

Budsjettprosessen 2018

Møte 9. november 2017

Milepæler for budsjettprosessen 2018

30.10.2017	Q3 regnskapet gjennomgått i hovedstyret
09.11.2017	Kick-off møte for budsjett 2017
10.11.2017	Budsjettmal sendes ut, med resultat 2016, resultat Q3 2017 og budsjett 2017
01.12.2017	Idrettene sender ferdig utkast til budsjett til Sverre, som setter dette sammen for gjennomgang i hovedstyret
07.12.2017	Hovedstyret behandler budsjettutkast
Medio jan. 2018	Hovedstyret sluttbehandler budsjett med evt. justeringer
Medio mar 2018	Årsmøtet vedtar endelig budsjett

Føringer knyttet til neste års budsjett

- Kvartalsvis budsjettering, akkumulert
- Periodisering i henhold til [klubbens retningslinjer](#)
- Det forventes at budsjett er i balanse. Et evt negativt budsjett forklares for HS og årsmøtet
- MVA-kompensasjon budsjetteres med 5% av totale driftskostnader i 2017
- Arbeidsgiveravgift (14,1%) må legges inn på lønn og dommerbetalinger
- Erfaringsmessig er det ca 1% av fakturerte aktivitetsavgifter som omsøkes fritatt pga økonomi
- Offentlig støtte baseres på faktisk antall aktive, betalende medlemmer pr 31.12 og fordeles i hht. klubbens tildelingsprinsipper (se neste slide)
- Nivået på aktivitetsavgifter som gjenspeiler faktiske kostnader og idrettens prioriteringer

Vedrørende offentlige tilskudd

➤ Tabellen under viser fordeling av offentlige tilskudd i 2017

Fordeling i praksis i ØHIL			
	Grunnbeløp	Fordeling	Totalt
Administrasjon	65000	15000	80000
Andel øremerket idrettskoordinator			138234
Idrettsskole		135815	135815
Fotball	10000	292766	302766
Håndball	10000	94132	104132
Bandy	10000	41827	51827
Langrenn	10000	95480	105480
Hopp/kombinert	10000	4613	14613
Alpint	10000	13889	23889
Softball/baseball	10000	10229	20229
			976985

Forutsetninger for å budsjettere med offentlige tilskudd

- Styreroller i henhold til organisasjonsmodell
- Sportslig plan for alle idretter
- Sportslig utvalg for idretter med mer enn 100 aktive (fotball, håndball, bandy, langrenn)
- Leverer et budsjett som godkjennes av hovedstyret