



## Riktlinjer för förvaltning av Distrikt 2400 2016/2017.

Utarbetat i samarbete med Finanskommittén för godkännande på årsmötet 2016.

- Innehåll:**
- A. Inledning och bakgrund
  - B. Budget och budgetprocess
  - C. Policy betr. Rotary-Events
  - D. Övriga utgifter
  - E. Placering av likvida medel
  - F. Erkännanden och gåvor
  - G. Extraordinära utgifter
  - H. Sammansättning av kommittén
  - I. Övrigt

### A. Inledning och bakgrund.

Distriktsguvernören (DG) är Rotary Internationals (RI) representant inom det avgränsade geografiska område som ett Rotarydistrikt utgör. Som sådan är han/hon ansvarig för all verksamhet som RI driver och kan tänkas driva inom detta område. Klubbarna inom området, som är anslutna till RI är helt autonoma i sin verksamhet, men har genom sitt medlemskap förbundit sig att verka i enlighet med RI's Grundlag och Stadga liksom Enhetlig Grundlag för Rotaryklubbar.

I nämnda dokument finns angivet hur DG lämpligen genomför sina uppgifter, liksom hur dessa genom samrådsförfaranden finansieras. Genom att följa angivna samrådsförfaranden, blir sådana beslut obligatoriska för Klubbarna.

DG's uppgifter och skyldigheter inom Distriktet finansieras på 2 sätt:

- Dels en medelstilldelning från RI direkt till DG.
- Dels en per capita uttaxering på Distriktets klubbar/medlemmar till Distriktskassan.

För de medel som RI tilldelar DG, är han/hon redovisningsskyldig endast inför RI. RI's bidrag är noggrant specificerat och skall slutredovisas till RI i detalj med verifikat per den 30/6. Endast 70% av allokerat bidrag utbetalas direkt vid verksamhetsårets början och resterande 30% vid slutredovisning den 30/6.

Det står DG fritt att välja huruvida han/hon önskar särskilja dessa två intäktsslag i Distriktets redovisning. DG bör välja det sätt som bäst passar redovisningsskyldigheten, alternativt anpassa kontoplan och redovisning så att sammanblandning undviks. Ny hantering kommer att testas under 2017/2018.

FK's uppgift i sammanhanget är att ha överinseende i de medel och utgifter som hänförs till och finansieras av per capita-avgifterna från Distriktets klubbar/medlemmar.

### B. Budget och budgetprocess.

Budget för Distriktets finanser ska presenteras av DGE (District Governor Elect) efter att han/hon deltagit vid International Assembly ("Guvernörsskolan") i januari. Förslag skall presenteras för Distriktets Klubbar senast 4 veckor före Distriktssamrådet, som fastställer budgeten.

FK ska medverka i denna budgetprocess och verka som rådgivare till DGE och inkommande DSKM (Distriktskattmästare).

Det kan här uttryckas som ett önskemål, att budgetjämförelser mellan olika år bör kunna göras. Sammanfattande i budgetprocessen är DGE.

### C. Policy beträffande Rotary-events.

I D2400 har under ett antal år en policy följts betr. kostnadstäckning för deltagare i olika Rotary-sammankomster. För att förtydliga och underlätta följer nedan en förteckning över den policy D2400 nu rekommenderar:

| Event                        | Deltagare           | Kostnadstäckare    |
|------------------------------|---------------------|--------------------|
| GETS                         | DGE                 | RI                 |
|                              | Spouse              | D                  |
| Zone Institute               | DG                  | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
|                              | DGE                 | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
|                              | TRF Kom. Ordf.      | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
|                              | Lagrådsrepr./3:e år | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
| Int. Assembly                | DGE                 | RI                 |
|                              | Spouse              | RI                 |
| Int. utbyte i samband med IA | DG                  | D (HS avgift+flyg) |
|                              | Spouse              | D                  |
| Int. Convention              | DG                  | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
| Nordiskt DG.utbyte           | DG                  | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
| Svenskt DG.utbyte            | DG                  | D                  |
|                              | Spouse              | D                  |
| MDA                          | DG beslutar         | DG beslutar        |
| Distriktsaktiviteter         | DG beslutar         | DG beslutar        |

Det skall understrykas att DG är ensam ansvarig och kan, om han/hon finner nödvändigt, fatta annat beslut än vad som anges ovan. Vid sådana beslut rekommenderas en förankring i FK, om beslutet är att hänföra till medel ur Distriktskassan.

