

## Referat af Økonomiudvalgsmøde 7. oktober 2015

Sted: DSkiFs lokaler i Idrættens Hus, Brøndby

Tidspunkt: Onsdag den 7. oktober 2015 klokken 18:00-21:00

Deltagere: Kim Skov Jensen (KSJ)  
Lars Mensal (LM)  
Arne List (AL)  
Henrik Oksholm (HO), talent- og eliteudvalget i stedet for Jørgen Kilsgaard  
Kenneth Bøggild (KB)  
Jesper Brøns (JB), inviteret til at deltage som revisorsuppleant

Referent: Kenneth Bøggild

Afbud: Signe Berthelsen (SB)  
Philip Saerens (PS)  
Jes Knudsen (JKN)  
Jørgen Kilsgaard (JK) – HO deltog som stedfortræder

1. Godkendelse af dagsorden
2. Opfølgende bemærkninger til referat fra seneste møde
3. Gennemgang af action list
4. Nyt fra bestyrelsen
  - A. DSkiF Operating model og økonomiske interessenter – KSJ
  - B. Indlæg fra DIF's økonomidirektør, Morten Olesen, omkring "Sportens økonomiske vilkår" fra det nyligt afholdte seminar – KSJ
  - C. Opdatering af udvalget på DIF's budgetmøde og ny støttefordelingsnøgle – AH (gæst)
5. Opfølgning på budget
  - A. Opfølgning på budgetperiode januar-august 2015
6. Afrapportering og drøftelse/beslutning af sager fra andre udvalg
  - A. Talent- og eliteudvalget
    - i. Kort orientering fra udvalgets sidste møde
    - ii. Opdatering af udvalget på Talent- og eliteudvalgets drøftelser af pyramidemodellen
  - B. Uddannelsesudvalget
    - i. Kort orientering fra udvalgets sidste møde
7. Afrapportering og drøftelse/beslutning af sager fra kraftcentre
  - A. Alpint kraftcenter
    - i. Kort orientering om arbejdet i KC, herunder præsentation af målsætninger – LM
  - B. Nordisk kraftcenter
    - i. Kort orientering om arbejdet i KC, herunder dialog med KC-leder Lasse Mølgaard – JK
8. Øvrige sager til drøftelse/beslutning
  - A. Behandling og godkendelse af årshjul for Økonomiudvalget (beslutning) – KSJ / KB
  - B. Første-/andenbehandling af budgetforslag 2016 (drøftelse) – KSJ/KB
  - C. Forslag til økonomiopfølgingsmodel for de to kraftcentre (drøftelse) – SB/LM
  - D. Forbedringer til regnskabsbalanceposterne (drøftelse) – AL/KB
9. Eventuelt

### 1. Godkendelse af dagsorden

KSJ foreslog at KB under et nyt punkt 4.d. gav et kort referat fra deltagelsen i halvårsmøde i FIS.

Derudover bemærkede KSJ, at dagsordenen var ekstraordinær lang pga. det aflyste møde den 19. september, hvor der ikke var quorum i udvalget. Det er vigtigt at meddele afbud til sekretær og formand i god tid hvis dette er muligt, således at evt. stedfortrædere fra udvalg eller kraftcentre kan udpeges.

## **2. Opfølgende bemærkninger til referat fra seneste møde**

Ingen bemærkninger til det i forvejen godkendte referat.

## **3. Gennemgang af action list**

KSJ gennemgik action listen. Status og revideringer er noteret i den opdaterede action list, som følger til sidst i referatet.

## **4. Nyt fra bestyrelsen**

### **4.a. DSkiF Operating model og økonomiske interesser – KSJ**

KSJ orienterede om bestyrelsens afsluttende drøftelser på det afviklede bestyrelsesseminar, herunder den besluttede operating model for DSkiF, der vil blive gennemgået i alle de 3 udvalg. Udvalget tog positivt imod modellen og fandt økonomiudvalgets rolle omkring fordeling af midler ud fra et godkendt budget naturlig, herunder også understøttelse og opfølgning på anvendelsen af midler i de øvrige udvalg og vedrørende aktiviteter. De øvrige udvalg og DSkiFs medarbejdere fokuserer på deres kerneområder (uddannelse, talent- og elite, ski 365 og administrationen) og på at midlerne på lavere niveau anvendes i linje med visionen for DSkiF.

