

## Referat af økonomiudvalgsmøde

Sted: DSkiFs lokaler i Idrættens Hus, Brøndby

Tidspunkt: Onsdag den 12. august 2015 kl. 17:30-22:00

Deltagere: Kim Skov Jensen (KSJ)  
Jes Knudsen (JKN)  
Lars Mensal (LM)  
Arne List (AL)  
Signe Berthelsen (SB)  
Philip Saerens (PS)  
Jørgen Kilsgaard (JK)  
Kenneth Bøggild (KB)

Referent: Kenneth Bøggild

### Dagsorden:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Præsentation "bordet rundt"
3. Forventninger til økonomiudvalgets arbejde
4. Ny vision og struktur i DSkiF
5. Dagsorden-skabelon og forretningsorden for udvalget
6. Fastlæggelse af mødekalender frem til sommeren 2016
7. Opdatering af udvalget på DSkiFs regnskab og budget
  - a. Godkendt regnskab for 2014
  - b. Budget for indeværende år
  - c. Budgetproces for 2016, indledende overblik
8. Opdatering af udvalget på relevante sager
  - a. Etablering af Alpint Kraftcenter Danmark
  - b. Nordisk Kraftcenter 2015-2020
  - c. Individuel støtte til eliteudøvere
  - d. Donation fra Vasa-Fonden
9. Eventuelt

### **1. Godkendelse af dagsorden**

Den fremsendte dagsorden blev godkendt.

### **2. Præsentation "bordet rundt"**

Alle mødedeltagerne præsenterede sig kort med fokus på den faglige og sportslige baggrund samt motivation for arbejdet omkring skisporten.

### 3. Forventninger til økonomiudvalgets arbejde

Medlemmerne af udvalget diskuterede forventningerne til økonomiudvalgets arbejde og indhold.

Økonomiudvalget skal kunne fungere som sparringspartner og rådgiver til DSkiFs bestyrelse og de øvrige udvalg i økonomiske spørgsmål, i forhold til DSkiFs sekretariat og til klubberne, hvis disse for eksempel har ansøgninger til kommunal støtte eller andre økonomiske spørgsmål.

Arbejdet i udvalget omkring DSkiFs økonomi skal sikre transparens og åbenhed, således at klubberne og andre interessenter sikres indsigt i DSkiFs økonomi. Udvalget skal sikre, at DSkiFs midler tilgodeser aktiviteter og initiativer, som understøtter DSkiFs vision (fremme sportsligt fokus). Udvalget skal sikre, at forbundets økonomiske ressourcer fordeles på en måde, så der tages hensyn til alle discipliner og opgaver i forbundet. Det er også ønskeligt, at udvalget arbejder med at ekspandere den samlede økonomi, f.eks. via sponsorer og fonde, med sigte på at kunne styrke skisporten yderligere.

Udvalget skal også understøtte, at DSkiFs bestyrelse kan fokusere på det strategiske niveau via den rådgivning og økonomiske håndtering, som udvalget leverer. Økonomiudvalget skal inden for DSkiFs budget bevilge midler til aktiviteter. Udvalget skal også kunne navigere i feltet mellem frivillighed og den professionelle løsning af opgaver.

Det blev konkluderet, at:

- Udvalget skal understøtte DSkiF-bestyrelsen i dens arbejde ved at udarbejde budgetforslag samt løbende bevilge midler og håndtere økonomien indenfor de af bestyrelsen godkendte overordnede budgetrammer
- Udvalget skal arbejde på at udvide DSkiFs samlede økonomi
- For at understøtte et handlekraftigt udvalg skal udvalgets kompetence i forhold til bestyrelsen og de andre udvalg fremgå klart af forretningsordenen

### 4. Ny vision og struktur i DSkiF

JK og KSJ gennemgik kort det arbejde, der har pågået med revidering af DSkiFs vision, som blev fremlagt og præsenteret på repræsentantskabsmødet i foråret 2015.

