

# 2023

Allerød – Hørsholm Lærerforening kreds 29

**Årsregnskab  
inkl. Særlig Fond og Balance**

Allerød – Hørsholm Lærerforening  
Kreds 29

1. januar 2023 – 31. december 2023

Generalforsamling  
Onsdag den 6. marts 2024

## **Medlemsgrundlag pr. 31.12.2023**

Samlet medlemstal	568
Fraktion 1 (lærere)	439
Fraktion 2 (børnehaveklasseledere)	28
Fraktion 3 (kommunalt ansatte)	0
Fraktion 4 (pensionister)	99
Fraktion 6 (særlige medlemmer)	2

## Indholdsfortegnelse

Medlemsgrundlag .....	2
Økonomi .....	4
Kontingentforslag.....	5
Regnskab 2023	
Resultatopgørelse.....	6
Balance .....	7
Årsregnskab 2023 og Budgetforslag 2024 .....	8
Særlig Fond 2023	
Resultatopgørelse.....	10
Balance .....	10
Budgetforslag 2024.....	10
Kommentarer til regnskab 2023 .....	11

## Økonomi

### Ydelser og honorering (fra 1. april 2024)

Forslag til frikøb fra 1. august 2024 – 31. juli 2025.

Samlet tildeling inkl. sekretær: 1,91 stilling.

Honorering fra 1. april 2024 – 31. marts 2025.

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 88.600 kr. (00-kr.) ekskl. pension 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 3,79 kr. pr. km. for de første 20.000 km.

Udenfor Region Hovedstaden godtgøres det beløb, som en standardbillet og evt. pladsbillet koster eller 2,23 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 1.1.2024 – 31.12.2024

Som det fremgår af forslag til vedtægtsændringer, foreslås en ny måde at udregne kontingent på, som fremadrettet vil være procentvis i forhold til grundlønnen. Det vil sige, at kontingent til kredsen for aktive medlemmer i fraktion 1 og 2 for fremtiden vil udgøre 0,9% af en nyuddannet lærers grundløn ved godkendelse af OK24. Såfremt OK24 ikke bliver en realitet, vil procentsatsen ændre sig til 0,93%. Kontingent for 2024 vil se ud som nedenstående:

### 1.1.2024 – 30.6.2024

	Kreds 29	DLF	Samlet kontingent pr. måned
Fraktion 1 og 2	270 kr.	229 kr.	499 kr.
<b>Samlet kvartalsopkrævning</b>			<b>1.497 kr.</b>

### 1.7.2024 – 30.09.2024

	Kreds 29	DLF	Samlet kontingent pr. måned
Fraktion 1 og 2	290 kr.*	229 kr.	519 kr.
<b>Samlet kvartalsopkrævning</b>			<b>1.557 kr.</b>

### 1.10.2024 – 31.12.2024

	Kreds 29	DLF	Samlet kontingent pr. måned
Fraktion 1 og 2	295 kr.*	229 kr.	524 kr.
<b>Samlet kvartalsopkrævning</b>			<b>1.572 kr.</b>

\*Beregningerne er baseret på OK24-udmeldingerne om 4% regulering 1. april og 1,74% regulering 1. oktober.

Samlet årskontingent for fraktion 1 og 2 vil i 2024 dermed være 6.123 kr. Kontingentet er fradragsberettiget og bliver indberettet automatisk.

Kontingentet opkræves centralt kvartalsvis forud.

For pensionister (fraktion 4) foreslås et kontingent på 10 kr. pr. måned til kreds 29 med virkning pr. 1. januar 2025.

