

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

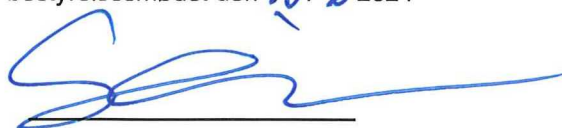
T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

BUPL Storkøbenhavn

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på bestyrelsesmødet den 18/6 2024



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	Lindvænget 19, 2750 Ballerup
Bestyrelse	<p>Fagforeningen ledes af en bestyrelse på mindst 5 medlemmer valgt på en generalforsamling.</p> <p>Fagforeningsbestyrelsen leder fagforeningens virksomhed i overensstemmelse med disse vedtægter og BUPL's love samt generalforsamlingens, hovedbestyrelsens og kongressens beslutninger</p>
Revisor	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Regnskabsår	1. januar - 31. december (18. regnskabsår)

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2023 for BUPL Storkøbenhavn.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabskik 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 regnskabskik 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 18/6 2024

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 2023, 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 2023 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 regnskabsbrugere 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 / 2024

Grant Thornton, Godkendt 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

Det endelige resultat for regnskab 2023 viser et bedre resultat end budgetteret.

Trods bestyrelsens beslutning om at intensivere arbejdet med at tiltrække medlemmer til det Storkøbenhavnske fagforeningsfælleskab, er dette mål ikke nået, hvilket betyder, vi ikke har fået de indtægter vi forventede.

Ligeledes er vi, som i resten af samfundet, påvirkede af inflationen og de afledte omkostninger heraf, herunder stigende lønomkostninger og udgifter til møder og arrangementer.

Regnskabet viser således et år, hvor der både har været stigende udgifter og faldende indtægter.

Når resultatet alligevel lander i et mindre underskud end forventet, skyldes det en række mindre besparelser, samt arrangementer som vi har udskudt, som f.eks. pædagogisk folkemøde og PFF-konference, eller vi har afviklet det i en mindre form.

Egenkapitalen er ultimo 2023 på kr. 6.301.033.

Perspektiver

Vi ved der stadig er potentiale i forhold til at hæve medlemstallet i BUPL Storkøbenhavn, og resultatet for 2023 viser at vi fortsat må intensivere arbejdet med at få pædagoger til at melde sig ind i vores faglige fælleskab. Bestyrelsen arbejder løbende med at prioritere indsatsen, der kan få vores indtægter og udgifter til balancere.

Udover at balancere indtægter og udgifter og have fokus på at prioritere det faglige aktivitetsniveau, kigger vi ligeledes efter flere lejere, således vi kan udnytte Balleruphusets m² optimalt.

Samtidig er 2024 et kongresår, hvor det forventes at der vil blive diskuteret forventninger og truffet beslutninger om, hvordan de fagpolitiske opgaver i fremtidens BUPL skal prioriteres og organiseres, hvilket dermed også får direkte følger for, hvordan den fremtidige økonomi fordeles.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2023 for BUPL Storkøbenhavn er aflagt i overensstemmelse med lov om visse fonde og visse foreningers bestemmelser om god regnskabsskik, 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 rentekomkostninger, 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 nettorealisationsværdien.

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>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Fagforeningstilskud	19.727.543	19.764.151
Indtægter i alt	19.727.543	19.764.151
1 Aktivitetsudgifter	3.625.184	2.813.878
Gager m.v.	17.305.643	16.770.302
2 Administrationsomkostninger	1.752.730	2.721.868
Andre indtægter	-868.028	-837.374
Resultat før renter	-2.087.986	-1.704.523
Finansielle indtægter	8.238	0
Finansielle omkostninger	191.446	151.122
Resultat før skat	-2.271.194	-1.855.645
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-2.271.194	-1.855.645
Overskudsdisponering		
Henlagt/anvendt til reservefond	-778.336	996.558
Overført resultat	-1.492.858	-2.852.203
I alt	-2.271.194	-1.855.645