KSJ præsenterede også en oversigt over de forskellige interesser økonomiudvalget har. Denne blev også taget til efterretning.

Bestyrelsen har ligeledes besluttet at oprette et nyt politisk forankret breddearbejdsudvalg, der vil have fokus på de breddeaktiviteter, som fortrinsvis skiforbundets udviklingskonsulent, Morten Agersnap, arbejder med. Udvalget vil fungere som sparringsudvalg for udviklingskonsulenten og DSkiF's bestyrelse.

### **4.b. Indlæg fra DIF's økonomidirektør, Morten Olesen, omkring "Sportens økonomiske vilkår" fra det nyligt afholdte seminar – KSJ**

KSJ gennemgik Sportens Økonomiske Vilkår på baggrund af oplæg af DIF's økonomidirektør, Morten Olesen, under det afholdte bestyrelses- og udvalgsseminar. Morten Olesen er en del af DIF's direktion og leder bl.a. en økonomiafdeling, der også hjælper nogle forbund med deres økonomiske administration. Oplægget var interessant og blev overværet af KSJ, SB og 2 medlemmer fra DSkiFs bestyrelse.

DIF modtager tilskud fra kulturministeriet via overskuddet fra Danske Spil fortrinsvis fra lottospil. Overskudsgraden på lottospil er under pres, hvorfor at tilskud til idrætten er presset. Der arbejdes politisk på at finde en løsning på dette, således at tilskuddet til idrætten stiger i linje med inflationen og ikke falder. Derudover mærker DIF også, at sponsormarkedet er vigende og at midler herfra er svære at tiltrække både for DIF og specialforbundene. Morten Olesen understregede derudover, at god governance er vigtig i forbindelse med anvendelse af offentlige midler, herunder at der er solide strukturer til stede, som kan sikre uvildighed, gennemsigtighed og opfølgning på budgetter og regnskaber.

DSkiF er et mellemstørrelse forbund i DIF-regi og har historisk en god relation til DIF og også en relativ høj tildeling af støtte målt pr. medlem i forhold til sin størrelse. KSJ og KB gennemgik kort DIF's økonomiske fordelingsnøgle ud fra den præsentation som Morten Olesen havde udarbejdet. Det bemærkedes, at den igangværende proces om en ny fordelingsnøgle af midler fra DIF er vigtig at følge nøje.

DSkiFs relation til DIF er god og Morten Olesen havde et godt indtryk af de nye tiltag, som DSkiF har taget med udvalgsstruktur og ny vision.

### **4.c. Opdatering af udvalget på DIF's budgetmøde og ny støttefordelingsnøgle – AH (gæst)**

Da Anna Harboe var blevet syg orienterede KSJ og KB kort om arbejdet i DIF-arbejdsgruppen, som arbejder med revideringen af DIF-fordelingsnøglen. DSkiF er netop (som et af 8 specialforbund) repræsenteret i denne arbejdsgruppe ved DSkiF's formand, Anna Harboe, og udvalget besluttede derfor at invitere Anna til at komme på et andet møde.

Arbejdsgruppen har fremlagt sine aktuelle forslag på det nylig afholdte DIF-budgetmøde og arbejder videre mod at præsentere et forslag til ny fordelingsnøgle på næste års kongres.

Action #14: Anna Harboe inviteres til at deltage på et senere økonomiudvalgsmøde for afmelding fra arbejdet i DIF-arbejdsgruppen omkring revideringen af den økonomiske fordelingsnøgle.

