

DUF – Dansk Ungdoms Fællesråd

Årsregnskab 2016

INDHOLDSFORTEGNELSE

LEDELSESPÅTEGNING	4
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER	4
DE DELEGERETMØDEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING	8
ORGANISATIONSOPLYSNINGER.....	9
LEDELSESBERETNING 2016	10
1. Det økonomiske resultat.....	10
2. Internt finansierede aktiviteter	10
2.1. Indsatsområderne Unge og Demokrati og Unge og Foreninger	10
2.1.1. Unge og Demokrati: Strategi for demokratiarbejdet 2015-2017	11
2.1.2. Resultater af strategien Unge og Demokrati 2016	11
2.1.3. Unge og Foreninger: Strategi for foreningsarbejdet 2015-2017	12
2.1.4. Resultater af strategien Unge og Foreninger.....	12
3. Stabsfunktioner i DUF – service og understøttende funktioner	13
3.1. DUFs stabsfunktioner	14
3.2. Service til medlemsorganisationerne og puljeadministration.....	14
4. Eksternt finansierede puljer og projekter	14
4.1. Den internationale strategi	14
4.2. Integrationsarbejdet i DUF.....	16
4.3. DUFs puljer til nydanskere	17
4.4. Det nordiske og europæiske samarbejde	17
5. Generelt om finansiering af DUF	17
6. Generelt om DUFs budget for 2016	17
6.1. Budgetopfølgning pr. 1. kvartal	17
6.2. Budgetopfølgning 2. kvartal 2016.....	19
6.3. Budgetopfølgning 3. kvartal 2016.....	20

7. Større budgetafvigelser i 2016.....	22
7.1. Afskrivninger	22
Noter.....	22
8. Personaleomkostninger	24
9. Balance.....	24
10. Fremtiden.....	24
11. Budget 2017	24
11.1 Udviklingen	25
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	26

LEDELSESPÅTEGNING

Forretningsudvalg og generalsekretær har dags dato aflagt årsregnskab for 2016 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.

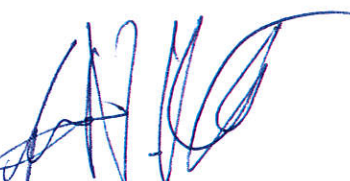
Årsregnskabet indstilles til delegeretmødets godkendelse.

København, den 17. maj 2017

Daglig ledelse


Morten E. G. Jørgensen
Generalsekretær

Forretningsudvalg


Kasper Sand Kjær
Formand
Andreas Højmark Andersen
Næstformand
Chris Holst Preuss
Heidi Klokke
Jens Malskær

Godkendt på delegeretmødet den 2. december 2017

Dirigent

Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Dansk Ungdoms Fællesråd

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Ungdoms Fællesråd for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges i henhold til 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 er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet 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.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Dansk Ungdoms Fællesråd i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Det i resultatopgørelsen anførte budget for 2016 er ikke omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet 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. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Dansk Ungdoms Fællesråds evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Dansk Ungdoms Fællesråd, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisions-skik, jf. 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 altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. 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 foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Dansk Ungdoms Fællesråds interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Dansk Ungdoms Fællesråds evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Dansk Ungdoms Fællesråd ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors påtegning - fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til sædvanlig praksis og god skik.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med sædvanlig praksis og god skik. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Brøndby, den 17. maj 2017

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79


Pia Søndergaard
statsautoriseret revisor


Dorthe Brandt Andersen
statsautoriseret revisor

DE DELEGERETMØDEVALGTE REVISORERS PÅTEGNING

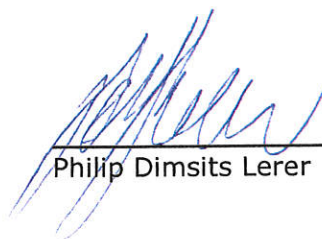
Som delegeretmødevalgte revisorer har vi foretaget en gennemgang af årsregnskabet 2016 med henblik på at vurdere, om Dansk Ungdoms Fællesråds ledelse har disponeret hensigtsmæssigt og i overensstemmelse med vedtægter, delegeretmødebeslutninger m.v.

Vor revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København den 17. maj 2017



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: Chriss Holst Preuss, VU
Jens Malskær, DDS
Heidi Klokke, DSF

Daglig ledelse:

Generalsekretær: Morten E. G. Jørgensen

Delegeretmødevalgte revisorer:

Line Berner
Philip Dimsits Lerer

Ekstern revision:

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

LEDELSESBERETNING 2016

Ledelsesberetningen til DUFs årsregnskab 2016 er et supplement til styrelsens skriftlige årsberetning og formandens mundtlige beretning på delegeretmøde i december 2016 og vil i væsentligt omfang fokusere på de overordnede strategiske, organisatoriske og driftsmæssige forhold, som er særligt relevante for økonomien og regnskabet.

Delegeretmødet har vedtaget, at der arbejdes med tre strategiske områder: Unge og demokrati, Unge og foreninger og Internationalt.

Dette regnskab omhandler aktiviteter afholdt af DUF i året 2016.

1. Det økonomiske resultat

Årets omsætning var t.kr. 32.436 mod budgetteret t.kr. 31.808. Det økonomiske resultat for 2016 før henlæggelser gav et underskud på t.kr. 117. Det oprindelige budget udviste et forventet overskud på t.kr. 244. Differencen mellem det budgetterede og det realiserede resultat er t.kr. 361. Afvigelsen svarer til 1,1 procent af den budgetterede omsætning. Det endelige resultat er tilfredsstillende.

Hovedtal i t.kr. de seneste 4 år

	2013	2014	2015	2016 <i>Realiseret</i>	2016 <i>Budget</i>
Omsætning	30.394	31.618	34.240	32.436	31.808
Projekt- og aktivitetsomkostninger	26.731	28.252	30.342	28.971	27.626
Driftsomkostninger	3.681	4.196	4.196	3.725	3.988
Årets resultat før henlæggelser	87	-676	-384	-117	244
Egenkapital og henlæggelser	13.790	13.114	12.730	12.612	
Personale i årsværk	36,1	34,6	35,6	34,7	

2. Internt finansierede aktiviteter

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

Der blev i 2016 brugt t.kr. 9.889 på de to nationale strategier inkl. 15,7 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk. Omkostningerne på det nationale område er fuldt finansieret af midlerne fra DUFs bevilling fra Tipsmidlerne (DUFs kernemidler), og der rapporteres derfor særskilt i denne rapport samt i regnskabet for aktiviteterne under disse to strategier.

2.1. Indsatsområderne Unge og Demokrati og Unge og Foreninger

DUFs strategiske indsatsområder Unge & Demokrati (også kaldet D-strategien) og Unge & Foreninger (også kaldet F-strategien) følger ligesom kerneaktiviteterne en strategi med mål,

indsatser og indikatorer. I 2015 vedtog styrelsen to nye strategier gældende for perioden 2015-2017 for disse to områder.

DUFs tre strategier kører over 2 årige perioder og kører på tværs af de siddende styrelsers valgperioder, således at alle styrelser har indflydelse på de gældende strategier.

2.1.1. Unge og Demokrati: Strategi for demokratiarbejdet 2015-2017

I 2015 udarbejdede DUFs styrelse en ny strategi for Unge og demokrati for perioden 2015-2017. DUFs **overordnede politiske mål** for denne strategi er: *at styrke unges deltagelse i det repræsentative demokrati*. Dette foregår igennem implementeringen af **4 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 afvikling af informationskampagner og undersøgelser i forbindelse med afholdelse af valg – mere konkret ved at øge unges valgdeltagelse ved bl.a. kommunalvalget i 2017 og afholdelse af skolevalg for 8.-9.klasser i starten af 2017. Arbejdet for en lavere valgretsalder fortsætter i denne strategiperiode sammen med udviklingen af andre tiltag, som skal styrke unges indflydelse i det repræsentative demokrati. Der afvikles DM i debat og mange debatmøder forbundet med DUFs deltagelse i Folkemødet på Bornholm. Som et nyt indsatsområde er arbejdet med at introducere lokale folkemøder i kommuner rundt omkring i landet.

