



**GENERALFORSAMLING**

**2022**

**BUDGET 2022- 2024**

**YDELSER**

# Årsregnskab og Revision

Lærerkreds Nord udarbejder hvert år 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 2021 er gennemgået af kredsens kritiske revisor, Henrik Nielsen og Jørn Houen, den 15. februar 2022. De fandt ingen anledning til bemærkninger.

På kredsstyrelsesmødet den 17. februar 2022 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 NetRevision v/ reg. revisor Mads Bødker revideret årsregnskabet for 2021 og underskrevet en blank påtegning.

HJØRRING • LÆSBØ • FREDERIKSHAVN  
**LÆRERKREDSNORD**

## Revisionserklæring

### Kritiske revisorer

Vi, kredsens kritiske revisorer, har dags dato gennemgået kredsens regnskab for perioden 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Hjørring, den 15. februar 2022

  
.....  
Henrik Nielsen

  
.....  
Jørn Houen

# 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.

kredsen udbetaler honorar indtil den 1. august samme år.

Hensigten 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

### 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 opsaves 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 2022 samt overslag 2023 - 2024

<b>INDTÆGTER</b>			
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Kontingent	3.685.000	3.635.000	3.585.000
AKUT-fondsrefusion	690.000	696.000	702.000
Renteindtægter	15.000	15.000	15.000
Andre indtægter	524.000	534.000	544.000
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.914.000</b>	<b>4.880.000</b>	<b>4.846.000</b>

<b>UDGIFTER</b>			
Personaleudgifter	1.835.000	1.880.000	1.927.000
Styrelsesudgifter	1.971.000	2.011.000	2.052.000
Tillidsrepræsentanter	665.000	671.000	677.000
Lokaleudgifter	268.000	269.000	270.000
Administration	123.000	123.000	123.000
Information	90.000	90.000	90.000
Medlemsaktiviteter	200.000	200.000	200.000
<b>Udgifter i alt</b>	<b>5.152.000</b>	<b>5.244.000</b>	<b>5.339.000</b>
Resultat før afskrivninger	<b>-238.000</b>	<b>-364.000</b>	<b>-493.000</b>
Afskrivning	0	0	0
<b>RESULTAT</b>	<b>-238.000</b>	<b>-364.000</b>	<b>-493.000</b>

## Budgetbemærkninger

### AKUT-fonden

Forventet refusion fra AKUT-fonden (tildelte midler til TR-uddannelse). Bl.a. afholder kredsen hvert år en 2-dages konference for tillidsrepræsentanterne.

### Personaleudgifter

Posten indeholder lønudgifter inkl. pension mv. til ansat personale (sekretær, konsulent og rengøring) samt honorarer. Der budgetlægges med mulighed for at ansætte yderligere konsulentpersonale.

### 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 2021.

### 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 2022-2024

Kredsstyrelsen indstiller uændret kontingentsats til generalforsamlingen. Budgettet er lagt ud fra et stabilt medlemstal i 2022.

Der er i overslagsårene 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 dog

med en fornuftig økonomi grundet en forholdsvis stor egenkapital.

Kredsstyrelsen følger udviklingen i de budgetterede udgifter nøje ved gennemgang af og orientering om budgetstatus på kredsstyrelsesmøder henover budgetperioden. Ligeledes bliver de kritiske revisorer kvartalsvis orienteret om budgetstatus.

## Kontingentsatser gældende fra 1. april 2022 til 31. marts 2023

	Kreds-kontingent	DLF centralt	Samlet kontingent
Fraktion 1 og 2 - pr. måned (lærere og bhkl-ledere)	273	223	496
Fraktion 4 - pr. år (efterlønnere og pensionister)	288	900	1188
Fraktion 6 - pr. år (særlige medlemmer)	144	1176	1320

## 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 Nord's eksterne revisor.

# GENERALFORSAMLING

Mandag den 10. marts 2022 kl. 17.00 på Hotel Viking, Sæby

## Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Beretning
3. Regnskaber
4. Indkomne forslag
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 af de i §8 nævnte personer i følgende rækkefølge:
  - A) Formand, som samtidig er valgt som delegeret
  - B) Kredsstyrelsesmedlemmer, suppleanter for kredsstyrelsesmedlemmer, delegerede og suppleanter for delegerede
  - C) Eventuelt suppleringsvalg af suppleanter for kredsstyrelsesmedlemmer og for delegerede
  - D) Kritiske revisorer samt suppleanter
9. Eventuelt



Lærerkreds Nord | Amtmandstøften 4 | 9800 Hjørring

Tlf. 98 92 36 88 | [www.laererkredsnord.dk](http://www.laererkredsnord.dk) | [159@dlf.org](mailto:159@dlf.org)

Kreds 159 | Danmarks Lærerforening | Hjørring | Læsø | Frederikshavn