#### **4.d. Opdatering af udvalget på deltagelse i FIS-møde**

KB redegjorde kort om situationen vedrørende tilskuddet fra FIS, som også er under revidering i en retning, der i sit nuværende forslag vil have negativ indflydelse på tilskuddet fra FIS til DSkiF. Tilskuddet for 2015 blev modtaget i september og var på ca. 1,2 mio. kr. som budgetteret (beløbet kommer i CHF som umiddelbart omveksles til DKK). Udvalget kvitterede for KB's indsats for at påvirke FIS-reformtiltag i en mere gunstig retning og gav KB og KSJ mandat til at fortsætte dette arbejde.

### **5. Opfølgning på budget**

#### **5.a. Opfølgning på budgetperiode januar-august 2015**

KSJ gennemgik kort det faktiske resultat i regnskabsåret. Regnskabsåret til dato følger stor set budget på DSkiFs hovedposter. Det er udvalgets ønske, at der laves en periodiseret budgetopfølgning som et forecast, således at udvalget kan følge tættere op på økonomien.

Action #15: Udvalget vil til fremtidige opfølgninger også få et forecast som en del af budgetopfølgningen.

### **6. Afrapportering og drøftelse/beslutning af sager fra andre udvalg**

#### **6.a. Talent- og eliteudvalget**

##### **6.a.i. Kort orientering fra udvalgets sidste møde**

HO orienterede om arbejdet i udvalget. Udvalget har behandlet de sportslige målsætninger for det nordiske og det alpine kraftcenter på sine møder og godkendt disse. Udvalget er derudover ved at afklare de individuelle atleters behov, dvs. atleter, der ikke er indplacerede på dedikerede ungdomshold.

Økonomiudvalget tog beretningen til efterretning og konkluderede, at der ud fra de afsatte midler til kraftcentrene i budgettet for 2015 kan udbetales penge til at understøtte aktiviteter for sæsonen 2015/16, der er eller vil blive igangsat med henblik på indfrielse af målsætningerne.

Action #16: Udbetaling af støtte til kraftcenteraktiviteter resten af sæsonen kan ske i regnskabsår 2015.

##### **6.a.ii. Opdatering af udvalget på Talent- og eliteudvalgets drøftelser af pyramidemodellen**

HO præsenterede udvalgets vedtagne pyramidemodel, som økonomiudvalget tog til efterretning.

#### **6.b. Uddannelsesudvalget**

##### **6.b.i. Kort orientering fra udvalgets sidste møde**

KSJ gennemgik i overskrifter arbejdet i uddannelsesudvalget som det blev oplevet på bestyrelses- og udvalgsseminaret i september samt på baggrund af input fra formand for uddannelsesudvalget, Philip Saerens.

Udvalget har valgt at fokusere på oprettelse af en rulleski-træneruddannelse og en port-træneruddannelse. Udvalget vil muligvis senere komme med ansøgning til økonomiudvalget omkring projektmidler til oprettelse af de to nye træneruddannelser.

Økonomiudvalget tilkendegav at DSKiF kan agere "fødselshjælper" omkring nye initiativer men at uddannelsesstilbud gerne skal være selvfinansierede som det gælder for de nuværende instruktøruddannelser som Den Danske Skiskole udbyder.

## **7. Afrapportering og drøftelse/beslutning af sager fra kraftcentre**

### **7.a. Alpint kraftcenter**

#### **7.a.i. Kort orientering om arbejdet i KC, herunder præsentation af målsætninger – LM**

LM fortalte at sæsonen er godt i gang og der er afholdt flere trænings-samlinger på Juvass-gletscheren i Norge. Derudover er der lavet oplæg til proces for tilmelding til FIS-løb og indhold er ved at blive etableret på DSKiFs nye hjemmeside. Profilerings af aktiviteterne og de dedikerede løbere er derved godt på vej, også i form af trænings- og skitøj delvist finansieret af sponsorer. Fakturering af klub- og løberbidrag for de dedikerede U16 / FIS-løbere er også udsendt. LM gennemgik derudover de sportslige målsætninger i det alpine kraftcenter og arbejdet med fastlæggelse af disse i bestyrelsen. Målsætningerne har også været behandlet i talent- og eliteudvalgets som angivet under punkt 6.a.i.