2.1.2. Resultater af strategien Unge og Demokrati 2016

Genoplivning af den demokratiske samtale

DUF har påtaget sig et ansvar for at styrke den demokratiske samtale i Danmark og gennem 2016 arbejdet målrettet for at skabe debat om måden, vi diskuterer politik på. Behovet for at give debatkulturen i Danmark nyt liv stod allerede klart i januar, da en Epinion-undersøgelse foretaget på vegne af DUF viste, at den hårde tone i den politiske debat på de sociale medier afholder mere end halvdelen af danske unge mellem 16 og 26 år fra at give deres mening til kende. DUFs formand italesatte gennem en række debatindlæg i medierne sin og DUFs bekymring over, at den konfliktfyldte debatkultur på de sociale medier dræber den demokratiske samtale og skaber stor mistillid og politikerlede hos danske unge, der ellers er meget engagerede og yderst samfundsbevidste. DUFs magasin DUF Fokus tog i foråret temperaturen på den demokratiske samtale i Danmark – både digitalt og analogt – og gav konkrete bud på, hvordan den politiske samtale kan styrkes.

Øget samfundsengagement på erhvervsskoler

DUF har i 2016 arbejdet målrettet med at styrke demokratiet på landets ungdomsuddannelser og særligt fokuseret på erhvervsskolerne, hvor eleverne stemmer markant mindre end deres jævnaldrende. Det arbejde har resulteret i Demokratiets Dag på landets erhvervsskoler i samarbejde med LO Ungdom, Erhvervsskolernes Elevorganisation og de politiske ungdomsorganisationer. Formålet med dagen er at øge elevernes indsigt i og stillingtagen til de politiske debatter, der vedrører deres hverdag og på sigt styrke elevernes deltagelse i det repræsentative demokrati.

FAKTABOKS – 2016 i tal

56. Så mange procent af danske unge mellem 16 og 26 år fravælger at deltage i den politiske debat på de sociale medier pga. den hårde tone ifølge en Epinion-undersøgelse foretaget på vegne af DUF i starten af året.

400.000.000. Så mange støttekroner modtager danske medier hvert år på baggrund af krav om egenproduktion af nyheder og behandling af politiske emner. DUF arbejder for, at mediernes rolle som platform for den demokratiske samtale mellem alle borgere – unge som ældre – bliver et kriterium for at få mediestøtte.

100.000. Så mange flere kvinder end mænd stemte til sidste folketingsvalg, og særligt de unge mænd foretrak sofaen frem for stemmeboksen. Det viste en ny stor kortlægning af danskernes valgdeltagelse i foråret 2016.

53. Så få procent af efterkommere af indvandrere satte deres kryds til ved folketingsvalget i 2015. Til sammenligning var valgdeltagelsen for indvandrere på 66 procent og på 87 procent for etniske danskere.

2.1.3. Unge og Foreninger: Strategi for foreningsarbejdet 2015-2017

I 2015 udarbejdede DUF ligeledes en ny strategi for Unge og foreninger for perioden 2015-2017. **Det overordnede politiske mål** for denne strategi er: *at styrke medlemsorganisationernes vilkår og udviklingsevne.* Dette foregår igennem implementeringen af de følgende **4 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 i forhold til lobbyisme lokalt og nationalt. DUF skal også understøtte medlemsorganisationernes muligheder og samarbejde lokalt, hvilket gøres igennem et bredt udbud af kurser, netværk og ledelsesuddannelser.

2.1.4. Resultater af strategien Unge og Foreninger

Ny forskning om unges forhold til foreningsliv og frivillighed

DUF har i 2016 sammen med forskere fra blandt andet Syddansk Universitet og Center for Ungdomsforskning undersøgt unges forhold til fællesskaber, foreningsliv og frivillighed med forskningsprojektet "Fremtid i Forening?". Forskernes konklusioner er samlet i magasinet DUF Fokus, der udkom i december 2016. Magasinet formidler og omsætter den nye viden fra forskerne til inspiration og konkrete værktøjer, som DUFs medlemsorganisationer kan bruge i udviklingen af deres foreninger, så de også i fremtiden tilbyder attraktive fællesskaber til børn og unge.

Uddannelse af unge foreningsledere

DUF arbejder løbende med at give medlemsorganisationernes nationale ledelser mulighed for at udvikle deres organisation og tilbyder både konsulentbistand og rådgivning målrettet den

enkelte organisation, men også læringsaktiviteter på tværs af DUF-paraplyen. I 2016 afholdte DUF bl.a. Bestyrelsesskolen, der er et uddannelsesstilbud til bestyrelsesmedlemmer i landsorganisationer og lokale foreninger, der klæder deltagerne på til at løfte det ansvar, man som bestyrelsesmedlem har over for ansatte og frivillige.

Juridisk rådgivning til foreninger

DUF har i 2016 både rådgivet foreninger og kommuner og varetaget foreningslivets interesser ift. kommunernes forvaltning af folkeoplysningsloven og andre områder, der har betydning for lokale foreningers vilkår og arbejdsbetingelser. I 2016 har DUF desuden hjulpet foreninger med paragrafferne i forbindelse med blandt andet overdragelse og leje af ejendomme og forsikringsansvar og -dækning ved brandulykke og uheld i lejet bil. En stor del af DUFs medlemsorganisationer laver aktiviteter for og med børn, og en række foreninger har derfor også fået hjælp og rådgivning af DUF til at indhente og opbevare børneattester korrekt, overholde persondataloven og beskytte følsomme oplysninger.

FAKTABOKS – 2016 i tal

16.000. Så mange flere børn og unge blev medlemmer i en af DUFs medlemsorganisationer sidste år. Det er en samlet fremgang på 6 procent. Beregningerne er baseret på tal indmeldt af medlemsorganisationerne i forbindelse med kontingentopkrævning i 2014 og 2015.

33. Så mange høringsvar modtog DUF til det nye sæt regler for fordeling af tipsmidler. DUFs styrelse behandlede de mange høringssvar og ændringsforslag, inden de nye tilskudsregler blev endeligt vedtaget den 9. marts i år.

57. Så mange medlemmer har Hinnerup Garden, der holder til i Faurskov Kommune, og som er en af de største gardere på landsplan. DUF havde i september inviteret folketingsmedlem Britt Bager (V) på studietur til foreningslivet i Faurskov, hvor hun udover Hinnerup Garden også mødte aktive unge fra DDS, 4H og DSU.

9220. Postnummeret til Aalborg Øst, hvor en lav foreningsdeltagelse og en langsigtet interesse i at udvikle bydelen har fået 11 foreninger til at samarbejde om, at alle børn i lokalområdet bliver del af positive og forpligtende foreningsfællesskaber. Blandt DUFs medlemmer er lokale afdelinger af KFUM-Spejderne og FDF engageret i projektet, der har fået navnet Foreningssamarbejdet 9220.

3. Stabsfunktioner i DUF – service og understøttende funktioner

Der afsættes et rammebudget til sikring af stabsfunktionerne i DUFs sekretariat, som leverer service og understøttende funktioner til det generelle sekretariatsarbejde samt puljeadministration og interessevaretagelse i DUF. Dette område dækker tilsammen 7,3 årsværk, hvilket omfatter både ledelses- og kapacitetsårsværk (konsulenter).

