

	Vedtaget budget 2024	Budgetoverslag 2025	Vedtaget budget 2023	Regnskab 2022
<b>INDTÆGTER</b>				
Kontingent <sup>1</sup>	69.700.000	70.530.000	66.250.000	67.803.647
Kontingentandel Dispositionsfond	-10.350.000	-10.530.000	-9.780.000	-10.030.978
Kontingentandel BUPL <sup>2</sup>	700.000	700.000	700.000	
Øvrige indtægter	60.000	60.000	60.000	83.500
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>60.110.000</b>	<b>60.760.000</b>	<b>57.230.000</b>	<b>57.856.169</b>
<b>UDGIFTER</b>				
<b>Hovedbestyrelse</b>				
Løn m.m.	4.680.000	4.850.000	4.660.000	4.688.807
Møder, transport m.v.	1.000.000	1.000.000	900.000	1.046.114
Kurser	160.000	160.000	160.000	63.360
Udvalgspuljer	60.000	60.000	60.000	
Øvrige HB-udgifter	260.000	272.000	250.000	358.765
Strategiseminar	100.000	-		
<b>Hovedbestyrelse i alt</b>	<b>6.260.000</b>	<b>6.342.000</b>	<b>6.030.000</b>	<b>6.157.046</b>
<b>OK-aktivitet</b>				-56.610
<b>Repræsentantskabsmøde / generalforsamling</b>	<b>60.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1.850.000</b>	<b>56.805</b>
<b>Interessevaretagelse og synliggørelse</b>				
Medlemskab af andre organisationer <sup>3</sup>	3.175.000	3.264.000	3.134.000	2.962.345
- FH	2.100.000	2.160.000	2.004.000	1.965.772
- LC	935.000	960.000	900.000	901.927
- DUS	90.000	94.000	180.000	64.680
- NLS	50.000	50.000	50.000	29.966
Repræsentation	15.000	15.000	12.000	735
Folkemøde	150.000	158.000	150.000	159.520
Interessevaretagelse for Frie Skolers Ledere	-62.000	-62.000	-55.000	
Børnekulturpris		50.000	50.000	
Humanitære tilskud	60.000	60.000	60.000	60.000
Åndsfrihedspris	-	10.000	10.000	
<b>Interessevaretagelse ogsynliggørelse i alt</b>	<b>3.338.000</b>	<b>3.495.000</b>	<b>3.361.000</b>	<b>3.182.600</b>
<b>Kredse</b>				
Kredstilskud og kredsaktiviteter <sup>4</sup>	4.943.000	5.010.000	4.819.000	4.583.126
KB-seminar	150.000	158.000	200.000	140.337
Møde for kredsformænd og kreds næstformænd	55.000	55.000	53.000	42.584
<b>Kredse i alt</b>	<b>5.148.000</b>	<b>5.223.000</b>	<b>5.072.000</b>	<b>4.766.047</b>

Tal i tabellen er afrundet til nærmeste hele tusinde

	<b>Vedtaget budget 2024</b>	<b>Budgetoverslag 2025</b>	<b>Vedtaget budget 2023</b>	<b>Regnskab 2022</b>
Medlemsaktiviteter <sup>4</sup>				
TR-uddannelse				
TR-grunduddannelse <sup>5</sup>	2.050.000	2.140.000	2.050.000	1.760.354
TR-efteruddannelse	250.000	260.000	215.000	82.886
TR-intro	40.000	42.000	40.000	34.979
TR-suppleantuddannelse	45.000	45.000	45.000	37.965
TR-uddannelse i alt, sum	2.385.000	2.487.000	2.350.000	1.916.184
AMR-aktiviteter	-		20.000	-64.730
<b>Særlige grupper</b>				
Pensionisthøjskole	593.000	593.000	593.000	568.193
Børnehaveklasseledere	268.000	280.000	258.000	236.101
Kostskolestævne	140.000	145.000	128.000	161.577
Lærere på internationale skoler	240.000	250.000	225.000	230.382
Lærerstuderende	25.000	25.000	25.000	2.912
Ledige	10.000	10.000	10.000	-
Efterskoletræf	190.000			120.560
Højskoleudvalg	155.000	160.000		
Aflyst pga. corona, Medlemsarrangementer etc.				85.352
Særlige grupper i alt	1.621.000	1.463.000	1.239.000	1.405.077
Diverse (højskoleudvalg, -træf mv)			160.000	133.282
Højskolelærere i alt			160.000	133.282
<b>Kursusaktivitet</b>				
Åbne medlemskurser	200.000	200.000	215.000	146.023
Lærerkurser	50.000	50.000		36.879
Uddannelsespakken – eksternt oplæg <sup>6</sup>	150.000	150.000		43.345
Øvrige kurser til medlemmer <sup>7</sup>	50.000	50.000		
Minikurser	250.000	250.000	311.000	174.655
Arbejds miljødag <sup>8</sup>	155.000			
Kursusbevilling, fordelings- sekretariatet	-210.000	-210.000	-200.000	-203.901
Kurser i alt	645.000	490.000	326.000	197.001
FSL-skolen <sup>9</sup>			150.000	-
<b>Sags- og mødeomkostninger</b>	250.000	262.000	250.000	399.401
Arbejdsskadesager (DUS)	160.000	168.000		
Whistleblowerordning	15.000	15.000		13.751
Sags- og mødeomkostninger, i alt	425.000	445.000		413.152
Krisehjælp	30.000	30.000	30.000	-14.000
Kampagner	400.000	300.000	500.000	462.001
<b>Medlemsaktiviteter i alt</b>	<b>5.506.000</b>	<b>5.215.000</b>	<b>5.025.000</b>	<b>4.391.357</b>