Kontingentet til DLF er 77 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 2023

	Budget	Regnskab
	2023	2023
<b>Indtægter</b>		
Kontingent	1.470.960	1.470.390
Adm.bidrag Særlig Fond	20.000	20.000
AKUT-fond	330.000	379.414
Renter	0	3.561
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.820.960</b>	<b>1.873.365</b>
<b>Udgifter</b>		
Styrelsesudgifter	955.000	950.545
Møder, kurser og konferencer	179.000	167.100
Medlemsudgifter	146.500	200.550
Personaleudgifter	322.000	301.264
Kontorhold og IT	93.000	123.390
Lokaleudgifter	163.000	81.154
Øvrige omkostninger	27.500	21.861
Heraf hensættelser til 2024		215.281
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.886.000</b>	<b>1.845.865</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-65.040</b>	<b>27.500</b>

## Balance pr. december 2023

Aktiver		2023
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
Tilgodehavende kontingent		0
Tilgodehavende AKUT-midler		0
Øvrige tilgodehavender		9.007
Forudbetalinger		24.900
Værdipapirer		300.363
Lån & Spar Bank		657.428
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>991.698</b>
<b>Aktiver i Kredsen</b>		<b>991.698</b>
<b>Aktiver i Særlig Fond</b>		<b>2.990.978</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.982.676</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital:</b>		
Overført fra tidligere år		253.816
Årets resultat		27.500
<b>Egenkapital i Kredsen</b>		<b>281.316</b>
<b>Egenkapital i Særlig Fond</b>		<b>2.990.978</b>
<b>Hensættelser</b>		
Frikøbsforpligtelse KS/TR		510.228
Hensættelse medlemskursus		67.159
Øvrige hensættelser		82.675
<b>Hensættelser i alt</b>		<b>660.062</b>
<b>Gæld:</b>		
Skyldigt frikøb		
Skyldig skat, ferieforpligtelse m.m.		23.197
Anden gæld		27.124
<b>Gæld i alt</b>		<b>50.320</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>3.982.676</b>

## Årsregnskab 2023 og Budget 2024

	Budget 2023	Regnskab 2023	Budget 2024
<b><u>Indtægter</u></b>			
Kredskontingent	1.470.960	1.470.390,00	1.495.125
Administrationsbidrag SF	20.000	20.000,00	20.000
AKUT-fond	330.000	379.413,55	315.000
Renter af indestående i LSB	0	3.561,20	0
DLF tilskud til fejring af 150-års jubilæum			7.855
<b><u>Indtægter i alt</u></b>	<b>1.820.960</b>	<b>1.873.364,75</b>	<b>1.837.980</b>
<b><u>Udgifter</u></b>			
<b>Styrelsesudgifter</b>	<b>955.000</b>	<b>950.545,34</b>	<b>936.000</b>
Frikøb inkl. pension	815.000	818.007,93	776.000
Kompensationstillæg	118.000	112.196,28	135.000
Pension af komp. tillæg	22.000	20.341,13	25.000
Løn, nye KS-medlemmer	0	0,00	0
<b>Møder, kurser og konferencer</b>	<b>179.000</b>	<b>167.100,00</b>	<b>250.400</b>
KS-Mødeudgifter, FAK, Eksterne samarb.partn.	13.000	17.842,14	19.000
TR-Mødeudgifter	18.000	18.891,70	20.000
AMR-møder	1.000	364,34	1.000
TR-kurser (lige år 2 dage)	45.000	35.045,95	40.000
Frikøb af TR (AKUT-fond)	45.000	47.131,09	114.000
KS kurser og uddannelse	25.000	14.913,91	18.000
Kongresudgifter*	3.000	1.317,00	1.400
Diverse mødediæter	14.000	13.083,80	14.000
Kørselsgodtgørelse og transport	15.000	18.510,07	23.000
<b>Medlemsudgifter</b>	<b>146.500</b>	<b>200.549,90</b>	<b>174.000</b>
Generalforsamling	9.500	7.420,97	10.000
Medlemmer på kursus	1.000	0,00	5.000
Medlemskursus	105.000	155.000,00	125.000
Øvrige medlemsarrangementer	10.000	24.179,98	13.000
Faglig Klub	12.000	7.237,70	13.000
Medlemskalendere	3.000	2.931,25	3.000
Lærerens Dag	6.000	3.780,00	5.000



