

2022

Allerød – Hørsholm Lærerforening kreds 29

**Årsregnskab
inkl. Særlig Fond og Balance**

Allerød – Hørsholm Lærerforening
Kreds 29

1. januar 2022 – 31. december 2022

Generalforsamling
Onsdag den 8. marts 2023

Medlemsgrundlag pr. 31.12.2022

Samlet medlemstal	578
Fraktion 1 (lærere)	448
Fraktion 2 (børnehaveklasseledere)	26
Fraktion 3 (kommunalt ansatte)	0
Fraktion 4 (pensionister)	102
Fraktion 6 (særlige medlemmer)	2

Indholdsfortegnelse

Medlemsgrundlag	2
Økonomi	4
Kontingentforslag.....	5
Regnskab 2022	
Resultatopgørelse.....	6
Balance	7
Årsregnskab 2022 og Budgetforslag 2023	8
Særlig Fond 2022	
Resultatopgørelse.....	10
Balance	10
Budgetforslag 2023.....	10
Kommentarer til regnskab 2022	11

Økonomi

Ydelser og honorering (fra 1. april 2023)

Forslag til frikøb fra 1. august 2023 – 31. juli 2024.

Samlet tildeling 1,73 stilling

Honorering fra 1. april 2023 – 31. marts 2024.

Kredsstyrelsen kan nedsætte ad hoc udvalg med et årligt forbrug på op til 100 timer. Deltagelse i disse udvalg aflønnes med 240 kr. pr. time.

(Kredsstyrelsesmedlemmer aflønnes ikke særskilt for deltagelse i udvalgsarbejde).

Kredsstyrelsens bevilgede tid kan anvendes til deltidsansættelse ved skolevæsenet, eller konverteres til et honorar à 240 kr. pr. time (kvartalsvist udbetalt). Foreningen dækker pensionsforpligtigelsen for den frikøbte tid i henhold til gældende praksis.

Der ydes compensationstillæg på i alt 77.000 kr. (00-kr.) til de forskellige funktioner, som varetages i kredsen.

Desuden er der afsat et beløb på 750 kr. som compensation for manglende mødediæter til tillidsrepræsentanter og kredsstyrelsesmedlemmer.

Der er endvidere afsat et beløb i budgettet til dækning af frikøb for ikke genvalgte samt til, at det årlige tillæg, der er betalt af Allerød - Hørsholm Lærerforening, kan dækkes til udgangen af skoleåret mod, at den/de pågældende stiller sig til rådighed for kredsstyrelsen.

Ved kredsstyrelsens deltagelse i møder, kurser og konferencer udenfor kredskontoret ydes befordringsgodtgørelse til/fra kredskontoret og evt. privaten som følger:

Indenfor Region Hovedstaden anvendes Økonomistyrelsens sats på 3,70 kr. pr. km. for de første 20.000 km.

Udenfor Region Hovedstaden godtgøres det beløb, som en standardbillet og evt. pladsbillet koster eller 2,17 kr. pr. kørt km. I særlige tilfælde kan kredsstyrelsen give dispensation.

For deltagelse i foreningens kurser og konferencer med overnatning godkendt af kredsstyrelsen ydes der time- og dagpenge efter statens regler til TR, KS-medlemmer og kontorets ansatte. For deltagelse i foreningens Åbne kurser og Medlemskurser ydes der ikke time- og dagpenge.

Kontingentforslag 1.1.2023 – 31.12.2023

Som det fremgår af bilag til dagsordenens pkt. 7, foreslås følgende kontingent for aktive medlemmer i fraktion 1 og 2:

1.1.2023 – 30.6.2023

	Kreds 29	DLF	Samlet kontingent pr. måned
Fraktion 1 og 2	265 kr.	223 kr.	488 kr.

1.7.2023 – 30.9.2023

	Kreds 29	DLF	Samlet kontingent pr. måned
Fraktion 1 og 2 juli	265 kr.	223 kr.	488 kr.
Fraktion 1 og 2 august	270 kr.	223 kr.	493 kr.
Fraktion 1 og 2 september	270 kr.	223 kr.	493 kr.

Samlet opkrævning pr. 1. juli 2023 1.474 kr.

1.10.2023 – 31.12.2023

	Kreds 29	DLF	Samlet kontingent pr. måned
Fraktion 1 og 2 oktober	270 kr.	223 kr.	493 kr.
Fraktion 1 og 2 november	270 kr.	223 kr.	493 kr.
Fraktion 1 og 2 december	270 kr.	223 kr.	493 kr.

Samlet opkrævning pr. 1. oktober 2023 1.479 kr.

Samlet årskontingent for fraktion 1 og 2 vil i 2023 være 5.881 kr. Kontingentet er fradragsberettiget og bliver indberettet automatisk.

Kontingentet opkræves centralt månedligt frem til 30.6.2023. Herefter kvartalsvis.

For pensionister (fraktion 4) foreslås et kontingent på 0 kr. til kreds 29. Kontingentet til DLF er 75 kr. pr. måned og opkræves centralt én gang årligt.

