

	Budgetforslag 2021	Budgetoverslag 2021	Revideret budget 2020
INDTÆGTER			
Kontingent	65.750.000	66.900.000	65.374.000
Kontingentandel Dispositionsfond	-10.030.000	-10.228.000	-9.900.000
Kontingentandel BUPL	-720.000	-700.000	-779.000
<i>Foreningskontingent</i>	55.002.000	55.972.000	54.695.000
Øvrige indtægter	-	-	44.000
INDTÆGTER i alt	55.002.000	55.972.000	54.739.000
UDGIFTER			
Hovedbestyrelse			
Løn m.m.	4.763.000	4.693.000	4.700.000
Møder, transport m.v.	900.000	1.083.000	800.000
Kurser	200.000	308.000	200.000
Udvalgspuljer	60.000		
Øvrige HB-udgifter	205.000	205.000	210.000
Fælles studietur for HB og sekretariatet	-		-
Hovedbestyrelse i alt	6.128.000	6.289.000	5.910.000
OK-aktivitet	-	-	-55.000
Repræsentantskabsmøde / generalforsamling	1.600.000	1.600.000	57.000
Interessevaretagelse og synliggørelse			
Medlemskab af andre organisationer	2.900.000	2.745.000	2.716.000
Repræsentation	11.000	11.000	11.000
Folkemøde	103.000	103.000	3.000
Interessevaretagelse for Frie Skolers Ledere	-55.000		
Børnekulturpris	50.000	50.000	-
Humanitære tilskud	60.000	60.000	60.000
Åndsfrihedspris	10.000	10.000	-
Interessevaretagelse og synliggørelse i alt	3.079.000	2.979.000	2.790.000
Kredse/Medlemsaktiviteter			
Kredse			
Kredstilskud og kredsaktiviteter	4.644.000	4.735.000	4.520.000
Evt. merudgifter for KB ifbm corona	-		50.000
KB-seminar	180.000	180.000	175.000
Møde for kredsformænd og kreds næstformænd	51.000	51.000	25.000
Kredse i alt	4.875.000	4.966.000	4.770.000
TR-udd.			
TR-grunduddannelse	1.871.000	1.874.000	1.930.000
TR-efteruddannelse	205.000	205.000	120.000
TR-intro	38.000	38.000	37.000
TR-suppleantuddannelse	43.000	43.000	40.000
TR-udd. I alt	2.157.000	2.160.000	2.127.000
AMR-aktiviteter	20.000	20.000	50.000

Særlige grupper			
Pensionisthøjskole	579.000	580.000	0
Børnehaveklasseledere	236.000	236.000	224.000
Kostskolestævne	113.000	113.000	110.000
Lærere på internationale skoler	204.000	204.000	79.000
Lærerstuderende	25.000	25.000	25.000
Ledige	10.000	10.000	-
Efterskoletræf	-	-	100.000
Særlige grupper i alt	1.167.000	1.168.000	538.000
Højskolelærere			
Højskolekonsulent	675.000		281.000
Frikøb til HL-medlem og udgifter til mødeafholdelse etc.	231.000		78.000
Diverse (højskoleudvalg, -træf mv)	500.000		165.000
Højskolelærere i alt	1.406.000		524.000
<i>Modpost, disp.fonden</i>	<i>-1.406.000</i>		<i>-524.000</i>
Kursusaktivitet			
Åbne medlemskurser	205.000	205.000	200.000
Lærerkurser	-	-	25.000
Minikurser	295.000	296.000	200.000
Kursusbevilling, fordelingssekretariatet	-195.000	-145.000	-197.000
Kurser i alt	305.000	356.000	228.000
FSL-skolen	-	-	-
Sags- og mødeomkostninger	410.000	411.000	200.000
Krisehjælp	65.000	135.000	65.000
Kampagner			
Organiseringskampagne	-	-	-
Løn- og arbejdstidskampagner	-	-	-
Generelle kampagner/Pulje til kampagner	269.000	585.000	288.000
Kampagner i alt	269.000	585.000	288.000
Kredse/Medlemsaktiviteter i alt	9.268.000	9.801.000	8.266.000
Information			
Blad	2.687.000	2.692.000	2.500.000
Hjemmeside inkl. afskrivninger	179.000	180.000	200.000
Anden information	110.000	210.000	100.000
Information i alt	2.976.000	3.082.000	2.800.000
Analyser			
Medlemsundersøgelser	88.000	103.000	100.000
Øvrige analyser	170.000	185.000	180.000
Analyser i alt	257.000	288.000	280.000
Sekretariat			
Lønudgifter m.v.	24.927.000	24.797.000	24.317.000
Øvrige personaleomkostninger	438.000	514.000	765.000
Kørsel, rejser, diæter	650.000	822.000	470.000
Lønudgifter m.v. i alt	26.014.000	26.133.000	25.552.000