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2023 DKK	2022 DKK
	173.243	204.294
	<u>23.816.326</u>	<u>24.429.547</u>
3	23.989.569	24.633.841
Materielle anlægsaktiver		
ANLÆGSAKTIVER	23.989.569	24.633.841
	819.029	830.345
	<u>124.060</u>	<u>117.471</u>
4	943.089	947.816
Tilgodehavender		
Likvide beholdninger	1.400.079	481.745
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.343.167	1.429.561
AKTIVER	26.332.736	26.063.402

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Egenkapital	5.184.738	6.677.597
Reservefonds	1.116.295	1.894.631
5 Egenkapital i alt	<u>6.301.033</u>	<u>8.572.228</u>
Hensættelse til fratrædelsesforpligtelse	1.547.381	1.497.126
Andre hensatte forpligtelser	834.848	769.173
Hensatte forpligtelser	<u>2.382.229</u>	<u>2.266.299</u>
6 Gæld til pengeinstitut	13.196.155	11.076.314
Deposita	248.472	225.884
Langfristede gældsforpligtelser	<u>13.444.627</u>	<u>11.302.198</u>
6 Kortfristet del af langfristet gæld	403.745	440.722
7 Anden gæld	2.415.432	2.141.826
Periodeafgrænsningsposter	1.385.669	1.340.128
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>4.204.846</u>	<u>3.922.676</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>17.649.473</u>	<u>15.224.875</u>
PASSIVER	<u>26.332.736</u>	<u>26.063.402</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktivitetsudgifter		
Aktivitetsudgifter i alt	2.692.424	3.648.546
Regulering henlæggelser / anvendt reservefonds	932.760	-834.668
I alt	<u>3.625.184</u>	<u>2.813.878</u>
Administrationsudgifter		
Administrationsudgifter i alt	1.907.154	2.883.758
Regulering henlæggelser / anvendt reservefonds	-154.424	-161.890
I alt	<u>1.752.730</u>	<u>2.721.868</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler og inventar		
Saldo pr. 1. januar	4.630.500	4.630.500
Tilgang	90.481	0
Anskaffelssesum 31. december	<u>4.720.981</u>	<u>4.630.500</u>
Saldo 1. januar	4.426.206	4.334.834
Afskrivninger	121.532	91.372
Afskrivninger 31. december	<u>4.547.738</u>	<u>4.426.206</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>173.243</u>	<u>204.294</u>
Grunde og bygninger		
Saldo pr. 1. januar	31.677.518	31.677.518
Anskaffelssesum 31. december	<u>31.677.518</u>	<u>31.677.518</u>
Saldo 1. januar	7.247.971	6.634.750
Afskrivninger	613.221	613.221
Afskrivninger 31. december	<u>7.861.192</u>	<u>7.247.971</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>23.816.326</u>	<u>24.429.547</u>
4 Tilgodehavender		
Mellemregning, fagf.tilskud mv.	227.380	135.484
Mellemregning vedr. fratrædelsesgodtgørelse	588.641	534.944
Diverse debitorer	3.008	159.917
I alt	<u>819.029</u>	<u>830.345</u>

Note	Noter			
	Saldo primo	Overskuds- disponering	I alt 2023	I alt 2022
5 Egenkapital				
Egenkapital	6.677.597	-1.492.858	5.184.738	6.677.597
Reservefonds	1.894.631	-778.336	1.116.295	1.894.631
Saldo 31. december	8.572.228	-2.271.194	6.301.033	8.572.228
Specifikation:				
Henl., aktiviteter	932.760	-932.760	0	932.760
Udvendig vedligeh.	517.333	58.886	576.219	517.333
Indvendig vedligeh.	444.538	95.538	540.076	444.538
I alt	1.894.631	-778.336	1.116.295	1.894.631
6 Langfristet gæld til pengeinstitutter	Restgæld	Afdrag 1. år	Restgæld efter 5 år	2022
Gæld til pengeinstitutter	13.599.900	403.745	9.280.000	11.517.036
7 Anden gæld			2023 DKK	2022 DKK
ATP m.m.			23.123	23.038
Lønsumsafgift m.m.			262.555	241.176
Skyldig restferie			586.008	559.464
Skyldig fratrædelsesgodtgørelse			227.458	224.017
Øvrige skyldige omkostninger			1.316.288	1.094.132
I alt			2.415.432	2.141.826
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Der er ingen tinglyste pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.				