For særlige medlemmer (fraktion 6) foreslås et kontingent på 0 kr. til kreds 29. Kontingentet til DLF er 98 kr. pr. måned og opkræves centralt én gang årligt.

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2022

	Budget	Regnskab
	2022	2022
Indtægter		
Kontingent	1.484.450	1.465.118
Adm.bidrag Særlig Fond	20.000	20.000
AKUT-fond	310.000	310.000
Renter	0	0
Indtægter i alt	1.814.450	1.795.118
Udgifter		
Styrelsesudgifter	964.000	896.716
Møder, kurser og konferencer	195.500	146.234
Medlemsudgifter	153.000	153.653
Personaleudgifter	309.200	309.396
Kontorhold og IT	115.300	95.417
Lokaleudgifter	68.000	67.399
Øvrige omkostninger	4.000	3.744
Revision	14.000	18.125
Hensættelser til 2023	0	100.000
Udgifter i alt	1.823.000	1.790.684
Resultat før renter	-8.550	4.434
Rente	0	2.736
Årets resultat	-8.550	1.698

Balance pr. december 2022

Aktiver		2022
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavende kontingent		123.338
Tilgodehavende AKUT-midler		0
Øvrige tilgodehavender		4.536
Forudbetalinger		0
Værdipapirer		300.363
Lån & Spar Bank		644.995
Omsætningsaktiver i alt		1.073.232
Aktiver i Kredsen		1.073.232
Aktiver i Særlig Fond		3.010.357
Aktiver i alt		4.083.589
Passiver		
Egenkapital:		
Overført fra tidligere år		252.118
Årets resultat		1.698
Egenkapital i Kredsen		253.816
Egenkapital i Særlig Fond		3.010.357
Hensættelser		
Frikøbsforpligtelse april-juli		396.948
Hensættelse medlemskursus		187.322
Øvrige hensættelser		103.599
Hensættelser i alt		687.869
Gæld:		
Skyldigt frikøb		72.935
Skyldig skat, ferieforpligtelse m.m.		26.876
Anden gæld		31.737
Gæld i alt		131.548
Passiver i alt		4.083.589

Årsregnskab 2022 og Budget 2023

	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023
<u>Indtægter</u>			
Kredskontingent	1.484.450	1.465.117,50	1.470.960
Administrationsbidrag SF	20.000	20.000,00	20.000
AKUT-fond	310.000	310.000,00	330.000
Renter af indestående i LSB	0		0
<u>Indtægter i alt</u>	1.814.450	1.795.117,50	1.820.960
<u>Udgifter</u>			
Styrelsesudgifter	964.000	896.715,53	955.000
Frikøb inkl. pension	744.000	690.922,53	815.000
Kompensationstillæg	110.000	112.732,71	118.000
Pension af komp. tillæg	110.000	93.060,29	22.000
Løn, nye KS-medlemmer	0	0,00	0
Møder, kurser og konferencer	195.500	146.234,48	179.000
KS-Mødeudgifter, FAK, Eksterne samarb.partn.	14.000	10.158,85	13.000
TR-Mødeudgifter	19.000	18.796,00	18.000
AMR-møder	1.000	543,65	1.000
TR-kurser (lige år 2 dage)	50.000	26.120,35	45.000
Frikøb af TR (AKUT-fond)	60.000	26.474,49	45.000
KS-kurser og udannelse.	20.000	35.218,00	25.000
Kongresudgifter*	3.000	1.157,88	3.000
Diverse mødediæter	14.000	16.711,05	14.000
Kørselsgodtgørelse og transport	14.500	11.054,21	15.000
Medlemsudgifter	153.000	153.652,80	146.500
Generalforsamling	13.000	9.732,80	9.500
Medlemmer på kursus	1.000	0,00	1.000
Medlemskursus	125.000	125.000,00	105.000
Øvrige medlemsarrangementer	0	5.670,00	10.000
Faglig klub	12.000	10.415,00	12.000
Medlemskalendere	2.000	2.835,00	3.000
Lærerens Dag	0	0,00	6.000