3.1. DUFs stabsfunktioner

DUFs generalsekretariat, administrationsafdeling og kommunikationsafdeling anses for at udgøre staben i sekretariatet, som skal understøtte styrelsen og generalsekretæren i deres løbende arbejde med at lede og drive DUF.

Lobbyismens stigende betydning

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

Der blev i 2016 brugt t.kr. 1.195 på området Eksterne relationer og generel interessevaretagelse inkl. 2 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

3.2. Service til medlemsorganisationerne og puljeadministration

Dette område yder generel rådgivning til medlemsorganisationerne omkring deres støtte fra Tipspuljen samt til alle interesserede i forhold til søgning på Initiativpuljen (IS). Der løftes desuden en stor opgave i forhold til at betjene de to puljeudvalg, herunder gennemgå og behandle alle ansøgninger til puljerne og lave indstillinger på hver enkel ansøgning til udvalgene. 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 den ene af de tre strategiske områder i DUF, nemlig det internationale område, som inkluderer en strategi og to puljer, som DUF uddeler midler fra til medlemsorganisationernes internationale projekter.

Endvidere inkluderer dette område også de midler, som DUF modtager fra EU puljen vedr. Struktureret Dialog samt fra Nordisk Råd.

Der blev i 2016 brugt t.kr. 12.458 på Internationalt inkl. 11,7 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk. Omkostningerne på det internationale område er finansieret af hhv. Udenrigsministeriet og en pulje under Civilsamfund i Udvikling (CISU).

4.1. Den internationale strategi

DUFs internationale strategi for 2015-2017 har følgende **overordnede mål**: *at styrke ungdomsorganisationer og fremme demokrati som livsform blandt unge i Mellemøsten, Nordafrika og udviklingslandene*. Strategien har følgende **4 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, 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 puljerne MENA puljen og Projektpuljen.

4.1.1. Resultater af den internationale strategi i 2016

Nye internationale partnerskaber

Det internationale engagement bobler i DUFs medlemsorganisationer i en sådan grad, at DUFs Projektpulje, som støtter partnerskaber i udviklingslandene, blev tømt inden årets udgang. I 2016 har en række organisationer indgået helt nye internationale partnerskaber. Eksempelvis har Musik & Ungdom engageret sig i Palæstina, og Liberal Alliances Ungdom har fået en samarbejdspartner i Moldova. Gejsten for at engagere sig internationalt kunne også ses i den store tilslutning til DUFs Explore Marokko-forløb, hvor DUF hjalp seks medlemsorganisationer til at kickstarte et internationalt partnerskab i Marokko. Lige så mangfoldige som DUFs medlemsorganisationer er, lige så forskelligartede er deres internationale projekter. I 2016 var der 44 aktive internationale partnerskaber støttet af DUFs puljer, og flere organisationer har fortsat og udvidet deres mangeårige partnerskaber med nye store projekter.

Synliggørelse af unges rolle i udviklingspolitik

DUF har i 2016 arbejdet målrettet på at tydeliggøre vigtigheden af at styrke, inddrage og engagere unge i udviklingsarbejdet for at sikre fortsatte gode vilkår og politisk opbakning. Indsatsen kickstartede med DUFs konference "Unge i udvikling" i januar, hvor unge fra DUFs medlemsorganisationer fortalte folketingets udviklingsordførere om de gode resultater af internationalt ung til ung-samarbejde. Internationalt engagerede frivillige stod også klar, da udenrigsminister Kristian Jensen indsamlede input til den kommende udviklingspolitiske strategi på dialogmøder i det tidlige forår. I april fulgte 41 af DUFs medlemsorganisationer op ved sammen at sende et åbent brev til Kristian Jensen med budskabet om, at unge skal være et fokusområde i Danmarks udviklingspolitik. Og indsatsen nyttede. Unge er prioriteret som et strategisk fokus i udkastet til Danmarks nye udviklingspolitiske og humanitære strategi – Verden 2030, og Danmark arbejder med et uformelt 18. verdensmål for unge. I strategiens høringsproces har DUF, med publikationen "Fra strategi til handling: DUFs bidrag til Verden 2030, leveret indspil til, hvordan DUFs medlemsorganisationer kan bringe strategiens visioner til virkelighed.

FAKTABOKS - 2016 i tal

44. Så mange partnerskaber støtter DUF mellem DUFs medlemsorganisationer og ungdomsorganisationer i Mellemøsten, Nordafrika og udviklingslandene.

22. Antallet af DUFs medlemsorganisationer, der er aktive under DUFs internationale puljer i 20 lande: Bhutan, Egypten, Etiopien, Filippinerne, Ghana, Honduras, Indien, Jordan, Kenya, Libanon, Marokko, Moldova, Myanmar, Nepal, Palæstina, Rwanda, Tanzania, Tunesien, Uganda og Zimbabwe.

7. Antallet af ungdomspolitiske organisationer, der deltager i DUFs tværpolitiske netværk med ungdomspolitikere fra 6 egyptiske partier. I 2016 valgte netværkets medlemmer at fokusere på at styrke partierne på lokalt plan op til lokalvalgene i både Danmark og Egypten i 2017.

1.900. Så mange unge fra Jordan, Egypten, Tunesien og Danmark har DUFs dialogambassadører afholdt dialogworkshops for fra januar til september 2016. Dialogambassadørerne arbejder for at fremme gensidig forståelse på tværs af nationale, religiøse, ideologiske og andre skillelinjer.

15. Antallet af internationale læringsaktiviteter, som DUF gennemførte fra januar til september 2016, og hvor mere end 230 personer deltog. DUFs internationale konsulenter tilbyder skræddersyet rådgivning og læringsaktiviteter til DUFs medlemsorganisationer, der er eller ønske at blive engageret under DUFs to internationale puljer.

4.2. Integrationsarbejdet i DUF

I 2016 fortsatte DUF sit arbejde med at støtte op om nydanskere og foreningsliv igennem indsatsen Nydanske Samarbejdsorganisationer. Herunder tilbød DUF de såkaldte partnerskabsorganisationer at søge midler til egne projekter igennem DUFs Integrationspulje. Vi har ikke længere finansiering via udlændinge- og integrationsministeriet, som var tilfældet i årene op til 2016.

Der blev i 2016 brugt t.kr. 1.690 på Integration inkl. 2,8 årsværk, hvilket omfatter både dedikerede samt ledelses- og kapacitetsårsværk.

Resultaterne af integrationsarbejdet i DUF i 2016

DUF nedsætter nyt integrationsnetværk

I begyndelsen af 2016 vedtog DUFs styrelse et politisk mandat for DUFs integrationsarbejde. Anledningen var, at DUF desværre ikke, som de foregående 11 år, fik en satspuljebevilling for 2016 til finansiering af integrationsarbejdet. DUF og DUFs medlemsorganisationer har i mere end ti år arbejdet for, at flere unge med nydansk baggrund bliver en del af foreningslivet og demokratiet. DUFs styrelse besluttede, at det arbejde var så væsentligt for DUF, at det skulle prioriteres, uanset om DUF kunne få offentlig støtte eller ej.

Den beslutning betød, at DUF i 2016 har haft meget færre penge at lave integrationsarbejde for, men til gengæld helt selv har kunne bestemme, hvad der var væsentligt at prioritere.

Der arbejdes løbende på at finde offentlig finansiering eller fondsfinansiering, der helt eller delvist kan finansiere integrationsarbejdet fremadrettet. DUFs integrationsindsats fokuserer på at udvikle nydanske ungdomsorganisationer, at give DUFs medlemsorganisationer mulighed for at blive del af fokuserede integrationsindsatser både lokalt og nationalt samt at fastholde DUFs unikke position som vidensaktør, når det handler om unge nydanskernes samfundsengagement og deltagelse i foreningslivet og demokratiet.