BUPL StorKøbenhavn

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>GF budget</u>
INDTÆGTER		
Fagforeningstilskud	-19.727.543	-20.400.000
INDTÆGTER I ALT	-19.727.543	-20.400.000
UDGIFTER		
Generalforsamling, bestyrelse mv.	551.484	535.000
TR/FTR/LTR	1.478.094	1.569.000
Sagsbehandling og rådgivning af medlemmer	147.051	41.000
Medlemstilbud, hvervning og fastholdelse	772.679	1.379.000
Profession og vilkår	156.612	261.500
Kommunikation, informationsmaterialer	19.266	10.000
Administration og kontorhold	1.158.939	1.093.550
Gager, pension og lønsumsafgift	16.981.739	16.878.822
Lokaleomkostninger og ejendom	575.075	700.637
Øvrige omkostninger, henlæggelser og renter	-620.536	163.000
UDGIFTER I ALT	21.220.401	22.631.509
RESULTAT (- = overskud)	1.492.858	2.231.509
SPECIFIKATION AF GENERALFORSAMLINGS BESLUTNINGEN OM KR. 500.000		
458819 Projekt	0	125.000
458842 Medlemmers fremtidsdrømme	73.357	0
458843 18/8-23 Faglig fredagsbar	2.693	0
INDTÆGTER		
Fagforeningstilskud	-19.727.543	-20.400.000
INDTÆGTER I ALT	-19.727.543	-20.400.000
GENERALFORSAMLING, BESTYRELSE MV.		
Politisk ledelse		
450006 Repræsentation	6.876	10.000
450100 Generalforsamling	108.713	100.000
450120 Fagforeningsbestyrelse	147.252	130.000
450121 Fagforeningsbestyrelse konference	100.228	100.000
450124 Folkemøde	63.139	65.000
450125 Daglig ledelse politisk	83.972	40.000
450340 LLB (Lokale Lederforenings Bestyrelse)	28.475	75.000
450843 Ligestillingsudvalg	10.272	0
Organisations- og kompetenceudvikling - politikere		
450123 Organisations- og kompetenceudvikling politikere	2.558	15.000
GENERALFORSAMLING, BESTYRELSE MV. I ALT	551.484	535.000

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>GF budget</u>
TR/FTR/LTR		
Kompetenceudvikling - TR/FTR/LTR		
450620 TR-kursus	4.548	500.000
450641 FTR kompetence udvikling	0	10.000
450688 Tr-top + Tr-råd	145.779	140.000
450930 Poster vedr. tidligere år	20.521	0
453761 TR-intro F23 24/1-25/1+13/3-14/3+19/4	85.122	0
453762 TR-intro E23 26/9-27/9+10/10-11/10+22/11	99.819	0
453763 10/1 Videoværksted Høje-Taastrup	11.956	0
453764 11/1 Videoværksted Ballerup	14.013	0
453765 3/3 + 25/8 TR- lønforhandlerkursus Ishøj	1.471	0
453766 12/9-13/9 TR-lønforhandlerkursus Hvidovre	53.596	0
453767 7/2- TR-lønforhandlerkursus Høje-Taastrup	16.865	0
453768 Opsamlingsmøder for aktive TR'er 15/3+16/3	1.850	0
459770 Netværks grupper TR-området (Special/privat)	2.419	0
Rollen / funktionen - TR/FTR/LTR		
450302 FTR og FS møder	14.037	10.000
450316 SI møder = strategiske interessevaretagelse møder m. FTR &	12.018	0
450345 Leder TR-møder forplejning	11.597	12.000
450346 Leder TR-møder transport	1.204	2.000
450640 FTR-hverv frikøb	745.114	700.000
450645 FTR IT	36.005	30.000
450646 FTR diverse omkostninger	60.012	30.000
450660 TR-møder forplejning	133.182	125.000
450661 TR-møder transport	6.967	10.000
TR/FTR/LTR i ALT	1.478.094	1.569.000
SAGSBEHANDLING OG RÅDGIVNING AF MEDLEMMER		
450491 Sagsbehandling: Ansættelse, rettigheder/forpligtelser og afske	16.736	20.000
450492 Sagsbehandling: Løn, arbejdstid og fravær	115.536	10.000
450493 Sagsbehandling: Arbejdsskader	0	1.000
450494 Sagsbehandling: Sociale sager	1.394	5.000
450496 Sagsbehandling: Anden individuel medlemsrådgivning	13.384	5.000
SAGSBEHANDLING OG RÅDGIVNING AF MEDLEMMER IALT	147.051	41.000

