

DUF – Dansk Ungdoms Fællesråd

Årsregnskab 2015

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
De delegeretmødevalgte revisorers påtegning	7
Organisationsoplysninger	8
Ledelsesberetning 2015	9
1. Det økonomiske resultat	9
2. Internt finansierede aktiviteter	10
2.1. Strategierne "Unge og Demokrati" og "Unge og Foreninger"	10
3. Understøttende funktioner	12
3.1. Interessevaretagelse	12
3.2. Puljeadministration	12
4. Eksternt finansierede puljer og projekter	12
4.1. Den internationale strategi	13
4.2. Integrationsarbejdet i DUF	14
4.3. Det nordiske og det europæiske samarbejde	15
5. Generelt om finansiering af DUF	15
6. Generelt om DUFs budget for 2015	15
6.1. Løbende ændringer af budgettet i 2015	15
7. Større budgetafvigelser i 2015	17
7.1. Afskrivninger	17
7.2. Specifikationer	18
8. Personalemkostninger	19
9. Balance	20
10. Fremtiden og budget 2016	20
Anvendt regnskabspraksis	21

Resultatopgørelsen.....	21
Balancen.....	21
DUFs regnskab 2015	22
Hovedtal	22
Specifikation 1: Aktivitetstilskud	23
Specifikation 2: "Unge og Demokrati"	24
Specifikation 3: "Unge og Foreninger".....	25
Specifikation 4: "Internationalt"	26
Specifikation 5: Tipsadministration.....	27
Specifikation 6: Organisationsomkostninger	28
Specifikation 7: Kapacitetsomkostninger	29
Balance pr. 31. december 2015	31
Pengestrømsopgørelse	32
Noter til årsregnskabet	33

Ledelsespåtegning

Forretningsudvalg og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskab for 2015 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 11. maj 2016

Daglig ledelse



Henriette Laursen
Generalsekretær

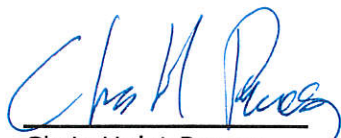
Forretningsudvalg



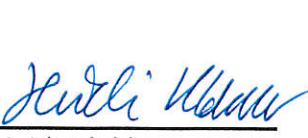
Kasper Sand Kjær
Formand



Andreas Højmark Andersen
Næstformand



Chris Holst Preuss



Heidi Klokke



Jens Malskær

Godkendt på delegeretmødet den 3. december 2016

Dirigent

Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne af Dansk Ungdoms Fællesråd

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges i henhold til vedtægterne og bekendtgørelse nr. 16 af den 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af den 1. december 2003 samt den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 16 af den 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af den 1. december 2003 samt den i årsregnskabet beskrevne regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, god offentlig revisionskik samt bekendtgørelse nr. 16 af den 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af den 1. december 2003. Dette kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for organisationens udarbejdelse af et årsregnskab, der er uden væsentlig fejlinformation. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af organisationens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i

overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 for Dansk Ungdoms Fællesråd for regnskabsåret 2015 er uden væsentlig fejlinformation og i alle væsentlige henseender er aflagt i overensstemmelse med vedtægternes krav, bekendtgørelse nr. 16 af den 11. januar 1999 om regnskabsaflæggelse og revision af tilskud til Dansk Ungdoms Fællesråd med senere ændringer i bekendtgørelse nr. 958 af den 1. december 2003 samt den i årsregnskabet beskrevne regnskabspraksis. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Det i resultatopgørelsen anførte budget for 2015 er ikke omfattet af vores revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en beretning, der indeholder en retvisende redegørelse for og omtale af Dansk Ungdoms Fællesråds 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.

Brøndby, den 11. maj 2016

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79



Pia Søndergaard
statsautoriseret revisor



Dorthe Brandt Andersen
statsautoriseret revisor

De delegeretmødevalgte revisorerers påtegning

Som delegeretmødevalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsregnskabet 2015 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 11. maj 2016



Line Berner



Philip Dimsits Lerer

Organisationsoplysninger

Organisation:

DUF – DANSK UNGDOMS FÆLLESRÅD
Scherfigsvej 5
2100 København Ø
Tlf. 39 29 88 88
CVR-nr. 13 07 85 13
www.duf.dk, duf@duf.dk

Forretningsudvalg:

Formand:

Kasper Sand Kjær, DSU

Næstformand:

Andreas Højmark Andersen, DBS

Øvrige medlemmer:

Chris Holst Preuss, VU
Jens Nicolaj Malskær, DDS
Heidi Klokke, DSF

Daglig ledelse:

Generalsekretær:

Henriette Laursen

Delegeretmødevalgte revisorer:

Line Berner
Philip Dimsits Lerer

Ekstern revision:

Albjerg Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Ledelsesberetning 2015

Ledelsesberetningen til DUFs årsregnskab 2015 er et supplement til styrelsens skriftlige årsberetning 2015 og formandens mundtlige beretning på delegeretmøde i december 2015 og vil i væsentligt omfang fokusere på de overordnede strategiske, organisatoriske og driftsmæssige forhold, som er særligt relevante for økonomien og regnskabet.

Delegeretmødet vedtog fra og med 2014 at arbejde med tre strategiske områder: "Unge og Demokrati", "Unge og Foreninger" og "Internationalt". Regnskabet for 2015 afspejler for første gang siden vedtagelsen de tre nye strategier i sin opbygning.

Dette regnskab omhandler aktiviteter afholdt af DUF i året 2015.

1. Det økonomiske resultat

Årets omsætning var t.kr. 34.340 mod budgetteret t.kr. 31.091. Det økonomiske resultat for 2015 før henlæggelser gav et underskud på t.kr. 384. Det oprindelige budget udviste et forventet underskud på t.kr. 480. Differencen mellem det budgetterede og det realiserede resultat er t.kr. 96. Afvigelsen svarer til 0,3 % af den budgetterede omsætning. Det endelige resultat er tilfredsstillende.

Hovedtal i t.kr. de seneste 4 år

	2012	2013	2014	2015 <i>Realiseret</i>	2015 <i>Budget</i>
Omsætning	30.535	30.394	31.618	34.240	31.091
Projekt- og aktivitetsomkostninger	25.776	26.731	28.252	30.342	28.006
Driftsomkostninger	3.380	3.681	4.196	4.196	3.615
Årets resultat før henlæggelser	1.459	87	- 676	- 384	- 480
Egenkapital og henlæggelser	13.703	13.790	13.114	12.730	
Personale i årsværk	34,4	36,1	34,6	35,6	

DUF opererer i en regnskabsmæssig sammenhæng med to typer af aktiviteter: 1) internt finansierede aktiviteter (strategirelaterede projekter, indsætter og puljer), som alene er finansieret af overskudsandel fra Danske Spil, samt 2) eksternt finansierede aktiviteter (puljer og projekter) finansieret af ministerier og puljeuddelende organisationer, hvor vi indregner de aktiviteter, som er afholdt af DUF. Tilskud til medlemsorganisationerne (MO'erne) fra DUFs egne bevilgende puljer er ikke medregnet i dette regnskab.

DUFs strategier kører over toårige perioder og kører på tværs af de siddende styrelsers valgperioder, således at alle styrelser har indflydelse på de gældende strategier. Dette gælder både for de to internt finansierede strategier, "Unge og Demokrati" (D-strategien) og "Unge og Foreninger" (F-strategien), og for den internationale strategi, som er eksternt finansieret. Når vi i denne rapport anvender udtrykket "kerneaktiviteter", dækker det over alle aktiviteter relateret til strategierne.