DUF har i løbet af 2016 sat mange aktiviteter i gang. Et konkret tiltag som følge af den nye integrationsindsats er et netværk for de kirkelige organisationer Pinsekirkernes Børne- og Ungdomsforening (PBU), Baptisternes Børne- og Ungdomsforbund (BBU), Danmarks Unge Katolikker (DUK) og Foreningen for Unge Nydanskere (FUN), som DUF nedsatte i april. De fire organisationer har alle migrantmenigheder, og formålet med netværket er at udveksle viden, erfaring og ideer, der kan bruges til at videreudvikle og understøtte DUFs medlemsorganisationers integrationsarbejde – og særligt i forhold til migrantmenigheder.

4.3. DUFs puljer til nydanskere

DUF støtter gennem en fællesbevilling for 2016 otte nydanske ungdomsorganisationer via Nydanske Samarbejdsorganisationer og uddeler midler til DUFs medlemsorganisationer til samarbejdsprojekter. Projekterne er finansieret via DUFs driftsmidler.

4.4. Det nordiske og europæiske samarbejde

DUFs nordiske engagement og europæiske indsats har et stærkt samarbejde med andre nationale ungdomsråd i Norden, Baltikum og resten af Europa som omdrejningspunkt. DUFs primære europæiske netværk er fortsat 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 fælles nordisk pulje finder sted. DUF er repræsenteret ved Det Danske Spejderkorps i NORDBUK.

5. Generelt om finansiering af DUF

DUF modtager 7,95 procent af det samlede overskud fra Danske Spils lotterier, hvilket i 2016 udgjorde cirka mio.kr. 139. 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 forblev afhængige af udviklingen på det fortsat monopolbelagte spilmarked.

DUF fastholdt i 2016 samarbejdet med de øvrige overskudsmodtagere (idrætten og handicaporganisationerne) for at for at øge sin politiske indflydelse og følge udviklingen på spilmarkedet. Målet har været at skabe sikkerhed og ro om udlodningsmidlerne. Dette lykkedes med en aftale om den fremtidige fordeling af udlodningsmidlerne pr. 27. januar 2017.

Regnskabet for DUFs anvendelse af disse midler på fordeling af cirka mio. kr. 125 blandt idebestemte børne- og ungdomsorganisationer er udarbejdet i et særskilt regnskab.

De samlede lønomkostninger vedrørende ansatte i sekretariatet udgjorde mio. kr. 17,2 i 2016.

6. Generelt om DUFs budget for 2016

Forretningsudvalget har løbende fået forelagt følgende budgetopfølgninger.

6.1. Budgetopfølgning pr. 1. kvartal

Delegeretmødet vedtog i december 2015 et samlet drifts budget for DUF, med et forventet årsresultat med et overskud kr. 243.803 for 2016.

I denne første budgetopfølgning har vi kun kendskab til et mindre antal reguleringer på budgettet, som samlet set ikke betyder ændringer af forventningerne til årets resultat, som

således fastholdes. Det er kun indtægter og udgifter på integrationsområdet, som justeres ned til det budgetniveau, som styrelsen har vedtaget med det nye integrationsmandat.

Budget kommentarer 1. kvartal 2016

Specifikation 1, Aktivitetstilskud

Da bevillingen fra Social- og Integrationsministeriet er bortfaldet, bruger vi nu af tidligere hensatte integrationsmidler på kr. 1. mill., som vedtaget i styrelsen. Det vil sige, at omsætningen nedsættes med kr. 1 mill., men det vil ikke påvirke bundlinjen.

Det er endnu for tidligt at sige noget om søgningen til de internationale puljer, og derved kan vi heller ikke vurdere om administrationsbidraget bliver påvirket. Derfor fastholdes forventningerne.

Specifikation 2 og 3, Unge og Demokrati, Unge og Foreninger

Vi fastholder forventninger til forbrug. Der er en del projekter, som først er ved at blive skudt i gang, hvorfor der ikke er afholdt så mange omkostninger endnu.

Specifikation 4, Internationalt

Som nævnt i specifikation 1, kan vi endnu ikke sige noget om, hvordan søgningen til puljerne bliver i 2016, men vi forventer fortsat som budgetteret.

Specifikation 6, Organisationsomkostninger

Der har været afholdt ekstra omkostninger på ca. kr. 30.000 til styrelsens seminar i januar måned, hvorfor styrelsesposten er højere end forventet på nuværende tidspunkt.

Forbruget på Relationwise og medieovervågning skyldes, at årets abonnement falder primo året.

Specifikation 7, Kapacitetsomkostninger

Ejendomsskat falder til betaling halvårligt i januar og juni måned.

Forsikringerne betales stort set alle en gang om året, primo året.

På IT-posten omkring hosting har vi ligeledes betalt en række licenser for hele året.

I forbindelse med medarbejderudviklingssamtaler i november måned sidste år, blev der talt om efteruddannelsesplaner for medarbejderne, vedr. 2016. Der blev givet tilsagn til en stor

andel af medarbejderne, som således er tilmeldt primo 2016. Derfor er en stor del af årets budget brugt.

6.2. Budgetopfølgning 2. kvartal 2016

Hovedparten af indtægter og udgifter på driftsregnskabet følger budget-perioden, og udviser tæt på 50 procent forbrug her, hvor halvdelen af året er gået.

Vi har p.t. ikke kendskab til væsentlige ændringer i det samlede budget, hvorfor vi stadig regner med, at resultatet for 2016 bliver som vedtaget på delegeretmødet 2015. Altså tæt på et nulresultat, måske med et lille udsving med et underskud eller overskud på et par hundrede tusinde kr. Der er således ikke foretaget budgetreguleringer.

Budget kommentarer 2. kvartal 2016

Specifikation 1, Aktivitetstilskud

Vi har endnu ikke modtaget bevillingsbrevet på §44-tilskud, hvorfor vi ikke kender beløbet for 2016.

Specifikation 2 og 3, Unge og Demokrati, Unge og Foreninger

Der er sat gang i flere af årets aktiviteter, og vi har haft et forbrug på ca. halvdelen af årets budget. Det forventes forsat, at vi fastholder forventede aktiviteter for året, og derved ligeledes fastholder forventede budgetomkostninger.

Specifikation 4, Internationalt

Der er en fin søgning til de internationale puljer fra vores medlemsorganisationer, hvilket betyder, at vi fastholder forventningerne både til det samlede forbrug samt til administrationsbidraget til DUF.

Specifikation 5, Tipsadministration

Det tyder på, at revisionsomkostningerne til gennemgang af stikprøvekontroller bliver mindre end budgetteret. Men samtidig forventer vi omkostninger til udarbejdelse af revisionsbekendtgørelse og færdiggørelse af de nye tilskudsregler, hvorfor budgettet til advokat og revision fastholdes.

Endvidere betyder de nye tilskudsregler, at vi skal have foretaget system-tilretninger, hvorfor posten databaseudvikling ligeledes fastholdes.

Specifikation 6, Organisationsomkostninger

På posterne CEFU og kontingenter er afholdt årets samlede omkostninger, hvorfor det passer med, at de allerede er på 100 procent af forbruget.

Posten til Folkemødeomkostninger indeholder de omkostninger, som er relateret direkte til vores samarbejdsaftale med Folkemødet, herunder de omkostninger som kommer vores medlemsorganisationer til gavn f.eks. campingområdet og den centrale placering af spejderne og de politiske ungdomsorganisationers platform. Andre folkemødeomkostninger såsom f.eks. DM i debat er bogført under D-området, ligesom møder med internationalt tema er trukket via bevillinger til MENA/MPA.

