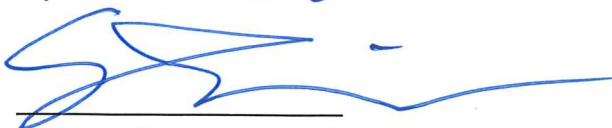


BUPL Storkøbenhavn

Årsrapport 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på bestyrelsesmødet den 20/6 2023



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12
Bilag – internt regnskab, ikke omfattet af revisionen	14

Foreningsoplysninger

Navn	BUPL Storkøbenhavn CVR-nr. 73 09 19 18 Hjemsted: Ballerup
Adresse	Lindevænget 19, 2750 Ballerup
Bestyrelse	Fagforeningen ledes af en bestyrelse på mindst 5 medlemmer valgt på en generalforsamling. Fagforeningsbestyrelsen leder fagforeningens virksomhed i overensstemmelse med disse vedtægter og BUPL's love samt generalforsamlingens, hovedbestyrelsens og kongressens beslutninger
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Regnskabsår	1. januar - 31. december (17. regnskabsår)

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2022 for BUPL Storkøbenhavn.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabsskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabsskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 29/6 2023

I bestyrelsen



Jon Olufson
(formand)



Karen Aslaug Ramm
(næstformand)



Brigitte Christensen
(kasserer)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i BUPL Storkøbenhavn

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BUPL Storkøbenhavn for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, siderne 9 - 13. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabsskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for fagforeningen for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabsskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af fagforeningen i overensstemmelse med international Ethics Standard Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisores etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabsskik som præciseret i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fagforeningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fagforeningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fagforeningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fagforeningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisorerklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisorerklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fagforeningen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til god skik.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den / 2023

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 34 20 99 36



Brian Rasmussen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 30153

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

BUPL Storkøbenhavns hovedformål er at varetage medlemmernes overenskomstmæssige, faglige og pædagogiske interesser over for lovgiver, arbejdsgiver og andre.

Det er BUPL's formål at påvirke den styrings- og ledelsesmæssige udvikling på børne- og ungeområdet og at skabe de bedst mulige betingelser for medlemmernes professionelle virke.

Udviklingen i regnskabsåret

Trods færre indtægter end forventet, ender regnskab 2022 med et resultat som ligger forholdsvis tæt på det resultat som generalforsamlingen budgetterer i efteråret 2021.

Det er på generalforsamlingen i efteråret 2021, der beslutes en række ekstraordinære fagpolitiske og administrative indsatser, som kan finansieres af egenkapitalen. Der beslutes at der for 2022 kan anvendes kr. 3.102.466 af egenkapitalen, hvorfor forventningen til dennes størrelse ultimo 2022 er kr. 7.529.582.

Selvom det endelige resultat for 2022, på minus kr. 2.852.203 i det interne regnskab, ikke afviger meget fra det budget generalforsamlingen vedtog, er der dog en række afvigelser i enkelte regnskabsposter. Eksempelvis kan nævnes en besparelse på gage, hvor refusionen fra flere langtidssyge har trukket den samlede udgift ned, mens huslejen er ramt af stigende elpriser, hvilket har sat udgifterne op. På TR-området har vi brugt mindre end budgetteret, trods stigende udgifter til frikøb af fællestillidsrepræsentanter. Samlet har vi dog anvendt flere midler til TR-aktiviteter som følge af den generalforsamlingsbeslutning om at styrke tillidsrepræsentanthvervet.

To af afvigelserne er af mere teknisk art, som primært skyldes at de midler som generalforsamlingen afsatte til udvikling af vores telefonservice primært, anvendes i 2023 og derfor er overført fra regnskab 2022 til budget 2023. Dermed fremstår forbruget i "medlemstilbud" kr. 400.000 mindre end budgetteret, mens kontoen "øvrige omkostninger" er tilsvarende højere end budgetteret. Det samme gør sig gældende i ift. generalforsamlingens beslutning om at afsætte 500.000 kroner til modernisering af Balleruphuset. Disse midler er ikke anvendt i 2022, men overført til 2023.