2. Internt finansierede aktiviteter

De internt finansierede aktiviteter i DUF omfatter to nationale strategier, "Unge og Demokrati" og "Unge og Foreninger".

Der blev i 2015 brugt t.kr. 11.815 på de to nationale strategier inkl. 16,5 årsværk, hvilket omfatter både direkte timer og ledelses- og kapacitetsårsværk. Omkostningerne på det nationale områder er fuldt finansieret af midlerne fra DUFs bevilling fra Tipsmidlerne fra Danske Spil (DUFs kernemidler), og der rapporteres derfor særskilt i denne rapport samt i regnskabet for aktiviteterne under disse to strategier. Eksternt finansierede bevillinger medtages ikke i denne del af regnskabet.

2.1. Strategierne "Unge og Demokrati" og "Unge og Foreninger"

DUFs strategiske indsatsområder "Unge og Demokrati" (D-strategien) og "Unge og Foreninger" (F-strategien) følger en strategi med effektmål, strategiske mål, indsatser og indikatorer. I 2015 vedtog styrelsen to nye strategier gældende for perioden 2015-2017 for disse to områder.

2.1.1. "Unge og Demokrati": Ny strategi for demokratiarbejdet 2015-2017

DUFs **overordnede effektmål** for D-strategien er: *at styrke unges deltagelse i det repræsentative demokrati*. Dette foregår igennem implementeringen af **fire strategiske mål**:

1. DUF fremmer unges engagement og indflydelse i det repræsentative demokrati
2. DUF styrker unges adgang til og engagement i den demokratiske samtale
3. DUF øger unges valgdeltagelse, særligt blandt de grupper, der stemmer mindst
4. DUF styrker sin position som primær aktør i forhold til unges demokratiske deltagelse

Disse strategiske mål omfatter **indsatsområder**, der inkluderer områderne unges valgdeltagelse og 16-års valget inkl. information, debatter og forskning samt indsatser, som skal styrke unges indflydelse og deltagelse i det repræsentative demokrati, herunder på Folkemødet og ved udviklingen af lokale demokratimøder og festivaler rundt omkring i landet.

2.1.2. Resultater af strategien "Unge og Demokrati" 2015

Strategisk mål 1:

Sammen med de politiske ungdomsorganisationer stod DUF bag den første afholdelse af skolevalg for 8. og 9. klasser i hele landet den 29. januar 2015. Der blev afholdt 350 politiske paneldebatter på skoler i hele landet, hvor eleverne mødtes og debatterede med ungdomspolitikere, og igennem forskellige undervisningsforløb opnåede eleverne fortrolighed med selve valghandlingen. En efterfølgende evaluering blandt de politiske ungdomsorganisationer viste en forøget interesse for politik i målgruppen og en pæn fremgang i medlemskaber i forlængelse af skolevalget.

Strategisk mål 2:

DUF påbegyndte arbejdet med at sikre unges deltagelse i lokale folkemøder i 2015. Der blev afholdt tre folkemøder med DUFs engagement i 2015 i hhv. Møn, Rudersdal og Nyborg. DUF arbejdede mere bredt med at højne den lokale interesse for at afvikle lokale folkemøder og fik i den forbindelse produceret både en inspirationsfilm og en inspirationsfolder, som er sendt til

alle landets borgmestre. Arbejdet med at styrke den demokratiske samtale påbegyndte DUF i slutningen af 2015.

Strategisk mål 3:

I forbindelse med folketingsvalget den 18. juni 2015 afviklede DUF i samarbejde med LO Ungdom og EEO en række debatmøder på erhvervsskoler i landet med henblik på at nå nogle af de unge, der stemmer mindst. Derudover fremmede DUF andre "Get out the vote"-initiativer fx ved at støtte valgaftener for unge. DUF sørgede i partnerskab med Folketinget og Københavns Universitet for, at valgdeltagelsen blev undersøgt og dokumenteret.

Strategisk mål 4:

Som led i DUFs arbejde med at afdække unges deltagelse i den politiske offentlighed udgav DUF i 2015 publikationen "Tag del i fremtiden – en antologi om unges deltagelse i den politiske offentlighed", som blev lanceret ved delegeretmødet den 5. december 2015. DUF tilbyder service til sine medlemsorganisationer året rundt samt lærings- og uddannelsesmuligheder inden for organisation og ledelse. Der er i 2015 ydet rådgivning i forbindelse med 76 henvendelser fra medlemsorganisationer vedrørende områder som unge og demokratisk deltagelse.

2.1.3. "Unge og Foreninger": Ny strategi for foreningsarbejdet 2015-2017

Det overordnede effektmål for F-strategien er: *at styrke medlemsorganisationernes vilkår og udviklingsevne.* Dette sker gennem implementeringen af følgende **fire strategiske mål**:

1. *DUF sikrer medlemsorganisationernes rammevilkår nationalt*
2. *DUF sikrer medlemsorganisationernes rammevilkår kommunalt*
3. *DUF støtter medlemsorganisationerne i at sætte og nå egne mål*
4. *DUF understøtter medlemsorganisationernes muligheder og samarbejde lokalt*

Disse strategiske mål omfatter **indsatsområder**, der inkluderer forskellige indsatser, der alle sigter mod at sikre medlemsorganisationernes rammevilkår både nationalt og kommunalt. Dette gøres igennem rådgivning; både juridisk, programmatisk og via interessevaretagelse lokalt og nationalt. DUF udbyder desuden kurser, netværk og ledelsesuddannelser.

2.1.4. Resultater af strategien "Unge og Foreninger"

Strategisk mål 1:

DUF arbejdede i 2015 sammen med DIF, DGI og Danske Handicaporganisationer for at sikre genopretning af faldende tipsmidler som resultat af en igangværende evaluering af området. I 2015 modtog DUF i alt kr. mio. 141, herunder kr. mio. 3,9 ekstra som kompensation for nedgangen i midlerne (se afsnit 6 i denne rapport for yderligere information).

Strategisk mål 2:

I 2015 arbejdede DUF bredt med kommunal repræsentation, herunder er der afviklet en studietur til Aarhus Kommune for MF'ere, repræsentanter fra KL og medlemsorganisationer. Der er afviklet en række seminarer om "Den åbne skole" for medlemsorganisationer og politikere og ydet rådgivning til medlemsorganisationer i 16 forskellige kommuner samt besvaret 75 henvendelser om fx folkeoplysningsloven børneattester, køb og salg af ejendomme og knivloven.

Strategisk mål 3:

Et servicetjek af foreningslivet er sat i gang med deltagelse af eksterne eksperter og repræsentanter fra medlemsorganisationer. Resultaterne af den første undersøgelse blev fremlagt i december 2015. DUF har i 2015 udbudt en række kurser, som 61 medlemsorganisationer har benyttet sig af. Kurset REFLEKS, lederuddannelserne BESTEM og Ungdomslederkursus samt netværk for sekretariatsledere er alle afholdt i 2015.

Strategisk mål 4:

DUF har givet oplæg i flere lokale sammenhænge i 2015, herunder ved Fritidssamrådet i Nordjylland og i Region Hovedstaden. Der er overlap med indsatserne under strategisk mål 2 i D-strategien, idet der er fokus på at motivere medlemsorganisationernes lokalforeninger og lokale ungdomspartiforeninger til at engagere sig i lokale folkemøder både ift. opstart og som medudviklere af lokale folkemøder.

