



SAMMEN  
GØR VI FORSKELLEN

# BUDGET 2023

D. 28. september 2022

## Forudsætninger:

### Kontingentindtægter

Medlemstallet d. (1. september 2022) danner grundlag for kontingentfastsættelsen.

Vi forventer en nedgang på 300 af nuværende medlemstal. på heltidsforsikrede. Vi vil forsøge at gøre en øget indsats på organiseringsområdet, herunder skolebesøg, arbejdspladsbesøg og synlighed med kontorbussen. Herudover vil vi iværksætte en ny organiseringskampagne hkalidet Frederikshavnermodellen der har haft stor succes i det Nordjyske

I følge afdelingslovenes § 4 stk. 2 er afdelingskontingentet pristalsreguleret. Reguleringen ville betyde en kontingentstigning på kr. 19,91 kr pr. mdr. på heltidsforsikrede medlemmer. Det finder afdelingsbestyrelsen værende alt for højt og foreslår i stedet en regulering for 2023 på 2% bortset fra for følgende medlemsgrupper. de højt lønnede elevs kontingent prøves nedsat med 41 kr. pr måned men pensionisternes kludkontingent forhøjes med kr. 5 pr måned

### Andre indtægter

AKUT aktivitetsmidler

Indtægten til aktiviteter for TR og AMR er budgetlagt ud fra Rammeaftale og beregningsmodel for perioden 2019-2023. Perioden er pt. forlænget med 2 år pga. Corona.

Der er budgetlagt med en indtægt på administrationsgebyr jf. rammeaftalen. Administrationsgebyret dækker de administrative opgaver, kursusmaterialer og PR artikler der er i forbindelse med afholdelse af møder og kurser for tillidsvalgte, samt synliggørelse af de tillidsvalgte.

### Personaleomkostninger

Lønudgiften i 2023 er budgetlagt ud fra lønomkostningerne i juli 2022.

Lønningerne er reguleret med 2,55% pr.1.10.22 og 0,3 i 2023 ,jf. KL's udmelding. yderligere er der indregnet at HK ansattes pensionsprocent øges fra 14,91% til 15,38%

FOA Vestsjælland ansatte i 2022 en arbejdsmiljømedarbejder hvilket var en merudgift sammenlignet med den husassistent stilling der oprindeligt var budgetteret med som a-kassen skulle have betalt en andel af. Endvidere har ekstra tillæg til de politisk efter vedtagelsen af budget 2022 også medført en øgning af personaleudgifterne Endelig medfører øget brug af konsulenter i stedet for HK ere også større personaleomkostninger. Ledige stillinger blive vurderet om der skal ske genbesættelse. D.1.1.22 reduceres antallet af valgte med 1. denne stilling er pr 1 august 2022 erstattet af en konsulentstilling. Regulering af fratrædelsesgodtgørelse er budgetlagt ud fra den forventede lønstigning. Det samme gør sig gældende på reguleringen af feriepengeforpligtigheden Lønrefusionen fra FOA's A-kasse er budgetlagt ud fra administrationsaftalen indgået mellem FOA's A-kasse og FOA Vest Sjælland. For at få budgettet til at balancere er der nedlagt en HK stilling hvis opgaver søges fordelt på det øvrige administrative personale efter afvejning af om der er opgaver hos disse der ikke skal udføres fremover. Stillingsmandsgodtgørelsen er budgetlagt med repræsentation i Arbejdsmarkedsråd, uddannelsesudvalg på skolerne, HB og centrale sektorbestyrelsesmøder, udvalg nedsat af HB samt og 1 afdelingsunderviser.

### Administrationsudgifter

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskab 2021.

, samt i forhold til administrationsaftale mellem FOA's A-kasse og FOA Vestsjælland.

IT omkostningerne er budget lagt med en ekstraordinær udgift til udskiftning af afdelingens bærbar PC.

### Møde og kursusaktiviteter

I budgettet er midlerne fordelt på følgende måde: lovbestemte møder, lederne, faglige medlemsaktiviteter, mangfoldige medlemsaktiviteter, elev og ungdomsarbejdet samt, seniorklubberne. Omkostninger til Regionssamarbejdet fastsættes ud fra de faktiske udgifter, der aftales i det fælles regionale samarbejde.

