



## Uddrag af årsregnskaber for 2016 - 2019 for TL

### Forord til årsregnskaberne

På de efterfølgende sider vises uddrag af TL's årsregnskaber for perioden 2016 – 2019. Årsregnskaberne er revideret af TL's eksterne revision samt gennemgået af TL's valgte kritiske revisorer. Endvidere er årsregnskaberne godkendt af TL's Hovedbestyrelse.

#### Årsrapport for Teknisk Landsforbund

Årsrapporten er det årsregnskab, der forelægges de offentlige myndigheder. I årsrapporten indgår alle regnskaberne, dvs. TL-regnskabet, regnskaber for lokalafdelingerne, regnskab for Konfliktfonden, Fællesklubben for Københavns Kommunes Teknikere (FKT) og Freelancebureauet Teknik & Design.

I kongresperioden har det samlede resultat været et netto underskud på 8,5 mio. kr., og egenkapitalen er faldet til 113,5 mio. kr. pr. 31. december 2019.

#### Teknisk Landsforbund - Internt regnskab

Det interne regnskab omfatter kun selve fagforeningsdelen dvs. eksklusiv Konfliktfonden.

I kongresperioden har det samlede resultat været et netto underskud på 12,4 mio. kr. og egenkapitalen er faldet fra 59 mio. kr. pr. 31. december 2015 til knap 47 mio. kr. pr. 31. december 2019. I kongresperioden er resultatet påvirket af et faldende medlemstal, hvilket har resulteret i vigende kontingentindtægter. I perioden er samtidig investeret i at vende medlemsudviklingen ved at fastholde personalenormeringen samt i organiserings- og fastholdelsesprojekter. Derudover er resultatet påvirket af en række engangsomkostninger i perioden. I 2020 er igangsat et arbejde frem mod kongressen i efteråret, som skal se på en ny politisk og administrativ struktur i TL med henblik på at sikre en sund og bæredygtig økonomi.

#### Lokalafdelinger

Lokalafdelingernes regnskaber omfatter tilskud til drift og administration, tilskud til TAK samt tilskud til faglige aktiviteter. I lokalafdelingernes regnskaber indgår ikke



lønninger og faste udgifter som f.eks. til husleje, varme, el og rengøring mv. Disse udgifter indeholdes i det interne regnskab for Teknisk Landsforbund.

Den samlede egenkapital i lokalafdelingerne udgjorde 4,2 mio. kr. pr. 31. december 2019.

### **Konfliktfonden**

Konfliktfondens formål er at yde økonomisk støtte til medlemmer, der kommer i konflikt. Konfliktfondens midler er hovedsagelig investeret i ejendomme, der lejes ud til henholdsvis Forbundskontoret og TL's lokalafdelinger.

I kongresperioden har det samlede resultat været et netto overskud på 3 mio. kr. Konfliktfondens egenkapital var primo 2016 på 57,3 mio. kr. og udgjorde pr. 31. december 2019 60,5 mio. kr.

Konfliktfondskontingentet har i hele kongresperioden udgjort 5 kr. pr. måned, idet formuen i Konfliktfonden vurderes at være tilstrækkelig.

### **Fællesklubben for Københavns Kommunes Teknikere (FKT)**

Teknisk Landsforbund fusionerede pr. 1. januar 2004 med Københavns Kommunes Tekniker Forening (KKTF). I forbindelse hermed blev stiftet en fællesklub, og det blev aftalt, at KKTF's formue skulle tilgå TL, dog således at FKT skulle have den fulde råde- og trækningsret over formuen.

FKT's egenkapital udgjorde 1 mio. kr. pr. 31. december 2019.

### **Freelancebureauet Teknik og Design**

Freelancebureauet forestår administration for designere og teknikere for såvel medlemmer af Teknisk Landsforbund som for medlemmer af andre organisationer med hvem, der er indgået aftale om benyttelse af bureauets ydelser.

Bureauet er en del af TL med eget regnskab og bemanning, som udføres af en administrativ medarbejder på fuld tid og en freelance konsulent på 14,8 timer ugentligt.