Den nye vision for DSkiF lyder: "Med sportsligt fokus vil vi fremme idrætsaktiviteter og talentarbejde året rundt – for bredden og eliten på tværs af klubber og discipliner". Som en del har bestyrelsen besluttet, at der skal ske en markant øget transparent i DSkiFs arbejde samt en øget involvering af klubberne i arbejdet om skisporten for at styrke det sportslige fokus.

For at få sat gang i aktiviteterne vil organiseringen af arbejdet udover bestyrelsens deltagelse fremover foregå gennem 3 nedsatte udvalg; økonomiudvalget, uddannelsesudvalget og talent- og eliteudvalget. Disse vil være understøttet af sekretariatet. Udvalgsstrukturen skal også skabe øget forståelse for de beslutninger, som træffes i DSkiF, således at der sker en bredere forankring blandt klubber, atleter og andre i og omkring DSkiF.

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

### 5. Dagsorden-skabelon og forretningsorden for udvalget

KSJ gennemgik kort det udarbejdede forslag til en fast dagsorden samt udkast til forretningsorden for udvalget. Disse blev herefter diskuteret.

Talentudviklingsaktiviteter i de to kraftcentre og eliten modtager en stor del af DSkiFs aktivitetsmidler og derfor er det vigtigt, at økonomiudvalget er orienteret om disse aktiviteter. Disse aktiviteter peger også mod de 2 to øvrige udvalg

og derfor er det vigtigt, at der altid er en deltager fra både uddannelsesudvalget og talent- og eliteudvalget på økonomiudvalgets møder. Gerne den samme person for at sikre kontinuitet og hvis specielle ting skal drøftes kan andre udvalgsmedlemmer inviteres med som gæster.

Derudover skal økonomiudvalgets arbejde være forankret i DSkiFs bestyrelse og vice versa og den drøftede forretningsordens beskrivelse af mandat og kompetencefordeling, herunder hvad der blev diskuteret under punkt 3 ovenfor, skal derfor endeligt besluttes på næste bestyrelsesmøde.

Det blev besluttet, at godkende dagsordenen og forretningsordenen med flg. bemærkninger:

- Kraftcentrene skal medtages på dagsordenen som selvstændigt punkt
- Information fra DSkiFs bestyrelse optages som et punkt på dagsordenen
- JK og PS antages indtil videre at være deltagere fra hhv. talent- og eliteudvalget samt uddannelsesudvalget
- Afsnittet om Formål og ansvar i forretningsordenen justeres således, at udvalgets kompetence ift. DSkiFs bestyrelse og de øvrige udvalg er klart beskrevet som drøftet på mødet
- Forretningsordenen tilpasses, så den afspejler DSkiFs bestyrelses forretningsorden vedrørende godkendelse af referat og varsel af møde 2 uger før dets afholdelse
- Bilag skal være udvalget i hænde senest en uge før mødets afholdelse
- Der udarbejdes et årshjul, som der indarbejdes en reference til i forretningsordenen

Action #1: KSJ indarbejder ændringerne og derefter sendes opdaterede dokumenter til udvalgets medlemmer. Forretningsordenen præsenteres til godkendelse på næste bestyrelsesmøde.

Action #2: KB udarbejder forslag til årshjul til behandling på næste bestyrelsesmøde.

## **6. Fastlæggelse af mødekalender frem til sommeren 2016**

KSJ gennemgik den foreslåede mødekalender, som udvalget herefter diskuterede. De foreslåede datoer blev justeret på baggrund af input fra KB omkring DSkiFs bestyrelsesmøder samt for at tage højde for budget- og regnskabsprocessen.

Den justerede mødekalender blev herefter godkendt og det blev aftalt, at KB udsender mødeindkaldelser via Outlook.

Action #3: KSJ opdaterer mødekalendertabellen.

Action #4: KB inviterer udvalgsmedlemmerne i Outlook til alle det kommende års møder.