Lokaleomkostninger			
Ravnsøvej inkl. afskrivninger	3.223.000	3.229.000	3.235.000
Lejlighed inkl. afskrivninger	68.000	68.000	98.000
Lokaleomkostninger i alt	3.290.000	3.297.000	3.333.000
Inventar inkl. afskrivninger	106.000	36.000	80.000
IT-hard- og software inkl. afskrivninger	1.700.000	1.849.000	1.465.000
Kontorartikler, telefon m.v.	923.000	924.000	974.000
Revision	154.000	154.000	150.000
Forsikring	164.000	164.000	153.000
Sekretariat i alt	32.351.000	32.557.000	31.707.000
Særskilte aktiviteter			
HKC	-	-	-
Komplementarselskabet HKC ApS	-	-	-
Særskilte aktiviteter i alt	-	-	-
Finansielle omkostninger			
Renteudgifter/Finansielle poster	-100.000	-200.000	-
Foreningsskat	-	-	-
Finansielle omkostninger i alt	-100.000	-200.000	-
UDGIFTER i alt	55.559.000	56.396.000	51.755.000
	-		-
RESULTAT	<u>-557.000</u>	<u>-424.000</u>	<u>2.984.000</u>

Note: Under indtægter angiver et negativt fortegn en udgift, mens der under udgifter gælder det modsatte – altså at et negativt fortegn angiver en indtægt (forbedring af resultatet).

Frie Skolers Lærerforenings økonomi:

Regnskab 2019, revideret budget for 2020 og budgetforslag for 2021

Regnskab 2019

Regnskabet for 2019 (det fuldstændige regnskab kan findes på [hjemmesiden](#)) afspejler en forening i vækst med fokus på at konsolidere et meget højt serviceniveau for medlemmerne, hvor sekretariatet fortsat vurderes blandt de bedste i landet, og hvor medlemsstilgang bruges til at konsolidere foreningen som en politisk aktør, som en forening med stigende betydning på den politiske arena og med en stigende grad af professionalisering i forhold til medlemsbetjeningen.

2019-resultatet viser et overskud på godt 0,97 mio. kr. ud af en omsætning på 53,6 mio. kr. Resultatet skal ses i lyset af et budgetteret underskud på knap 800 t.kr., således regnskabsresultatet udtrykker en forbedring på knap 1,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede.

Hornstrup Kursuscenter (HKC) bidrager med godt en halv mio. kr. til det positive resultat. Denne del af overskuddet forbliver på HKC, og bidrager til den generelle styrkelse af kursuscentrets drift og bygningsmasse.

Det budgetterede underskud i 2019 er primært tilvejebragt af øgede lønudgifter til både hovedbestyrelsen og sekretariatet samt en prioritering af organiserings-, arbejdstids- og lønkampanjer, og som sådan et udtryk for den føromtalte ønskede professionalisering og politisering af foreningen. På grund af øgede indtægter som følge af medlemstilgang, er regnskabsåret endt med et overskud. Overskuddet er genereret i et år med repræsentantskabsmøde.

Alt i alt afspejler resultatet for 2019 en forening i fortsat god økonomisk gænge med plads til såvel en nødvendig konsolidering af foreningens økonomi, samt en stadig styrkelse af foreningens position i forhold til både nuværende og fremtidige medlemmer og en markant øget professionalisering herunder fokus på en styrkelse af det politiske arbejde og den sekretariatsmæssige understøttelse heraf.

Dispositionsfondens indestående var ved udgangen af 2019 39,7 mio. kr., hvilket omtrent svarer til fondens gæld til hovedforeningen.

Revideret budget 2020

Det reviderede budget 2020 indebærer en forventning om et overskud i størrelsesordenen 3 mio. kr., hvilket skal ses i sammenhæng med et oprindeligt budget 2020 i balance.

Det reviderede budget for 2020 indeholder altså en markant resultatmæssig opjustering i forhold til det vedtagne budget. Dette skyldes dels medlemstilgang i perioden, dels at corona har betydet markante mindreudgifter som følge af et generelt lavere aktivitetsniveau både, hvad angår kursusafholdelse og medlemsrettede aktiviteter samt lavere udgifter til transport osv. på sekretariatet.

På indtægtssiden forventes merindtægter på ca. 1,2 mio. kr. baseret på halvårsregnskabet. Dette skyldes medlemsgang i perioden siden 1. maj 2019, som lå til grund for det oprindelige budgets indtægtsestimater.