Personaleudgifter	309.200	309.396,35	322.000
Sekretær løn	214.000	215.531,32	223.000
Sekretær pension	38.000	38.010,09	40.000
Sekretær kursus	3.000	3.500,00	3.500
Sekretær ATP, barsel, forsikring m.m.	4.700	4.782,94	5.000
Sekretær ferietillæg	4.000	4.180,12	4.500
Lønsum	14.000	13.945,00	14.500
Rengøring løn	28.000	26.175,00	28.000
Rengøring feriepenge	3.500	3.271,88	3.500
Kontorhold og it	115.300	98.153,72	93.000
Kontorartikler m.m.	6.300	6.168,00	7.000
Abonnementer og bøger	3.000	2.369,65	3.000
Kopimaskine og kopiering	25.000	9.180,55	10.000
Gebyrer, LSB bank, Web-regnskab og Dataløn	9.000	13.037,06	10.500
Centralopkrævning	30.000	28.266,00	18.000
Telefoni, bredbånd	8.000	8.564,14	10.500
Nyanskaffelser	18.000	10.830,70	14.000
Forsikringer	16.000	19.737,62	20.000
Lokaleudgifter	68.000	67.398,58	163.000
Husleje inkl. vand og varme og fællesudg.	62.000	60.999,96	156.000
Elektricitet	6.000	6.398,62	7.000
Øvrige omkostninger	4.000	3.743,51	9000
PR-konto	1.000	0,00	5.000
Repræsentation	3.000	3.743,51	4.000
Revision	14.000	18.125,00	18.500
Øreafrunding	0	0,00	0
Udgifter i alt	1.823.000	1.693.419,97	1.886.000
Ekstraordinære hensættelser til 2023		100.000,00	
Meromkostning, kurser (TR/AMR)		27.500,00	
Meromkostning, medlemskursus		15.000,00	
Nye telefoner, kopimaskine m.m.		27.500,00	
Flytte- og håndværkerudgifter		30.000,00	
Resultat	-1.831.550	1.697,53	-65.040
<i>* Note: Bemærk at der er ekstra udgifter, hvis kongresdelegeret ikke er medlem af kredsstyrelsen.</i>			

Særlig Fond		
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2022		
	Budget 2022	Regnskab 2022
Renteindtægter og afkast	-1.000	-274
Administration	-20.000	-20.000
Gebyrer	0	0
Årets resultat	-21.000	-20.274
Balance pr. 31. december 2022		
		2022
Aktiver:		
Lån & Spar Invest (Værdi pr. 31/12/2022 kr. 2.745.741)		2.891.855
Lån & Spar Bank		118.502
Aktiver i alt		3.010.357
Passiver:		
Egenkapital primo		3.030.631
Årets resultat		-20.274
Egenkapital i SF		3.010.357
Gæld		0
Passiver i alt		3.010.357
Budgetforslag for 1. januar - 31. december 2023		
Renteindtægter og afkast		
Gebyrer:		0
Administrationsudgifter til driften:		-20.000
Forventet resultat:		-20.000

Kommentarer til regnskab for 2022 samt budget for 2023

Vi har i slutningen af 2022 og starten af 2023 arbejdet intensivt med at tilrette kontoplanen for at gøre den mere overskuelig og brugbar. Set i lyset af den kommende flytning til nye lokaler – med stigende husleje til følge – har vi ligeledes arbejdet fokuseret på at optimere vores arbejde med kredsens økonomi, samt minimere udgifterne alle de steder, det er muligt.

Det er – som altid - vigtigt for os, at vi passer på medlemmernes penge, og i den nye kontoplan fremgår det også tydeligere, hvilke tiltag, der er direkte rettet mod vores medlemmer, heriblandt vores medlemskursus, vores årlige biografarrangement – og i indeværende år også OK24 arrangementer i de to kommuner.

Hensættelser

Vi har et stykke tid vidst, at vi på et tidspunkt i det nye år skulle flytte, hvilket uundgåeligt vil koste ekstra pga. flytteudgifter og evt. brug af håndværkere ifm. klargøring af lokaler. Derudover er bl.a. vores telefoner også pensionsmodne, og en ny og mere brugervenlig/fleksibel (og medlemsvenlig) telefonløsning skal indføres i indeværende år. Yderligere er medlemskursus m.m. også blevet noget dyrere, end vi tidligere har været vant til.

Kontingentstigning og budgetteret indtægt fra kredskontingent

Pga. de øgede udgifter til husleje – men også helt generelt – har vi valgt at stille forslag om en kontingentstigning på 5 kr. Denne kontingentstigning er medregnet i budgettet for 2023. Selve den forventede indtægt i form af kredskontingent er (efter anbefaling) sat en smule lavere, end vi har medlemmer til, således at evt. afgang af enkelte medlemmer ikke medfører yderligere udfordringer.

Kvartalsopkrævning

Udgiften til månedlig centralopkrævning af medlemskontingent er en forholdsvis stor post i budgettet. Vi synes, at pengene er bedst brugt på vores medlemmer. Derfor foreslår vi at overgå til kvartalsvis opkrævning, hvilket fuldt implementeret (fra januar 2024) vil medføre en årlig besparelse på godt 18.000 kr. I indeværende år vil besparelsen ligge på godt 9.000 kr., da det først vil kunne igangsættes pr. 1. juli 2023.

Husleje

Vi har i mange år været heldige at sidde til en meget favorabel husleje, men det slutter desværre til sommer. Vi arbejder på en fornuftig og holdbar løsning, men indtil vi har en underskrevet lejekontrakt, kan vi dog ikke gøre andet, end at budgettere med en husleje svarende til markedsprisen for ledige kontorer i området. Derfor vil man i budgetpunktet husleje kunne se en kraftig stigning ift. udgiften for 2022.

Regnskabet og budgettet vil blive gennemgået og yderligere uddybet på generalforsamlingen.



Allerød – Hørsholm Lærereforening
Kærvej 8, 3450 Allerød
Tlf.nr. 48170450
E-mail: 029@dlf.org
www.dlfkreds29.dk