Regnskab 2021

er præget af konsekvenserne af Corona og indgår dergfor ikke i vurderingen af omkostningerne til mødeaktiviteter.

### Ejendommenes drift

Udgifterne er budgetlagt ud fra regnskabet 2021. idet kalundborgkontoret er solgt pr 1 september 2022 er ejendommen udgået af budgettet. asnæs ejendommen er sat til salg fra 1 juli 2022 og personalet flyttes fra 1 oktober 2022 så driftsudgifterne er here reduceret til et minimum og a-kassens refusion er helt fjernet.

Der budgetlægges med huslejeindtægter fra FOA's A-kasse j.f. aftale.

### Faglige kontingenter

Udgiften til faglige kontingenter er budgetlagt ud fra FH Danmarks regler om tilmelding til sektionerne.

## Afskrivninger

Afskrivninger af inventar, IT og ejendommene, følger principperne i regnskab 2021

### Finansielle poster

Finansielle indtægter.  
Finansielle indtægter er budgetlagt ud fra forventede renteindtægter på bankkonti og udbytte på værdipapir. herudover er der budgetteret med en renteindtægt på kr. 100.000 som følge af frivne midler efter salg af Kalundborgkontoret

Finansielle udgifter.  
Der forventes ingen finansielle udgifter da prioritetsgæld i Holbæk forventes indfriet og negative renter af indeståeder er ophørt

Note	Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021	Indtægter	Procent af
	19.953.063	20.555.000	20.351.349		
1 Kontingent					
1 Andre indtægter	775.000	386.000	732.901		
<b>Indtægter</b>	<b>20.728.063</b>	<b>20.941.000</b>	<b>21.084.250</b>		
2 Personaleudgifter	18.739.366	18.501.000	18.230.554	90,4%	
3 Administrationsudgifter	631.000	579.111	742.425	3,0%	
4 Møde og kursusaktiviteter	1.010.000	417.000	602.621	4,9%	
5 Ejendomsudgifter	713.989	996.000	358.582	3,4%	
6 Faglige kontingenter	199.000	199.000	192.075	1,0%	
<b>Udgifter</b>	<b>21.293.355</b>	<b>20.692.111</b>	<b>20.126.257</b>		
<b>Driftresultet før afskrivninger m.v.</b>	<b>-565.292</b>	<b>248.889</b>	<b>957.993</b>		
8 Afskrivninger af anlægsaktiver	-162.000	-163.000	-162.129		
<b>Driftresultat før finansielle poster</b>	<b>-727.292</b>	<b>85.889</b>	<b>795.864</b>		
7 Finansielle poster	200.000	7.000	176.386		
<b>Resultat før skat</b>	<b>-527.292</b>	<b>92.889</b>	<b>972.250</b>		
Foreningsskat	-20.000	0	-23.966		
	-547.292	92.889	948.284		
<b>Årets resultat</b>	<b>-547.292</b>	<b>92.889</b>	<b>948.284</b>		

## NOTER TIL DRIFTBUDGET

	Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021
1 Andre indtægter			
AKUT aktivitetsmidler	3.001.237	2.867.120	2.978.336