Bureauet har haft en stigende omsætning i perioden. Resultatet har været positivt i 2016 og 2017, mens 2018 og særligt 2019 viser et større underskud. Underskuddet i 2019 opstår pga. en nedsættelse af administrationsgebyret fra 16% til 8% i oktober 2018 samt omkostninger til modernisering af bureauets it-system. Det var nødvendigt



at nedsætte administrationsgebyret, fordi en større fagforening kom på markedet i efteråret 2018 med et konkurrerende bureau og et administrationsgebyr på 8%. I 2020 er omsætningen indtil videre på niveau med 2019 trods Corona.



## Årsrapport fra Teknisk Landsforbund (Inkl. TL, afdelingsregnskaber, konfliktfond, FKT og Teknik & Design)

### Resultatopgørelse

|  | <b>2016</b>     | <b>2017</b>     | <b>2018</b>     | <b>2019</b>     |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>t.kr.</b>    | <b>t.kr.</b>    | <b>t.kr.</b>    | <b>t.kr.</b>    |
| Medlemsindtægter                       | 114.795         | 116.017         | 117.374         | 118.457         |
| Omsætning, Teknik & Design             | 8.801           | 11.135          | 9.661           | 10.263          |
| Øvrige indtægter                       | 10.806          | 12.297          | 11.728          | 14.712          |
| <b>Samlede indtægter</b>               | <b>134.402</b>  | <b>139.449</b>  | <b>138.763</b>  | <b>143.432</b>  |
| Omkostninger, Teknik & Design          | -7.487          | -9.571          | -8.582          | -9.687          |
| Personaleomkostninger                  | -77.337         | -80.187         | -84.557         | -94.755         |
| Administrationsomkostninger            | -13.242         | -14.084         | -14.708         | -14.133         |
| Kontingenter og andre organisationer   | -6.332          | -6.218          | -5.822          | -5.525          |
| Faglige og medlemsrelaterede omk.      | -19.980         | -20.441         | -19.136         | -21.411         |
| Ejendomsudgifter                       | -9.760          | -9.175          | -10.086         | -8.648          |
| Afskrivn. på driftsmidler og bygninger | -1.710          | -1.895          | -1.710          | -1.531          |
| <b>Samlede udgifter</b>                | <b>-135.848</b> | <b>-141.571</b> | <b>-144.601</b> | <b>-155.690</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                  | <b>-1.446</b>   | <b>-2.122</b>   | <b>-5.838</b>   | <b>-12.258</b>  |
| Finansielle poster, netto              | 3.335           | 4.104           | -2.620          | 9.027           |
| Resultat før skat                      | 1.889           | 1.982           | -8.458          | -3.231          |
| Skat af årets resultat                 | -232            | -5              | 0               | -453            |
| <b>Årets resultat</b>                  | <b>1.657</b>    | <b>1.977</b>    | <b>-8.458</b>   | <b>-3.684</b>   |



## Årsrapport for Teknisk Landsforbund (Inkl. TL, afdelingsregnskaber, konfliktfond, FKT og Teknik & Design)

### Balance pr. 31.12

| <b>Aktiver</b>                         | <b>2016<br/>t.kr.</b> | <b>2017<br/>t.kr.</b> | <b>2018<br/>t.kr.</b> | <b>2019<br/>t.kr.</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grunde & bygninger*                    | 34.927                | 33.970                | 34.651                | 33.730                |
| Andre anlæg, driftsmateriel & inventar | 555                   | 392                   | 700                   | 761                   |
| Digitale it-værktøjer                  | 1.196                 | 588                   | 523                   | 3.068                 |
| Indretning lejede lokaler              | -                     | 150                   | 120                   | 90                    |
| Deposita                               | 928                   | 935                   | 996                   | 996                   |
| Varebeholdninger                       | 8                     | 15                    | 14                    | 12                    |
| Tilgodehavender i alt                  | 6.079                 | 6.223                 | 6.379                 | 5.688                 |
| Værdipapirer og likvider               | 109.672               | 112.713               | 107.548               | 109.453               |
| <b>Aktiver i alt</b>                   | <b>153.365</b>        | <b>154.986</b>        | <b>150.931</b>        | <b>153.798</b>        |
| <b>Passiver</b>                        |                       |                       |                       |                       |
| <b>Egenkapital</b>                     | <b>123.658</b>        | <b>125.703</b>        | <b>117.244</b>        | <b>113.556</b>        |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>          | 289                   | 311                   | 212                   | 73                    |
| <b>Langfristet gæld</b>                | -                     | -                     | -                     | 2.447                 |
| <b>Kortfristet gæld</b>                | 29.418                | 28.972                | 33.475                | 37.722                |
| <b>Passiver i alt</b>                  | <b>153.365</b>        | <b>154.986</b>        | <b>150.931</b>        | <b>153.798</b>        |
| *Off. Ejendomsværdi                    | 98.650                | 98.650                | 98.650                | 98.650                |



