310	-517.590
Partnerskabsprojekt	418.371	-147.348
Krydsfelt	-147.498	0
Dialogambassadørprojekt	2.250.000	-1.144.391
Nydansk ungdomsråd	997.312	0
I alt	<b>3.595.495</b>	<b>-1.809.329</b>
<b>Ikke anvendt, ultimo året:</b>		
Partnerskabsprojekt	52.591	-24.719
Integrationspulje II	117.560	-300.811
Dialogambassadørprojekt	-1.243	146.255
Nydansk ungdomsråd	2.250.000	0
Krydsfelt	997.312	0
<b>Ikke anvendte projektmidler, ultimo</b>	<b>3.416.220</b>	<b>-179.275</b>

## 6. Diverse kreditorer

	2012	2011
Fratrædelsesgodtgørelser og efteruddannelsespulje	210.500	180.500
Skyldige feriepenge	1.889.812	1.761.484
Kreditorer	1.167.042	252.168
Danida, Miniprogramaftale	0	939.258
MENA	0	46.073
EU-projekt og Projektrådgivningen	0	553.094
Det arabiske Initiativ Ungdomsprogram 2006/07	0	0
Depositum	27.500	27.500
<b>Diverse kreditorer i alt</b>	<b>3.294.854</b>	<b>3.760.077</b>

## 7. Projektafregningskreditorer

	2012	2011
Ny-Dansk Ungdomsråd	820.893	733.835
<b>Projektafregningskreditorer i alt</b>	<b>820.893</b>	<b>733.835</b>

## 8. Offentlige afregningskreditorer

	2012	2011
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	29.062	60.929
Skyldige feriepenge	65.291	28.313
Skyldig ATP/FIB og barselsfond	66.947	25.118
<b>Offentlige afregningskreditorer i alt</b>	<b>161.300</b>	<b>114.360</b>

## 9. Danida miniprogramaftaler

	2012	2011
Modtaget fra Danida	61.904.551	51.904.551
Programudgifter	-60.098.387	-48.692.274
Tilskrevne renter	17.194	17.187
<b>Danida miniprogramaftale i alt</b>	<b>1.823.358</b>	<b>3.229.464</b>
Overført fra sidste år	3.229.464	-1.070.913
Modtaget fra Danida	10.000.000	12.714.242
Programudgifter	-11.406.113	-8.429.657
Afregnede renter	0	0
Tilskrevne renter	7	15.792
<b>Danida miniprogramaftaler i alt</b>	<b>1.823.358</b>	<b>3.229.464</b>

**10. Udenrigsministeriet, det arabiske initiativ 2008/09**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Modtaget fra Danida	31.389.578	21.389.578
Programudgifter	-26.399.467	-19.085.275
Tilskrevne ikke afregnede renter	22.194	22.190
<b>Det arabiske Initiativ Ungdomsprogram i alt</b>	<b>5.012.305</b>	<b>2.326.493</b>
Overført fra sidste år	2.326.493	8.697.569
Modtaget fra Danida	10.000.000	0
Programudgifter	-7.314.192	-6.389.601
Afregnede renter	0	0
Tilskrevne ikke afregnede renter	4	18.525
<b>Det arabiske Initiativ Ungdomsprogram i alt</b>	<b>5.012.305</b>	<b>2.326.493</b>