

Retningslinjer for disponering av likviditetsoverskudd

PTK skal årlig gjennom disponering av likviditetsoverskuddet fra klubbens virksomhet sette av likviditetsoverskuddet til tre formål

1. Tilstrekkelig arbeidskapital (estimert i 2017 til kr 800.000)
2. Anleggsfond (om lag $\frac{1}{4}$ av likviditetsoverskudd etter arbeidskapitalallokering)
3. Aktivitetsfond (om lag $\frac{1}{4}$ av likviditetsoverskudd etter arbeidskapital allokering)

Eventuelt saldering i budsjetter mot medlemskontingent og brukeravgifter skal normalt ikke skje mot overskuddsdisponering dersom dette ikke er nødvendig av markedsmessige årsaker.

Budsjettet bør alltid gjøres opp med tilstrekkelig likviditet til å betjene samtlige forpliktelser også lånebetjening samt en buffer for uforutsett inntektsbortfall

Det er årsmøtet som skal godkjenne disponeringen av likviditetsoverskudd etter anbefaling fra styret. Anleggsfondet har sine egne statuetter som er vedtatt av Årsmøtet i 2016, og avsetning til fondet ble delegert til styret.

Statutter for Aktivitetsfondet foreslås som følger:

Styret står til enhver tid fritt til å benytte aktivitetsfondet ihht sine prioriteringer.

Fondet skal ikke benyttes til økning av de løpende faste utgifter, men til aktiviteter som både gir positive kvalitative og kvantitative virkninger for klubbens medlemmer og ansatte.

Styret skal ikke benytte mer enn $\frac{1}{3}$ av fondets kapital innen et kalenderår uten godkjenning fra årsmøtet.