Når egenkapitalen ultimo 2022 ender på kr. 8.572.228, skyldes dette en større egenkapital ultimo 2021 end forventet.

Perspektiver

Vi har et vigende medlemstal i BUPL Storkøbenhavn, og resultatet for 2022 viser at det, for så vidt vi vil opretholde det nuværende faglige aktivitetsniveau, må intensivere arbejdet med at få pædagoger til at melde sig ind. Vi ved for nuværende at der i vores område er et potentiale på ca. 1100 pædagoger der kunne være med, så arbejdet er i gang. Samtidig står bestyrelsen overfor at "genbesøge" generalforsamlingens beslutning fra 2021 om hvor stor en egenkapital bør og kan være.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2022 for BUPL Storkøbenhavn er aflagt i overensstemmelse med lov om visse fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabskik, som præciseret nedenfor.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

Tilskudsindtægter

Disse indtægter indregnes i resultatopgørelsen når indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger

Under omkostninger indregnes udgifter der vedrører aktiviteter fx TR-uddannelse, mødevirksomhed m.v. Herudover indregnes omkostninger der er afholdt i året til ledelse og administration af fagforeningen, herunder omkostninger til det administrative personale, politisk og administrativ ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v. samt afskrivninger.

Andre indtægter / omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fagforeningens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, som indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Materielle anlægsaktiver

Bygninger, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	50 år
Driftsmidler og inventar	5 år
IT	3 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter sådanne forpligtelser der vedrører regnskabsåret, men er uvisse med hensyn til størrelse og forfaldstid.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører og tilknyttede samarbejdspartnere samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2022 DKK	2021 DKK
Fagforeningstilskud	19.764.151	20.282.214
Andre forbundstilskud og bevillinger	0	0
Indtægter i alt	19.764.151	20.282.214
1 Aktivitetsudgifter	2.813.878	3.205.777
Gager m.v.	16.770.302	15.404.424
2 Administrationsomkostninger	2.721.868	2.694.621
Andre indtægter	-837.374	-632.412
Andre omkostninger	0	72.000
Resultat før renter	-1.704.523	-462.196
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	151.122	178.220
Resultat før skat	-1.855.645	-640.416
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.855.645	-640.416
Overskudsdisponering		
Henlagt/anvendt til reservefond	996.558	-459.138
Overført resultat	-2.852.203	-181.277
I alt	-1.855.645	-640.415

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2022 DKK	2021 DKK
	204.294	295.666
	<u>24.429.547</u>	<u>25.042.768</u>
3	24.633.841	25.338.434
	24.633.841	25.338.434
4	830.345	273.398
	<u>117.471</u>	<u>120.941</u>
	947.816	394.338
	481.745	1.193.325
	1.429.561	1.587.663
	26.063.402	26.926.097