## Teknisk Landsforbund, internt regnskab

### Resultatopgørelse

|  | <b>2016</b>     | <b>2017</b>     | <b>2018</b>     | <b>2019</b>     |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>t.kr.</b>    | <b>t.kr.</b>    | <b>t.kr.</b>    | <b>t.kr.</b>    |
| Kontingentindtægter                    | 113.732         | 114.962         | 116.325         | 117.414         |
| Øvrige indtægter                       | 9.714           | 11.175          | 10.804          | 13.394          |
| <b>Indtægter i alt</b>                 | <b>123.446</b>  | <b>126.137</b>  | <b>127.129</b>  | <b>130.808</b>  |
| Personaleomkostninger                  | -76.061         | -78.970         | -83.288         | -93.356         |
| Administrationsomkostninger            | -25.967         | -25.938         | -26.308         | -25.829         |
| Kontingenter og andre organisationer   | -6.259          | -6.134          | -5.759          | -5.525          |
| Kongresser og møder                    | -2.341          | -629            | -1.195          | -711            |
| <b>Faste udgifter i alt</b>            | <b>-110.628</b> | <b>-111.671</b> | <b>-116.550</b> | <b>-125.421</b> |
| Faglige aktiviteter samt kursusvirk.   | -13.315         | -15.454         | -13.980         | -16.376         |
| Medlemsrelaterede omk.                 | -1.281          | -1.367          | -1.088          | -1.218          |
| Puljer                                 | -385            | -168            | -289            | -61             |
| <b>Faglige aktiviteter i alt</b>       | <b>-14.981</b>  | <b>-16.989</b>  | <b>-15.357</b>  | <b>-17.655</b>  |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> | <b>-2.163</b>   | <b>-2.523</b>   | <b>-4.778</b>   | <b>-12.268</b>  |
| Finansielle poster, netto              | 2.380           | 3.084           | -1.892          | 5.955           |
| Ekstraordinære poster, netto           | 0               | 0               | 0               | 0               |
|  | 217             | 561             | -6.670          | -6.313          |
| Skat                                   | -181            | -5              | 0               | 0               |
| <b>Årets resultat</b>                  | <b>36</b>       | <b>556</b>      | <b>-6.670</b>   | <b>-6.313</b>   |



## Teknisk Landsforbund, internt regnskab

### Balance pr. 31.12

|                          | <b>2016</b>   | <b>2017</b>   | <b>2018</b>   | <b>2019</b>   |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                          | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  |
| <b>Aktiver</b>           |               |               |               |               |
| Anlægsaktiver            | 1.635         | 950           | 923           | 3.512         |
| Varebeholdninger         | 8             | 15            | 14            | 12            |
| Tilgodehavender          | 8.933         | 6.350         | 9.023         | 5.863         |
| Værdipapirer og likvider | 75.645        | 81.457        | 76.415        | 76.416        |
| <b>Aktiver i alt</b>     | <b>86.221</b> | <b>88.772</b> | <b>86.375</b> | <b>85.803</b> |
| <b>Passiver</b>          |               |               |               |               |
| <b>Egenkapital i alt</b> | <b>59.328</b> | <b>59.884</b> | <b>53.214</b> | <b>46.901</b> |
| <b>Gæld</b>              | <b>26.893</b> | <b>28.888</b> | <b>33.161</b> | <b>38.902</b> |
| <b>Passiver i alt</b>    | <b>86.221</b> | <b>88.772</b> | <b>86.375</b> | <b>85.803</b> |