3. Understøttende funktioner

Der afsættes et rammebudget til sikring af de understøttende funktioner i DUFs sekretariat. Dette område dækker tilsammen 7,3 årsværk, hvilket omfatter både ledelses- og kapacitetsårsværk (konsulenter). DUFs generalsekretariat, administrationsafdeling og kommunikationsafdeling udgør de understøttende funktioner i sekretariatet og hjælper styrelsen og generalsekretæren i deres løbende arbejde med at lede og drive DUF.

3.1. Interessevaretagelse

Generalsekretariatet og kommunikationsafdelingen varetager opgaven med at sikre DUFs interessevaretagelse i forhold til det politiske niveau, relevante ministerier, repræsentationer og medlemskaber samt strategiske samarbejdsrelationer.

Der blev i 2015 brugt t.kr. 1.353 på området eksterne relationer og generel interessevaretagelse inkl. 2,2 årsværk, hvilket omfatter både direkte timer samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

3.2. Puljeadministration

Puljeadministrationen yder rådgivning til ansøgere af tipsmidler herunder til Initiativstøtten. Der løftes desuden en stor opgave i forhold til at betjene Tipsudvalg og Initiativstøtteudvalg, herunder at gennemgå og behandle alle ansøgninger til puljerne og lave indstillinger på hver enkelt ansøgning til udvalgene. Herudover serviceres udvalgene både i forhold til mødeforberedelse, afvikling og opfølgning. Stillingerne, der servicerer dette område, udgør tilsammen 2,7 årsværk.

4. Eksternt finansierede puljer og projekter

De såkaldte eksternt finansierede puljer og projekter i DUF omfatter både det ene af de tre strategiske områder i DUF, nemlig det internationale område, integrationsarbejdet i DUF samt de midler, som DUF modtager fra EU vedr. Struktureret Dialog, samt fra Nordisk Råd til EU og nordisk arbejde, herunder møder i Norden og i EU.

Der blev i 2015 brugt t.kr. 11.857 på "Internationalt" inkl. 11,8 årsværk, hvilket omfatter både direkte timer samt ledelses- og kapacitetsårsværk. Omkostningerne på det internationale

område er finansieret af hhv. Udenrigsministeriet og en pulje under Civilsamfund i udvikling (CISU).

MENA-bevillingen løber fra 2014 til 2015. Da mange projekter har været svære at starte op i 2014, er de først blevet igangsat i 2015, hvilket gør, at der er en periodeforskydning på omsætningen, og således bliver omsætningen i 2015 større end budgetteret.

4.1. Den internationale strategi

DUFs internationale strategi for 2015-2017 har følgende **overordnede effektmål**: *at styrke ungdomsorganisationer og fremme demokrati som livsform blandt unge i Mellemøsten, Nordafrika og udviklingslandene*. Strategien har følgende **fire strategiske mål**:

1. *Medlemsorganisationerne er blevet styrket gennem deres internationale engagement*
2. *Ungdomsorganisationer i Mellemøsten, Nordafrika og udviklingslandene har opnået styrket organisatorisk kapacitet og øget indflydelse i egne samfund*
3. *Dialog og gensidig forståelse er styrket blandt unge på tværs af nationale, ideologiske, religiøse, sekteriske og andre skel*
4. *Medlemsorganisationerne er sikret gode rammevilkår for deres internationale arbejde*

Disse strategiske mål omfatter **indsatsområder**, der inkluderer lærings-, netværks- og rådgivningstilbud, facilitering af netværk, kommunikation af værdien af det internationale engagement til MO'erne samt deltagelse i relevante fora og sammenslutninger, hvor viden og erfaringer deles i det danske udviklingsmiljø. Der uddeles løbende midler til MO'ernes internationale projekter igennem MENA-puljen og Projektpuljen.

I 2015 kunne DUF præsentere en effektmåling af alle DUF-støttede projekter i perioden 2006-2013. I undersøgelsen blev der lagt vægt på de forandringer, projekterne har resulteret i på individ-, organisations- og samfundsniveau. Det blev også undersøgt, hvad de involverede medlemsorganisationer har fået ud af deres internationale engagement. Undersøgelsen har påvist, at indsatsen er meget relevant. DUF bidrager til at uddanne nye, legitime unge-stemmer i lande med stor andel af unge, hvor unge ofte ikke har en stemme.

4.1.1. Resultater af den internationale strategi i 2015

Strategisk mål 1:

DUF har i 2015 taget fat på en ny indsats, som handler om at styrke forankringen af det internationale arbejde i de nationale organisationer (DUFs medlemsorganisationer). I september 2015 resulterede det i, at DUFs nationale afdeling integrerede et nyt modul i det eksisterende kursus "REFLEKS", der har fokus på organisationsudvikling, og tilbød en linje med titlen "Internationalt udsyn – nationalt udbytte", hvor deltagerne diskuterede, hvordan det internationale arbejde kan bidrage til at styrke medlemsorganisationernes kerneformål.

Strategisk mål 2:

I 2015 er der bevilget økonomisk støtte fra de to internationale puljer til i alt 51 projekter i 18 forskellige medlemsorganisationer. Der er afholdt 25 forskellige læringsaktiviteter med deltagelse af 348 personer fra 45 forskellige partnerskaber inklusive et partnerseminar i april

2015 med deltagelse af 50 unge fra danske medlemsorganisationer og deres internationale partnere. I oktober 2015 afholdt DUF i samarbejde med den zimbabwiske partner YETT en stor konference i Zimbabwe med deltagelse af frivillige fra mange af de lande, hvor DUFs MO'er har partnerskaber.

Strategisk mål 3:

Der har i 2015 været afholdt en række workshops og møder i regi af DUFs program Dialogambassadørerne med deltagelse af i alt 3.500 unge fra hhv. Egypten, Jordan, Tunesien og Danmark. I samarbejde med DIPD (Dansk Institut for Flerpartisamarbejde) koordinerer DUF et tværpolitisk netværk for ungdomspolitikere fra hhv. Egypten og Danmark. De egyptiske deltagere i netværket fra otte politiske partier besøgte Danmark i forbindelse med folketingsvalget i juni 2015, hvilket var en stor succes med konkret læring i forhold til at udvikle valgkampagner og føre valgkamp.

Strategisk mål 4:

Generelt set formidler DUF information til MO'erne og andre interessenter igennem sin hjemmeside, sit nyhedsbrev og med indlæg i medier, fx var der fire indlæg på nyhedsmediet Altinget i 2015 om DUFs internationale arbejde. DUF-magasinet DUF Fokus udkom i december 2015 hvor DUFs internationale arbejde blev præsenteret. DUF var repræsenteret på Folkemødet i 2015, hvor det internationale område var repræsenteret igennem deltagelse i debatter inden for udviklingsbistand med andre aktører på området.