Specifikation 7, Kapacitetsomkostninger

Lokaleomkostninger følger budget. Renovering af vinduerne tages dels under ejendomsvedligeholdelse og dels som en del af afskrivninger/værdiregulering af ejendommen.

Øvrige omkostninger forventes ligeledes samlet for året at ramme budgetteret udgift.

IT-omkostninger forventes også at følge budgetteret udgift og vil dermed være ca. kr. 450.000 lavere end udgiften til IT i 2015. Posten hosting indeholder 2 afholdte licensafregninger på i alt kr. 110.000, som dækker hele 2016.

Efteruddannelsesposten indeholder en række tilsagn om efteruddannelse i efteråret for medarbejdere, som beskrevet i budgetopfølgning for 1. kvartal.

De samlede lønomkostninger følger fortsat budgettet med et nuværende forbrug på ca. 50 procent.

6.3. Budgetopfølgning 3. kvartal 2016

Forretningsudvalget skal behandle og godkende budgetopfølgningen på DUFs driftsregnskab, for 3. kvartal 2016.

Det oprindelige budget for 2016, vedtaget af styrelsen og delegeretmødet, udviser et mindre overskud på tkr. 243. I denne budgetopfølgning pr. 3. kvartal 2016 indstilles en række budgetændringer, som samlet set ikke ændrer på forventningerne til resultatet for 2016. Vi forventer fortsat at få et mindre overskud på det samlede regnskab. I forhold til en omsætning på ca. 31 mill. kroner, så er der reelt tale om et nulresultat.

I vedlagte budgetnotat er ændringer fra sidste budgetopfølgning markeret med gult. De foreslåede budgetændringer udgør samlet set en regulering/forbedring af resultatet på kr. 37.000.

Specifikation 1, Aktivitetstilskud

Vi har fået bevilget årets §44 tilskud. Vi har i år fået kr. 132.580, hvilket er tæt på det budgetterede beløb på kr. 125.000.

Indtægten på kursusvirksomhed nedsættes med kr. 300.000. Dette skyldes primært færre indtægter igennem systemisk proceskonsulentuddannelsen.

Specifikation 2 og 3, Unge og Demokrati / Unge og Foreninger

For begge budgetområder forventes det fortsat, at budgettet bruges. Vi har en række omkostninger på Fremtid i forening?, som først afholdes her i slutningen af 2016. Ligeledes er der sat et par D-undersøgelser i gang, hvor rapporter ikke er færdiggjort, og hvor omkostningen derfor kommer lidt senere på året. KER har desuden sat en interessentanalyse i gang, hvor rapport og omkostning falder i 4. kvartal.

Specifikation 4, Internationalt

Der er en pæn søgning af midler til de eksterne puljer, således at puljerne bliver tømt i år. Dette betyder ligeledes, at vi opnår den forventede indtægt på administrationsbidrag.

Specifikation 5, Tipsadministration

Der har været afsat kr. 12.000 til annoncer, primært på Initiativstøtten. Men der sættes ikke gang i annoncering i år, da der kommer masser af ansøgninger.

Omkostningen til advokat nedsættes med kr. 50.000, da vi ikke forventer at bruge det afsatte beløb.

Ligeledes nedsættes forventede omkostninger til revision, da vi nu er så langt med stikprøvekontrol, at vi kan se, at vi ikke skal bruge det fulde afsatte beløb.

Specifikation 6, Organisationsomkostninger

Der afsættes kr. 40.000 yderligere til Folkemødeposten, da omkostninger til Ungdomscamp på Folkemødet blev lidt dyrere end forventet.

Der afsættes endvidere yderligere kr. 30.000 til Ungdomskommunepris. Det skyldes bl.a., at der har været afholdt lidt flere omkostninger til annoncering og markedsføring af prisen end tidligere år.

Til gengæld sparer vi i alt kr. 20.000 på Relationwise og medieovervågning.

Specifikation 7, Kapacitetsomkostninger

Vi forventer at spare i alt kr. 125.000 på kapacitetsomkostninger.

Det fordeles med færre omkostninger til f.eks. kontorhold, porto og advokatomkostninger. Til gengæld bliver forsikringer lidt dyrere (særligt omkostninger afholdt til Falck HealthCare/psykologbistand), samt kr. 20.000 mere til småanskaffelser (IT udstyr, der straks afskrives). Vi forventer at kunne spare kr. 20.000 på stillingsannoncer.

De samlede lønomkostninger forventes fortsat at lande på budgetterede kr. 16,750 mill.

7. Større budgetafvigelser i 2016

De væsentligste ændringer mellem det reviderede og det realiserede budget for 2016 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 grundet udskiftning og renovering af vinduer i ejendommen.

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

På trods af negativ rente på indestående i banken og et presset obligationsmarked, så lykkedes det med hård likviditetsstyring at opnå en positiv forretning på t.kr. 142.

Noter

Note 1: Aktivitetstilskud

MENA programmet i Udenrigsministeriet: Bevillinger til DUFs Mellemøstprogram var tilsammen på t.kr. 1.1 mere end det DM-budgetterede tal. Dette skyldes, at en række forventede aktiviteter fra 2015 først blev gennemført i 2016.

Miniprogramaftalen med CISU: Bevilling til YETT projekt i Zimbabwe er bevilget igennem Miniprogrampuljen ved CISU.

Undervisningsministeriet: §44-tilskuddet steg med t.kr. 7 i forhold til det budgetterede beløb.

Nydanske Samarbejdsorganisationer. Udgifter/bevillinger er finansieret via DUFs driftsmidler, da tidligere bevillinger fra Integrationsministeriet er bortfaldet.

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

Note 2: Demokrati

Det realiserede budget for 2016 viser at udgiften til strategien Unge og Demokrati var som budgetteret.

Note 3: Foreninger

Udgifter til strategien Unge og Foreninger for 2016 er på t.kr. 315 mindre end budgetteret. Det er særligt udgifter til kursusvirksomhed har været lavere end forventet, og indtægterne har været tilsvarende lavere.

Note 4: Tipsadministration

Det realiserede budget viser, at der er blevet brugt t.kr. 233 mindre end budgetteret i Tipsadministrationen.

Under Revision har der været færre udgifter end budgetteret, eftersom det er svært at forudse 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.

Note 5: Organisationsomkostninger

Det realiserede budget for 2016 viser, at udgifter til organisationsomkostninger i alt er t.kr. 84 lavere end budgetteret men t.kr. 56 over sidste års regnskab.

Ændringen skyldes primært, at DUF fik bevilget et EU tilskud til struktureret dialog med en større omkostning end forventet men dog også med en større indtægt end forventet, så netto er et bedre resultat.

Note 6: Kapacitetsomkostninger

Samlet set er kapacitetsomkostningerne t.kr. 264 lavere end budgetteret, og t.kr. 471 lavere end omkostningen for 2015. Lokaleomkostninger er ca. t.kr. 100 lavere end budgetteret, og særligt IT omkostninger er faldet med t.kr. 158 i forhold til budget, og t.kr. 609 lavere end 2015.

8. Personaleomkostninger

Det samlede antal årsværk på sekretariatet i 2016 var 34,7 (2015 – 35,6) årsværk fordelt således:

Årsværk

Demokrati	5,2
Foreninger	10,5
International afdeling	11,7
Administration og tipsadministration	7,3
I alt	34,7

De samlede lønomkostninger udgjorde t.kr. 17.239.

