

# Regnskab 2022 – Fredensborg Lærerkreds

Formanden afgiver regnskabsberetning, eftersom Kredens kasserer har været langtidssygemeldt fra opgaven siden beg. af november.

## Regnskab

Regnskabet opdeles i indtægter og udgifter, og er opdelt i et særskilt regnskab for driften, for Særlig Støttefond, Lønhenlæggelser og Særlig Fond.

Resultatet og egenkapitalen skal dog ses som et samlet hele, da de i juridisk forstand tilsammen udgør Fredensborg Lærerkreds. De er opgjort enkeltvis i hver sin rapport.

Regnskabet, der nu fremlægges, er 8. februar gennemgået af kredens eksterne revisor, Palle Mørch. Palle er statsautoriseret revisor i revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen, der også reviderer DLF's regnskaber og en stor del af de andre kredse i DLF. Palle udarbejder årsrapporten for Særlig Fonds regnskab, og reviderer i henhold til foreningens vedtægter om Særlig Fond § 14, regnskabet for denne.

Årsregnskabet for Fredensborg Lærerkreds (FL)'s drift er gennemgået på Kredsstyrelsens (KS) møde den 23. februar og er underskrevet d. 2. marts 2023.

Alle bilag, kontoudtog og månedsopgørelser er frit tilgængelige på kredskontoret. Formand og kasserer har adgang til Netbank. Under kassererens sygefravær har næstformanden også fået adgang. De er gensidigt forpligtet til at følge forbruget på kredens bankkonti.

Hvorledes formand og kredsstyrelsesmedlemmer løbende sikrer overensstemmelse mellem indestående og regnskab, efter anbefaling fra vores revisorer og almindelig god foreningspraksis, beskrives i vores "[økonomiske retningslinjer](#)", lagt på kredens hjemmeside sammen med øvrig politik og retningslinjer.

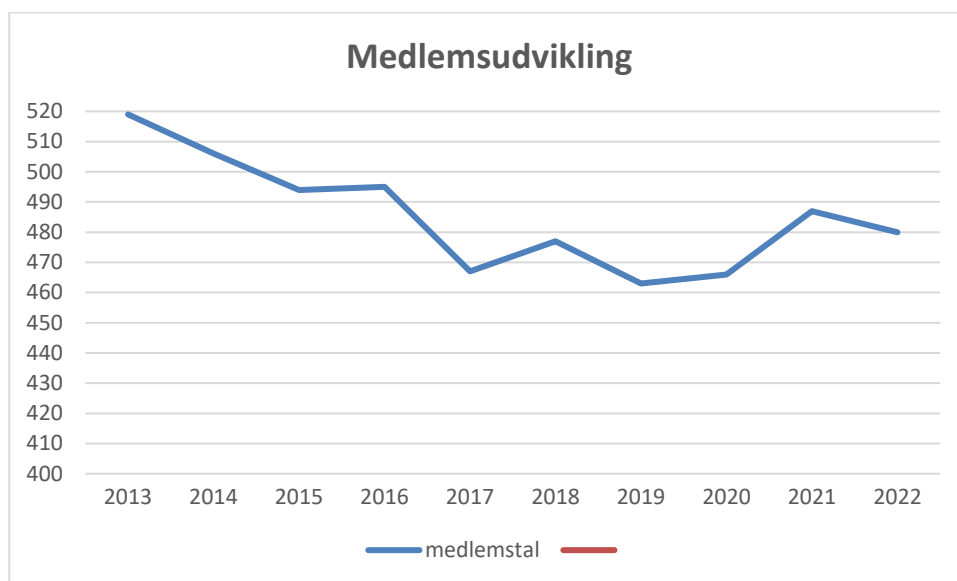
Det er vores ambition at kredens regnskab skal være så let tilgængeligt og læseligt for medlemmerne som muligt.

Generalforsamlingen vil indeholde en kort præsentation af regnskabet, samt et budgetforslag for 2023 og budgetoverslag for regnskabsåret 2024.