## Afdelingsregnskaber

| <b>Resultatopgørelse</b>        | <b>2016</b>   | <b>2017</b>   | <b>2018</b>   | <b>2019</b>   |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                 | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  |
| Tilskud til drift og adm.       | 2.025         | 2.023         | 2.073         | 2.088         |
| Tilskud til faglige aktiviteter | 2.202         | 2.186         | 2.152         | 2.134         |
| Øvrige indtægter                | -             | 12            | 3             | 11            |
| <b>Indtægter i alt</b>          | <b>4.227</b>  | <b>4.221</b>  | <b>4.228</b>  | <b>4.233</b>  |
| Drift og administration         | -2.164        | -1.781        | -1.952        | -1.914        |
| Faglige aktiviteter             | -1.750        | -2.236        | -1.815        | -2.351        |
| <b>Udgifter i alt</b>           | <b>-3.914</b> | <b>-4.017</b> | <b>-3.737</b> | <b>-4.265</b> |
| <b>Resultat før renter</b>      | <b>313</b>    | <b>204</b>    | <b>461</b>    | <b>-32</b>    |
| <b>Renter mv. netto</b>         | <b>16</b>     | <b>13</b>     | <b>-10</b>    | <b>11</b>     |
| <b>Årets resultat</b>           | <b>329</b>    | <b>217</b>    | <b>451</b>    | <b>-21</b>    |

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

|                                  |              |              |              |              |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tilgodehavender og anlægsaktiver | 373          | 338          | 327          | 284          |
| Værdipapirer og likvider         | 3.457        | 3.702        | 4.462        | 4.028        |
| <b>Aktiver i alt</b>             | <b>3.830</b> | <b>4.040</b> | <b>4.789</b> | <b>4.312</b> |

#### Passiver

|                           |              |              |              |              |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>3.583</b> | <b>3.800</b> | <b>4.251</b> | <b>4.227</b> |
| Gæld                      | 24           | 36           | 149          | 68           |
| Mellemregning Forbund     | 223          | 204          | 389          | 17           |
| <b>Gæld</b>               | <b>247</b>   | <b>240</b>   | <b>538</b>   | <b>85</b>    |
| <b>Passiver i alt</b>     | <b>3.830</b> | <b>4.040</b> | <b>4.789</b> | <b>4.312</b> |



## Konfliktfonden

| <b>Resultatopgørelse</b>           | <b>2016</b>   | <b>2017</b>   | <b>2018</b>   | <b>2019</b>   |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  | <b>t.kr.</b>  |
| Konfliktfondsbidrag                | 1.063         | 1.055         | 1.049         | 1.043         |
| Lejeindtægter                      | 5.700         | 5.719         | 5.528         | 5.916         |
| <b>Indtægter i alt</b>             | <b>6.763</b>  | <b>6.774</b>  | <b>6.577</b>  | <b>6.959</b>  |
| Konfliktudgifter                   | 0             | 0             | -154          | 0             |
| Ejendomsdrift                      | -5.891        | -5.768        | -6.538        | -4.637        |
| Afskrivninger, bygninger           | -960          | -959          | -959          | -1.081        |
| Andre driftsudgifter               | -365          | -437          | -460          | -369          |
| Finansielle udgifter               | -858          | -487          | -1.188        | 0             |
| Finansielle indtægter              | 1.782         | 1.451         | 492           | 2.953         |
| Fondsskat                          | 29            | 144           | 0             | -432          |
| <b>Udgifter i alt</b>              | <b>-6.263</b> | <b>-6.056</b> | <b>-8.807</b> | <b>-3.566</b> |
| Ekstraordinære indtægter           | 635           | 0             | 2             | 0             |
| <b>Årets resultat</b>              | <b>1.135</b>  | <b>718</b>    | <b>-2.228</b> | <b>3.393</b>  |
| <b>Balance pr. 31.12</b>           |               |               |               |               |
| <b>Aktiver</b>                     |               |               |               |               |
| Grunde og bygninger*               | 34.927        | 33.970        | 34.651        | 33.730        |
| Mellemregning TL                   | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Tilgodehavender                    | 1.087         | 1.155         | 1.232         | 1.274         |
| Værdipapirer og likvide beholdnin. | 28.173        | 26.512        | 25.724        | 28.465        |
| <b>Aktiver i alt</b>               | <b>64.187</b> | <b>61.637</b> | <b>61.607</b> | <b>63.469</b> |
| <b>Passiver</b>                    |               |               |               |               |
| <b>Egenkapital i alt</b>           | <b>58.561</b> | <b>59.347</b> | <b>57.119</b> | <b>60.512</b> |
| <b>Hensættelser</b>                | 289           | 311           | 212           | 73            |
| Prioritetsgæld                     | 1.388         | 0             | 0             | 0             |
| Mellemregning med TL               | 3.386         | 1.360         | 3.484         | 1.710         |
| Øvrig gæld                         | 563           | 619           | 792           | 1.174         |
| <b>Gæld</b>                        | <b>5.337</b>  | <b>1.979</b>  | <b>4.276</b>  | <b>2.884</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>              | <b>64.187</b> | <b>61.637</b> | <b>61.607</b> | <b>63.469</b> |
| *Off. Ejendomsværdi                | 98.650        | 98.650        | 98.650        | 98.650        |