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

	2015	2016
MPA	1.913	1.630
MENA-DK	3.120	3.630
Partnerskabsprojekt	1.008	0
EU bevillinger	172	192
YETT projekt CISU	136	130
I alt	6.349	5.582

I alt modtog DUF i 2016 t.kr. 5.582 til dækning af lønomkostninger. Modregnet de samlede lønomkostninger fratrasket tipsadministrationen er DUFs egenbetaling til løn dermed t.kr. 10.316 (2015 tal t.kr. 8.921), hvilket svarer til 60 procent af de samlede lønomkostninger.

Sammenlignet med en egenbetalingsandel på 54 procent i 2015 er DUFs andel af lønomkostningerne i 2016 steget, hvilket primært skyldes frafald af bevilling til integrationsområdet.

9. Balance

Balancesummen andrager pr. 31. december 2016 t.kr. 45.358

10. Fremtiden

Den 15. marts 2017 tiltrådte Morten E. G. Jørgensen som generalsekretær, efter at Henriette Laursen stoppede den. 1. november 2016. I den mellemliggende periode har Jesper Kejlhof været konstitueret generalsekretær.

11. Budget 2017

DUFs delegeretmøde vedtog i december 2016 DUFs budget for 2017. Budgettet udviser en samlet omsætning på t.kr. 27.165 og et resultat før henlæggelser på minus t.kr. 1.169.

11.1 Udviklingen

Ved godkendelse af budgettet for 2017 med et større underskud var forventningen, at DUF ville modtage nye midler fra SATS puljen eller Integrationsministeriet til at videreføre integrationsarbejdet og derved reducere det forventede underskud. Desværre måtte DUF ved starten af 2017 konstatere, at vi ikke får ekstern finansiering til integrationsarbejdet.

Ultimo december 2016 modtog DUF besked om, at finansieringen af det internationale arbejde under Udenrigsministeriet til MENA programmet bortfalder fra 2017. Dog fik DUF lov til at få en no-cost-extension ind i 2017, da der er ubrugte midler under programmet.

Sammenholdt med manglende finansiering på integrationsområdet har det betydet, at DUF i starten af 2017 har reduceret antallet af medarbejdere svarende til 5 årsværk.

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 2016.

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. 139 (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. 31.12.2016 et underskud på fordelingspuljen til senere inddækning med 2017 midler på t.kr. 2.076.

Balancen:

Ejendommen er opført til anskaffelsesværdi. Der foretages ikke afskrivninger på ejendommen. Tilgang på ejendom er aktiveret. Udskiftningen af vinduer, som blev foretaget i 2016, afskrives over 8 år.

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 straks afskrevet i regnskabsåret.

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

Værdipapirer opført under omsætningsaktiver er optaget til dagskurs på balancedagen.

DUF regnskab 2016
HOVEDTAL

	Spec.	Regnskab 2016	DM Budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Omsætning					
Kontingenter medlemsorganisationer		634.200	620.000	620.000	621.600
Tipstilskud, DUFs virksomhed		13.710.000	13.710.000	13.710.000	13.635.000
Tipstilskud, tipsadministration		2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.775.000
Aktivitetstilskud	1	15.316.665	14.705.000	14.405.000	17.129.857
Andet (salgsindtægter)		75.130	73.000	73.000	78.677
Omsætning i alt		32.435.995	31.808.000	31.508.000	34.240.134
Aktivitetsomkostninger					
Unge og demokrati	2	3.396.339	3.430.081	3.430.081	3.992.978
Unge og foreninger	3	6.493.498	6.808.433	6.808.433	7.821.634
Internationalt	4	12.458.053	10.447.683	10.447.683	11.857.313
Tipsadministration	5	2.467.054	2.700.000	2.438.000	2.569.844
Organisationsomkostninger	6	4.156.035	4.240.000	4.290.000	4.100.866
Aktivitetsomkostninger i alt		28.970.979	27.626.197	27.414.197	30.242.635
Kapacitetsomkostninger					
Lokaleomkostninger	7	998.346	1.090.000	1.090.000	1.048.599
Sekretariat	7	184.901	175.000	175.000	173.109
Øvrige omkostninger	7	1.075.827	1.093.000	988.000	968.508
IT	7	706.772	865.000	865.000	1.315.242
Andre personaleomkostninger	7	692.422	745.000	725.000	680.104
Afskrivninger	7	423.692	350.000	350.000	363.799
Administrationsbidrag	7	-357.099	-330.000	-330.000	-353.391
Kapacitetsomkostninger i alt		3.724.861	3.988.000	3.863.000	4.195.970
Resultat af primær drift		-259.846	193.803	230.803	-298.470
Renteindtægter		142.411	50.000	50.000	-85.538
Finansielle poster i alt		142.411	50.000	50.000	-85.538
Årets resultat		-117.435	243.803	280.803	-384.008

Specifikation 1

AKTIVITETSTILSKUD

	Regnskab 2016	DM Budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Udenrigsministeriet				
Miniprogramaftale	3.783.781	3.600.000	3.600.000	3.417.950
Mellemøstprogram	8.125.324	7.000.000	7.000.000	8.075.980
YETT-projekt CISU	130.598	175.000	175.000	136.080
Administrationsbidrag	1.384.629	900.000	900.000	1.165.349
Udenrigsministeriet i alt	13.424.332	11.675.000	11.675.000	12.795.359
Undersøgelse valgdeltagelse				120.000
§44-tilskud	132.580	125.000	125.000	139.042
EU midler struktureret dialog	447.525	250.000	250.000	192.514
Kulturstyrelsen/tag del i fremtiden				246.544
Ministerier	580.105	375.000	375.000	698.100
Udlændingeministeriet				
Nydanske				
samarbejdsorganisationer	1.042.511	1.000.000	1.000.000	2.758.426
Krydsfelt		500.000	500.000	
Administration af integrationspuljer		500.000	500.000	476.624
Udlændingeministeriet	1.042.511	2.000.000	2.000.000	3.235.050
Deltagerbetaling				
Delegeretmøde	56.400	55.000	55.000	70.350
Kursusvirksomhed	213.317	600.000	300.000	330.999
Deltagerbetaling i alt	269.717	655.000	355.000	401.349
Aktivitetstilskud i alt	15.316.665	14.705.000	14.405.000	17.129.858

Specifikation 2

Unge og Demokrati

		Regnskab 2016	DM budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Udgifter					
Strategisk mål 1: Unges indflydelse		201.270	185.000	185.000	225.581
Strategisk mål 2: Den demokratiske samtale		223.493	205.000	205.000	110.243
Strategisk mål 3: Unges valgdeltagelse		94.224	80.000	80.000	155.964
Strategisk mål 4: Primær aktør		144.333	150.000	150.000	252.006
		-			
Lønandel / årsværk	3,8	1.887.933	1.834.290	1.834.290	1.762.426
Unge og Demokrati i alt		2.551.253	2.454.290	2.454.290	2.506.220
Integration					
Aktivitetsomkostninger		149.532	300.000	300.000	742.871
Lønandel / årsværk	1,4	695.554	675.791	708.877	743.887
Integration i alt		845.086	975.791	975.791	1.486.758
Unge og Demokrati udgifter i alt		3.396.339	3.430.081	3.430.081	3.992.978

Specifikation 3

Unge og Foreninger

		Regnskab 2016	DM budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Udgifter					
Strategisk mål 1: Rammevilkår nationalt		201.405	240.000	240.000	100.753
Strategisk mål 2: Rammevilkår kommunalt		179.549	150.000	150.000	48.718
Strategisk mål 3: MO sætte og nå mål		590.796	750.000	750.000	97.783
Strategisk mål 4: Samarbejde lokalt		155.560	300.000	300.000	106.824
Strategisk mål 5: øvrige mål					579.137
National organisationsudvikling					
Aktivitetsomkostninger					993.683
Lønandel / årsværk	9,1	4.521.102	4.392.642	4.392.642	4.407.978
Unge og Foreninger i alt		5.648.412	5.832.642	5.832.642	6.334.876
Integration					
Aktivitetsomkostninger		149.532	300.000	300.000	742.871
Lønandel /årsværk	1,4	695.554	675.791	675.791	743.887
Integration i alt		845.086	975.791	975.791	1.486.758
Unge og Foreninger udgifter i alt		6.493.498	6.808.433	6.808.433	7.821.634