<b>Personaleudgifter</b>	<b>322.000</b>	<b>301.263,99</b>	<b>313.925</b>
Sekretær løn	223.000	227.945,97	241.000
Sekretær pension	40.000	40.204,88	42.000
Sekretær kursus	3.500	491,49	3.500
Sekretær ATP, barsel, forsikring m.m.	5.000	4.252,65	5.000
Sekretær ferietillæg	4.500	1.281,87	5.200
Lønsum	14.500	14.755,00	16.000
Rengøring løn	28.000	11.025,00	1.200
Rengøring feriepenge	3.500	1.307,13	25
<b>Kontorhold og it</b>	<b>93.000</b>	<b>123.390,09</b>	<b>70.100</b>
Kontorartikler m.m.	7.000	3.448,76	3.600
Abonnementer og bøger	3.000	5.757,48	5.000
Kopimaskine og kopiering	10.000	39.861,97	8.500
Gebyrer, LSB bank, Web-regnskab og Dataløn	10.500	11.898,75	12.500
Centralopkrævning	18.000	21.095,68	9.500
Telefoni	10.500	5.119,41	6.000
Nyanskaffelser	14.000	15.000,00	5.000
Forsikringer	20.000	21.208,04	20.000
<b>Lokaleudgifter</b>	<b>163.000</b>	<b>81.154,13</b>	<b>101.500</b>
Husleje inkl. vand og varme og fællesudg.	156.000	81.154,13	101.500
Elektricitet	7.000		
<b>Øvrige omkostninger</b>	<b>27.500</b>	<b>21.861,30</b>	<b>26.000</b>
PR-konto	5.000	0,00	2.500
Repræsentation	4.000	3.111,30	3.500
Revision	18.500	18.750,00	20.000
<b>Ørefrunding</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Udgifter i alt</b>	<b>1.886.000</b>	<b>1.845.864,75</b>	<b>1.871.925</b>
<b>Heraf hensættelser til 2024</b>		<b>215.280,75</b>	
Medlemskursus 2025		50.000,00	
150-års jubilæum 2024		7.000,00	
Nye PC'er		15.000,00	
Ny kopimaskine		30.000,00	
Buffer til yderligere KS-frikøb		82.280,75	
Yderligere TR-frikøbsforpligtelse (Hørsholm)		31.000,00	
<b>Resultat</b>	<b>-65.040</b>	<b>27.500</b>	<b>-33.945</b>

\* Note: Bemærk at der er ekstra udgifter, hvis kongresdelegeret ikke er medlem af kredsstyrelsen.

<b>Særlig Fond</b>		
<b>Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2023</b>		
	<b>Budget 2023</b>	<b>Regnskab 2023</b>
Renteindtægter og afkast	0	621
Administration	-20.000	-20.000
Gebyrer	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-20.000</b>	<b>-19.379</b>
<b>Balance pr. 31. december 2023</b>		
		<b>2023</b>
<b>Aktiver:</b>		
Lån & Spar Invest (Værdi pr. 31/12/2023 kr. 2.722.626)		2.891.855
Lån & Spar Bank		99.123
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.990.978</b>
<b>Passiver:</b>		
Egenkapital primo		3.010.357
Årets resultat		-19.379
<b>Egenkapital i SF</b>		<b>2.990.978</b>
<b>Gæld</b>		<b>0</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.990.978</b>
<b>Budgetforslag for 1. januar - 31. december 2024</b>		
Renteindtægter og afkast		
Gebyrer:		0
Administrationsudgifter til driften:		-20.000
<b>Forventet resultat:</b>		<b>-20.000</b>

## **Kommentarer til regnskab for 2023 samt budget for 2024**

Vi er i 2023 og starten af 2024 fortsat med det intensive arbejde med at fremtidssikre økonomien. Set i lyset af 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 har blandt andet betydet en forsikringsgennemgang, hvor vi gennem DLF's nye ordning (for samme pris) får bedre dækninger – herunder tegning af netbanksforsikring og bestyrelsesansvarsforsikring. Vi er pr. 1. januar yderligere gået i gang med fuld digitalisering af alle regnskabsbilag, så vi kan være klar til at opfylde kravene i bogføringsloven og ikke skal skifte midt i et regnskabsår.