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>GF budget</u>
MEDLEMSTILBUD, MEDLEMSHVERVNING OG FASTHOLDELSE		
Medlemshvervning og fastholdelse		
450008 PR udgifter	0	5.000
450317 Styrket medlemsservice, telefonhenvendelser	114.484	500.000
450415 Bevilling Styrket organiseringsindsats på uddannelsesstederne	0	-852.702
450416 Styrket organiseringsindsats på uddannelsesstederne	0	852.702
Medlemsaktiviteter		
450301 Medlemsmøder	13.366	15.000
450303 Tema og cafe aftener	105.064	85.000
Kommunegrupperne	160.987	240.000
450325 PFF konferencer	0	65.000
450326 PFF alm. drift	1.643	2.000
450341 Lederaktiviteter	27.590	25.000
450342 Kurser for ledere	20.000	60.000
450343 Lederkonferencer	79.531	100.000
450361 60'er klub	50.770	177.000
450362 Seniorklub afd. 2	23.862	0
450363 Seniorklub afd. 3	4.818	0
450364 Seniorklub afd. 4	34.831	0
450365 Seniorklub afd. 5	42.085	0
450840 1. maj	26.130	15.000
450842 Pædagogisk folkemøde	-8.531	90.000
458842 Medlemmers fremtidsdrømme	73.357	0
458843 18/8-23 Faglig fredagsbar	2.693	0
MEDLEMSTILBUD, MEDLEMSHVERVNING I ALT	772.679	1.379.000
PROFESSION OG VILKÅR		
458819 Projekt	0	125.000
450320 Aktiviteter for arbejds miljø	33.832	120.000
450220 OK 24	122.656	0
450497 Sagsbehandling: Lønmodtagervilkår	124	4.000
450801 International samarbejde	0	12.500
PROFESSION OG VILKÅR I ALT	156.612	261.500
KOMMUNIKATION, INFORMATIONSMATERIALE		
Hjemmesider og sociale medier		
450160 Hjemmesiden	19.266	10.000
KOMMUNIKATION, INFORMATIONSMATERIALE I ALT	19.266	10.000

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>GF budget</u>
ADMINISTRATION OG KONTORHOLD		
Administrativ ledelse		
450130 Daglig ledelse, sekretariatsleder	964	5.000
IT		
450010 IT	111.692	100.000
450122 Fagforeningsbestyrelse IT	11.600	20.000
Afskrivning IT-udstyr, Fagforeningerne	61.550	61.550
Intern service		
450007 Rejse, ophold og fortæring (kontor)	46.742	30.000
450009 Kommunikationsomkostninger og kontorhold	56.286	80.000
450011 Faglitteratur	57.150	70.000
450012 Kontingenter og licens	5.375	6.000
450027 Deles med SL: Rejse, ophold og fortæring (kontor)	108.500	75.000
Afskrivning kontorinventar	59.983	50.000
Organisationsudvikling		
Kompetenceudvikling - administration		
450004 Uddannelse og Kompetence udvikling OK ansatte	80.966	50.000
450014 Uddannelse og Kompetence udvikling andre ansatte	0	3.000
Personaleadministration		
Kontorvikar, oplysningspligtige	26.361	20.000
Kontorvikar efter regning	0	48.000
Vikararbejde, refusion	-9.465	-20.000
Lønsumsafgift	1.679	0
Internt lønarbejde	41.187	0
Fremmed arbejdskraft rådgivning	49.287	0
Kursusafgifter og uddannelsesmateriale	35.604	25.000
Bidrag til Uddannelsesfond	0	60.000
Skærmbriller	4.050	10.000
Personalearrangementer (jubilæum mv.)	40.723	50.000
Personalegaver og blomster	21.893	25.000
Andre personaleudgifter	2.008	0
Stillingsannoncer, udgift	23.789	0
Finansieringsbidrag	177.770	178.000
Transport	6.224	10.000
Ophold	2.347	3.000
Fortæring	758	1.000
Småanskaffelser	0	5.000
Lønsumsafgift	3.976	0
TR-Uddannelsesfond	14.030	14.000
Arbejdsgiver ATP	62.454	61.000
Økonomi		
450015 Økonomi og regnskab	46.772	47.000
450910 Div. administrationsudgifter og gebyrer	6.684	6.000
ADMINISTRATION OG KONTORHOLD I ALT	1.158.939	1.093.550