## Kritisk revision

3. marts har vores kritiske revisorer Nils Wulff og Bjørn Helstrup gennemgået vores regnskab, kontrolleret at bankkonti og regnskab stemte overens, er blevet præsenteret for en gyldig forsikrings oversigt og har haft mulighed for at se diverse frikøbsopgørelser og øvrige bilag igennem. Kredsformand Annette Hansen-Jacobsen, revisor Palle Mørk og bogføringskyndig sekretær Heidi Snedker var behjælpelige med forklaringer og svar på spørgsmål.

## Medlemmer – vores fundament og opgave



Vi placerer os nogenlunde stabilt medlemsmæssigt. Henover 2022 er medlemstallet steget mere end forventet men faldet ved udgangen af året.

Dog melder flere lærere sig ud ved overgangen til pensionisttilværelsen end tidligere. Det kan skyldes faldet i vores pensionistaktiviteter henover coronaen og/eller en generel ændret adfærd og fokus hos pensionisterne.

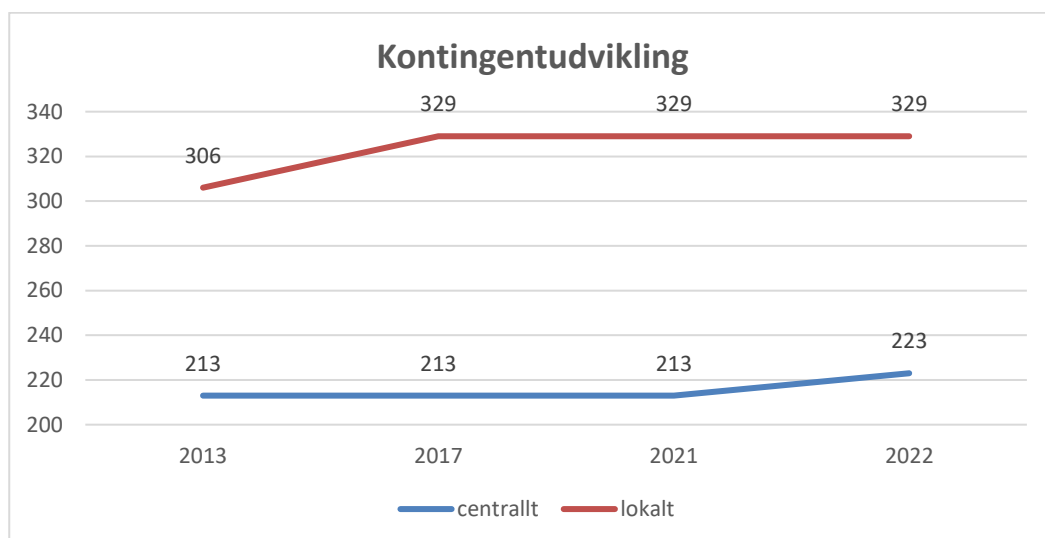
Vi ser også, at stigningen i antallet af lærere, der ansættes på deltid, påvirker medlemstilgangen negativt.

Kreds og tillidsrepræsentanter har stort fokus på rekruttering og fastholdelse af medlemmer til foreningen.

## INDTÆGTER

	2022	Budget 2022	2021
<b>Kontingent</b>	1.492.223,50	1.450.000	1.465.105
<b>Akut fond</b>	195.494,80		190.000
<b>Administration af Særlig Fond</b>	15.000	15.000	18.000

## Kontingent



Vores kontingent fortsætter uændret i 2023.

P.t. har kredsstyrelsen ingen planer om at sætte kontingentet op.

## Sagsbehandleren der forsvandt

5/12 af 525 frikøbstimer(brutto)= 219 timer er ikke anvendt/dvs. de er sparet i efteråret, eftersom en sagsbehandler, som disse timer var sat af til ved frikøbstimefordelingen, trak sig på målstregen i august.

De sidste 7/12= 306 frikøbstimer forventes sparet i perioden januar til og med august.

## UDGIFTER

### Løn

Løn	2022	2021
Frikøb	1.024.490,63	1.040.378,26
Honorar	178.005,84	149.111,41

Frikøbstimer 3850 fordelt over 1 formand og 3 kredsstyrelsesmedlemmer

Der er tale om bruttotimetal.

