



# GENERALFORSAMLING 2024

**KONTINGENT**

**BUDGET 2024 - 2026**

**FORSLAG TIL YDELSER**

# Årsregnskab og revision

Lærerkreds Nord udarbejder hvert år en årsrapport indeholdende påtegninger, årsregnskab samt regnskab for Særlig Fond.

Årsrapporten er tilgængelig på kredsens hjemmeside. Derfor indeholder denne folder ikke regnskab.

Kredsens regnskab for 2023 er gennemgået af kredsens kritiske revisor, Anne Marie Pedersen og Jørn Houen, den 26. februar 2024. De fandt ingen anledning til bemærkninger.

På kredsstyrelsesmødet den 29. februar 2024 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 2023 og underskrevet en blank påtegning.

## Revisionserklæring

### Kritiske revisorer

Vi, kredsens kritiske revisorer, har dags dato gennemgået kredsens regnskab for perioden 01.01.2023 - 31.12.2023.

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

Hjørring, den 26. februar 2024

  
Anne Marie Pedersen

  
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

### 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. 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.

### 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.

# Forslag til principper for løn mv.

## 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.

## 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.

## Tillidsrepræsentanter

Til TR ydes et årligt honorar på 1000 kr. 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.

# Budgetforslag 2024 samt overslag 2025 - 2026

<b>INDTÆGTER</b>			
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Kontingent	3.550.000	3.500.000	3.450.000
AKUT-fondsrefusion	900.000	1.000.000	1.050.000
Renteindtægter	25.000	25.000	25.000
Andre indtægter	120.000	120.000	120.000
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.595.000</b>	<b>4.645.000</b>	<b>4.645.000</b>
<b>UDGIFTER</b>			
Personaleudgifter	1.740.000	1.782.000	1.825.000
Styrelsesudgifter	1.651.000	1.673.000	1.706.000
Tillidsrepræsentanter	723.000	733.000	743.000
Lokaleudgifter	262.000	264.000	266.000
Administration	92.000	92.000	92.000
Information	50.000	30.000	50.000
Medlemsaktiviteter	250.000	250.000	250.000
<b>Udgifter i alt</b>	<b>4.768.000</b>	<b>4.824.000</b>	<b>4.932.000</b>
Resultat før afskrivninger	<b>-173.000</b>	<b>-179.000</b>	<b>-287.000</b>
Afskrivning	0	0	0
<b>RESULTAT</b>	<b>-173.000</b>	<b>-179.000</b>	<b>-287.000</b>

## Budgetbemærkninger

### AKUT-fonden

Forventet refusion fra AKUT-fonden (tildelte midler til TR-uddannelse) til afvikling af møder, kørsel, faglig klub og konference for tillidsrepræsentanterne.

### Personaleudgifter

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

Pt. er stillingen som sekretær vakant, og kredsstyrelsen afventer situationen i forhold til evt. nyansættelse.

### Styrelsesudgifter

Frikøbsrammen udgør en fuldtidsfrikøbt kredsformand, en ugentlig frikøbsdag pr. kredsstyrelsesmedlem samt en pulje til øvrige poster.

### Lokaleudgifter

Husleje + forbrug for Lærernes Hus i Hjørring og kontor samt mødelokale ved FOA i Frederikshavn.

## Generelt vedr. budget 2024-2026

Kredsstyrelsen indstiller uændret kontingentsats til generalforsamlingen. Budgettet er lagt ud fra et svagt faldende medlemstal i 2024.

Der er i overslagsårene indregnet et fortsat svagt fald i medlemstallet grundet et generelt elevtalsfald i kommunerne.

Budgettet afspejler en situation med sekretær ansat samt fuld gennemslag af ændringerne i kredsstyrelsens sammensætning grundet formandsskifte pr. 1. april. Kredsstyrelsen vil efter generalforsamlingen vurdere personalesituationen.

Budgetoverslagene for de 2 kommende år, lavet med udgangspunkt i nuværende udgiftsniveau, går i minus. Samlet set står kredsene 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.

## Forslag til kontingentsatser gældende fra 1. april 2024 til 31. marts 2025

Kredsstyrelsen indstiller uændret kredskontingent. Satserne fremgår af nedenstående skema.

	Kreds- kontingent	DLF centralt	Samlet kontingent
Fraktion 1 og 2 - pr. måned (lærere og bhkl-ledere)	273	229	502
Fraktion 4 - pr. år (efterlønnere og pensionister)	288	924	1212
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 Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Beierholm, Aalborg som Lærerkreds Nords eksterne revisor.

# GENERALFORSAMLING

Torsdag den 21. marts 2024 kl. 17.00 på UCN, Hjørring

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