### D. Övriga utgifter.

De utgifter som ska täckas via medel från RI anges i Procedurhandboken. Då dessa medel sällan räcker för genomförande av Distriktets och DG:s aktiviteter, täcks övriga utgifter ur Distriktskassan. Principen är att alla övriga kostnader hänförliga till Distriktets eller DG:s aktivitet skall efter vederbörlig verifiering ersättas. Samtliga verifikationer ska vara attesterade av DG eller DSKM vilka beviljats fullmakt att teckna distriktets firma vid årsstämman. Bidrag ur Distriktets fonder skall godkännas och atteras av FK.

Vid resor och deltagande i olika evenemang har det visat sig opraktiskt att ersätta matkostnader o.dyl. via kvitton. Det rekommenderas därför att DG överenskommer om en fast måltidsersättning/dag eller ett s.k. traktamente. Detta får aldrig överstiga de ersättningsnormer som årligen anges av Riksskatteverket.

För att anordna Distriktskonferensen krävs att ett "organisationsbidrag" ställs till organisationskommitténs förfogande. Beloppets storlek avgörs av DG.

Eventuellt överskott av Distriktskassan skall enligt förslag från DG i samråd med FK skänkas till TRF, Läkarbanken, PolioPlus eller annan fond, alternativt komma klubbarna tillgodo i förhållande till antalet betalande medlemmar.

Eventuellt underskott av Distriktskassan ska alltid hanteras i samråd med FK.

## E. Placering av likvida medel.

Distriktskassans mål är att innehålla c:a 1 års driftskostnader. Detta belopp har under senare år uppgått till c:a 400.000:-.

Dessa medel ska förvaltas på så sätt att bästa möjliga, -med minsta tänkbara risk- avkastning ska ske. Placering ska ske så, att c:a 1/3 av kapitalet ska kunna göras likvid inom 14 dagar från påkallande. Övriga 2/3 ska kunna göras likvida inom 3 månader från påkallande. Aktier eller annan typ av spekulativ placering är inte acceptabelt. Beslut om placering träffas alltid i samråd med FK.

## F. Erkännanden och gåvor.

DG har under året att delta i olika evenemang där det enligt traditionen inom Rotary brukar överräckas en minnesgåva.

DG har att själv avgöra när och hur sådan representation bäst främjar Rotarys syften. Vid olika klubbjubiléer har det varit kutym att DG överlämnar en verifikation på att ett belopp (f.n. vanligt med 1000:-) satts in på Rotary Foundation eller ett projekt som står "den firade" nära.

Som en annan viktig del inom Rotary ingår, att uppmuntra och erkänna väsentliga insatser av enskilda personer eller organisationer som fyller Rotarys syften. DG disponerar därför den ev. "pott" i Rotary Foundation som är tillgänglig för PHF (även multiple). Finner DG det motiverat, kan även medel ur Distriktskassan användas i sådana syften.

## G. Extraordinära utgifter.

Dessvärre inträffar ibland händelser som kräver snabb insatshjälp med pengar. DG bör uppmärksamma sådana insatser och också använda en sådan åtgärd som medel att uppmuntra Distriktets Klubbar till insatshjälp. Beslut om utbetalning av belopp som överstiger 5.000:- bör ske i samråd med FK.

## H. Sammansättning av Finanskommittén.

Finanskommittén består av 3 personer valda på 3 år. Vid varje årsmöte fortsättningsvis, väljs 1 ny ledamot på 3 år. För 2016/2017:

Ordförande Per Wiström (ersätts för 2018/2019)

Ledamot Gert Friström (ersätts för 2017/2018)

Ledamot Sven Westhoff (ersätts 2019/2020)

I kommittén ingår dessutom som adjungerad ledamot, den för tillfället tjänstgörande DSKM.

## I. Övrigt.

Om något i vad som angetts i detta dokument strider mot vid varje tillfälle gällande RI Grundlag, RI Stadga, Enhetlig Grundlag för Rotaryklubbar eller Svensk Lag gäller i tur och ordning Svensk Lag och därefter RI:s konstitutionella dokument.

Det är viktigt att notera att detta dokument aldrig får användas i syfte att begränsa DG:s skyldighet, rättighet eller möjlighet att framgångsrikt genomföra sitt uppdrag. Skulle oenighet råda mellan DG och FK's ledamöter, kan DG alltid vända sig till Klubbarna för att söka stöd för sin uppfattning. DG ska i sådant fall upplysa om att enighet inte nåts med FK. FK får aldrig via skrivelser eller annan propaganda desavouera DG i dennes uppdrag. Vad som sagts i detta stycke gäller inte om något brottsligt enligt Svensk Lag kan påvisas.

Dessa riktlinjer ska årligen ses över av FK tillsammans med DG, och fastställas på Årsmötet.

Ängelholm september 2016

Tom Nilsson  
DG

Per Wiström  
Finanskommitténs ordförande