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
Egenkapital	6.677.597	9.529.800
Reservefonds	<u>1.894.631</u>	<u>898.074</u>
5 Egenkapital i alt	<u>8.572.228</u>	<u>10.427.874</u>
Hensættelse til fratrædelsesforpligtelse	1.497.126	999.370
Andre hensatte forpligtelser	<u>769.173</u>	<u>890.396</u>
Hensatte forpligtelser	<u>2.266.299</u>	<u>1.889.766</u>
6 Gæld til pengeinstitut	11.076.314	10.036.913
Deposita	<u>225.884</u>	<u>220.168</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>11.302.198</u>	<u>10.257.081</u>
6 Kortfristet del af langfristet gæld	440.722	507.462
7 Anden gæld	2.141.826	2.107.393
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.340.128</u>	<u>1.736.521</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.922.676</u>	<u>4.351.376</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>15.224.875</u>	<u>14.608.457</u>
PASSIVER	<u>26.063.402</u>	<u>26.926.097</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
Aktivitetsudgifter		
Aktivitetsudgifter i alt	3.648.546	2.634.274
Regulering henlæggelser / anvendt reservefonds	-834.668	571.503
I alt	<u>2.813.878</u>	<u>3.205.777</u>
Administrationsudgifter		
Administrationsudgifter i alt	2.883.758	2.806.986
Regulering henlæggelser / anvendt reservefonds	-161.890	-112.365
I alt	<u>2.721.868</u>	<u>2.694.621</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler og inventar		
Saldo pr. 1. januar	4.630.500	4.522.757
Tilgang	0	107.743
Anskaffelsessum 31. december	<u>4.630.500</u>	<u>4.630.500</u>
Saldo 1. januar	4.334.834	4.215.310
Afskrivninger	91.372	119.524
Afskrivninger 31. december	<u>4.426.206</u>	<u>4.334.834</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>204.294</u>	<u>295.666</u>
Grunde og bygninger		
Saldo pr. 1. januar	31.677.518	31.677.518
Anskaffelsessum 31. december	<u>31.677.518</u>	<u>31.677.518</u>
Saldo 1. januar	6.634.750	6.021.529
Afskrivninger	613.221	613.221
Afskrivninger 31. december	<u>7.247.971</u>	<u>6.634.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>24.429.547</u>	<u>25.042.768</u>
4 Tilgodehavender		
Mellemregning, fagf.tilskud mv.	135.484	-24.636
Mellemregning vedr. fratrædelsesgodtgørelse	534.944	143.551
Diverse debitorer	159.917	154.482
I alt	<u>830.345</u>	<u>273.398</u>

		Noter			
Note					
5 Egenkapital		Saldo primo	Overskuds- disponering	I alt 2022	I alt 2021
	Egenkapital	9.529.800	-2.852.203	6.677.597	9.529.800
	Reservefonds	898.074	996.558	1.894.631	898.074
	Saldo 31. december	<u>10.427.874</u>	<u>-1.855.645</u>	<u>8.572.228</u>	<u>10.427.874</u>
	Specifikation:				
Henl., aktiviteter	98.092	834.668	932.760	98.092	
Udvendig vedligeh.	470.274	47.060	517.333	470.274	
Indvendig vedligeh.	329.708	114.830	444.538	329.708	
I alt	<u>898.073</u>	<u>996.558</u>	<u>1.894.631</u>	<u>898.073</u>	
6 Langfristet gæld til pengeinstitutter		Restgæld	Afdrag 1. år	Restgæld efter 5 år	2021
	Gæld til pengeinstitutter	<u>11.517.036</u>	<u>440.722</u>	<u>9.280.000</u>	<u>10.544.375</u>
7 Anden gæld				2022	2021
				DKK	DKK
	Skat og ATP m.m.			23.038	23.498
	Lønsumsafgift m.m.			241.176	236.939
	Skyldig restferie			559.464	521.373
	Skyldig fratrædelsesgodtgørelse			224.017	330.379
Øvrige skyldige omkostninger			<u>1.094.132</u>	<u>995.204</u>	
I alt			<u>2.141.826</u>	<u>2.107.393</u>	
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Der er ingen tinglyste pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.				

BUPL StorKøbenhavn

	<u>Regnskab</u>	<u>GF budget</u>
INDTÆGTER		
Fagforeningstilskud	-19.764.151	-20.500.000
INDTÆGTER I ALT	-19.764.151	-20.500.000
UDGIFTER		
Generalforsamling, bestyrelse mv.	665.208	725.000
TR/FTR/LTR	1.774.982	1.864.000
Sagsbehandling og rådgivning af medlemmer	40.088	82.000
Medlemstilbud, hvervning og fastholdelse	827.020	1.292.000
Profession og vilkår	-14.874	386.500
Kommunikation, informationsmaterialer	21.455	10.000
Administration og kontorhold	1.146.773	1.072.600
Gager, pension og lønsumsafgift	16.437.767	16.961.209
Lokaleomkostninger og ejendom	774.445	1.060.637
Øvrige omkostninger, henlæggelser og renter	943.491	148.500
UDGIFTER I ALT	22.616.354	23.602.446
RESULTAT (- = overskud)	2.852.203	3.102.446
SPECIFIKATION AF GENERALFORSAMLINGS BESLUTNINGEN OM KR. 500.000		
458819 Projekt	0	250.000
458838 Ligeløn	1.332	0
458841 Ligestillingsudvalg	-94.922	0
INDTÆGTER		
Fagforeningstilskud	-19.764.151	-20.500.000
INDTÆGTER I ALT	-19.764.151	-20.500.000
GENERALFORSAMLING, BESTYRELSE MV.		
Politisk ledelse		
450006 Repræsentation	5.433	10.000
450100 Generalforsamling	143.859	150.000
450120 Fagforeningsbestyrelse	112.182	125.000
450121 Fagforeningsbestyrelse konference	149.073	130.000
450124 Folkemøde	75.883	65.000
450125 Daglig ledelse politisk	77.567	50.000
450170 Kongres	42.801	60.000
450340 LLB (Lokale Lederforenings Bestyrelse)	53.503	100.000
Organisations- og kompetenceudvikling - politikere		
450123 Organisations- og kompetenceudvikling politikere	4.907	35.000
GENERALFORSAMLING, BESTYRELSE MV. I ALT	665.208	725.000

