

REGNSKAB 2020 - HLF

Ved Kasserer Susanne Lilleballe Bech

Generelt

Regnskabet opdeles i indtægter og udgifter, og er opdelt i et særskilt regnskab for driften og for Særlig Fond. Resultatet og egenkapitalen skal dog ses som et samlet hele, da de i juridisk forstand tilsammen udgør Helsingør Lærerforening. De er opgjort enkeltvis i hver sin årsrapport. Regnskabet, der nu fremlægges, er revideret af de generalforsamlingsvalgte kritiske revisorer og er gennemgået af kredsens 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 er gennemgået på KS-mødet 27.januar 2020. Endvidere har regnskab/budget været behandlet på kredsstyrelsens møder løbende over året, typisk kvartalsvis. Alle bilag, kontoudtog og månedsopgørelser er frit tilgængelige på kredskontoret. Formanden og kassereren har adgang til Netbank og formanden har et dankort til foreningens driftskonto. De er gensidigt forpligtet til at følge forbruget på kredsens bankkonti. Det vagthavende KS-medlem, påser ved afslutningen af en måneds bogføring, at der er overensstemmelse mellem indestående og regnskab. På samme måde påser formanden med jævne mellemrum, at der er overensstemmelse mellem indestående og regnskab, efter anbefaling fra vores revisorer og almindelig god foreningspraksis. Det er vores ambition at kredsens regnskab skal være så let tilgængeligt og læseligt for medlemmerne som muligt.

Generalforsamlingen vil indeholde en kort præsentation af regnskabet, samt et budgetforslag for 2021 og et budgetoverslag for regnskabsåret 2022. Igen i år vil Regnskab 2020 fremlægges på generalforsamlingens pkt.4, og Budget 2021 samt overslagsbudgettet for 2022 bliver fremlagt under dagsordens pkt.6. Begge budgetforslag er behandlet, fremlagt og drøftet på KS mødet, 27.januar 2021. Det forventes at det endelige budget indstilles til generalforsamlingens godkendelse 17.marts 2021.

Kritisk revision

HLF havde indkaldt til møde med foreningens revisor, Palle Mørch, samt foreningens kritiske revisorer, onsdag 24.februar 2021. På mødet deltog kritisk revisor og TR på Gurvevejens Skole, Helle Schackinger, og kritisk revisor Jørgen Skou TR på Hornbæk Skole. Fra HLF deltog formand Merete Svalgaard Knuhtsen og kasserer Susanne Lilleballe Bech. De kritiske revisorer gennemgik foreningens regnskab, kontrollerede at bankkonti og regnskab stemte overens, blev præsenteret for en gyldig forsikringsoversigt, samt en inventarliste opgjort januar 2020. Kredsens regnskab 2020 blev herefter indstillet til godkendelse på den ordinære generalforsamling, 17.marts 2021.

INDLEDNING

I år har vi i Helsingør Lærereforening et større overskud, hvilket må tilskrives, at vi ikke har kunnet gennemføre medlemsaktiviteter og internatkurser på grund af Corona. Vi har derfor hensat midlerne til andre medlemsaktiviteter, som vi rigtig gerne vil i gang med, når samfundet igen åbnes for større forsamlinger.

På nuværende tidspunkt ved vi ikke, hvornår vi kan afholde vores populære medlemskursus, og derfor er det kommende års kursus på Frederiksdal aflyst, men vi vender tilbage dertil en anden gang og indtil da, vil vi afsøge andre muligheder for medlemsaktiviteter.

Efter generalforsamlingen blev en ny kredsstyrelse valgt. Vi er en blandet skare fordelt på Helsingør Kommunes forskellige skoler: Jesper fra Rønnebær Alle, Christina fra Snekkersten, Susanne fra Espergærde, Mette fra Hellebæk, Charlotte fra Helsingør og endelig Merete, der som politisk leder og kredsformand næsten er fuldt frikøbt til arbejdet som fællestillidsrepræsentant for lærerne i kommunen.

Det har betydet, at kredsstyrelsen har skulle lære hinanden at kende, lære nye opgaver at kende og finde en vision for vores arbejde i kredsstyrelsen. Til det valgte vi at bruge en ekstern facilitator, Tine Mørch, som skulle lede os igennem denne lærerige proces.