## **7. Opdatering af udvalget på DSkiFs regnskab og budget**

### **7.a. Godkendt regnskab for 2014**

KB gennemgik regnskabet for 2014 i hovedlinjer. Regnskabet for 2014 udviste et overskud på cirka 600.000 kroner mod et budgetteret overskud på cirka 75.000 kroner. Det ekstraordinære overskud skyldtes besparelser og ikke-igangsatte projekter på grund af ændret fokus/strategi samt ekstraordinære indtægter. Det samlede overskud blev overført til DSkiFs egenkapital.

Udvalget kommenterede gennemgangen på et par punkter. Det blev anset for uheldigt, at der er så mange penge hensat på balancen, hvilket bl.a. skyldes, at årsafslutningen (den 31/12) er midt i DSkiFs aktive sæson. Det vil også være hensigtsmæssigt, at regnskabsposterne i den synopsis, som fremlægges for repræsentantskabet, samt teksterne til regnskabsposterne, bedre afspejlede indholdet i hensættelserne. Dette gælder for eksempel de kortfristede gældsposter. Gæld til klubber/udvalg burde retteligt hedde muligt tab på debitorer.

Det blev besluttet, at:

- DSkiFs regnskabsbalance skal gennemgås for at sikre, at der ikke sker en nødvendig opsparing
- Udvalget skal på et senere tidspunkt diskutere forholdet omkring forbundets regnskabsperiode og det hensigtsmæssige i, at regnskabsperioden løber fra den 1/1 til den 31/12 set i forhold til DSkiFs aktivitetsperiode

Action #5: AL og KB drøfter forbedringer til regnskabsbalanceposterne og opdaterer udvalget på mødet den 7/10.

Action #6: AL og KB diskuterer fordele og ulemper omkring DSkiFs forskudte regnskabsår og præsenterer evt. ændringsforslag inden udgangen af året (sidste møde den 11/11).

### **7.b. Budget for indeværende år**

KSJ gennemgik kort budgettet for DSkiF, herunder bestyrelsens behandling af det reviderede budget fra bestyrelsesmøde i juni 2015 på baggrund af DSkiFs ændrede strategi og ændringerne i sekretariatets bemanning i forhold til tidligere planer.

Bestyrelsens revidering af tidligere udmeldt budget er et resultat af de udmeldte visioner på repræsentantskabsmødet og den ændrede organisation. Revideringen skyldes ligeledes, at der er opgaver (sportslige), som er flyttet fra sekretariatet ud til de to kraftcentre, samt at bestyrelsen ønsker at styrke kommunikationen og have øget fokus på de helårige aktiviteter. De ændrede prioriteringer i budgettet er supporteret af ændringen i sekretariatets ressourcer ved, at den tidligere udmeldte ansættelse af en elitechef ikke bliver gennemført, samt at den ledige funktion som udviklingschef ikke bliver genbesat. Derved var der mulighed for omfordeling af midler i størrelsesordenen af 1.000.000 kroner (gagemidler og aktivitetsmidler tilknyttet de to funktioner), der nu kunne aktiveres tættere på klubberne og aktiviteterne.

I forlængelse af drøftelserne tidligere omkring udvalgets kompetence og ansvar blev det diskuteret, hvilket niveau budgettet fremover skal drøftes på overfor bestyrelsen, i udvalget og overfor de øvrige 2 udvalg. De overordnede grupperinger blev set som relevante overfor bestyrelsen, mens grupperinger herunder mere var relevant for økonomiudvalget for at sikre at bestyrelsen kunne have fokus på det overordnede strategiske niveau. Undergrupperingerne kunne fortsat udvikles yderligere, hvis en justering gav bedre mening.

Økonomiudvalget tog ellers gennemgangen af budgettet for indeværende år til efterretning. Af hensyn til opfølgningen på de bevilgede midler blev det aftalt, at det diskuteres, om der skal findes en fast økonomisk opfølgningsmodel for de store blokbevillinger til f.eks. de to kraftcentre inden næste møde.