	<u>Regnskab</u>	<u>GF budget</u>
TR/FTR/LTR		
Kompetenceudvikling - TR/FTR/LTR		
450620 TR-kursus	17.143	1.000.000
450641 FTR kompetence udvikling	28.717	20.000
450688 Tr-top + Tr-råd	122.753	140.000
450930 Poster vedr. tidligere år	42.860	0
452666 Temadag Profession, etik og ytringsfrihed 2/6-22	9.430	0
452667 Internat Organisering, mandat og fællesskab 2-3/11-22	149.077	0
452668 Internat Gladsaxe og Ishøj Lønforhandling 8-9/11-22	103.429	0
452761 TR-Intro 14-15/3+25/4+21-22/6 F22	49.319	0
452762 TR-Lønforh. Kursus Albertslund 22/3+26/4+23/6+6/9	5.174	0
452763 TR arbejdstidstilrettelæggelse på Skole/fritidsområdet	10.856	0
452764 29/8 Kommunikation og formidling i TR arbejdet	17.051	0
452765 TR-Intro E22 27-28/9+10-11/10+24/11	75.175	0
452766 13/10 TR-Kursus Rødovre om organisering og Fællesskab	9.244	0
452768 Gladsaxe og Ishøj Lønforhandling 8-9/11-22	212	0
459770 Netværks grupper TR-området (Special/privat)	16.086	0
Rollen / funktionen - TR/FTR/LTR		
450302 FTR og FS møder	10.792	15.000
450345 Leder TR-møder forplejning	7.191	12.000
450346 Leder TR-møder transport	0	2.000
450640 FTR-hverv frikøb	876.910	500.000
450645 FTR IT	31.395	10.000
450646 FTR diverse omkostninger	53.254	30.000
450660 TR-møder forplejning	132.098	125.000
450661 TR-møder transport	6.816	10.000
TR/FTR/LTR i ALT	1.774.982	1.864.000
SAGSBEHANDLING OG RÅDGIVNING AF MEDLEMMER		
450491 Sagsbehandling: Ansættelse, rettigheder/forpligtelser og afskæc	18.939	30.000
450492 Sagsbehandling: Løn, arbejdstid og fravær	11.277	31.000
450493 Sagsbehandling: Arbejdsskader	0	1.000
450494 Sagsbehandling: Sociale sager	4.538	5.000
450496 Sagsbehandling: Anden individuel medlemsrådgivning	4.527	15.000
450499 Medlemssagsbehandling	807	0
SAGSBEHANDLING OG RÅDGIVNING AF MEDLEMMER IALT	40.088	82.000

