

HJØRRING • LÆSØ • FREDERIKSHAVN

**LÆRERKREDS**NORD



**GENERALFORSAMLING 2018**

**BUDGET 2018 - 2020**

**VEDTÆGTSÆNDRINGER**

**YDELSER**

# Årsregnskab og Revision

## Ændring i kredsens regnskabspraksis

Fra og med i år bliver der udarbejdet en årsrapport indeholdende påtegninger, årsregnskab m. balance og noter, samt regnskab for Særlig Fond. Årsrapporten er tilgængelig på kredsens hjemmeside. Derfor indeholder denne folder ikke regnskab.

Kredsens regnskab for 2017 er gennemgået af kredsens kritiske revisorer, Svend Thuen og Niels Toft den 28. februar 2018. De kritiske revisorer fandt ikke anledning til bemærkninger.

På kredsstyrelsesmødet den 1. marts 2018 blev regnskabet fremlagt for kredsstyrelsen. Årsregnskabet for Lærerkreds Nord samt for Særlig Fond blev underskrevet af kredsstyrelsen og indstillet til generalforsamlingens godkendelse.

Endelig har kredsens eksterne revisor Net-Revision v/ reg. revisor Mads Bødker revideret årsregnskabet for 2017 og underskrevet en blank påtegning.

HJØRRING • LÆSBØ • FREDERIKSHAVN  
**LÆRERKREDSNORD**

## Revisionserklæring

### Kritiske revisorer

Vi, kredsens kritiske revisorer, har dags dato gennemgået kredsens regnskab for perioden 01.01.2017 - 31.12.2017.

Vi har konstateret, at kredsens midler er anvendt efter deres formål under hensyntagen til kredsens vedtægter, budget og vedtagelser på kredsens generalforsamling.

Hjørring, den 28. februar 2018

  
Niels Toft

  
Svend Thuen

# Forslag til principper for løn mv.

## Frikøbsaftale for kredsstyrelsesmedlemmer

- Kredsformanden er fuldtidsfrikøbt.
- Generalforsamlingen afsætter i budgettet en økonomisk ramme for frikøbets omfang. Frikøbet fordeles efter arbejdsopgaver og ansvarsområder af formanden efter samråd med kredsstyrelsen.
- Der kan af budgettet til frikøbsmidler "hensættes" en pulje til ad hoc opgaver for kredsstyrelsesmedlemmer og menige medlemmer, der indgår i ad hoc opgaver.
- Frikøbsbeløbene skal som udgangspunkt bruges til afregning hos arbejdsgiveren for frikøb efter regning, men kan i særlige tilfælde og efter beslutning i kredsstyrelsen konverteres til og udbetales som honorar.
- Kredsstyrelsesmedlemmer tiltræder normalt den 1. april og arbejder frem til 1. august samme år uden frikøb. Kredsstyrelsesmedlemmer fratræder normalt den 1. april og kredsen betaler frikøb indtil den 1. august samme år. I særlige tilfælde kan frikøbet træde i kraft allerede ved valget (eks. ved nyvalg af kredsformand).
- Såfremt et kredsstyrelsesmedlem overgår til lønnet stilling, ophører frikøbet fra ansættelsen i denne.

## Løn og vederlagsordning

### Ansæt personale

Kontorpersonale indplaceres og aflønnes efter overenskomst med HK.

Konsulenter og faglige sagsbehandlere aflønnes efter overenskomst mellem S.A.K.S. og PDK.

Andre

Gældende overenskomst på området.

sigten er, at ingen efter fratræden skal stilles økonomisk ringere end kolleger frem til det nye skoleårs begyndelse.

- Der udbetales ikke diæter, men i stedet for anvendes statens gaveregulativ.
- Der udbetales kørsel efter statens højeste sats ved kørsel i kredsens tjeneste, herunder kørsel til kredskontor.

### Valgte

Principper:

- Kredsstyrelsesmedlemmer tiltræder normalt den 1. april og arbejder frem til 1. august samme år uden honorar. Kredsstyrelsesmedlemmer fratræder normalt den 1. april og kredsen udbetaler honorar indtil den 1. august samme år. Hen-

### Kredsformand

Kredsformanden er administrativ leder af kredskontoret og honoreres i henhold til overenskomst mellem S.A.K.S. og PDK og indplaceres som konsulent på slutløn.

## Forslag til principper for løn mv.

### Kredsstyrelsen

Kredsstyrelsesmedlemmer honoreres for frikøbte timer i henhold til overenskomst mellem S.A.K.S. og PDK og indplaceres som faglig sagsbehandler på slutløn. Hertil kommer evt. kommunalt tillæg for FTR-funktionen.

Det enkelte kredsstyrelsesmedlem kan vælge at få fri avis, som modregnes i honoraret.