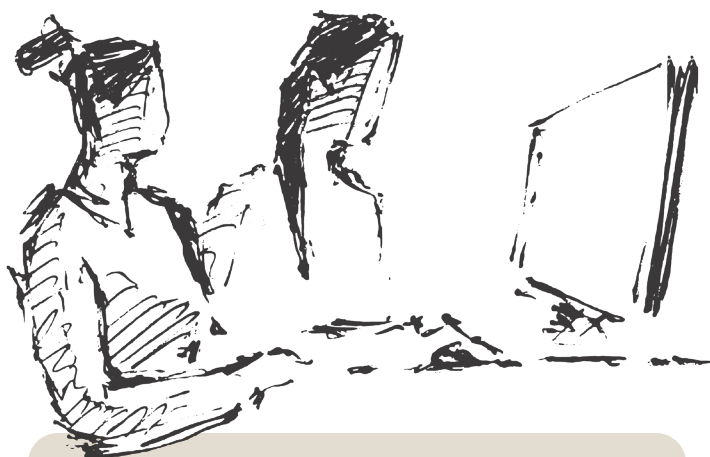
Tal i tabellen er afrundet til nærmeste hele tusinde

	Vedtaget budget 2024	Budgetoverslag 2025	Vedtaget budget 2023	Regnskab 2022
<b>Information</b>				
Blad	2.705.000	2.800.000	2.600.000	2.415.128
Hjemmeside inkl. afskrivninger <sup>10</sup>	300.000	300.000	300.000	308.236
Anden information	100.000	100.000	100.000	123.698
<b>Information i alt</b>	<b>3.105.000</b>	<b>3.200.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>2.847.062</b>
<b>Analyser</b>				
Medlemsundersøgelser	110.000	115.000	103.000	48.205
Øvrige analyser	170.000	170.000	170.000	-
<b>Analyser i alt</b>	<b>280.000</b>	<b>285.000</b>	<b>273.000</b>	<b>48.205</b>
<b>Sekretariat</b>				
Lønudgifter m.v. <sup>11</sup>	27.950.000	29.100.000	27.800.000	27.592.674
Øvrige personaleomkostninger	800.000	830.000	700.000	953.088
Kørsel, rejser, diæter	470.000	490.000	450.000	389.962
Lønudgifter m.v. i alt	29.220.000	30.420.000	28.950.000	28.935.724
Lokaleomkostninger				
Ravnsøvej inkl. afskrivninger	3.300.000	3.450.000	3.500.000	3.982.659
Lejlighed inkl. afskrivninger	75.000	78.000	72.000	112.429
Lokaleomkostninger i alt	3.375.000	3.528.000	3.572.000	4.095.088
Inventar inkl. afskrivninger	50.000	50.000	50.000	65.830
IT-hard- og software inkl. afskrivninger	1.900.000	1.800.000	1.500.000	1.880.010
- IT	500.000	500.000	300.000	458.900
- Medlemssystem	700.000	600.000	500.000	850.092
- Sagsstyringssystem	300.000	300.000	200.000	162.567
- Abonnementer	400.000	400.000	500.000	408.451
Kontorartikler, telefon m.v. <sup>12</sup>	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.095.591
Revision	168.000	175.000	162.000	136.904
Forsikring	190.000	200.000	173.000	180.349
<b>Sekretariat i alt</b>	<b>35.903.000</b>	<b>37.173.000</b>	<b>35.407.000</b>	<b>36.394.471</b>
<b>Særskilte aktiviteter</b>				
HKC <sup>13</sup>				-1.749.398
Komplementarselskabet HKC ApS				-3.651
<b>Særskilte aktiviteter i alt</b>				<b>-1.753.049</b>
<b>Finansielle omkostninger</b>				
Renteudgifter/Finansielle poster <sup>14</sup>	-400.000	-600.000	-800.000	1.468.583
Foreningsskat				
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>-400.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>1.468.583</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>59.200.000</b>	<b>62.333.000</b>	<b>59.218.000</b>	<b>57.559.127</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>910.000</b>	<b>-1.573.000</b>	<b>-1.988.000</b>	<b>297.042</b>