	<u>Regnskab</u>	<u>GF budget</u>
MEDLEMSTILBUD, MEDLEMSHVERVNING OG FASTHOLDELSE		
Medlemshvervning og fastholdelse		
450008 PR udgifter	76.947	5.000
450317 Styrket medlemservice, telefonhenvendelser	107.240	500.000
450415 Bevilling Styrket organiseringsindsats på uddannelsesstederne	0	-852.702
450416 Styrket organiseringsindsats på uddannelsesstederne	0	852.702
Medlemsaktiviteter		
450301 Medlemsmøder	30.303	15.000
450303 Tema og cafe aftener	58.581	75.000
Kommunegrupperne	174.079	240.000
450325 PFF konferencer	48.309	28.000
450326 PFF alm. drift	585	2.000
450341 Lederaktiviteter	15.971	25.000
450342 Kurser for ledere	0	60.000
450343 Lederkonferencer	42.745	60.000
450361 60'er klub	33.325	177.000
450362 Seniorklub afd. 2	31.721	0
450363 Seniorklub afd. 3	16.168	0
450364 Seniorklub afd. 4	18.180	0
450365 Seniorklub afd. 5	40.695	0
450840 1. maj	28.918	15.000
450842 Pædagogisk folkemøde	100.082	90.000
458841 Ligestillingsudvalg	3.170	0
MEDLEMSTILBUD, MEDLEMSHVERVNING I ALT	827.020	1.292.000
PROFESSION OG VILKÅR		
458819 Projekt	0	250.000
450417 Afdækning af inklusion - Indtægt	-410.286	0
450418 Afdækning af inklusion - Udgift	331.693	0
450004 Uddannelse og Kompetence udvikling OK ansatte	850	0
450320 Aktiviteter for arbejds miljø	61.374	120.000
458838 Ligeløn	1.332	0
450497 Sagsbehandling: Lønmodtagervilkår	163	4.000
450801 International samarbejde	0	12.500
PROFESSION OG VILKÅR I ALT	-14.874	386.500
KOMMUNIKATION, INFORMATIONSMATERIALE		
Medlemsblade		
Hjemmesider og sociale medier		
450160 Hjemmesiden	21.455	10.000
KOMMUNIKATION, INFORMATIONSMATERIALE I ALT	21.455	10.000

	<u>Regnskab</u>	<u>GF budget</u>
ADMINISTRATION OG KONTORHOLD		
Administrativ ledelse		
450130 Daglig ledelse, sekretariatsleder	6.887	10.000
IT		
450010 IT	94.036	100.000
450122 Fagforeningsbestyrelse IT	5.996	20.000
Afskrivning IT-udstyr, Fagforeningerne	61.550	0
Intern service		
450007 Rejse, ophold og fortæring (kontor)	30.302	80.000
450009 Kommunikationsomkostninger og kontorhold	62.323	80.000
450011 Faglitteratur	64.239	100.000
450012 Kontingenter og licens	5.375	6.000
450027 Deles med SL: Rejse, ophold og fortæring (kontor)	99.825	0
Afskrivning kontorinventar	29.822	50.000
Organisationsudvikling		
Kompetenceudvikling - administration		
450004 Uddannelse og Kompetence udvikling OK ansatte	45.867	50.000
450014 Uddannelse og Kompetence udvikling andre ansatte	422	20.000
Personaleadministration		
Kontorvikar, oplysningspligtige	19.032	20.000
Kontorvikar efter regning	0	48.000
Vikararbejde, refusion	-7.789	-20.000
Lønsumsafgift	1.041	0
Internt lønarbejde	38.105	0
Fremmed arbejdskraft kurser og konferencer	5.000	0
Fremmed arbejdskraft rådgivning	52.227	0
Kursusafgifter og uddannelsesmateriale	23.050	50.000
Bidrag til Uddannelsesfond	0	56.600
Skærmbiller	8.150	8.000
Personalemøder, faglige	75.125	50.000
Personalearrangementer (jubilæum mv.)	67.387	25.000
Personalegaver og blomster	19.525	20.000
Andre personaleudgifter	3.298	0
Finansieringsbidrag	190.939	159.000
Transport	9.443	10.000
Ophold	1.348	3.000
Fortæring	3.605	1.000
Småanskaffelser	0	5.000
Lønsumsafgift	4.059	0
TR-Uddannelsesfond	14.075	14.000
Arbejdsgiver ATP	63.685	56.000
Økonomi		
450015 Økonomi og regnskab	45.974	45.000
450910 Div. administrationsudgifter og gebyrer	2.851	6.000
ADMINISTRATION OG KONTORHOLD I ALT	1.146.773	1.072.600