Vi valgte også at istandsætte Veras gamle kontor, så det nu er lydtæt mod opgangen, indrette det til mødelokale, så møder med medlemmer nu kan foregå i et fortroligt og indbydende rum og samtidig fungerer det også som arbejdslokale for kredsstyrelsens møder.

INDTÆGTER

Kontonummer	Tekst	Beløb	Budget	%
	*** INDTÆGTER - HLF ***			
100	Kontingenter HLF	-1.680.746,50	-1.670.000,00	100,64
101	Renteindtægter, L&S 100-04-19297	1.156,14	-1.000,00	-115,61
102	Værdipapirer	0	0	
103	AKUT fond	-367.871,85	-350.000,00	105,11
104	Øvrige indtægter	-149,5	0	
105	Administrationsgebyr SF	-30.000,00	-30.000,00	100,00
106	Kursregulering	0	0	
	INDTÆGTER I ALT	-2.077.611,71	-2.051.000,00	101,30

100 Kontingenter HLF

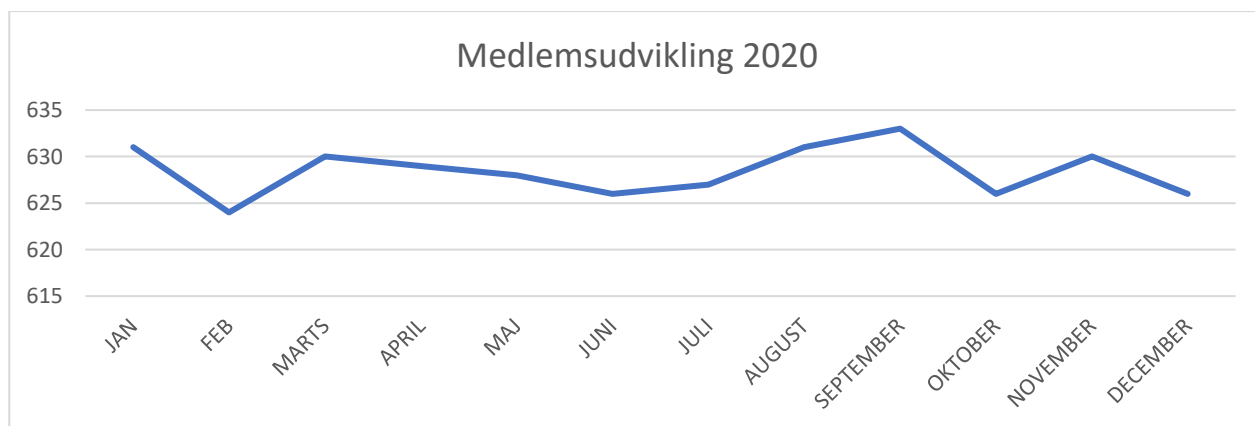
Som det ses på konto 100, har vi fået kontingent for 3 medlemmer mere end budgetteret, men vi kan se, at medlemstallet i det forløbne år er faldet med 5 medlemmer.

101 Renteindtægter

Samtidig ses det, at det er slået igennem, at renten er negativ, og vi har måttet betale renter for vort indestående.

103 AKUT

Vi har hentet flere penge i AKUT-fonden til kredsudvikling og til TR'rs mødeaktivitet mv.



PERSONALEOMKOSTNINGER

Kontonummer	Tekst	Beløb	Budget	%
PERSONALEOMKOSTNINGER				
1001	KS honorar - Visma	239.560,41	236.000,00	101,51
1002	KS pension - Visma	38.372,89	25.000,00	153,49
1003	TR honorar - Visma	18.950,00	17.000,00	111,47
1004	Honorar/kørsel til eksterne	3.001,03	10.000,00	30,01
1005	Kørsel - Visma	12.804,60	12.000,00	106,71
1006	Diæter - Visma	6.013,28	10.000,00	60,13
1007	REFUSION TIL HELSINGØR KOMMUNE	1.047.075,00	1.070.000,00	97,86
1011	ATP - Visma	378,7	0	
1502	Løn, Rengøring	16.200,00	16.200,00	100,00
1503	Lønsumsafgift - BRUGES IKKE	0	1.000,00	0,00
1900	Rengøring, løndel	-16.200,00	-16.200,00	100,00
1901	Honorarandel til møder	-1.910,00	-10.000,00	19,10
1902	Modtaget frikøbssum fra FAK - BRUGES IKKE	0	0	
1990	PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT	1.364.245,91	1.371.000,00	99,51