De sportslige målsætninger og de strukturelle målsætninger for AKC er operationaliseret i en form, således at der kan ske en målopfølgning.

Opfølgning på kraftcentrene – både nordisk og alpint – blev diskuteret. Økonomiudvalget skal foretage den økonomiske opfølgning på de sportslige aktiviteter. Talent- og eliteudvalget skal foretage den sportslige opfølgning. For at kunne foretage en økonomisk opfølgning er det vigtigt at have en solid opfølgningsmodel på plads. JB tilbød sin assistance til LM og SB til udvikling af en sådan model (action #7).

### **7.b. Nordisk kraftcenter**

#### **7.b.i. Kort orientering om arbejdet i KC, herunder dialog med KC-leder, Lasse Mølgaard – JK**

JK havde meldt afbud til mødet.

KSJ og KB gennemgik derefter dialogen med Nordisk Kraftcenter via de møder, som er afholdt mellem KSJ, KB og Lasse Mølgaard, som er Nordisk Kraftcenters leder. Nordisk Kraftcenter er forankret i København Skiklub omkring en styregruppe bestående af trænerne omkring kraftcentret, men er åben for atleter på tværs af skiklubber. På møde afholdt tidligere samme dag blev behovet for løbende selvstændig budget- og regnskabsopfølgning for kraftcenteraktiviteterne samt værdien af en uvildig sparring fra personer udenfor trænerkredsen drøftet. Dette var delvis inspireret af Morten Olesens input som beskrevet under punkt 4.b. Lasse Mølgaard var positivt indstillet overfor at etablere dette.

Kraftcenteret forventes derfor at arbejde med en revidering af deres organisering samt at der i forhold til en øget støtte kan ske en struktureret økonomisk opfølgning på kraftcenteret. Den støtte for 2015, som kraftcenteret vil efterspørge, forventes at ligge lidt under hvad der er afsat i budgettet, da ikke alle aktiviteter på nuværende tidspunkt realistisk kan nå at blive igangsat i sæsonen 2015/16.

Økonomiudvalget vil foretage den økonomiske opfølgning på de sportslige aktiviteter. Talent- og eliteudvalget skal foretage den sportslige opfølgning.

## **8. Øvrige sager til drøftelse/beslutning**

### **8.a. Behandling og godkendelse af årshjul for Økonomiudvalget (beslutning) – KSJ/KB**

KSJ gennemgik i overskrifter det udarbejdede årshjul. Det fremlagte årshjul blev godkendt.

## **8.b. Første-/andenbehandling af budgetforslag 2016 (drøftelse) – KSJ/KB**

KSJ og KB gennemgik det udarbejdede budgetforslag. Dette er fortrinsvis forankret i det aktuelle regnskab og det tilhørende opdaterede budget for 2015. Budgetforslaget er konservativt henset til risikoen omkring de aktuelle varslede ændringer i tilskud fra FIS og DIF. Det er vigtigt, at arbejdet omkring budgetlægningen er stringent og transparent og understøtter den fastlagte vision for Skiforbundet.

Det blev besluttet, at:

- Det fremlagte budget revideres, således at indsatsen i talent- og eliteudvalget omkring oprettelsen af et kraftcenter inden for freestyle/snowboard synliggøres i budgettet. Det vil føre til en højere samlet budgetramme for talent- og eliteudvalget end i 2015.
- De forventede aktiviteter i uddannelsesudvalget, som formentlig kræver en opstartsstøtte, skal synliggøres ved en samlet set lidt højere ramme i budgettet til uddannelsesaktiviteter som uddannelsesudvalget kan råde over.
- Revideret budget vil blive forelagt bestyrelsen i DSkiF på dets møde den 21. oktober.
- Der vil ske en tredjebehandling af budgettet for 2016 på økonomiudvalgsmødet den 11. november.

Action # 17: Budgetforslag revideres og forberedes til præsentation i DSkiFs bestyrelse.