### **Budget – nu med blik for mere, end indeværende år...**

I modsætning til tidligere, er vi gået i gang med at gøre som enkelte andre kredse og udvide budgetudregningerne med kig ind i det kommende regnskabsår. Budget 2025 er under udarbejdelse og er vejledende/et forsøg på at se, hvordan det vil se ud et år længere frem, så vi kan sikre en holdbar økonomi på sigt.

### **Hensættelser**

Grundet forsøget med færre kredsmedlemmer har vi haft et overskud, som kommer os til gode fremadrettet. Dog beholder vi en "buffer", så vi har mulighed for at tilkøbe ekstra tid, hvis det viser sig at være nødvendigt. Derudover har vi tilsidesat penge til, hvis kommunerne kommer med yderligere TR-frikøbsregninger. Endeligt er udgifterne til medlemskurset steget en hel del, vores kopimaskine er ved at være pensionsmoden, og på et tidspunkt vil vi skulle foretage indkøb af nyt IT-udstyr. Derfor har vi også tilsidesat midler hertil.

### **Øgede udgifter til frikøb af TR**

Da vi tydeligt mærker kommunernes stigende bevågenhed ift. at kræve refusion, når vores TR er på uddannelse i kredsregi, forventer vi markant stigende udgifter til dette. Dette skyldes til dels også, at vi både sidste år og i år har haft udskiftninger i TR-gruppen. Dette er vi selvsagt nødt til at tage højde for i vores budget.

### **Honorar**

Selve honoreringen for kredsarbejdet har vi også måttet kigge på. Den er ikke steget siden stiftelsen af Allerød - Hørsholm Lærerforening for 12 år siden, så den har vi justeret, og den vil fremadrettet følge vores overenskomstaftalte reguleringsordning.

## **Ændring i kontingentudregningen**

Pga. de generelt stigende udgifter på alt omkring os har vi valgt at kigge ind i en måde at tænke kontingent på, hvor dette følger grundlønnen, således at vi kan være på forkant med udviklingen. Vi er startet med at kigge på de reelle udgifter, som vi står med og forventer at stå med – og har så regnet baglæns for at se, hvad det reelt betyder for kontingentniveauet. Som sidst er der regnet ud fra et forsigtighedsprincip, så den beregnede indtjening er sat ud fra, at vi skal kunne holde til det økonomiske udslag, hvis vi mister 10 medlemmer. Vi har desuden kigget tilbage i tid og forholdt os til niveauet, samt sammenlignet os med alle de andre kredse. Med den foreslåede vedtægtsændring og måde at beregne kontingentet på, ligger vi i skrivende stund stadig næstlavest af de nordsjællandske kredse.

## **Husleje**

Efter en årrække med meget lav husleje til Allerød Kommune har vi været heldige at kunne leje os ind i Hillerød Lærerkreds' lokaler. Det har afstedkommet øgede udgifter til husleje og transport til og fra møder, men til gengæld er både el, rengøring og internet med i prisen, så det udligner heldigvis en stor del af prisstigningen.

Regnskabet inkl. årets fokusområder og foreslåede ændringer bliver yderligere gennemgået på generalforsamlingen.



**Allerød – Hørsholm Lærereforening**  
**Slotsgade 47, 1., 3400 Hillerød**  
**Tlf.nr. 48170450**  
**E-mail: [029@dlf.org](mailto:029@dlf.org)**  
**[www.dfkreds29.dk](http://www.dfkreds29.dk)**