## Fællesklubben for Københavns Kommunes Teknikere (FKT)

| <b>Resultatopgørelse</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                           | <b>t.kr.</b> | <b>t.kr.</b> | <b>t.kr.</b> | <b>t.kr.</b> |
| Finansielle poster, netto | 17           | 47           | -41          | 91           |
| <b>Indtægter i alt</b>    | <b>17</b>    | <b>47</b>    | <b>-41</b>   | <b>91</b>    |
| Faglige aktiviteter m.v.  | -126         | -27          | -3           | -5           |
| Skat                      | -4           | -10          | 0            | -21          |
| <b>Udgifter i alt</b>     | <b>-130</b>  | <b>-37</b>   | <b>-3</b>    | <b>-26</b>   |
| <b>Årets resultat</b>     | <b>-113</b>  | <b>10</b>    | <b>-44</b>   | <b>65</b>    |

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

|                          |              |              |            |              |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| Tilgodehavender          | 6            | 525          | 530        | 532          |
| Værdipapirer og likvider | 1.048        | 496          | 447        | 530          |
| <b>Aktiver i alt</b>     | <b>1.054</b> | <b>1.021</b> | <b>977</b> | <b>1.062</b> |

#### Passiver

|                          |              |              |            |              |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| <b>Egenkapital i alt</b> | <b>1.011</b> | <b>1.021</b> | <b>977</b> | <b>1.041</b> |
| <b>Gæld</b>              | <b>43</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>21</b>    |
| <b>Passiver i alt</b>    | <b>1.054</b> | <b>1.021</b> | <b>977</b> | <b>1.062</b> |

## Teknik & Design Freelancebureau

| <b>Resultatopgørelse</b> | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                          | <b>t.kr.</b> | <b>t.kr.</b> | <b>t.kr.</b> | <b>t.kr.</b> |
| Nettoomsætning           | 8.801        | 11.135       | 9.661        | 10.264       |
| Vareforbrug              | -7.487       | -9.571       | -8.582       | -9.687       |
| Dækningsbidrag           | 1.314        | 1.564        | 1.079        | 577          |
| Personaleudgifter        | -766         | -786         | -828         | -1.012       |
| Øvrige adm.omk.          | -201         | -164         | -237         | -390         |
| Finansielle poster       | -1           | -4           | 19           | 17           |
| Skat                     | -76          | -134         | -134         | 0            |
| Udgifter i alt           | -1.044       | -1.088       | -1.180       | -1.385       |
| <b>Årets resultat</b>    | <b>270</b>   | <b>476</b>   | <b>-101</b>  | <b>-808</b>  |

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

|                      |              |              |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Anlægsaktiver        | 0            | 108          | 323          | 357          |
| Mellemregning TL     | 0            | 818          | 724          | 394          |
| Tilgodehavender      | 933          | 1.151        | 963          | 1.241        |
| Likvide beholdninger | 1.349        | 546          | 500          | 14           |
| <b>Aktiver i alt</b> | <b>2.282</b> | <b>2.623</b> | <b>2.510</b> | <b>2.006</b> |

#### Passiver

|                          |              |              |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Egenkapital i alt</b> | <b>1.175</b> | <b>1.651</b> | <b>1.683</b> | <b>875</b>   |
| <b>Hensættelser</b>      | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Mellemregning TL         | 361          | 0            | 0            | 0            |
| Øvrig gæld               | 746          | 972          | 827          | 1.131        |
| <b>Gæld</b>              | <b>1.107</b> | <b>972</b>   | <b>827</b>   | <b>1.131</b> |
| <b>Passiver i alt</b>    | <b>2.282</b> | <b>2.623</b> | <b>2.510</b> | <b>2.006</b> |