4.2. Integrationsarbejdet i DUF

I 2015 fortsatte DUF sit arbejde med at støtte op om nydanskere og foreningsliv igennem indsatserne "Partnerskabsprojektet" og "Krydsfelt". Herudover tilbød DUF's integrationspulje fortsat medlemsorganisationerne mulighed for at søge midler til at styrke nydanske børn og unges deltagelse i foreningslivet. Alle DUFs integrationsindsatser var finansieret af Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold til og med udgangen af 2015. Der blev i 2015 brugt t.kr. 2.974 på "Integration" inkl. 3,2 årsværk, hvilket omfatter både direkte timer samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

4.2.1. Resultaterne af integrationsarbejdet i DUF i 2015

Partnerskabsprojektet

I 2015 var otte nydanske organisationer med i "Partnerskabsprojektet". Der blev uddelt økonomisk støtte til drift, udvikling og aktiviteter. Der er blevet afholdt temaaftener, løbende vejledning samt længere procesforløb med flere af organisationerne for at støtte op om deres organisationsudvikling.

Krydsfelt

Gennem projektet "Krydsfelt" har DUF styrket relationer mellem medlemsorganisationerne og skabt mulighed for at sætte fokus på integration af forskellige nydanske målgrupper. "Krydsfelt" har i 2015 kørt i Herning, Kolding, Køge og Roskilde. 17 lokalforeninger har gennemført samarbejdsprojekter med andre lokale aktører i 2015 med henblik på at styrke nydanske børn og unges deltagelse i foreningslivet og lokaldemokratiet.

DUF afholdt i oktober 2015 i samarbejde med Boligsocialt Fællessekretariat i Køge en afslutningskonference på "Krydsfelt" om lokalforeningers muligheder for at inkludere nydanske børn og unge i foreningslivet i udsatte boligområder. Konferencen var utrolig velbesøgt især af boligsociale foreninger, fagfolk og lokale embedsmænd. De 120 deltagere blev budt velkommen af integrationsminister Inger Støjberg.

DUFs integrationspulje

DUF administrerede Integrationspuljen finansieret af Socialministeriet. I perioden 2014-2015 udgjorde puljen t.kr. 500, og heraf uddelte DUF i 2015 t. kr. 240 i støtte til medlemsorganisationerne.

4.3. Det nordiske og det europæiske samarbejde

DUF har via sit nordiske engagement og sin europæiske indsats et stærkt samarbejde med andre nationale ungdomsråd i Norden, Baltikum og resten af Europa. DUF er bl.a. en del af European Youth Forum (YFJ), som er en paraplyorganisation for nationale ungdomsråd og internationale ungdomsorganisationer i Europa.

Det nordiske engagement koordineres igennem Nordisk Råds enhed for børn og unge, NORDBUK; hvor også uddeling af midler fra en fællesnordisk pulje finder sted. DUF er repræsenteret ved Det Danske Spejderkorps i NORDBUK. I 2015 afviklede DUF på Nordisk Råds vegne en stor nordisk ungdomskonference om demokrati med deltagelse af unge fra hele Norden og Baltikum. Konferencen fandt sted i København i oktober 2015.

5. Generelt om finansiering af DUF

DUF modtager 7,95 % af det samlede overskud fra Danske Spils lotterier, hvilket i 2015 udgjorde cirka mio.kr. 141. Fra 2013 har der ikke været ekstra kompensation eller et garanteret udlodningsniveau grundet en proces i ministeriet med at evaluere midlernes fordeling, hvorfor DUF og andre overskudsmodtagere fra 2014 – og stadig i 2015 - forblev afhængige af udviklingen på det fortsat monopolbelagte område. DUF fastholdt i 2015 samarbejdet med de øvrige overskudsmodtagere for at følge udviklingen på det delvist liberaliserede spillemarked, men også for at øge sin politiske indflydelse for at sikre niveauet for fordeling af midlerne. DUFs anvendelse af disse midler på fordeling af cirka mio. kr. 128 blandt idebestemte børne- og ungdomsorganisationer er opgjort i et særskilt regnskab. De samlede lønomkostninger vedrørende ansatte i sekretariatet udgjorde mio. kr. 16,5 i 2015.

6. Generelt om DUFs budget for 2015

Forretningsudvalget har løbende fået forelagt følgende budgetopfølgninger:

6.1. Løbende ændringer af budgettet i 2015

6.1.1 Første kvartal

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2015 bar præg af, at regnskabsåret lige var startet. En stor del af DUFs kapacitets indtægter og udgifter falder ujævnt over kalenderåret og kan derfor ikke sammenholdes med, at der bør være forbrugt 25 % pr. 1. kvartal. Endvidere er der omkostninger, såsom forsikringer, hvor hele årets omkostning falder i starten af året, og det fremgår derfor korrekt nok, at næsten hele årets budget allerede var brugt.

Delegeretmødet i december 2014 vedtog et budget for 2015 med et årsresultat på kr. -480.210.

Den forslåede budgetregulering pr. 1. kvartal var på kr. -15.000.

Således forventedes et nyt budgetteret årsresultat for 2015 at være på kr. -495.210.

Budgetreguleringer

- Specifikation 1 aktivitetstilskud: Der var indregnet et uventet overhead på kr. 300.000 i overhead på bevillingerne fra Socialministeriet til integrationsområdet.
- Specifikation 5 tipsadministration: Man nedregulerede udgift vedr. arkitekt til kr. 50.000, da der ikke længere er midler til anlægstilskud.
- Specifikation 6 organisationsomkostninger: Der blev afsat kr. 10.000 til mødeudgifter forbundet med YFJ (Den europæiske samarbejdsplatform for ungdomsorganisationer, hvor DUF er medlem). Herudover blev der afsat kr. 25.000 til dækning af udgifter forbundet med afholdelse af en 75-års jubilæumsreception i juni 2015.
- Specifikation 7 kapacitetsomkostninger: Vedr. budgetposten "sekretariatsudgifter" blev der afsat kr. 30.000 til dækning af udgifter forbundet med afholdelse af et medarbejderseminar i august 2015. Herudover blev der afsat kr. 300.000 til omlægning af DUFs IT-miljø og hosting-aftaler, som for indeværende har kørt i fire år. Nye løsninger, CRM-system og daglig drift gør det nødvendigt at omlægge til nyere løsninger. De årlige driftsomkostninger forbundet med disse udgifter vil fremadrettet falde fra kr. ca. 640.000 til kr. ca. 400.000 pr. år, hvilket betyder, at den nuværende investering indtjenes på ca. 1,5 år.

6.1.2. Andet kvartal

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015 indeholdt ganske få reguleringer. Der budgetteres med yderligere kr. 300.000 i renteindtægter grundet bedre afkast på værdipapirer end forventet i budgettet.

Nyt forventet årsresultat for 2015 udgjorde kr. -515.210.

Budgetreguleringer

- Specifikation 2 "Unge og Demokrati": Man havde i budgettet afsat økonomiske midler til aktiviteter forbundet med folketingsvalget i 2015 til brug i 1. eller 2. kvartal, men idet valget faldt senere end forventet, kommer udgifter hertil først med i budgetregulering for 3. kvartal.
- Specifikation 3 "Unge og Foreninger": De fleste aktiviteter (møder og kurser) under denne strategi vil først blive afviklet i løbet af 2. halvår i 2015.
- Specifikation 7 – kapacitetsomkostninger: Grundet fugtskader i ejendommen skal der laves udbedringer, og derfor afsættes kr. ca. 50.000 til dette formål. Disse udgifter dækkes ikke af forsikringen.