Specifikation 4

Internationalt

		Regnskab 2016	DM budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Indtægter					
Miniprogramaftale		3.783.781	3.600.000	3.600.000	3.417.950
Mellemøstprogram		8.125.324	7.000.000	7.000.000	8.075.980
YETT-projekt - CISU		130.598	175.000	175.000	136.080
Administrationbidrag		1.384.629	900.000	1.000.000	1.051.958
Indtægter i alt		13.424.332	11.675.000	11.775.000	12.681.968
Udgifter					
Miniprogramaftale		2.154.487	1.500.000	1.500.000	1.504.556
Mellemøstprogram		4.490.721	3.300.000	3.300.000	4.876.000
Årsværk/lønandel	11,7	5.812.845	5.647.683	5.647.683	5.476.757
Internationalt, udgifter i alt		12.458.053	10.447.683	10.447.683	11.857.313

Specifikation 5

TIPSADMINISTRATION

		Regnskab 2016	DM Budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Indtægter					
Tipstilsbud		2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.775.000
Indtægter i alt		2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.775.000
Udgifter					
Lokaleomkostninger		81.572	70.000	70.000	79.529
Kapacitetsomkostninger		275.527	285.000	285.000	273.862
Annoncer		-	12.000	-	
Advokat		118.883	145.000	95.000	210.625
Revision		473.394	675.000	475.000	422.816
IS-udvalg		14.215	20.000	20.000	10.502
Tipsudvalg		80.804	60.000	60.000	118.378
Databaseudvikling		81.233	130.000	130.000	200.975
				-	
Lønandel / årsværk	2,7	1.341.426	1.303.000	1.303.000	1.253.156
Udgifter i alt		2.467.054	2.700.000	2.438.000	2.569.844

Specifikation 6

Organisationsomkostninger

		Regnskab 2016	DM budget 2016	Revideret budget 2016	Regnskab 2015
Repræsentationer og medlemskaber					
CEFU		50.000	50.000	50.000	50.000
Kontingenter		92.664	70.000	70.000	66.057
YFJ / EU / Norden		23.338	80.000	80.000	196.754
Struktureret dialog		255.386	150.000	150.000	224.894
				-	
Demokratiske organer					
Delegeretmøde		292.019	450.000	450.000	445.435
Styrelse		201.856	220.000	220.000	174.351
Forretningsudvalg		13.031	20.000	20.000	2.767
Udvalg og arbejdsgrupper		165.869	150.000	150.000	121.836
Formandsskabshonorar		140.000	140.000	140.000	140.237
Repræsentation, formandskab		8.063	20.000	20.000	27.065
Repræsentation, generalsekretær		8.746	15.000	15.000	8.332
Folkemøde Bornholm		117.965	100.000	140.000	
Kommunikation					
Ungdomskommunepris		59.628	40.000	70.000	57.915
Formidling (publikationer/web)		119.013	165.000	165.000	134.983
Relationwise		61.250	75.000	65.000	61.250
Medieovervågning Moer		261.815	275.000	265.000	253.983
Årsværk/lønandel	4,6	2.285.392	2.220.000	2.220.000	2.135.007
Organisationsomkostninger, udgifter i alt		4.156.035	4.240.000	4.290.000	4.100.866

Specifikation 7**KAPACITETSOMKOSTNINGER**

	Regnskab 2016	DM Budget 2016	Revideret Budget 2016	Regnskab 2015
Indtægter				
Husleje	59.992	63.000	63.000	59.564
Administrationsbidrag, tipstilskud	357.099	330.000	330.000	353.391
Andet	15.138	10.000	10.000	19.113
Kapacitetsomkostninger, indtægter i alt	432.229	403.000	403.000	432.068
Udgifter				
Lokaleomkostninger				
Ejendomsskat	298.441	290.000	290.000	285.309
El/varme	147.960	180.000	180.000	135.513
Gartner	49.440	70.000	70.000	50.891
Ejendomsvedligehold	218.321	275.000	275.000	297.867
Rengøring	284.184	275.000	275.000	279.019
Lokaleomkostninger i alt	998.346	1.090.000	1.090.000	1.048.599
Sekretariatsudgifter				
Afdelinger	85.306	75.000	75.000	61.446
Sekretariat	99.595	100.000	100.000	111.662
Sekretariatsudgifter i alt	184.901	175.000	175.000	173.109
Øvrige omkostninger				
Kontorhold	267.834	375.000	300.000	285.018
Telefon	92.448	100.000	100.000	89.898
Porto	81.831	95.000	65.000	77.376
Forsikringer	105.707	115.000	135.000	110.366
Gaver og blomster	33.127	25.000	25.000	36.403
Revision	294.526	240.000	240.000	263.513
Advokatbistand	113.125	50.000	10.000	20.945
Småanskaffelser	57.110	45.000	65.000	46.869
Afskrivning debitorer	0	3.000	3.000	-1
Gebyrer m.m.	30.119	45.000	45.000	38.121
Øvrige omkostninger i alt	1.075.827	1.093.000	988.000	968.508

Specifikation 7 fortsat

IT

Udvikling	96.008	100.000	100.000	148.080
Hardware og software	78.546	105.000	105.000	62.032
Opkoblinger	96.472	145.000	145.000	136.483
Netværksdrift(hosting)	412.390	440.000	440.000	923.013
Digital drift	23.356	75.000	75.000	45.634

IT i alt	706.772	865.000	865.000	1.315.242
-----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Andre personaleomkostninger

Efteruddannelse	370.643	370.000	370.000	372.762
Stillingsannoncer/rekruttering	32.088	60.000	40.000	39.035
Personalepolitik og medarbejdertilfredshed	19.250	20.000	20.000	20.668
Frokostordning	270.441	295.000	295.000	247.639

Andre personaleomkostninger i alt	692.422	745.000	725.000	680.104
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Afskrivninger kontorinventar og IT udstyr

	423.692	350.000	350.000	363.799
--	---------	---------	---------	---------

Kapacitetsomkostninger, udgifter i alt	4.081.960	4.318.000	4.193.000	4.549.361
---	------------------	------------------	------------------	------------------

Kapacitetsomkostninger, udgifter i alt*

	3.724.861	3.988.000	3.863.000	4.195.970
--	------------------	------------------	------------------	------------------

*Administrationsbidrag, tipstilskud er fratrasket

Lønomkostninger i alt

Løn	17.001.057	16.500.000	16.500.000	16.308.328
ATP, AER, barsel.dk	238.750	250.000	250.000	214.771
Årsværk		34,7		

Lønomkostninger i alt	17.239.807	16.750.000	16.750.000	16.523.098
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
Note:		
AKTIVER:		
1. Ejendommen Scherfigsvej 5	10.237.971	9.288.117
2. Kontorinventar og IT-udstyr m.v. Depositum porto m.m.	550.229	836.886
Anlægsaktiver i alt	10.788.200	10.125.003
3. Tilgodehavender	18.875.989	12.878.949
Forudbetalte omkostninger	879.241	614.595
Værdipapirer	6.017.032	6.686.354
Likvide beholdninger	8.797.835	33.710.216
Omsætningsaktiver i alt	34.570.097	53.890.114
AKTIVER I ALT	45.358.297	64.015.117
PASSIVER:		
Egenkapital	12.612.472	12.729.907
4. Egenkapital og henlæggelser i alt	12.612.472	12.729.907
Forudbetalte indtægter	16.231.648	16.393.321
5. Ikke anvendte projektmidler	868.213	1.473.235
6. Diverse kreditorer	2.854.587	2.730.929
7. Projektafregningskreditorer	0	0
8. Offentlige afregningskreditorer	92.325	104.631
9. Danida miniprogramaftaler	10.073.982	10.230.989
10. Udenrigsministeriet, Det arabiske Initiativ	2.625.070	20.352.105
Kortfristet gæld i alt	32.745.825	51.285.210
PASSIVER I ALT	45.358.297	64.015.117

