

Forslag om endring i vedtektene vedrørende fondsavsetninger og styrets fullmakter

Bakgrunn

I vedtektene §10 om Styrets oppgaver står følgende om styrets styring av økonomi og bruk av klubbens økonomiske midler:

1. Styret er ansvarlig for den kontinuerlige drift av klubben og rapporterer til årsmøtet ved framlegging av:
 - a. Årsberetning.
 - b. Balanse-, regnskaps- og revisjonsrapport.

8. Styret er ansvarlig for opprettelse og bemanning av grupper og komitéer etter behov, samt:
 - a. Fastsette og godkjenne retningslinjer, mandat og budsjett.
 - b. Samarbeide med grupper og komitéer slik at oppgaver blir gjennomført iht. retningslinjer, mandat og budsjett.

9. Styret skal godkjenne program og økonomiske disposisjoner for de to faste gruppene:
 - a. Fotogruppen
 - b. Filmgruppen

(I tillegg angis følgende mandat-/prosedyre-regler:

6. Avtaler som inngås på vegne av klubben skal undertegnes av leder og ett av styrets øvrige medlemmer.

7. Bilag til utbetaling skal være godkjent av leder og kasserer.)

Vedtektene sier altså ikke noe uttrykkelig om rekkevidden av styrets mandat til å disponer over klubbens midler. En må derfor i utgangspunktet forstå ovenstående som at styret har full myndighet over klubbens midler, så lenge dette ligger innenfor rammen av «klubbens drift» og samsvarer med det fastsatte budsjettet. «Klubbens drift» er et vidtfavnende uttrykk, men ikke helt uten grenser, slik at mer ekstraordinære disposisjoner kan falle utenfor.

Som framlagt regnskap viser, har klubben i dag en egenkapital på nærmere kr. 700 000:

Oslo Kamera Klubbs frie egenkapital pr. 31.12.2025 består av (se balanserapport):

Disposisjonsfond	595.022,03
Annen egenkapital	237.596,43
Udisponert resultat	-212.087,06
Udisponert resultat	66.068,11
<hr/>	
Til sammen	686.599,51

Styret mener det vil være hensiktsmessig for klubben å synliggjøre klarere grenser for disposisjoner over klubbens midler. Vedtektene bør utformes slik at de gjør det vanskeligere for et styre å sette klubbens midler over styr ved uansvarlige disposisjoner.

Styret foreslår derfor at klubbens egenkapital (disposisjonsfond, annen egenkapital og udisponert resultat) regnskapsmessig splittes opp i to deler, et Disposisjonsfond slik som nå, og et nytt Reservefond.

Midlene som plasseres i et Reservefond skal være bundet i den forstand at styret bare kan disponere over disse midlene etter forutgående beslutning fra (ordinært eller ekstraordinært) årsmøte. Styret foreslår at dette tas inn i vedtektene.

Hvis OKK har underskudd, kan styret be årsmøtet om å få overført et beløp fra reservefondet til fri egenkapital/disposisjonsfond. Størrelsen på Reservefondet vil derfor kunne variere i henhold til årsmøtenes videre beslutninger. Vedtektene bør derfor ikke inneholde noen beløpsangivelse for Reservefondet, men det bør fremgå av vedtektene at årsmøte skal ta stilling til endring av Reservefondet.

I tillegg foreslår styret å etablere et nytt Stipendfond (tenkt sammenslått med tre eksisterende stipendfondsmidler) som begrunnet i annet forslag til årsmøtet. I budsjettet er det satt av kr 75.326 til åpning av fondet. Styret foreslår her at vedtektene også får en bestemmelse om tilførsel av renter på Stipendfondet, slik at vi sikrer at dette ivaretas.

Styret foreslår i samsvar med ovenstående å omdisponere den frie egenkapital som følger:

Disposisjonsfond	111.223,51
Nytt stipendfond	75.376,00
Reservefond	500.000,00
<hr/>	
Tilsammen	686.599,51

Forslag til vedtektsendringer

A.

I § 8 om ordinært årsmøtet gjøres følgende endring:

Nåværende pkt. 7 om Valg, blir til nytt pkt. 8.

Pkt. 7 skal i stedet lyde: «Beslutte eventuelle endringer i klubbens Reservefond, samt rentetilførsel og eventuell annen kapitaltilførsel til Stipendfond.»

Hvis annet forslag om endring i §8 om nytt pkt. 6 om honorar for styremedlemmer blir vedtatt, vil endringsforslaget her i stedet innebære at nåværende pkt. 7 endres til pkt. 9 og at nytt pkt. gjelder pkt. 8.

B.

I § 10 gjøres følgende endringer:

Nåværende pkt. 10 om ansvar for styret, pkt. b: Endres fra «Administrere klubbens fondsmidler.» til «Administrere klubbens stipendfond.»

Nytt pkt. 11 skal lyde:

«Styret kan ikke disponere over klubbens Reservefond, uten beslutning om dette fra ordinært eller ekstraordinært årsmøte.»