6.1.3. Tredje kvartal

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015 udviste et forventet resultat for hele året med et underskud på ca. kr. 500.000. Ved et forventet årsresultat på ca. en halv million kroner i

underskud var vurderingen, at man fortsat lå inden for den afvigelse på op til 2 % af omsætningen, som forretningsudvalget tidligere har besluttet at acceptere. Afvigelsen på dette tidspunkt udgjorde ca. 1 %.

Delegeretmødebudget for 2015 udviste et underskud på kr. 480.210.

Nyt forventet årsresultat for 2015 udgjorde kr. -55.000.

- Specifikation 1 aktivitetstilskud: Administrationsbidraget (overhead) på de internationale puljer forventes at blive ca. kr. 300.000 lavere end budgetteret, da der fortsat ikke bevilges så meget som forventet til DUFs medlemsorganisationers internationale aktiviteter. Der er blevet udbetalt et § 44-tilskud vedr. folkeoplysningsaktiviteter, som er kr. 40.000 større end forventet. Til gengæld bliver der ca. kr. 400.000 mindre i deltagergebyrer på kurser end forventet pga. et lavere antal deltagere på uddannelsen "Systemisk proceskonsulent". Dette modsvares dog også af tilsvarende lavere udgifter under specifikation 3.
- Specifikation 2 "Unge og Demokrati": Der er et underforbrug på kr. 200.000 på aktiviteter under denne strategi.
- Specifikation 3 "Unge og Foreninger": Projektet "Fremtid i forening" er sat i gang i 2015, men ikke så mange aktiviteter er afholdt som forventet; de fleste vil først blive afviklet i 2016. Her vil der derfor være et underforbrug på kr. 400.000. Der vil være et underforbrug vedr. uddannelsen "Systemisk proceskonsulent" (se specifikation 1).
- Specifikation 4 Internationalt: På grund af en lav søgning på puljerne bliver der også et lavere administrationsbidrag til DUF (overhead).
- Specifikation 5 Tipsadministration: Posten vedr. udgifter til revision kan nedjusteres med kr. 300.000, men der anvendes flere midler under posten vedr. Tipsudvalget pga. udgifter forbundet med møder i den i 2015 nedsatte tipsregularbejdsgruppe. Der er dog underforbrug på kontoen vedr. IS-udvalget.
- Specifikation 6 Organisationsomkostninger: DUF stod for at afvikle en nordisk ungdomskonference i oktober 2015 på vegne af Nordisk Råds NORDBUK- udvalg, som der ikke oprindeligt var budgetteret med. Udgifterne hertil er konteret under posten vedr. YFJ/Norden, som vedrører DUFs deltagelse i både det nordiske og det europæiske samarbejde.

7. Større budgetafvigelser i 2015

De væsentligste ændringer mellem det reviderede og det realiserede budget for 2015 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.

7.1. Afskrivninger

Der har været øgede udgifter til udskiftning og indretning af kontorer samt udskiftning af PC'er.

7.1.1. Administrationsbidrag fra Udenrigsministeriet og CISU

Administrationsbidraget forbundet med bevillinger til de internationale aktiviteter er tæt på

budgetteret beløb. Det lykkedes at få et bedre afløb på bevillingerne i puljerne end først forventet.

7.1.2. Renter

Renteindtægterne blev en minus rente på t.kr. 85, grundet negativ forrentning af midler i banken samt kurstab på obligationer.

7.2. Specifikationer

Note 1: Aktivitetstilskud

MENA-programmet i Udenrigsministeriet: Bevillinger til DUFs Melle møstprogram inkl. administrationsbidrag var tilsammen på t.kr. 1.575 mere end det DM-budgetterede tal. Dette skyldes, at en række forventede aktiviteter fra 2014 først blev gennemført i 2015.

Miniprogramaftalen med CISU: Bevilling til YETT-projekt i Zimbabwe er bevilget igennem Miniprogrampuljen ved CISU efter budgetlægningen og er derfor ikke med i oprindeligt budget.

Undervisningsministeriet: §44-tilskuddet steg med t.kr. 39 i forhold til det budgetterede beløb, hvilket blev konstateret i forbindelse med budgetrevision for 2. kvartal. Differencen skyldes primært, at det ikke er muligt på forhånd at beregne tilskuddet.

Integrationsministeriet: Udgifter/bevillinger til "Partnerskabsprojektet", "Krydsfelt" samt til administration af integrationspuljer er blevet større end oprindeligt budgetteret, men ligger stadig inden for den samlede bevilling fra ministeriet.

Deltagerbetaling delegeretmøde: Deltagerbetaling var stort som budgetteret i DM-budgettet. Styrelsen har tidligere besluttet at nedsætte deltagergebyret for delegeretmødet for at få flere deltagere.

Note 2: "Unge og Demokrati"

Det realiserede budget for 2015 viser, at udgiften til strategien "Unge og Demokrati" er som budgetteret.

Note 3: "Unge og Foreninger"

Udgifter til strategien "Unge og Foreninger" for 2015 er som budgetteret.

Note 5: Tipsadministration

Det realiserede budget viser, at der er blevet brugt t.kr. 205 mindre end budgetteret i Tipsadministrationen.

Under Revision har der været færre udgifter end budgetteret, eftersom det er svært at forudsæ udgifter til de eksterne kontroller af medlemsorganisationerne, da omkostningerne afhænger af størrelsen på de organisationer, der ved lodtrækning udvælges til kontrol.

Der har ikke været udgifter til IS-markedsføring, og der er blevet brugt t.kr. 15 mindre til IS-udvalg end budgetteret. Der har endvidere ikke været anlægstilskudsansøgninger, hvorfor der ikke har været udgifter under Arkitekt. Endvidere afsættes der ikke længere midler til anlægstilskud.

Note 6: Organisationsomkostninger

Det realiserede budget for 2015 viser, at udgifter til organisationsomkostninger i alt er t.kr.

235 højere end budgetteret.

Ændringen skyldes primært, at DUF fik bevilget et EU-tilskud til struktureret dialog.

Note 7: Kapacitetsomkostninger

Samlet set er kapacitetsomkostningerne t.kr. 581 højere end budgetteret. Dette skyldes blandt andet øgede omkostninger på IT-området, da DUF valgte at skifte hosting-firma. Investeringen i nyt hosting-miljø er tjent ind igen på et år.

8. Personaleomkostninger

Det samlede antal årsværk på sekretariatet i 2015 var 35,6 og fordelt således:

Årsværk

Demokrati	5,4
Foreninger	11,1
International afdeling	11,8
Administration og tipsadministration	7,3
I alt	35,6

De samlede lønomkostninger udgjorde t.kr. 16.523, hvilket er t.kr. 139 mere end i 2014.

Lønomkostninger er i et vist omfang dækket af eksterne bevillinger (i t.kr.):

	2014	2015
MPA	1.923	1.913
MENA-DK	3.450	3.120
Partnerskabsprojekt	962	1.008
EU-bevillinger	80	172
YETT-projekt CISU	136	136
I alt	6.551	6.349

I alt modtog DUF i 2015 t.kr. 6.349 til dækning af lønomkostninger. Modregnet de samlede lønomkostninger fratrukket tipsadministrationen er DUFs egenbetaling til løn dermed t.kr. 8.921 (2014 tal t.kr. 8.602), hvilket svarer til 54 % af de samlede lønomkostninger.

Egenbetalingsandel er på niveau med sidste år.

9. Balance

Balancesummen andrager pr. 31. december 2015 t.kr. 64.015.