Action #7: SB og LM drøfter opfølgningsmodel vedr. bevilgede blokmidler og præsenterer forslag på næste møde.

### **7.c. Budgetproces for 2016, indledende overblik**

KB gennemgik kort proceduren og tidslinjen vedrørende budgetlægningen for 2016. Budgetforslaget skal præsenteres inden udgangen af november til orientering på DSkiFs hjemmeside. Det blev besluttet, at KB udarbejder budgetforslag 2016 til distribuering til medlemmer med henblik på en første behandling i økonomiudvalgets på mødet i forbindelse med seminaret i september måned. Dette forslag vil som udgangspunkt have samme gruppering og opstilling som det reviderede budget for 2015. På dette møde vil økonomiudvalget også se den aktuelle regnskabsudvikling i forhold til disse grupperinger for indeværende år.

Action #8: KB udarbejder første forslag til budget for 2016 til behandling på udvalgets næste møde. KB fik mandat til at udarbejde flere budgetforslag, som afspejler de muligheder som er, set i forhold til den aktuelle egenkapital, og det ekstraordinære overskud vedrørende regnskabsåret 2014.

Action #9: Opfølgning på det reviderede 2015 budget på tværs af grupperingerne vil blive præsenteret af KB på næste møde.

## **8. Opdatering af udvalget på relevante sager**

### **8.a. Etablering af Alpint Kraftcenter Danmark**

LM gennemgik kort processen omkring etableringen af det alpine kraftcenter, dets historie og indhold. Kraftcenteret har en valgt bestyrelse med en DSkiF-bestyrelsesrepræsentant. Indtægterne til kraftcenteret kommer fortrinsvis fra DSkiF-tilskuddet, et mindre tilskud fra klubberne, der er medlemmer af kraftcenteret, samt løbernes egenbetaling.

Derefter redegjorde LM for de aktiviteter, der er planlagt og nævnte, at kraftcenteret allerede har afholdt både trænersamling, fysisk samling med test for de mere dedikerede løbere samt 2 samlinger på sne. Den første samling blev dog mest en fysisk samling da der var snestorm på Juvass-glescheren i starten af juni, mens den anden samling i en indendørs ski-hal i Tyskland var en stor succes i starten af august. Løbende fysisk træning (2-3 gange om ugen) starter her efter sommerferien igen i Holte for Østdanmark og der arbejdes med at få etableret tilsvarende i Århus for Vestdanmark.

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

### **8.b. Nordisk Kraftcenter 2015-2020**

JKN gennemgik kort det nordiske kraftcenter, herunder dets struktur, indhold og aktiviteter. Kraftcenteret er organisatorisk forankret i Københavns Skiklub, hvor Lasse Mølgaard er den direkte kontakt og tovholder. Kraftcenteret er åbent for alle klubber og individuelle medlemmer af en skiklub under DSkiF. Kraftcenteret har ikke en selvstændigt valgt bestyrelse og vedtægter som Alpint Kraftcenter Danmark, men har en trænerstyregruppe, hvor Asger Fischer Mølgaard fra DSkiFs bestyrelse er repræsenteret (da han også er træner i kraftcenteret).

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

### **8.c. Individuel støtte til eliteudøvere**

JK, der er formand for Talent- & Eliteudvalget, åbnede emnet med en kort gennemgang af de indledende tanker omkring det sportslige arbejde i DSkiF opdelt på forskellige sportslige niveauer illustreret i en pyramide-trekant. Illustrationer og tanker bagved skal diskuteres på Talent- & Eliteudvalgets konstituerende møde den 18/8.

Niveau 1 i bunden af pyramiden er det sportslige breddefundament. Niveau 2 består af de dedikerede unge skiløbere typisk i alderen 12-13 år til alderen 16-17 år. Niveau 3 består af den nationale elite fra 16-17 år og opefter. Og til slut finder vi i toppen af pyramiden niveau 4, som er den internationale elite. Det er vigtigt, at den økonomiske fordelingsnøgle omkring den overordnede støtte til de 4 niveauer er enkel og forståelig for alle. JK introducerede to nye begreber i forbindelse hermed; strukturel støtte og individuel støtte.