	<u>Regnskab</u>	<u>GF budget</u>
GAGER, PENSION OG LØNSUMSAFGIFT	16.437.767	16.961.209
LOKALEOMKOSTNINGER OG EJENDOM		
450030 Lokale regnskab		
Lokaleindtægter, lejere	-557.039	-534.976
Lokaleindtægter BUPL-A (driftstilskud)	-53.400	-60.000
Arbejdstøj	1.300	0
Telefon abonnement og samtaleafgifter	0	10.000
Husleje	1.544.658	1.544.658
El	177.984	95.000
Vand	7.915	16.000
Varme	78.750	90.000
Renovation	31.147	18.000
Serviceaftaler, inventar, lokaler og bygninger	7.123	0
Reparation, inventar og driftsmidler	35.395	0
Anden ejendomsvedligeholdelse	2.586	0
Vinduespolering	54.148	50.000
Rengøringsløn efter regning	7.756	0
Rengøringsartikler mv.	51.364	35.000
Blomster	637	0
Papirduge, lys, servietter	3.526	6.000
Vagttjeneste, abonnement	8.811	0
Vagttjeneste, vedligeholdelse	4.375	20.000
Vagttjeneste, ud kald	6.688	8.000
Småanskaffelser	115.129	80.000
Lokaleomkostninger i alt	1.528.854	1.377.682
450941 Ejendomsregnskab		
BUPL egen intern leje	-1.544.658	-1.544.658
Huslejeindtægter	-451.768	-439.000
Huslejeindtægter fra BUPL-A	-30.600	-45.000
Lønsumsafgift	7.201	0
Kilometerpenge ansatte, oplysningspligtige	340	0
Abonnement og samtaleafgifter	0	2.000
Serviceaftaler, inventar, lokaler og bygninger	29.560	40.000
Reparation, inventar og driftsmidler	69.615	0
Anden ejendomsvedligeholdelse	63.625	500.000
Vicevært og gårdmand, oplysningspligtig	111.216	50.000
Vicevært og gårdmand, efter regning	42.773	35.000
Ejendomsskat og afgifter	333.235	451.113
Småanskaffelser	848	10.000
Diverse administrationsudgifter	983	10.000
Afskrivning, ejendom	613.221	613.500
Ejendomsregnskab i alt	-754.409	-317.045
LOKALEOMKOSTNINGER OG EJENDOM I ALT	774.445	1.060.637

	<u>Regnskab</u>	<u>GF budget</u>
ØVRIGE OMKOSTNINGER, HENLÆGGELSER, RENTER		
Central rejserefusion		
Frikøb, oplysningspligtige	250	0
Frikøb efter regning	35.692	25.000
Lønrefusion forbund/fagforeninger	-53.898	-25.000
Transport	40.491	50.000
Fortæring	370	0
Rejserefusionsordning	-105.871	-125.000
Central rejserefusion i alt	-82.966	-75.000
Øvrige lønrelaterede omkostninger		
Diverse	0	63.000
Øvrige lønrelaterede omk. i alt	0	63.000
Renter m.v.		
Renteudgifter pengeinst.	4.921	5.000
Renteudgifter prioritetsgæld og andre lån	149.543	155.500
Renteudgifter kreditorer	-3.342	0
Henlæggelser		
450005 Personaleadministration	-181.000	0
450030 Lokaler regnskab	114.830	0
450317 Styrket medlemsservice, telefonhenvendelser	392.760	0
450418 Afdækning af inklusion - Udgift	40.000	0
450941 Ejendomsregnskab	547.060	0
451450 Indirekte lønomkostninger	59.777	0
458841 Ligestillingsudvalg	-98.092	0
Ekstraordinære poster		
ØVRIGE OMKOSTNINGER, HENLÆGGELSER, RENTER I ALT	943.491	148.500
UDGIFTER I ALT	22.616.354	23.602.446
RESULTAT (- = overskud)	2.852.203	3.102.446