### Fratrædelsesordning for kredsformanden

Fratrædelsesordningen skal sikre, at kredsformanden efter ophøret med organisationsarbejde har mulighed for at planlægge og forberede fremtidigt arbejde. Ordningen gælder ikke hvis organisationsarbejdet forlades for at tiltræde et andet job, ligesom ordningen også bortfalder, hvis vedkommende får andet arbejde i den periode, hvor det opsparede beløb udbetales.

Når kredsformanden fratræder efter et kredsstyrelsesvalg pr. 1. april, fortsætter frikøbet indtil 31. juli samme år. Desuden optjenes en måneds fuld løn pr. frikøbsår, ud over 4 år. Der kan maksimalt opspares 12 måneder. Lønnen udregnes i relation til aktuel aflønning ved fratrædelsestidspunktet og udbetales månedsvis.

Ordningen gælder ikke ved udtræden af kredsstyrelsen i utide. Ordningen gælder dog i tilfælde af udtræden af kredsstyrelsen som følge af mistillidsvotum.

Afviklingen af den opsparede tid påbegyndes normalt ved starten af det kommende skoleår. Såfremt det kan begrundes i en konkret situation eller et konkret kursus, vil

### Tillidsrepræsentanter

Til TR ydes et årligt honorar på kr. 1.000.

Honoraret dækker opgaven som kontaktperson mellem kreds og skole, samt udførelse af administrative opgaver for kredsen.

### Diæter

Der udbetales ikke mødediæter, men i stedet gives der julegave indenfor rammerne af statens gaveregulativ.

der dog være mulighed for, ved aftale mellem den pågældende og kredsstyrelsen, at den opsparede tid fordeles over en længere periode (eksempelvis et modulopbygget kursus *eller som supplement til frikøb i anden organisationsvalgt post*).

Såfremt kredsformanden på grund af frikøb i flere organisatoriske sammenhænge sammenlagt opnår fuldtidsfrikøb, må kredsen søge udgiften til fratrædelsesordningen fordelt på de involverede parter. Det vil ikke være muligt ved "opsparing" flere steder at opnå vilkår, der går ud over det ovenfor beskrevne.

Overgang til anden organisationsvalgt post betragtes ikke som udtræden i utide. Et eventuelt opsparet beløb fastfryses til senere udbetaling.

### Finansiering

Det opsparede beløb til fratrædelsesordningen hensættes i kredsens regnskab.

### Tvist

Kredsstyrelsen afgør enhver uenighed om fortolkningen af denne ordning.

# Budgetforslag 2018 samt overslag 2019 - 2020

<b>INDTÆGTER</b>			
	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Kontingent	4.012.000	3.930.000	3.850.000
AKUT-fondsrefusion	730.000	730.000	730.000
Renteindtægter	20.000	20.000	20.000
Andre indtægter	435.000	441.800	448.736
<b>Indtægter i alt</b>	<b>5.197.000</b>	<b>5.121.800</b>	<b>5.048.736</b>
<b>UDGIFTER</b>			
Personaleudgifter	1.891.200	2.106.380	2.147.598
Styrelsesudgifter	1.880.000	1.909.200	1.938.984
Tillidsrepræsentanter	665.000	665.000	665.000
Lokaleudgifter	263.800	264.800	265.800
Administration	185.000	145.000	145.000
Information	65.000	65.000	65.000
Medlemsaktiviteter	270.000	270.000	270.000
<b>Udgifter i alt</b>	<b>5.220.000</b>	<b>5.425.380</b>	<b>5.495.382</b>
Resultat før afskrivninger	<b>-23.000</b>	<b>-323.580</b>	<b>-526.646</b>
Afskrivning	0	0	0
<b>RESULTAT</b>	<b>-23.000</b>	<b>-323.580</b>	<b>-526.646</b>

## Budgetbemærkninger

### AKUT-fonden

Forventet refusion fra AKUT-fonden (tildelte midler til TR-uddannelse).

### Personaleudgifter

Posten indeholder lønudgifter inkl. pension mv. til ansat personale (sekretær, 2 sagsbehandlere og rengøring) samt honorarer.

### Styrelsesudgifter

Frikøbsrammen udgør en fuldtidsfrikøbt kredsformand, en ugentlig frikøbsdag pr. kredsstyrelsesmedlem samt en pulje på 35 procent af en fuldtidsstilling til næstformands- og kassereropgaven. Derudover udmøntes lønrefusionen fra formandens arbejde i hovedstyrelsen også til frikøb.

Øvrige poster - kørsel, møder, kurser/uddannelse, generalforsamling, kongres, faglitteratur/aviser, repræsentation samt rådgivningsforsikring - er fastlagt med udgangspunkt i regnskabstal fra 2017.

### Tillidsrepræsentanter

Beløbet udgøres primært af møder, kørsel, kurser, uddannelse, faglig klub samt honorar + julegave til tillids- og arbejdsmiljørepræsentanterne.

