

Dato	23. maj 2018
Dagsordenspunkt	4.
Emne	Bemærkninger til årsrapport 2017

Det samlede resultat i 2017 er et overskud på 1.746.418 kr., hvilket er 73.000 kr. mindre end budgetteret.

2017 er det første år, hvor driften er tilbage ved det normale efter lockouten i 2013. Fra april 2016 blev det nedsatte grundkontingent igen sat op til almindelig størrelse, så i hele 2017 har grundkontingentet været normalt.

Driften giver et underskud i 2017 på 3.076.992 kr. Det er 93.000 kr. bedre end budgetteret på trods af et meget stort medlemsfald.

Vi har mistet 516 medlemmer i løbet af året, så kontingentindtægterne er 1,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Det opvejes bl.a. af færre mødeudgifter, færre advokatomkostninger og indtægter på vores kurser/konferencer.

I særlig fond er der et overskud på 4.823.410 kr. Det er 166.000 kr. dårligere end budgetteret.

Lockouten i 2013 præger stadig særlig fond i 2017. Der er opkrævet konfliktkontingent til og med juli 2017, og der er store udgifter som følge af lockouten. Disse udgifter er meget større end budgetteret, dels pga. advokatomkostninger til de mange inkassosager, og dels fordi vi har afskrevet nogle restancer. Til gengæld har vi haft store indtægter på kursregulering og aktieudbytte fra Lån & Spar bank aktierne.

Vedlagt bemærkninger til de enkelte poster i årsrapporten for 2017.

Bemærkninger til Uddannelsesforbundets årsrapport for 2017

Drift

Kontingent

Det er første år efter lockouten i 2013, at kontingentet er normalt, idet det nedsatte grundkontingent blev sat op til almindelig størrelse fra april 2016.

Vi har mistet 516 medlemmer i løbet af 2017, så vi har 9.803 medlemmer ved udgangen af året. Kontingentindtægterne på 49,3 mio. kr. er derfor 1,5 mio. kr. mindre end budgetteret.

Løn, frikøb mm.

Det er løn og frikøb til personale og hovedbestyrelse samt omkostninger til ATP, lønsumsafgift, efteruddannelse, vikar osv.

De lønomkostninger, vi skønner at have brugt på TR-uddannelsen, er overført dertil. Derudover er der i lønomkostningerne modregnet indtægter fra salg af arbejdskraft til Afdeling 11 (ferieboliger) og Uddannelsesfonden.

Organisationskontingenter

Det er kontingent til FTF, LC, DUS, Danske Seniorer, CEFU (Center for Ungdomsforskning) m.fl. plus kontingent til de internationale organisationer EI/ETUCE og NLS.

Centrale møder

De centrale møder er kongressen, to repræsentantskabsmøder og hovedbestyrelsesmøderne.

Møder udvalg, sektioner og foreninger

Møderne her er udvalgmøder, møder i foreninger, sektioner, grupper, uddannelseslederne og diverse andre møder med medlemmer, samarbejdspartnere osv.

Ligesom tidligere år har de samlede mødeudgifter også i 2017 været mindre end budgetteret. Det er efter hovedbestyrelsens ønske, at der er luft i mødebudgettet.

Ekstraordinære faglige aktiviteter (pulje)

Der er brugt noget mere end budgetteret til ekstraordinære faglige aktiviteter. Udgifterne er bl.a. gået til FGU arrangementer, udviklingsseminarer, formøder om arbejdstid, det gode lærerliv undersøgelsen, pjece til professionel kapital projektet, velfærdsinitiativet, A2B aktiviteter og 1. maj.

TR-uddannelse

Indtægterne er dels bidrag fra AKUT (Amtskommunernes og Kommunernes fond for Uddannelse af Tillidsrepræsentanter m.fl.) og FUT (Uddannelsesforbundets Fond for Uddannelse af Tillidsrepræsentanter på det private område) og dels deltagerbetaling.

Udgifterne dækker diverse omkostninger i forbindelse med TR-uddannelsen inkl. lønomkostninger.

Synliggørelse

Vi budgetterer altid med 0 på kurser/konferencer. Det gør vi også på hver enkelt aktivitet, men ofte kommer der flere deltagere end forventet, og aktiviteten ender derfor med et overskud. Sådan har det også været i 2017, hvor kurser/konferencer har givet et stort overskud.