## **8.c. Forslag til økonomifølgingsmodel for de to kraftcentre (drøftelse) – SB/LM**

Emnet flyttes til senere behandling på action listen med bemærkning om at JB som revisorsuppleant tilbød sin assistance til arbejdet omkring etablering af en opfølgingsmodel (action #7). Da denne i praksis vil være afhængig af sammenhængen til DSkiFs kontoplan blev det aftalt, at KSJ & KB igangsætter en revision af kontoplanen til regnskabsåret 2016.

Action #18: Etablering af revideret kontoplan til næste regnskabsår.

## **8.d. Forbedringer til regnskabsbalanceposterne (drøftelse) – AL / KB**

Emnet er ikke klar til yderligere drøftelse endnu og flyttes til senere behandling på action listen (action #5).

## **9. Eventuelt**

Rulleski:

Økonomiudvalget ønsker en afklaring af, om der sker en markedsføring af DSkiF-medlemsklubber i forhold til de skoler, som deltager i DSkiF's partnerskaber omkring rulleski.

Action #19: Markedsføring af rulleski og relateret medlemshvervning tages med på næstkommende bestyrelsesmøde.

## Action list

No.	Action point	Deadline	Ansvarlig	Kommentar
<b>Åbne</b>				
#14, 7/10	Anna Harboe inviteres til at deltage på et senere økonomiudvalgsmøde for afmelding fra arbejdet i DIF-arbejdsgruppen omkring revideringen af den økonomiske fordelingsnøgle	1/11	KSJ	
#15, 7/10	Udvalget vil til fremtidige opfølgninger også få et forecast som en del af budgetopfølgningen	4/11	KB	
#16, 7/10	Udbetaling af støtte til kraftcenteraktiviteter resten af sæsonen kan ske i regnskabsår 2015	31/12	KB	Skal ske i linje med budgetterede udgifter til aktiviteter
#17, 7/10	Budgetforslag revideres og forberedes til præsentation i DSKiFs bestyrelse	14/10	KB	
#18, 7/10	Etablering af revideret kontoplan til næste regnskabsår	15/12	KSJ & KB	Link til action #7
#19, 7/10	Markedsføring af rulleski og relateret medlemshvervning tages med på næstkommende bestyrelsesmøde	21/10	KSJ	
<b>Åbne (fra tidligere møder)</b>				
#5, 12/8	Forbedringer til regnskabsbalanceposterne drøftes mhp. præsentation på mødet den 7/10	4/11	AL & KB	Deadline flyttet
#6, 12/8	Fordele og ulemper ved forskudt regnskabsår	4/11	AL & KB	Deadline flyttet
#7, 12/8	Forslag om opfølgningsmodel for blokbevillinger til næste møde den 19/9	31/1	SB & LM (& JB)	Deadline flyttet – afhængighed til action #18
#11, 12/8	Præsentation af politikker og retningslinjer for udlodning af støtte samt den overordnede struktur	31/12	JK	Deadline flyttet

### Lukkede (fra de seneste 2-3 møder)

#1, 12/8	Opdatering og distribuering af godkendt dagsorden-skabelon og forretningsorden	17/8	KSJ	Præsenteres til bestyrelsens godkendelse
#2, 12/8	Udarbejdelse af forslag til årshjul til behandling på næste udvalgsmøde	8/9	KB	
#3, 12/8	Opdatering og distribuering af mødekalenderoversigt	17/8	KSJ	
#4, 12/8	Udsendelse af invitationer i Outlook til det kommende års aftalte møder	20/8	KB	
#8, 12/8	Udarbejdelse af budgetforslag for 2016	8/9	KB	Behandles første gang på møde den 19/9, anden gang den 7/10 og godkendes senest den 11/11
#9, 12/8	Opfølgning på budget 2015 på tværs af grupperinger	8/9	KB	
#10, 12/8	Opdatering af udvalget på næste møde omkring talent- og eliteudvalgets drøftelser af pyramidemodellen	19/9	JK	
#12, 12/8	Forslaget om udvidet kommunikation på facebook tages op med bestyrelsen i DSKiF	24/8	KB	
#13, 12/8	Oprettelse af separat mailgruppe for økonomiudvalgets medlemmer	19/8	KB	