Strukturel støtte skal ses som støtte til strukturer, f.eks. kraftcentre, der direkte varetager aktiviteter på niveau 2-4, men også støtter breddefundamentet og klubberne gennem at have aktiviteter, der orienterer sig mod niveau 1.

Individuel støtte skal primært ses som støtte til den internationale elite på niveau 1, men kan i visse situationer også omfatte niveau 2.

Strukturel støtte i grove termer budgetteret til ca. 2 x 500.000 kroner gennem de to kraftcentre og ca. 200.000 kroner i afsatte midler til de øvrige discipliner, selv om der ikke i dag eksisterer nogle klare strukturer endnu. Individuel støtte er i budgettet ca. 400.000-500.000 kroner i form af VM- og øvrige sportslige puljer.

Økonomiudvalget fandt, at den præsenterede pyramidemodel på tværs af de 4 niveauer og tilhørende strukturelle og individuelle støtte, var en fornuftig måde at anskue støtten til talent- og elitearbejdet på. Det blev besluttet, at henstille til, at talent- og eliteudvalget foretager de sportsfaglige valg omkring prioriteringen indenfor de forskellige støttekategorier. På det strukturelle område også i dialog med de etablerede kraftcentre. Økonomiudvalget vil naturligt have et ønske om at udføre opfølgning på de beslutninger der træffes omkring disponeringen af midler, men hvordan disse fordeles og prioriteres indenfor den individuelle støtte må ligge på det sportsfaglige område i talent- og eliteudvalget. Økonomiudvalget vil forvente, at talent- og eliteudvalget udarbejder politikker og retningslinjer for udlodning af støtte samt den overordnede struktur for denne, som senere kan præsenteres for økonomiudvalget.

Action #10: JK vil opdatere udvalget på næste møde omkring talent- og eliteudvalgets drøftelser af pyramidemodellen.

Action #11: Når talent- og eliteudvalget har udarbejdet politikker og retningslinjer for udlodning af støtte samt den overordnede struktur skal denne præsenteres af JK for økonomiudvalget.

#### **8.d. Donation fra VASA Fonden**

KSJ orienterede om den dejlige donation af rulleski fra Vasa-Fonden. Rulleskiene har en værdi på knapt 200.000 kroner og ønsket er at de skal anvendes til arrangementer / events samt af skiklubber som en del af helårsaktiviteterne i DSkiF. Derfor forventes det at Morten Agersnap i sekretariatet vil administrere anvendelsen af dem.

Vedrørende den regnskabsmæssige behandling besluttede udvalget, at anlægsaktivet indtægtsføres i regnskabet og afskrives straks, således at anlæg af denne størrelse synliggøres i regnskabet.

#### **9. Eventuelt**

SB nævnte, at kommunikationen omkring DSkiF forskellige aktiviteter og annonceringer konsekvent bør tydeliggøres på alle DSkiFs platforme. Specielt mangler en del annonceringer, herunder af referater m.m. på DSkiFs facebook-side. Mange klubber anvender ikke hjemmesider – og bruger heller ikke aktivt DSkiF hjemmeside – men bruger snarere de sociale medier. Det blev derfor besluttet, at indstille til bestyrelsen i DSkiF, at facebook-siden anvendes i et større omfang end i dag også til udsendelse af godkendte referater, budget m.m.

Action #12: KB tager forslaget om udvidet kommunikation på facebook op med bestyrelsen i DSkiF på næste møde.

KB foreslog, at dialog i og med udvalget sker via en samlet mailgruppe. Dette kan ske ved at koble medlemmernes mailadresser sammen i gruppe under en adresse på DSkiFs server (f.eks. [okudvalg@skiforbund.dk](mailto:okudvalg@skiforbund.dk)).

Action #13: KB opretter separat mailgruppe for økonomiudvalgets medlemmer.