10. Fremtiden og budget 2016

DUFs delegeretmøde vedtog i december 2015 DUFs budget for 2016. Budgettet udviser en samlet omsætning på t.kr. 31.808 og et resultat før henlæggelser på t.kr. 243.

Der vil i 2016 være ledelsesmæssigt fokus på den nationale interessevaretagelse igennem lobbyisme for at sikre midler til DUFs Tipspulje samt nye midler til realisering af DUFs internationale strategi og integrationsprojekter.

I forhold til håndteringen af de usikkerheder, der findes omkring størrelsen af det fremtidige tipstilskud vil DUF fokusere på at udarbejde forskellige scenarier og budgetformler, der kan tage højde for forskellige situationer. DUFs egenkapital skal bl.a. kunne tage højde for uventede fald i tilskud uden samtidig at vokse sig uhensigtsmæssigt stor, da en unødigt defensiv strategi over for egenkapitalens størrelse kan stå i vejen for, at vigtige ressourcer investeres i givtige projekter. Derudover skal DUF arbejde med forskellige modeller for sekretariatets udvikling og sammensætning af kompetencer og vidensområder.

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 den 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 2015.

Som nævnt under indledningen af ledelsesberetningen er der ændret på klassifikationerne i resultatopgørelsen for at afspejle de vedtagne strategier. Klassifikationen af sammenligningstallene for 2014 er tilrettet tilsvarende.

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.

Ud over 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. 141 (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. 31.12.2015 et beløb til senere fordeling på t.kr. 1.164.

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 fem 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 to 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.

DUFs regnskab 2015

Hovedtal

	Spec.	Regnskab 2015	DM Budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Omsætning					
Kontingenter medlemsorganisationer		621.600	620.000	620.000	615.600
Tipstilskud, DUFs virksomhed		13.635.000	13.635.000	13.635.000	13.635.000
Tipstilskud, tipsadministration		2.775.000	2.775.000	2.775.000	2.775.000
Aktivitetstilskud	1	17.129.857	13.990.000	13.630.000	14.536.522
Andet (salgsindtægter)		78.677	71.000	71.000	56.218
Omsætning i alt		34.240.135	31.091.000	30.731.000	31.618.340
Aktivitetsomkostninger					
Unge og Demokrati	2	3.992.978	3.868.497	3.668.497	3.125.646
Unge og Foreninger	3	7.821.634	7.764.066	6.964.066	7.633.627
Internationalt	4	11.857.313	9.732.647	9.732.647	10.661.315
Tipsadministration	5	2.569.844	2.775.000	2.425.000	2.447.803
Organisationsomkostninger	6	4.100.866	3.866.000	3.901.000	4.384.160
Aktivitetsomkostninger i alt		30.342.635	28.006.210	26.691.210	28.252.551
Kapacitetsomkostninger					
Lokaleomkostninger	7	1.048.599	925.000	1.025.000	952.994
Sekretariat	7	173.109	155.000	185.000	165.974
Øvrige omkostninger	7	968.508	1.055.000	1.130.000	1.103.308
IT	7	1.315.242	835.000	1.135.000	1.008.873
Andre personaleomkostninger	7	680.104	725.000	725.000	1.005.732
Afskrivninger	7	363.799	250.000	375.000	314.999
Administrationsbidrag	7	-353.391	-330.000	-330.000	-355.768
Kapacitetsomkostninger i alt		4.195.970	3.615.000	4.245.000	4.196.113
Resultat af primær drift		-298.470	-530.210	-205.210	-830.324
Renteindtægter		-85.538	50.000	5.000	153.870
Finansielle poster i alt		-85.538	50.000	5.000	153.870
Årets resultat		-384.008	-480.210	-200.210	-676.454

Specifikation 1: Aktivitetstilskud

	Regnskab 2015	DM Budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Udenrigsministeriet				
Miniprogramaftale	3.417.950	2.800.000	2.800.000	3.543.179
Mellemøstprogram	8.075.980	6.500.000	6.500.000	6.857.675
YETT-projekt CISU	136.080			178.200
Administrationsbidrag	1.165.349	1.300.000	1.000.000	479.260
Udenrigsministeriet i alt	12.795.359	10.600.000	10.300.000	11.058.314
Undersøgelse valgdeltagelse	120.000			
§44-tilskud	139.042	100.000	140.000	152.894
EU-midler struktureret dialog	192.514	80.000	80.000	546.841
Kulturstyrelsen/Tag del i fremtiden	246.544			
Ministerier	698.100	180.000	220.000	699.735
Integrationsministeriet				
Integrationsministeriet	2.758.426	1.100.000	1.100.000	1.244.347
Krydsfelt		750.000	750.000	736.385
Administration af integrationspuljer	476.624	500.000	500.000	505.347
Integrationsministeriet i alt	3.235.050	2.350.000	2.350.000	2.486.079
Deltagerbetaling				
Delegeretmøde	70.350	60.000	60.000	53.100
Kursusvirksomhed	330.999	800.000	800.000	239.294
Deltagerbetaling i alt	401.349	860.000	860.000	292.394
Særlige aktivitetstilskud i alt	17.129.857	13.990.000	13.730.000	14.536.522

Specifikation 2: Unge og Demokrati

		Regnskab 2015	DM budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Udgifter					
Strategisk mål 1: øget valgdeltagelse		225.581	300.000	300.000	233.093
Strategisk mål 2: repræsentativt demokrati		110.243	150.000	150.000	205.504
Strategisk mål 3: primær aktør		155.964	217.000	217.000	214.043
Strategisk mål - øvrige		252.006	333.000	133.000	0
		-			
Lønandel/årsværk	3,8	1.762.426	1.859.620	1.859.620	1.183.856
Unge og Demokrati i alt		2.506.220	2.859.620	2.659.620	1.836.496
Integration					
Aktivitetsomkostninger		742.871	300.000	300.000	626.190
Lønandel /årsværk	1,6	743.887	708.877	708.877	662.960
Integration i alt		1.486.758	1.008.877	1.008.877	1.289.150
Unge og Demokrati udgifter i alt		3.992.978	3.868.497	3.668.497	3.125.646

Specifikation 3: Unge og Foreninger

		Regnskab 2015	DM budget 2015	Revideret Budget 2015	Regnskab 2014
Udgifter					
Strategisk mål 1: rammevilkår nationalt		100.753	80.000	80.000	159.990
Strategisk mål 2: rammevilkår kommunalt		48.718	77.000	77.000	188.763
Strategisk mål 3: MO sætte og nå mål		97.783	185.000	185.000	24.027
Strategisk mål 4: samarbejde lokalt		106.824	67.000	67.000	86.073
Strategisk mål 5: øvrige mål		579.137	881.000	481.000	367.063
National organisationsudvikling					
Aktivitetsomkostninger		993.683	885.000	885.000	593.719
Lønandel/årsværk	9,5	4.407.978	4.580.189	4.580.189	4.924.841
Unge og Foreninger i alt		6.334.876	6.755.189	6.355.189	6.344.477
Integration					
Aktivitetsomkostninger		742.871	300.000	300.000	626.190
Lønandel /årsværk	1,6	743.887	708.877	708.877	662.960
Integration i alt		1.486.758	1.008.877	1.008.877	1.289.150
Unge og Foreninger udgifter i alt		7.821.634	7.764.066	7.364.066	7.633.627