Forventet forbrug	-3.001.237	-2.867.120	-1.226.087
Resultat	0	0	-1.752.249
Regulering AKUT perioden			
Administrationsgebyr, TR	300.000	286.000	304.834
Øvrige indtægter	475.000	100.000	648.758
	<b>775.000</b>	<b>386.000</b>	<b>953.592</b>
<b>2 Personaleudgifter</b>			
Lønninger og feriepenge	17.855.495	17.037.000	16.901.939
Lønsumsafgift, ATP m.v.	1.346.713	1.286.000	1.326.727
Regulering fratrædelsesgodt/feriepenge	-490.982	129.000	119.898
Personaleomkostninger	657.000	612.000	563.304
Lønrefusioner FOA's A-kasse	-195.859	-290.000	-355.354
Refusioner, stillingsmandsgodtgørelse	-433.000	-273.000	-259.888
	<b>18.739.366</b>	<b>18.501.000</b>	<b>18.296.626</b>
<b>3 Administrationsudgifter</b>			
Kontorartikler, tryksager	40.000	34.000	16.846
Kontorhold (aviser, licens m.v.)	20.000	20.000	19.963
Bladhold og faglitteratur	20.000	35.000	35.458
Annoncer	20.000	10.000	9.660
Fotokopiering	20.000	30.000	23.487
Revision og regnskabsmæssig assistance	150.000	150.000	156.250
Regnskabsassistance tidligere år			58.375
Gebyr m.v.	20.000	22.000	21.438
Porto	10.000	20.000	15.284
Kalender til medlemmer	143.000	110.000	147.568
Elektronisk nyhedsbrev	12.000	12.000	10.059
Kursusmaterialer, PR m.v. til tillidsvalgte	30.000	30.000	24.672
Gaver og repræsentation	30.000	30.000	14.831
Jubilæumsgaver	66.000	66.000	63.299
Telefon og bredbånd	65.000	75.000	69.274
IT udstyr	125.000	150.000	78.420
Vedligeholdelse af inventar og småanskaffelser	55.000	55.000	35.832
PR artikler	40.000	30.000	5.724
Bilomkostninger	90.000	80.000	49.951
Bogkøb og -salg	0	0	-273
Erstatning medlemmer	0	0	0
Øvrige omkostninger	0	0	30.045
	<b>956.000</b>	<b>959.000</b>	<b>886.163</b>
Refusion FOA's A-kasse	-325.000	-379.889	-323.188
	<b>631.000</b>	<b>579.111</b>	<b>562.975</b>

#### NOTER TIL DRIFTBUDGET

	Budget 2023	Budget 2022	Regnskab 2021
<b>4 Møde omkostninger</b>			
Indkøb dagligvarer	160.000	230.000	51.154
Lovbestemte møder	140.000	140.000	18.645
Ledere	5.000	5.000	0
Faglige medlemsaktiviteter	380.000	200.000	148.508
Mangfoldige medlemsakt.	90.000	90.000	-4.578
Senior klubberne	140.000	110.000	46.834
Elevkontingent fra Forbund	-180.000	-180.000	0
Forbrug elev og ung	180.000	180.000	0

Regionskonsulent	245.000	242.000	291.034
	<u>1.160.000</u>	<u>1.017.000</u>	<u>551.597</u>
Refusion møder	-150.000	-600.000	-81.740
	<u>1.010.000</u>	<u>417.000</u>	<u>469.857</u>
<b>5 Ejendomsudgifter</b>			
<b>FOA huse</b>			
Ejendomsskat	63.000	111.000	104.824
El, vand og varme	338.000	390.000	423.983
Løn ejendomsfunktionær	0	73.000	71.299
Vedligeholdelse	250.000	360.000	-25.710
Forsikringer	79.000	98.000	96.797
Renholdelse	395.600	590.000	450.621
Øvrige ejendomsudgifter	159.000	185.000	264.202
	<u>1.284.600</u>	<u>1.807.000</u>	<u>1.386.016</u>
Refusion ejendomsudg. FOA's A-kasse	-146.745	-212.000	-156.426
Lønrefusioner FOA's A-kasse	0	-20.000	
Lejeindtægter FOA's A-kasse	-423.866	-570.000	-609.539
Øvrige lejeindtægter	0	-9.000	-21.340
	<u>713.989</u>	<u>996.000</u>	<u>598.711</u>
<b>6 Faglige kontingenter</b>			
LO Sektioner/AOF	194.000	194.000	203.702
Øvrige kontingenter og tilskud	5.000	5.000	600
	<u>199.000</u>	<u>199.000</u>	<u>204.302</u>
<b>7 Finansielle poster</b>			
<i>Finansielle indtægter</i>			
Renter, bankindestående	100.000	1.000	0
Urealiseret kursgevinst, værdipapir			91.245
Realiseret kursgevinst			4.447
Udbytter værdipapir	100.000	60.000	38.332
	<u>200.000</u>	<u>61.000</u>	<u>134.024</u>
<i>Finansielle udgifter</i>			
Prioritetsrenter	0	-54.000	-53.598
Kursreguleringer værdipapir		0	0
Urealiseret kurstab			0
Renterbank, samt øvrige	0		-6.994
	<u>200.000</u>	<u>7.000</u>	<u>73.432</u>