### Langtidssygdom - kredskasserer

Ifm. langtidssygdom hos kassereren har det været nødvendigt i 2022 at tilkøbe

Merarbejde formand	1,5 x 40 timer	60 timers løn (uden tillæg af honorar) 17.711 kr.
Borgføringskyndig sekretær tilkøbt – timeansat inkl. ferie og pension	20 timer	Ca. 5.550 kr.
Øvrig hjælp	vingaver	696 kr.

### Lokaleudgifter

Lokaleudgifter	2022	2021
Husleje	110.085,00	96.210,00
Varme	9.375,00	11.250,00
El	7.375,00	5.315,64
Vand	5.625,00	

På Savsvinget 7 har vi fra starten af 2022 fået ny udlejer og er påbegyndt 1. år med betaling af vores mødelokale med kr. 3750/kvartal. Ekstra 80 kvm, som vi ikke betalte for det første år. I vores budget har vi igen i år budgetteret med stigninger i el/varme/vand.

## Uddannelse og konferencer

Uddannelse	2022	2021
KS kursus og konferencer	10.878,80	300,00
Store Kursus	28.473,00	44.778,64

5 tillidsrepræsentanter deltog i FAKs (det Nordsjællandske kredssamarbejde) efteruddannelsen – Store Kursus

Derudover har vi haft udgifter til FAK-konference med 2 deltagere

Formanden har deltaget i et kursus om mødeledelse.

Vi har ikke som tilsigtet i budgettet for 2022 fundet arbejdstid til at arrangere medlemsarrangementer (udover Generalforsamling, OK24 møder og møder i faglig klub på skolerne).

## Fraktion 4 - vores seniorer

Vores seniorer har holdt lav profil aktivitetsmæssigt i 2022.

Der har været afholdt 2 generalforsamlinger samt et årsmøderepræsentantmøde.

Men de er kommet på banen igen ovenpå covid begrænsningerne i de foregående år.

De fortsætter med en ny kollektiv styrelse, fortsat med egne vedtægter og egen generalforsamling.

Fraktion 4 budgetteres hvert år med 75% af kontingentets lokale andel ganget med antal af fraktion 4 medlemmer pr. 1. januar hvert år. Der sker ingen overførsel af penge fra år til år.

## Diverse gaver

Vi har i år givet vingaver/blomster til: (udgiften placeres under den relevante konto)

- ved generalforsamlingen – dirigent, borgmester, skolechef, referent
- kritiske revisorer
- reception – ny kommunaldirektør
- tak til Nils Wulf
- velkommen til 2 nye skoleledere
- TR barsel

## Investeringer – lav risiko

Vi kommer i år ud med en værdiregulering på -278.692,74 kr.

Vi har haft et fald i aktieværdien på omkring 10% på et marked med et fald i det generelle aktieindeks på omkring 15%.

2022 har været et udfordrende år med en usædvanlig høj inflation og store udsving på de finansielle markeder. Både aktier og obligationer har haft negative afkast. For aktiepuljer, kommer tabet i 2022 efter en lang periode med høje, positive afkast.

### Særlig Fond

	2.316.119,34	2020	42.437,52
	2.394.707,34	2021	78.588,00
	2.172.303,30	2022	- 222.404,04

### Lønhenlæggelser

	470.544,63	2020	8.621,64
	486.510,63	2021	15.966,00
	441.326,85	2022	-45.183,78

### Støtte Fond

	115.646,82	2020	2.118,96
	119.570,82	2021	3.924,00
	108.465,90	2022	- 11.104,92

## Konklusion

Vi kommer ud med et pænt regnskabsresultat med baggrund i stigende kontingentindtægter og et mindre forbrug af frikøbstimer. Derudover er udgifter til budgetterede medlemsarrangementer ikke blevet afholdt. Sidstnævnte er dog ikke tilsigtede besparelser.

*Med disse ord overdrages fremlagte regnskab til generalforsamlingen til vedtagelse.*