Specifikation 4: Internationalt

		Regnskab 2015	DM budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Indtægter					
Miniprogramaftale		3.417.950	2.800.000	2.800.000	3.543.179
Mellemøstprogram		8.075.980	6.500.000	6.500.000	6.857.675
YETT-projekt/CISU		136.080			178.200
Administrationsbidrag		1.051.958	1.300.000	1.000.000	479.260
Indtægter i alt		12.681.968	10.600.000	10.300.000	11.058.314
Udgifter					
Miniprogramaftale		1.504.556	1.100.000	1.100.000	1.620.000
Mellemøstprogram		4.876.000	3.300.000	3.300.000	3.453.514
Årsværk/lønandel	11,8	5.476.757	5.332.647	5.332.647	5.587.801
Internationalt, udgifter i alt		11.857.313	9.732.647	9.732.647	10.661.315

Specifikation 5: Tipsadministration

	Regnskab 2015	DM Budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Indtægter				
Tipstilskud	2.775.000	2.775.000	2.775.000	2.775.000
Indtægter i alt	2.775.000	2.775.000	2.775.000	2.775.000
Udgifter				
Lokaleomkostninger	79.529	70.000	70.000	71.612
Kapacitetsomkostninger	273.862	240.000	240.000	284.156
Annoncer	-	10.000	10.000	9.698
Advokat	210.625	145.000	145.000	42.507
Revision	422.816	735.000	435.000	591.786
Arkitekt	-	50.000	-	-
IS-udvalg	10.502	25.000	25.000	11.380
IS-markedsføring	-	5.000	5.000	-
Tipsudvalg	118.378	60.000	60.000	47.031
Databaseudvikling	200.975	130.000	130.000	158.422
Lønandel/årsværk	2,7 1.253.156	1.305.000	1.305.000	1.231.210
Udgifter i alt	2.569.844	2.775.000	2.425.000	2.447.803

Specifikation 6: Organisationsomkostninger

	Regnskab 2015	DM budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Repræsentationer og medlemskaber				
CEFU	50.000	50.000	50.000	50.000
Kontingenter	66.057	70.000	70.000	59.540
YFJ/EU/Norden	196.754		10.000	259.033
EP-valg 2014				403.779
Struktureret dialog	224.894			
Demokratiske organer				
Delegeretmøde	445.435	400.000	400.000	440.405
Styrelse	174.351	190.000	190.000	244.384
Forretningsudvalg	2.767	25.000	25.000	4.924.841
Udvalg og arbejdsgrupper	121.836	150.000	150.000	153.350
Formandskabshonorar	140.237	140.000	140.000	140.000
Repræsentation, formandskab	27.065	20.000	20.000	10.842
Repræsentation, generalsekretær	8.332	12.000	12.000	6.025
Kommunikation				
Ungdomskommunepris	57.915	50.000	50.000	19.801
Formidling (publikationer/web)	134.983	150.000	150.000	142.362
Relationwise	61.250	75.000	75.000	61.250
Medieovervågning MO'er	253.983	195.000	195.000	168.175
DUF 75-års jubilæum			25.000	85.000
Årsværk/lønandel	4,6 2.135.007	2.339.000	2.339.000	2.130.941
Organisationsomkostninger, udgifter i alt	4.100.866	3.866.000	3.901.000	4.384.160

Specifikation 7: Kapacitetsomkostninger

	Regnskab 2015	DM Budget 2015	Revideret budget 2015	Regnskab 2014
Indtægter				
Husleje	59.564	61.000	61.000	49.200
Administrationsbidrag, tipstilsbud	353.391	330.000	330.000	355.768
Andet	19.113	10.000	10.000	7.018
Kapacitetsomkostninger, indtægter i alt	432.068	401.000	401.000	411.986
Udgifter				
Lokaleomkostninger				
Ejendomsskat	285.309	265.000	265.000	274.727
El/varme	135.513	175.000	175.000	150.838
Gartner	50.891	65.000	65.000	52.041
Ejendomsvedligehold	297.867	180.000	280.000	213.604
Rengøring	279.019	240.000	240.000	261.785
Lokaleomkostninger i alt	1.048.599	925.000	1.025.000	952.994
Sekretariatsudgifter				
Afdelinger	61.446	75.000	75.000	65.538
Sekretariat	111.662	80.000	110.000	100.436
Sekretariatsudgifter i alt	173.109	155.000	185.000	165.974
Øvrige omkostninger				
Kontorhold	285.018	375.000	375.000	388.700
Telefon	89.898	100.000	100.000	121.418
Porto	77.376	105.000	105.000	75.362
Forsikringer	110.366	105.000	105.000	87.252
Gaver og blomster	36.403	25.000	25.000	26.128
Revision	263.513	200.000	275.000	284.158
Advokatbistand	20.945	50.000	50.000	37.938
Småanskaffelser	46.869	45.000	45.000	41.432
Afskrivning debitorer	-1	5.000	5.000	145
Gebyrer m.m.	38.121	45.000	45.000	40.775
Øvrige omkostninger i alt	968.508	1.055.000	1.130.000	1.103.308

IT				
Udvikling	148.080	100.000	100.000	327.135
Hardware og software	62.032	105.000	105.000	67.811
Opkoblinger	136.483	160.000	160.000	136.615
Netværksdrift (hosting)	923.013	410.000	710.000	437.312
Hjemmeside, drift	45.634	60.000	60.000	40.000
IT i alt	1.315.242	835.000	1.135.000	1.008.873
Andre personaleomkostninger				
Efteruddannelse	372.762	370.000	370.000	403.902
Stillingsannoncer/rekruttering	39.035	50.000	50.000	279.551
Personalepolitik og medarbejdertilfredshed	20.668	20.000	20.000	37.214
Frokostordning	247.639	285.000	285.000	285.065
Andre personaleomkostninger i alt	680.104	725.000	725.000	1.005.732
Afskrivninger kontorinventar og IT-udstyr m.v.	363.799	250.000	375.000	314.999
Kapacitetsomkostninger, udgifter i alt	4.549.361	3.945.000	4.575.000	4.551.881
Kapacitetsomkostninger, udgifter i alt*	4.195.970	3.615.000	4.245.000	4.196.113
<i>*Administrationsbidrag, tipstilskud er fratrukket</i>				
Lønbudget i alt 2015				
Løn	16.308.328	16.634.210	16.634.210	16.127.741
ATP, AER, barsel.dk	214.771	200.000	200.000	256.828
Lønomsomkostninger i alt	16.523.098	16.834.210	16.834.210	16.384.569

Balance pr. 31. december 2015

	2015	2014
Note:		
AKTIVER:		
1. Ejendommen Scherfigsvej 5	9.288.117	9.288.117
2. Kontorinventar og IT-udstyr m.v. Depositum porto m.m.	836.886	920.441
	<hr/>	<hr/>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.125.003</u>	<u>10.208.558</u>
3. Tilgodehavender	12.878.949	7.132.902
Forudbetalte omkostninger	614.595	244.016
Værdipapirer	6.686.354	5.532.301
Likvide beholdninger	33.710.216	37.727.104
	<hr/>	<hr/>
Omsætningsaktiver i alt	<u>53.890.114</u>	<u>50.636.324</u>
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	<u>64.015.117</u>	<u>60.844.882</u>
PASSIVER:		
Egenkapital	12.729.907	13.113.915
4. Egenkapital og henlæggelser i alt	<u>12.729.907</u>	<u>13.113.915</u>
Forudbetalte indtægter	16.393.321	16.580.417
5. Ikke anvendte projektmidler	1.473.235	2.629.232
6. Diverse kreditorer	2.730.929	2.764.488
7. Projektafregningskreditorer	0	0
8. Offentlige afregningskreditorer	104.631	111.884
9. Danida miniprogramaftaler	10.230.989	10.281.308
10. Udenrigsministeriet, Det Arabiske Initiativ	20.352.105	15.363.638
	<hr/>	<hr/>
Kortfristet gæld i alt	<u>51.285.210</u>	<u>47.730.967</u>
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER I ALT	<u>64.015.117</u>	<u>60.844.882</u>