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015
Omsætning	<u>25.794.702</u>	<u>34.240.135</u>
Resultat primær drift	-259.846	-298.470
Afskrivninger (note 2)	423.692	363.799
Renter	142.411	-85.538
Årets egenfinansiering	306.257	-20.209
Forøgelse af kortfristet gæld	0	3.482.898
Fald i forudbetalte omkostninger	58.253	0
Fald i obligationsbeholdning	<u>669.322</u>	<u>0</u>
Kapitalfremskaffelse i alt	<u>1.033.832</u>	<u>3.462.689</u>
Investering i kontorinventar og IT-udstyr m.v.	1.086.894	280.244
Fald i forudbetalte indtægter	161.673	187.096
Forøgelse af obligationsbeholdning	0	1.154.053
Forøgelse af tilgodehavender	8.316.680	5.487.606
Forøgelse af forudbetalte omkostninger	0	370.578
Nedbringelse kortfristet gæld	<u>16.380.966</u>	<u>0</u>
Kapitalanvendelse i alt	<u>25.946.213</u>	<u>7.479.577</u>
Ændring i likvide beholdninger	-24.912.381	-4.016.888
Likvide beholdninger primo	<u>33.710.216</u>	<u>37.727.104</u>
Likvide beholdninger ultimo	<u>8.797.835</u>	<u>33.710.216</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2016	2015
1. Ejendommen Scherfigsvej 5		
Anskaffelsessum pr. 1. januar 2016	9.848.658	9.848.658
Årets tilgang	994.564	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2016	10.843.222	9.848.658
Afskrivninger i alt pr. 1. januar 2016	560.541	560.541
Årets afskrivninger	44.710	
Afskrivninger pr. 31. december 2016	605.251	560.541
Bogført værdi pr. 31. december 2016	10.237.971	9.288.117
Seneste offentlige ejendomsvurdering pr. 2016	20.100.000	20.100.000
2. Kontorinventar og IT-udstyr m.v.		
Anskaffelsessum pr. 1 januar 2016	1.709.354	1.572.134
Årets tilgang	92.330	280.244
Årets afgang	182.850	143.024
Anskaffelsessum pr. 31. december 2016	1.618.834	1.709.354
Afskrivninger pr. 1. januar 2016	872.473	651.698
Årets afskrivninger	378.982	363.799
Afgang tidligere års afskrivninger	182.850	143.024
Afskrivninger pr. 31. december 2016	1.068.605	872.473
Bogført værdi pr. 31. december 2016	550.229	836.886
Straksafskrivninger:		
Informationsvirksomhed:		
Informationsteknologi, hardware m.m.	78.546	62.032
Driftsomkostninger:		
Kontorinventar og IT-udstyr m.v.	57.110	46.869
I alt	135.656	108.901

3. Tilgodehavender

Debitorer	39.742	13.537
Andre tilgodehavender	4.726.247	0
Tips, mellemregning	14.110.000	12.865.412
Tilgodehavender i alt	18.875.989	12.878.949

4. Egenkapital og henlæggelser

Egenkapital:

Saldo pr. 1. januar 2016	12.729.907	13.113.915
Ej anvendte henlæggelser		
Årets resultat	-117.435	-384.008
Egenkapital pr. 31. december 2016	12.612.472	12.729.907

5. Ikke anvendte projektmidler

Ikke anvendte projektmidler, primo	1.473.235	2.629.232
---	------------------	------------------

Hensat /anvendt i årets løb:

Partnerskabsprojekt	-1.250.000	-326.936
Integrationspulje	-46.000	0
Kulturstyrelsen	-13.456	-246.544
EU struktureret dialog	-6.453	-17.527
Unge valgdeltagelse EP 2014	0	80.000
European Commission	-39.297	0
DUF styrker unge nydanskere	303.330	-514.821
YETT CISU projekt	446.854	-130.169

I alt	-605.022	-1.155.997
--------------	-----------------	-------------------

Ikke anvendt, ultimo året:

Partnerskabsprojekt	335.598	1.585.598
Integrationspulje	0	46.000
Kulturstyrelsen	0	13.456
EU struktureret dialog	0	6.453
European Commission	-39.297	0
DUF styrker unge nydanskere	316.132	12.802
YETT CISU projekt	255.780	-191.074

Ikke anvendte projektmidler, ultimo	868.213	1.473.235
--	----------------	------------------

6. Diverse kreditorer

Fratrædelsesgodtgørelser og efteruddannelsespulje	448.766	64.000
Skyldige feriepenge	1.919.253	2.109.463
Kreditorer	469.718	282.175
Andre mellemværender	0	258.441
Depositum	16.850	16.850
Diverse kreditorer i alt	2.854.587	2.730.929

7. Projektafregningskreditorer

Ny-Dansk Ungdomsråd	0	0
Projektafregningskreditorer i alt	0	0

8. Offentlige afregningskreditorer

Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag		0
Skyldige feriepenge	25.197	31.236
Skyldig ATP/FIB og barselsfond	67.128	73.395
Offentlige afregningskreditorer i alt	92.325	104.631

9. Danida miniprogramaftale

Modtaget fra Danida	97.904.551	90.904.551
Programudgifter	-87.827.368	-80.673.562
Afregnede renter	-3.201	0
Danida miniprogramaftale i alt	10.073.982	10.230.989
Overført fra sidste år	10.230.989	10.281.308
Modtaget fra Danida	7.000.000	8.000.000
Programudgifter	-7.153.806	-8.050.319
Afregnede renter	-3.201	0
Tilskrevne renter	0	0
	10.073.982	10.230.989

10. Det arabiske Initiativ Ungdomsprogram

Modtaget fra Danida	57.925.230	59.867.000
Programudgifter	-55.290.464	-39.514.895
Afregnede renter	-9.696	0

Det arabiske Initiativ Ungdomsprogram i alt	2.625.070	20.352.105
--	------------------	-------------------

Overført fra sidste år	20.352.105	15.363.638
Modtaget fra Danida	6.100.000	17.000.000
Returneret til Danida	-8.041.770	0
Programudgifter	-15.775.569	-12.011.533
Afregnede renter	-9.696	0
Tilskrevne ikke afregnede renter	0	0

Det arabiske Initiativ Ungdomsprogram i alt	2.625.070	20.352.105
--	------------------	-------------------

11. Mellemregning med CISU omkring YETT-projekt

Ubrugte midler ved årets start	-191.072	-60.905
Udbetalte midler i tilskudsåret	998.442	560.252
Overført til partnere i regnskabsåret	-488.996	-300.416
Forbrugt i Danmark i regnskabsåret	-20.394	0
Overført til dansk administration	-42.198	-390.003

Ubrugte midler ved årets udgang	255.782	-191.072
--	----------------	-----------------

Specifikation 12

Uddelte midler

DUF har i 2016 uddelt følgende projektmidler

	t.kr.
TIPS midler	125.300
Miniprogramaftale	7.216
Mellemøstprogram	2.773
Nydanske samarbejdsorganisationer	140
i alt uddelte midler	135.429