1002 KS Pension

Udgiften til pension er i år steget, hvilket kan henføres til at to tidligere medlemmer var tjenestemandsansatte, og nu er afløst af to ok-ansatte. Det har betydet en større post til pension, da det nu hviler på HLF at udbetale denne. I henhold til vores vedtægter §10, skal kredsstyrelsesmedlemmer have pension af deres honorar.

1006 Diæter

Som det ses er beløbet til diæter faldet betydeligt, hvilket har kunnet tilskrives manglende kursusvirksomhed med overnatning pga. corona. Dette har naturligt også medført en reduceret kørselsudgift, da vi ikke har kunnet afholde arrangementer med eksterne oplægsholdere.

1007 Refusion til Helsingør Kommune

På konto 1007 slår det også igennem, at Merete er frikøbt af kommunen stort set, hvad der svarer til en fuldtidsstilling. Alle kredsstyrelsesmedlemmer er frikøbt af kommunen til at varetage arbejdet i kredsen. Det betyder, at Helsingør Kommune får refunderet den del af lønnen, for hvilken kredsstyrelsesmedlemmet arbejder for HLF.

KONTOROMKOSTNINGER

Kontonummer	Tekst	Beløb	Budget	%
KONTOROMKOSTNINGER				
2000	Ejerforening	19.246,52	20.000,00	96,23
2001	Renteudgift til kassekredit	8.700,00	9.000,00	96,67
2002	Ejendomsskat	9.210,71	10.000,00	92,11
2003	Forbrug - el, vand, varme	40.746,19	45.000,00	90,55
2004	Vinduespudser	2.593,50	3.000,00	86,45
2005	Rengøring	16.977,40	17.000,00	99,87
2006	Avis og licens	4.891,77	10.000,00	48,92
2007	IT, mobil og telefon	5.364,84	6.000,00	89,41
2008	Opslagsbøger og -værker	11.189,69	10.000,00	111,90
2009	Kopimaskine	17.923,16	14.000,00	128,02
2010	Småanskaffelser & kontorartikler	3.260,81	5.000,00	65,22
KONTOROMKOSTNINGER I ALT		140.104,59	149.000,00	94,03

2006 Avis og licens

Udgiften ser ud til at være faldet, men da Politikens avisabonnement er forskudt af regnskabsåret, og vi samtidig har fået ca. 2500kr retur fra den afgangende formands (Veras) abonnement, er det et lidt misvisende billede. Kredsen modtager Helsingør Dagblad samt Politiken fredag til søndag.

2009 Kopimaskine

De øvrige kontorudgifter ligger tæt op ad budgettet, bortset fra udgiften til kopimaskinen. Vi valgte sidste år at GDPR-sikre maskinen, hvilket har betydet et oprettelsesgebyr på 1000kr samt højere leasings afgift løbende.

ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Kontonummer	Tekst	Beløb	Budget	%
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
3000	Forsikringer	13.801,56	12.000,00	115,01
3001	Visma - gebyr	8.363,75	7.500,00	111,52
3002	Revisor	5.000,00	5.000,00	100,00
3003	Advokat	0	0	
3004	Gebyrer & afgifter	1.876,40	3.000,00	62,55
3005	Centralopkrævning	30.565,00	25.000,00	122,26
3006	Porto	10	0	
ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER I ALT		59.616,71	52.500,00	113,56

3000 Forsikringer

Vores erhvervsforsikring blev tidligere betalt via vores FAK-medlemskab, men da FAK ikke længere eksisterer på samme vilkår, ligger udgiften til forsikringen hos HLF. Medlemsgebyret til FAK er samtidig bortfaldet.