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>GF budget</u>
GAGER, PENSION OG LØNSUMSAFGIFT	16.981.739	16.878.822
LOKALEOMKOSTNINGER OG EJENDOM		
450030 Lokale regnskab		
Lokaleindtægter, lejere	-591.802	-534.976
Lokaleindtægter BUPL-A (driftstilskud)	-50.010	-60.000
Kilometerpenge ansatte, oplysningspligtige	131	0
Telefon abonnement og samtaleafgifter	0	10.000
Husleje	1.544.658	1.544.658
Ei	86.765	130.000
Vand	9.038	16.000
Varme	87.289	130.000
Renovation	37.626	50.000
Serviceaftaler, inventar, lokaler og bygninger	11.232	0
Reparation, inventar og driftsmidler	31.886	0
Vinduespolering	58.171	50.000
Rengøringsartikler mv.	59.686	50.000
Blomster	525	0
Papirsduge, lys, servietter	3.006	6.000
Vagttjeneste, abonnement	8.808	9.000
Vagttjeneste, vedligeholdelse	27.176	20.000
Vagttjeneste, udkald	0	5.000
Småanskaffelser	27.835	80.000
Lokaleomkostninger i alt	1.352.021	1.505.682
450941 Ejendomsregnskab		
BUPL egen intern leje	-1.544.658	-1.544.658
Huslejeindtægter	-496.944	-460.000
Huslejeindtægter fra BUPL-A	-30.000	-45.000
Lønsumsafgift	7.204	0
Kilometerpenge ansatte, oplysningspligtige	165	0
Serviceaftaler, inventar, lokaler og bygninger	48.388	30.000
Reparation, inventar og driftsmidler	85.419	0
Anden ejendomsvedligeholdelse	35.995	0
Vicevært og gårdmand, oplysningspligtig	113.496	100.000
Vicevært og gårdmand, efter regning	56.808	35.000
Ejendomsskat og afgifter	333.229	451.113
Småanskaffelser	555	10.000
Diverse administrationsudgifter	176	5.000
Afskrivning, ejendom	613.221	613.500
Ejendomsregnskab i alt	-776.946	-805.045
LOKALEOMKOSTNINGER OG EJENDOM I ALT	575.075	700.637

	<u>Regnskab 2023</u>	<u>GF budget</u>
ØVRIGE OMKOSTNINGER, HENLÆGGELSER, RENTER		
Central rejserefusion		
Frikøb efter regning	108.849	25.000
Lønrefusion forbund/fagforeninger	-118.360	-25.000
Transport	40.119	50.000
Fortæring	700	0
Rejserefusionsordning	-122.390	-125.000
Central rejserefusion i alt	-91.082	-75.000
Øvrige lønrelaterede omkostninger		
Diverse	0	63.000
Øvrige lønrelaterede omk. i alt	0	63.000
Renter m.v.		
Renteindtægter pengeinst.	-8.238	0
Renteudgifter pengeinst.	1.903	5.000
Renteudgifter prioritetsgæld og andre lån	189.542	170.000
Henlæggelser		
450030 Lokaler regnskab	95.538	0
450317 Styrket medlemservice, telefonhenvendelser	-392.760	0
450418 Afdækning af inklusion - Udgift	-40.000	0
450941 Ejendomsregnskab	-441.114	0
451450 Indirekte lønomkostninger	65.675	0
Ekstraordinære poster		
ØVRIGE OMKOSTNINGER, HENLÆGGELSER, RENTER I ALT	-620.536	163.000
UDGIFTER I ALT	21.220.401	22.631.509
RESULTAT (- = overskud)	1.492.858	2.231.509