### Lokaleudgifter

Husleje + forbrug for Lærernes Hus i Hjørring og kontoret på FME i Frederikshavn.

# Fastsættelse af kontingent / Udpegning af ekstern revisor

## Generelt vedr. budget 2018- 2020

Kredsstyrelsen indstiller uændret kontingentsats til generalforsamlingen. Der er indregnet et fald i medlemmer på ca. 2 %, grundet kommunale besparelser og elevtalsfald.

Budgetoverslagene for de 2 kommende år, lavet med udgangspunkt i nuværende udgiftsniveau, går i minus. Samlet set står kredsen med en fornuftig økonomi grundet en forholdsvis stor egenkapital.

Men på den lange bane er der ubalance mellem indtægter og udgifter. Kredsstyrelsen følger udviklingen i de budgetterede udgifter nøje ved gennemgang af og orientering om budgetstatus på kredsstyrelsesmøder henover budgetperioden.

## Kontingentsatser gældende fra den 1. april 2018 til den 31. marts 2019

	Kreds-kontingent	DLF centralt	Samlet kontingent
Fraktion 1 og 2 - pr. måned (lærere og bhkl-ledere)	273	213	486
Fraktion 4 - pr. år (efterlønnere og pensionister)	288	852	1140
Fraktion 6 - pr. år (særlige medlemmer)	144	1128	1272

## Udpegning af ekstern revisor

Vedr. punkt 7 på dagsordenen "Udpegning af ekstern revisor for det følgende kalenderår".

Kredsstyrelsen indstiller, at NetRevision v/

reg. Revisor FSR. Mads Bødker, Sindal udpeges af generalforsamlingen som Lærerkreds Nords eksterne revisor.

## Forslag til vedtægtsændringer

Kredsstyrelsen indstiller, at nedenstående §6, stk. 2 og stk. 3 ændres således, at teksten til venstre udgår og teksten til højre træder i stedet.

Ændringerne er en konsekvensrettelse jf. vedtægtsændringerne ved generalforsamlingen 2016, således at det præciseres, at også suppleanter indtræder i henholdsvis Hjørring og Frederikshavn/Læsø Kommuner.

Gældende vedtægter	Forslag til vedtægtsændring
<p><b>§6, Stk. 2</b></p> <p>Der vælges 3 kredsstyrelsesmedlemmer og 2 suppleanter for kredsstyrelsesmedlemmer fra Hjørring kommune samt 3 kredsstyrelsesmedlemmer og 2 suppleanter for kredsstyrelsesmedlemmer fra Frederikshavn/Læsø kommuner.</p> <p>De således valgte kredsstyrelsesmedlemmer er samtidig valgt som kongresdelegerede eller suppleanter for de kongresdelegerede i henhold til de opnåede stemmetal.</p> <p><b>Stk. 3</b></p> <p>De således valgte kredsstyrelsesmedlemmer er samtidig valgt som kongresdelegerede eller suppleanter for de kongresdelegerede i henholdsvis Hjørring kommune og Frederikshavn/Læsø kommuner, jfr. Danmarks Lærerforenings vedtægter § 10, stk. 2.</p>	<p><b>§6, Stk. 2</b></p> <p>Der vælges 3 kredsstyrelsesmedlemmer og 2 suppleanter for kredsstyrelsesmedlemmer fra Hjørring kommune samt 3 kredsstyrelsesmedlemmer og 2 suppleanter for kredsstyrelsesmedlemmer fra Frederikshavn/Læsø kommuner.</p> <p>De således valgte kredsstyrelsesmedlemmer er samtidig valgt som kongresdelegerede eller suppleanter for de kongresdelegerede i henholdsvis Hjørring kommune og Frederikshavn/Læsø kommuner, jfr. Danmarks Lærerforenings vedtægter § 10, stk. 2.</p> <p><b>Stk. 3</b></p> <p>Som yderligere suppleanter for de kongresdelegerede indtræder suppleanterne for kredsstyrelsesmedlemmerne fra henholdsvis Hjørring kommune og Frederikshavn/Læsø kommuner, jfr. Danmarks Lærerforenings vedtægter § 10, stk. 2.</p>

# GENERALFORSAMLING

Torsdag den 22. marts kl. 17.30 på Hotel Viking, Sæby

Dagsorden:

1. Valg af dirigent

2. Beretning

3. Regnskaber

4. Indkomne forslag

Vedtægtsændringer vedr. valg af suppleanter

5. Fastsættelse af eventuelle ydelser til kredsstyrelsesmedlemmer og tillidsrepræsentanter, evt. fratrædelsesordning for kredsstyrelsesmedlemmer samt økonomisk ramme for løn m.v. til ansatte i kredsen

6. Budget, fastsættelse af kontingent

7. Udpegning af ekstern revisor for det følgende kalenderår

8. Valg

9. Eventuelt

Under optælling af stemme vil kredsformanden give en status på OK18