KREDSARRANGEMENTER

Kontonummer	Tekst	Beløb	Budget	%
KREDSARRANGEMENTER				
4000	Faglig Klub	1.245,91	5.000,00	24,92
4001	Medlemskursus	99.999,90	100.000,00	100,00
4002	TR møder/kurser	57.321,80	70.000,00	81,89
4003	KS møder/kurser	63.425,49	60.000,00	105,71
4004	AMR møder	450	1.000,00	45,00
4005	Øvrige møder og forhandlinger	1.386,33	1.000,00	138,63
4006	Medlemsaktiviteter	12.579,30	5.000,00	251,59
4007	Generalforsamling	23.390,20	25.000,00	93,56
4008	Fraktion 4	0	25.000,00	0,00
KREDSARRANGEMENTER I ALT		259.798,93	292.000,00	88,97

4000 Faglig Klub

Det kunne se ud som om, at beløbet til faglige klubarrangementer er faldet, men det skyldes udelukkende en faglig Klub-regning for 2020, som først kom ind i regnskabåret 2021..., samt at vi har måttet afholde klubmøder mv. på "Meet". Også denne konto afspejler en mindre økonomisk aktivitet pga. corona.



4003 KS møder/kurser

KS-møder og kurser er en smule "overskredet"- og så alligevel ikke. Vi har betalt i 2020 for leje af lokalitet til Kredskursus, som først afholdes i regnskabsåret 2021, ca.6000kr. Langt de fleste udgifter vedrørende Teamudvikling med Tine Mørch er bogført på denne konto og afholdt i tiden inden forsamlingsforbudet.



4006 Medlemsaktiviteter

Til gengæld har vi brugt flere penge på medlemsaktiviteter af anden slags end medlemskurset, i det vi startede skoleåret med et "Pølsevognsevent" ved kredskontoret, hvor flere medlemmer fandt vejen forbi til en snak om løst og fast.



Senere på året omdelte vi "valgflæsk" til samtlige skoler i kommunen som tak for den høje valgdeltagelse i Helsingør.

Begge arrangementer er nye tiltag, som ikke før har været "afprøvet".

4008 Fraktion 4

En større post, som ikke blev brugt, er pensionisternes råderum til aktiviteter. De har ligesom os andre ikke kunne afholde hverken sommerarrangement eller de mindre frokoster i løbet af året.

ØVRIGE OMKOSTNINGER

Kontonummer	Tekst	Beløb	Budget	%
	ØVRIGE OMKOSTNINGER			
5000	Repræsentation, PR & gaver	25.371,78	30.000,00	84,57
5001	Vedligehold & installationer	75.461,88	85.000,00	88,78
5002	Inventar	62.022,10	70.000,00	88,60
5003	Kontingent FAK	0	0	
	ØVRIGE OMKOSTNINGER I ALT	162.855,76	185.000,00	88,03
	*** OMKOSTNINGER I ALT ***	1.986.621,90	2.049.500,00	96,93
	** R E S U L T A T ***	-90.989,81	-1.500,00	6.065,99

Øvrige udgifter har holdt sig under budget, på trods af at vi har købt nye pc'er til kontoret, da de gamle stationære var udtjente og de nye skulle GDPR sikres. Hvert kredsstyrelsesmedlem har nu en pc hver til kredsarbejde. Vi har også ombygget og indrettet det nye mødelokale i Veras gamle kontor, hvilket betød besøg af håndværkere i efteråret.

KONKLUSION

Vi er kommet ud af regnskabsåret 2020 med et overskud på ca. 90.000kr, hvilket vi ikke mindst tilskrives de manglende aktiviteter pga. corona. Flere konti er gået under budget af samme årsag, men samtidig er en del af kredsen drift den samme, da vi stadig kopierede, afholdte en del møder inden de blev virtuelle og skulle indkøbe pc'er og telefoner til kredsstyrelsesmedlemmer.

Stole til mødelokalet, hvor vi normalt afholder TR-møder, røg ud af fokus, da vi ikke rigtig fik brug for dem. De blev ikke indkøbt, hvorfor vi afsætter midler til dem igen på næste års budget og som tidligere nævnt blev pensionisternes aktiviteter desværre lukket ned til et nul i år.

Samlet set har vi forbrugt 96,93% af budgettet for 2020.

Susanne Lilleballe Bech

