

Budsjett 2026

Halden Idrettsråd

01.01.2025 - 31.12.2025

| | Resultat 2025 (per 08.01.2026) | Budsjett 2026 |
|--|-----------------------------------|---------------------|
| Regnskapskonto | | |
| Driftsresultat | | |
| 3200 Driftsinntekter | 574 681,00 | 409 000,00 |
| 3250 Medlemskontingenter | | 68 000,00 |
| Salgsinntekter | 574 681,00 | 477 000,00 |
| 3400 Offentlige tilskudd | 825 000,00 | 825 000,00 |
| 3440 Andre tilskudd | 1 215 690,00 | 1 270 000,00 |
| 3605 Leieinntekt Halden Arena | 65 000,00 | 211 000,00 |
| 3990 Periodisering inntekt, ikke utbetalte tildelinger | - 415 000,00 | |
| 3998 Mva kompensasjon | 250 979,00 | 150 000,00 |
| Annen driftsinntekt | 1 941 669,00 | 2 456 000,00 |
| Driftsinntekter | 2 516 350,00 | 2 933 000,00 |
| 4500 Fremmedytelse og underentreprise | 1 250,00 | - |
| Varekostnad | 1 250,00 | |
| 5000 Lønn til ansatte | 817 246,00 | 950 000,00 |
| 5020 Feriepenger | 86 024,00 | 93 640,00 |
| 5030 Sykepenger | 4 200,00 | |
| 5210 Fri telefon | 732,00 | |
| 5290 Motkonto for gruppe 52 | - 732,00 | |
| 5330 Godtgjørelse til styre- og bedriftsforsamling | 40 000,00 | 40 000,00 |
| 5400 Arbeidsgiveravgift | 120 510,00 | 143 600,00 |
| 5401 Arbeidsgiveravgift av opptjente feriepenger | 12 129,00 | 13 200,00 |
| 5510 Trekkpliktig del av reise | 1 435,00 | |
| 5800 Refusjon av sykepenger | - 20 120,00 | - |
| 5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget | 2 725,00 | 4 392,00 |
| 5920 Yrkesskadeforsikring | 1 630,00 | 1 630,00 |
| 5945 Pensjonsforsikring for ansatte | 10 910,00 | 75 000,00 |
| 5946 Periodisering pensjonskostnader | 71 407,00 | |
| 5990 Annen personalkostnad | 1 242,00 | 1 500,00 |
| Lønnskostnad | 1 149 338,00 | 1 322 962,00 |
| 6300 Leie lokale | 10 312,00 | - |
| 6301 Parkeringsplass | 6 000,00 | - |
| 6360 Renhold | 3 125,00 | 5 000,00 |
| 6390 Annen kostnad lokaler | 4 825,00 | - |
| 6420 Leie datasystemer | 43 305,00 | 40 000,00 |
| 6490 Annen leiekostnad | 1 539,00 | 1 539,00 |
| 6540 Inventar | 66 625,00 | 20 000,00 |
| 6570 Arbeidsklær | 6 590,00 | |
| 6700 Honorar revisjon | 64 365,00 | 40 000,00 |
| 6705 Honorar regnskap | 104 147,00 | 85 000,00 |
| 6790 Annen fremmed tjeneste | 2 532,00 | 2 500,00 |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| 6860 Møte, kurs, oppdatering o.l. | 21 376,00 | 20 000,00 |
| 6891 Julebord, sommeravslutning | 17 688,00 | 20 000,00 |
| 6900 Elektronisk kommunikasjon | 42 284,00 | 45 000,00 |
| 7100 Bilgodtgjørelse oppgavepliktig | 3 863,00 | |
| 7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig | 6 520,00 | 20 000,00 |
| 7150 Diettkostnad, oppgavepliktig | 200,00 | |
| 7160 Diettkostnad, ikke oppgavepliktig | 680,00 | |
| 7400 Kontingent, fradragsberettiget | 3 400,00 | 4 000,00 |
| 7420 Gave, fradragsberettiget | - 27 558,00 | 10 000,00 |
| 7441 Hodestøtte | 174 126,00 | 175 000,00 |
| 7450 Barn, ungdomsstøtte, div klubber | 840 272,00 | 1 155 000,00 |
| 7740 Øredifferanser | - 6,00 | |
| 7770 Bank og kortgebyrer | 7 040,00 | 7 500,00 |
| 7790 Annen kostnad, fradragsberettiget | - 1 164,00 | |
| 7830 Konstaterte tap på fordringer | 1 000,00 | |
| Annen driftskostnad | 1 403 086,00 | 1 650 539,00 |
| Driftskostnader | 2 553 674,00 | 2 973 501,00 |
| Driftsresultat | - 37 324,00 | - 40 501,00 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | |
| 8050 Annen renteinntekt | 57 037,00 | 50 000,00 |
| Annen finansinntekt | 57 037,00 | 50 000,00 |
| Finansinntekter | 57 037,00 | 50 000,00 |
| Netto finansresultat | 57 037,00 | 50 000,00 |
| Ordinært resultat | 19 713,00 | 9 499,00 |
| Årsresultat | 19 713,00 | 9 499,00 |

Noter til budsjett 2026

Salgsinntekter:

I 2025 ble perimeterne leid ut til ekstern klubb, noe som ga en inntekt på kr 60.000.

Denne utleien vil ikke finne sted i 2026.

Leieinntekter fra Halden arena er fra og med 2026 omklassifisert og ført under salgsinntekter.

Tilskudd fra Sparebankstiftelsen og NIF utgjør kr 95000,- til drift, mens resterende av tilskuddene er ført under posten *Andre tilskudd*.

Andre driftsinntekter:

Andre driftsinntekter er budsjettert høyere som følge av at vi har fått innvilget en søknad til Sparebankstiftelsen Halden.

Leieinntekter Halden arena, her er alle leieinntekter knyttet til Halden arena er samlet under denne posten.

Mva kompensasjon er lavere enn tidligere, noe som skyldes lavere utgifter i 2025.

Lønnskostnader:

Lønn til ansatte øker som følge av en økning i stillingsprosenten til idrettskonsulenten.

Pensjonsforsikring fremstår også høyere i 2026, da styret vedtok en pensjonssats på 4% fra 01.02.2023. Denne endringen ble ikke innrapportert tidligere og vil derfor bli etterbetalt i 2026.

Annen driftskostnad:

Inventar i 2025 inkluderer innkjøp av to kjøleskap til kjøkkenet i Nexans Arena Halden.

Honorar revisjon er budsjettert lavere i 2026 som følge av lavere tidsbruk fra revisor.

Honorar regnskap er også redusert i 2026, da vi byttet leverandør av regnskapstjeneste i 2025, noe som medførte ekstra kostnader det året.

Posten *Barn og ungdomstøtte* er økt, ettersom prosjektet «Mellomrommet» utvides til å omfatte Hjortsberg og Gimle i tillegg til Os skole.