Pengestrømsopgørelse

	2015	2014
Omsætning	<u>34.240.135</u>	<u>31.618.340</u>
Resultat primær drift	-298.470	-830.324
Afskrivninger (note 2)	363.799	314.999
Renter	-85.538	153.870
Kursregulering værdipapirer		-23.689
Øvrige reguleringer		
Årets egenfinansiering	-20.209	-385.144
Fald i deposita	0	0
Forøgelse i forudbetalte indtægter		175.005
Forøgelse af kortfristet gæld	<u>3.482.898</u>	<u>6.558.628</u>
Fald i tilgodehavender		6.202.052
Fald i forudbetalte omkostninger		
Fald i obligationsbeholdning		
Kapitalfremskaffelse i alt	<u>3.462.689</u>	<u>12.550.541</u>
Investering i kontorinventar og IT-udstyr m.v.	280.244	557.038
Fald i forudbetalte indtægter	187.096	
Forøgelse af obligationsbeholdning	1.154.053	4.147.934
Forøgelse af tilgodehavender	5.487.606	
Forøgelse af forudbetalte omkostninger	370.579	139.095
Fald i forudbetalte indtægter		
Nedbringelse kortfristet gæld	<u>0</u>	<u>-</u>
Kapitalanvendelse i alt	<u>7.479.578</u>	<u>4.844.067</u>
Ændring i likvide beholdninger	-4.016.889	7.706.474
Likvide beholdninger primo	<u>37.727.104</u>	<u>30.020.630</u>
Likvide beholdninger ultimo	<u>33.710.216</u>	<u>37.727.104</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
1. Ejendommen Scherfigsvej 5		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	9.848.658	9.848.658
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	9.848.658	9.848.658
Afskrivninger i alt pr. 1. januar 2015	560.541	560.541
Årets afskrivninger		
Afskrivninger pr. 31. december 2015	560.541	560.541
Bogført værdi pr. 31. december 2015	9.288.117	9.288.117
Seneste offentlige ejendomsvurdering pr. 2015	20.100.000	20.100.000
2. Kontorinventar og IT-udstyr m.v.		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2015	1.572.134	1.241.642
Årets tilgang	280.244	557.038
Årets afgang	143.024	226.546
Anskaffelsessum pr. 31. december 2015	1.709.354	1.572.134
Afskrivninger pr. 1. januar 2015	651.698	563.245
Årets afskrivninger	363.799	314.999
Afgang tidligere års afskrivninger	143.024	226.546
Afskrivninger pr. 31. december 2015	872.473	651.698
Bogført værdi pr. 31. december 2015	836.886	920.441
Straksafskrivninger:		
Informationsvirksomhed: Informationsteknologi, hardware m.m.	62.032	67.811
Driftsomkostninger: Kontorinventar og IT-udstyr m.v.	46.869	41.432
I alt	108.901	109.243

3. Tilgodehavender

Debitorer	13.537	14.000
Andre tilgodehavender	0	508.902
Tips, mellemregning	12.865.412	6.610.000
Tilgodehavender i alt	12.878.949	7.132.902

4. Egenkapital og henlæggelser

Egenkapital:

Saldo pr. 1. januar 2015	13.113.915	13.790.375
Ej anvendte henlæggelser		
Årets resultat	-384.008	-676.460
Egenkapital pr. 31. december 2015	12.729.907	13.113.915

5. Ikke anvendte projektmidler

Ikke anvendte projektmidler, primo	2.629.232	3.308.254
Hensat/anvendt i årets løb:		
Integrationspulje	-326.936	464.063
Partnerskabsprojekt	0	-696.464
Krydsfelt	0	-212.544
Nydansk ungdomsråd	0	-898.082
YETT CISU Projekt	-130.169	-23.393
Kulturstyrelsen	-246.544	260.000
EU struktureret dialog	-17.527	23.980
Unge valgdeltagelse EPV2014	80.000	-80.000
DUF styrker unge nydanskere	-514.821	527.623
Alles Valg KV013	0	-44.205
I alt	-1.155.997	-679.022.527
Ikke anvendt, ultimo året:		
Partnerskabsprojekt	1.585.598	1.585.598
Integrationspulje II	46.000	372.936
Kulturstyrelsen	13.456	260.000
EU struktureret dialog	6.453	23.980
Unge valgdeltagelse EPV2014	0	-80.000
YETT CISU projekt	-191.074	-60.905
DUF styrker unge nydanskere	12.802	527.623
Ikke anvendte projektmidler, ultimo	1.473.235	2.629.232

6. Diverse kreditorer		
Fratrædelsesgodtgørelser og efteruddannelsespulje	64.000	16.000
Skyldige feriepenge	2.109.463	2.047.458
Kreditorer	282.175	684.180
Andre mellemværender	258.441	0
Depositum	16.850	16.850
Diverse kreditorer i alt	2.730.929	2.764.488

7. Projektafregningskreditorer

Ny-Dansk Ungdomsråd		0
Projektafregningskreditorer i alt	0	0

8. Offentlige afregningskreditorer

Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag		-1.845
Skyldige feriepenge	31.236	47.888
Skyldig ATP/FIB og barselsfond	73.395	65.841
Offentlige afregningskreditorer i alt	104.631	111.884

9. Danida miniprogramaftale

Modtaget fra Danida	90.904.551	82.904.551
Programudgifter	-80.673.562	-72.623.243
Tilskrevne renter	0	0

Danida miniprogramaftale i alt **10.230.989** **10.281.308**

Overført fra sidste år	10.281.308	6.452.321
Modtaget fra Danida	8.000.000	10.000.000
Programudgifter	-8.050.319	-6.171.013
Afregnede renter	0	0
Tilskrevne renter		
10.230.989	10.281.308	

10. Det Arabiske Initiativ Ungdomsprogram

Modtaget fra Danida	59.867.000	42.867.000
Programudgifter	-39.514.895	-27.503.362
Tilskrevne ikke afregnede renter	0	0
Det Arabiske Initiativ Ungdomsprogram i alt	20.352.105	15.363.638
Overført fra sidste år	15.363.638	11.837.764
Modtaget fra Danida	17.000.000	17.000.000
Programudgifter	-12.011.533	-12.580.267
Returneret til Danida	0	-893.859
Tilskrevne ikke afregnede renter		
Det Arabiske Initiativ Ungdomsprogram i alt	20.352.105	15.363.638

11. Mellemlægning med CISU omkring YETT-projekt

Ubrugte midler ved årets start	-60.905
Udbetalte midler i tilskudsåret	560.252
Overført til partnere i regnskabsåret	-300.416
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	-390.003
Ubrugte midler ved årets udgang	-191.072