På omkostningssiden er der en række mindreudgifter, som i det væsentlige skyldes et lavere aktivitetsniveau. Det drejer sig om aflyste og udskudte aktiviteter som eksempelvis den aflyste pensionisthøjskole, folkemødets ditto osv. Det generelt lavere aktivitetsniveau har også influeret på både sekretariatets og hovedbestyrelsens driftsudgifter (til eksempelvis transport og mødeafholdelse), hvilket har medvirket til en forbedring af det forventede resultat for 2020. I alt er udgifterne i det reviderede budget vurderet ca. 1,8 mio. kr. lavere end i det oprindelige budget. Samlet set forventes altså en resultatforbedring på ca. tre mio. kr., som vil blive tilført foreningens egenkapital.

Budget 2021

Budget 2021 (se tabelmateriale) svarer i det store hele til det budgetoverslag for 2021, som var en del af repræsentantskabets budgetbehandling i 2019. Det forventede resultat er dog tilvejebragt under andre forventninger. Indtægterne er en mio. kr. lavere end i budgetoverslaget, men dette kan tilskrives opgørelsesmetoden, da budgetforslaget tager udgangspunkt i indeværende år, mens overslaget inkluderer en fremskrivningsforudsætning. I år med medlemstilgang implicerer dette, at budgetforslaget indtægtsmæssigt systematisk estimerer lavere end budgetoverslaget. Indtægterne i budgettet er således forudsat en mio. kr. lavere end i budgetoverslaget, mens udgifterne er næsten tilsvarende lavere i budgetforslaget. Budgetmæssigt beregnes indtægterne for 2021 som vanligt med udgangspunkt i antallet af kontingentmedlemmer pr. 1. maj året før budgetåret, dvs. 1. maj 2020.

Med et forventet underskud for 2021 på 557t.kr. indeholder budgettet på de fleste områder en grundlæggende fastholdelse af aktivitetsniveauet for 2021. Der er en markant udvidelse af budgettet med indsatsen på højskoleområdet – herunder ansættelse af højskolekonsulent – i størrelsesordenen 1,4 mio. kr., som finansieres af dispositionsfonden, da det er en faglig indsats med en overenskomst for gruppen af højskolelærere. Herudover fastholder Frie Skolers Lærerforening fokus på arbejdstid og løn, men dette er ikke længere kampagner, men en permanent del af sekretariatets indsatsområder. Dette er en del af et meget bevidst, fortsat fokus på medlemsrettede aktiviteter. Et andet højaktuelt

emne er indsatsen med, hvordan Frie Skolers Lærerforening lever op til GDPR-bestemmelserne. Der afsættes midler til at ansætte en jurist med dette som primære fokusområde ved en omprioritering på sekretariatet. Dette varsler et øget fokus på at få styr på alle aspekter af persondataforordningen og i forlængelse heraf i fremtiden at frigive konsulent- og specialistressourcer til medlemsrettede fokusområder.

2021 er repræsentantskabsmødeår, hvilket giver en forventet merudgift på 1,6 mio. kr. (forbrug i 2019 var 1,45 mio. kr.) Herudover er der ændringer i en række poster i budget 2021 blandt andet for det første en stigning i udgifterne til medlemsskabet i FH. Dette følger af, at Frie Skolers Lærerforening skal betale et solidaritetsbidrag til FH's omkostninger til lokalstruktur. For det andet er der reduceret i udgifterne til møder og transport - særligt i lyset af corona-erfaringerne – for både hovedbestyrelsen og sekretariatet. For det tredje estimeres udgifterne til det nye medlemssystem at blive ca. 450 t.kr. årligt de næste ti år. For det fjerde budgetteres med finansielle indtægter på 100 t.kr., hvilket er en halvering af den budgetterede indtægt i budget 2020. Dette skyldes dels coronasituationen, dels at indtægterne i regnskabet for 2019 var på 113 t.kr.

Budget 2021 afspejler en forening med en sund økonomi, hvor et højt aktivitetsniveau på strategiske områder prioriteres. Der budgetteres med et underskud på godt 0,5 mio. kr., hvilket dels skal ses i lyset af, at det er repræsentantskabsmødeår, dels kommer på ryggen af en række år med solide overskud heriblandt – forventeligt – indeværende år. Budgettet afspejler i forlængelse heraf en forening med et stigende aktivitetsniveau som følge af den stabile medlemstilvækst, der har været de senere år. Flere medlemmer betyder flere opgaver og opgavekompleksiteten er samtidigt øget både politisk og på sekretariatet med GDPR som eksempel. Foreningens kontingent har været uændret siden 2014, og målsætningen er at fastholde kontingentet på sit nuværende niveau i de kommende år.