Note: Negativt fortegn under udgifter markerer en indtægt/mindreudgift.

Tal i tabellen er afrundet til nærmeste hele tusinde

Note	Bemærkninger
1	Kontingentindtægterne udregnes for Budget 2024 med udgangspunkt i kontingentmedlemstallet 1. maj indeværende år (2023) – 9.875 kontingentmedlemmer.
2	Frie Skolers Lærereforening modtager nu kontingentandel fra BUPL for de dobbeltorganiserede, mens betalingsflowet – som det ses i regnskab 2022 – tidligere gik den anden vej.
3	Medlemskaberne af FH og LC fremskrives – baseret på tidligere erfaringer – med KL's pris- og lønfremskrivningsprocent.
4	Kredstilsbud og medlemsaktiviteter var tidligere en samlet budgetpost men altså nu opdelt. Kredstilsbudet beregnes (i lighed med kontingentindtægterne) ud fra det forudsatte, faktiske medlemstal.
5	Der er budgetteret med fire hold på grunduddannelsen. Frie Skolers Lærereforening har de senere år satset hårdt på at reducere antallet af skoler uden tillidsrepræsentant og på at alle tillidsrepræsentanter gennemfører uddannelsen. Det fjerde hold oprettes kun, hvis der er behov for det i de givne år, men der er altså budgetteret med det.
6	Der er indført en budgetpost til det eksterne oplæg, som de politiske udvalg på skift planlægger og finder oplægsholdere til. Dette sammen med "Øvrige kurser til medlemmer" for at synliggøre foreningens kursusaktiviteter og de hermed forbundne udgifter.
7	
8	Arbejdsmiljødag er et nyt tiltag initieret af Fagpolitisk udvalg. Det handler om at sætte fokus på, samle og engagere arbejdsmiljørepræsentanter på grund-, efter- og højskoleområdet.
9	Der er ingen planer om at gentage FSL-skolen i 2024 eller 2025.
10	Der er ved at blive udviklet og implementeret en ny hjemmeside, hvilket medfører stiftelsesomkostninger (der afskrives) og løbende driftsbesparelser – derfor uændret budget.
11	Baseret på konkrete beregninger og skøn, der tager udgangspunkt i kendte lønstigninger i forhold til sekretariatets opgørelse af faktiske lønudgifter. I 2023 har der været ekstraordinære lønudgifter i forbindelse med fratrædelsesgodtgørelser. Fra 1. november 2023 er der budgetteret med ansættelse af en konsulent i den vakante stilling.
12	Halvdelen af denne post udgøres af udgiften til kontingentopkrævning.
13	Underskud (og overskud) på Hornstrup Kursuscenter indgår udelukkende regnskabsteknisk og influerer således ikke på budgetforslaget.
14	De finansielle gevinster baseres på et konservativt estimat fra foreningens investeringsrådgivere.



### ET MEDLEM OG ET KONTINGENTMEDLEM – hvad er forskellen?

I Frie Skolers Lærereforening er der forskellige medlemstyper og forskellige kontingentsatser, for eksempel medlemmer på fuld tid, medlemmer på under halv tid, studerende, pensionister m.m. Medlemstallet i Frie Skolers Lærereforening skelner ikke mellem forskellige medlems- og kontingenttyper. Et medlem er et medlem. Medlemstallet opgøres i antal hoveder.

Et kontingentmedlem er derimod et teoretisk begreb, der bruges om et medlem, som betaler fuldt kontingent. Et medlem, der er ansat på mindre end halv tid, betaler 50 % af et fuldt kontingent i Frie Skolers Lærereforening, og medlemmet tæller således som et ½ kontingentmedlem. På samme vis omregnes øvrige medlemskaber med reduceret kontingent ift. fuldt kontingent. Begrebet kontingentmedlemmer gør det dermed muligt at sammenligne udviklingen i kontingentbetalingen på tværs af de forskellige medlems- og kontingenttyper – for eksempel til brug for budgetlægningen.