Udgifterne til pjecer og andet PR-materiale er større end budgetteret. De er bl.a. brugt til FGU pjece, produktionsskole lønpjece, kuglepenne og rygsække til kongressen.

Lokaler

Ejendommen på Nørre Farimagsgade er købt af midler fra særlig fond. Derfor betaler vi husleje fra driften til særlig fond. Ud over husleje er der udgifter til varme, vand, el, rengøring mm.

Administrationsomkostninger

De samlede udgifter til administration er mindre end budgetteret. Det skyldes især advokatudgifterne, hvor vi bevidst budgetterer meget højt for at kunne føre de sager, der er behov for.

Den største post under administrationsomkostninger er vedligeholdelse/service af it. Udgifterne dækker supportaftaler, konsulentbistand, licenser, driftsaftale og vedligeholdelse af diverse systemer, servere, netværk osv.

Uddannelsesbladet mv.

Indtægterne har vi fra annoncer og abonnementer. Udgifterne er trykning, porto, foto, freelance osv.

Afskrivninger it og inventar

Større indkøb af it og inventar afskrives over 4 år. Afskrivningerne er mindre end budgetteret, fordi vi ikke har haft indkøb, der skal afskrives. Der er kun afskrivninger, som stammer fra tidligere års indkøb.

Finansielle indtægter

Det er renteindtægter fra vores bankkonti.

Årets resultat

Resultatet af driften er et **underskud på 3.076.992 kr.**

Særlig fond

Indtægter særlig fond

Indtægterne er konfliktkontingent, som vi har opkrævet siden lockouten i 2013 og frem til juli 2017.

Udgifter særlig fond

Konfliktomkostningerne er de udgifter, vi har som følge af lockouten i 2013. Udgifterne er bl.a. til advokat i inkassosager om konfliktlån og kontingent, midlertidig ansættelse på sekretariatet, afgift til Finanstilsynet, kontingentrabat til 10. klasses medlemmer, gratis feriehusophold og nedsat kontingent til seniorer.

Udgifterne er meget større end budgetteret. Det skyldes især store advokatudgifter til inkassosagerne og afskrivning af restancer.

Til LCs garantifond skal vi hensætte 225 kr. per medlem. Derfor opgør vi hvert år medlemstallet og hensætter for de medlemmer, vi har fået flere siden året før. Da vi har mistet mange medlemmer i 2017, skal vi ikke hensætte yderligere, men i stedet hente penge tilbage fra hensættelsen. Derfor har vi en indtægt på næsten 100.000 kr., som vi ikke har budgetteret med.

Ejendomme, netto

Indtægterne er husleje fra os selv og vores nye lejer. Indtægterne er større end budgetteret, fordi lejemålet i stuen har været udlejet siden november.

Udgifter er ejendomsskat, bygningsforsikring, gårdlaug osv. Udgifterne er større end budgetteret på grund af bistand fra advokat og arkitekt i forbindelse med udlejning og istandsættelse af lejemålet i stuen. Derudover har vi fået udarbejdet en 10-årig vedligeholdelsesplan for ejendommen på Nørre Farimagsgade.

Feriehuse, netto

Indtægterne er leje af vores ferieboliger i Ertebølle og lejlighederne på Nørre Farimagsgade. Udgifter er ejendomsskatter, el, vicevært osv. I 2017 har vi også haft udgifter til istandsættelse af lejligheden på 3. sal.

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Vi skal afskrive på vores ejendom på Nørre Farimagsgade. Den afskrives over 80 år. Afskrivningsgrundlaget er anskaffelsessummen inkl. ombygninger minus de 50 mio. kr., som ejendommen vurderes at være værd om 80 år.

Finansielle indtægter

Det er bl.a. renteindtægter og udbytte på vores værdipapirer.

De finansielle indtægter er meget større end budgetteret. Vi budgetterer altid med 0 i kursregulering og aktieudbytte, men i 2017 har kursgevinsten på vores obligationer været stor, og vi har igen fået aktieudbytte af vores aktier i Lån & Spar Bank.

Finansielle omkostninger

Det er renteudgifter på lånene i ejendommen og udgifter til formueforvaltning, som er betaling til banken for at forvalte vores værdipapirer.

Årets resultat

Den særlige fond giver et **overskud på 4.823.410 kr.**



Samlet resultat

Resultatet af drift og særlig fond er et **samlet overskud på 1.746.418 kr.**