

- 
- Mødedato:** 10. marts 2016
- Mødetid:** 19.00-21.00
- Mødenavn:** Ekstraordinært bestyrelsesmøde 2015/2016
- Sted:** Idrættens Hus, Brøndby
- Deltagere:** Flemming Knudsen (FKN), Anders Jacobsen (AJ), Erik Juhl Mogensen (EJM), Lene Christiansen (LCH), Frank Veje Jakobsen (FVJ), Ulla Christensen (UCH), Hanne Jensen (HAJE), Marianne Knudsgaard (MAK), Lars Rasmussen (LRA), Bent Busk (BBU), Karina Vestermark Jensen (KJE), Ditte Okholm-Naut (DON)
- Afbud:** Ralf Petersen (RP)
- Referat:** Hanne Hede (HHE)
- 

FKN bød indledningsvis velkommen til KVJ.

Torben Brix er efter eget ønske fraværende i bestyrelsesarbejdet, Næstformand Ralf Petersen indtræder i stedet for. Ralf kunne desværre ikke deltage i dette møde.

## Sager til beslutning

### 1. Godkendelse af dagsorden

Godkendt uden bemærkninger.

### 2. Økonomi

#### 1. Ny støttestruktur – ny virkelighed.

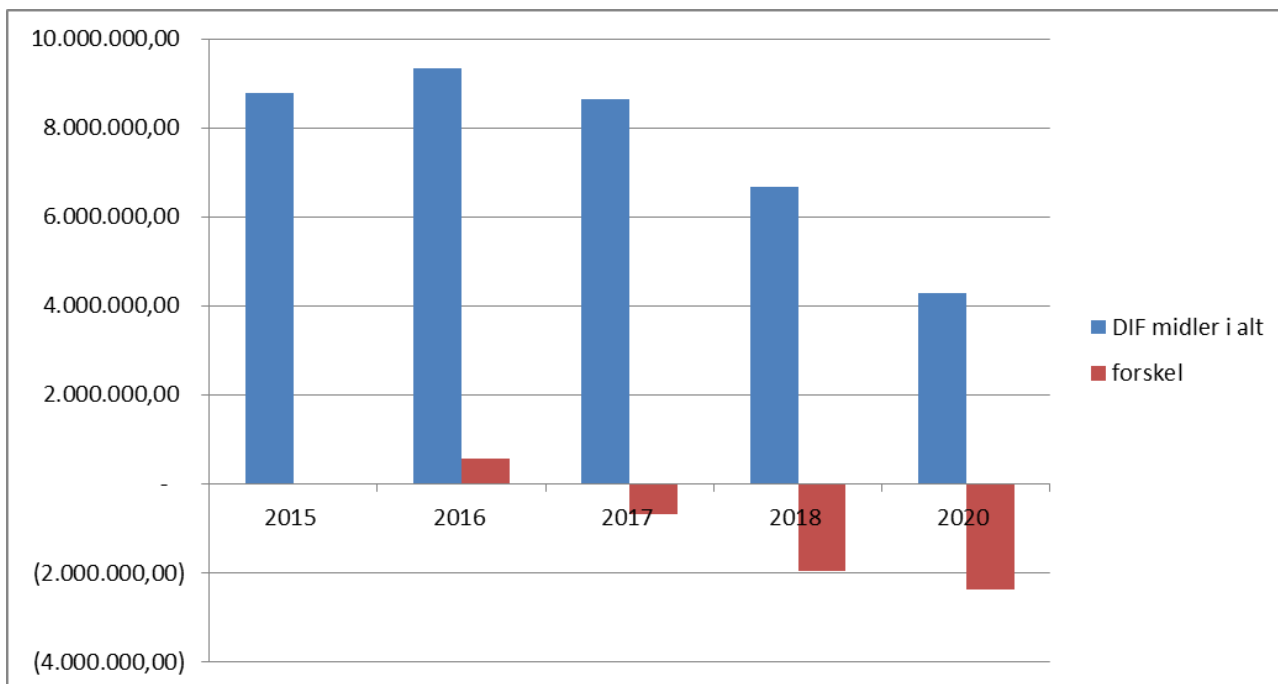
Såfremt DIF nye støttestruktur bliver vedtaget på DIF årsmøde den 30. april 2016 indebærer det en række konsekvenser for alle specialforbund. Der ydes en grundstøtte baseret på:

- Basistilskud
- Tilskud pr. godkendte aktiviteter
- Tilskud pr. medlem, jfr. CFR-indberetningen
- Tilskud pr. forening

Midler derudover skal hentes via strategiske aftaler med DIF.

Den nye støttestruktur træder i kraft pr. 1. januar 2018, og der indføres en overgangsordning, således af den nye støttestruktur træder 100% i kraft fra 1. januar 2020.

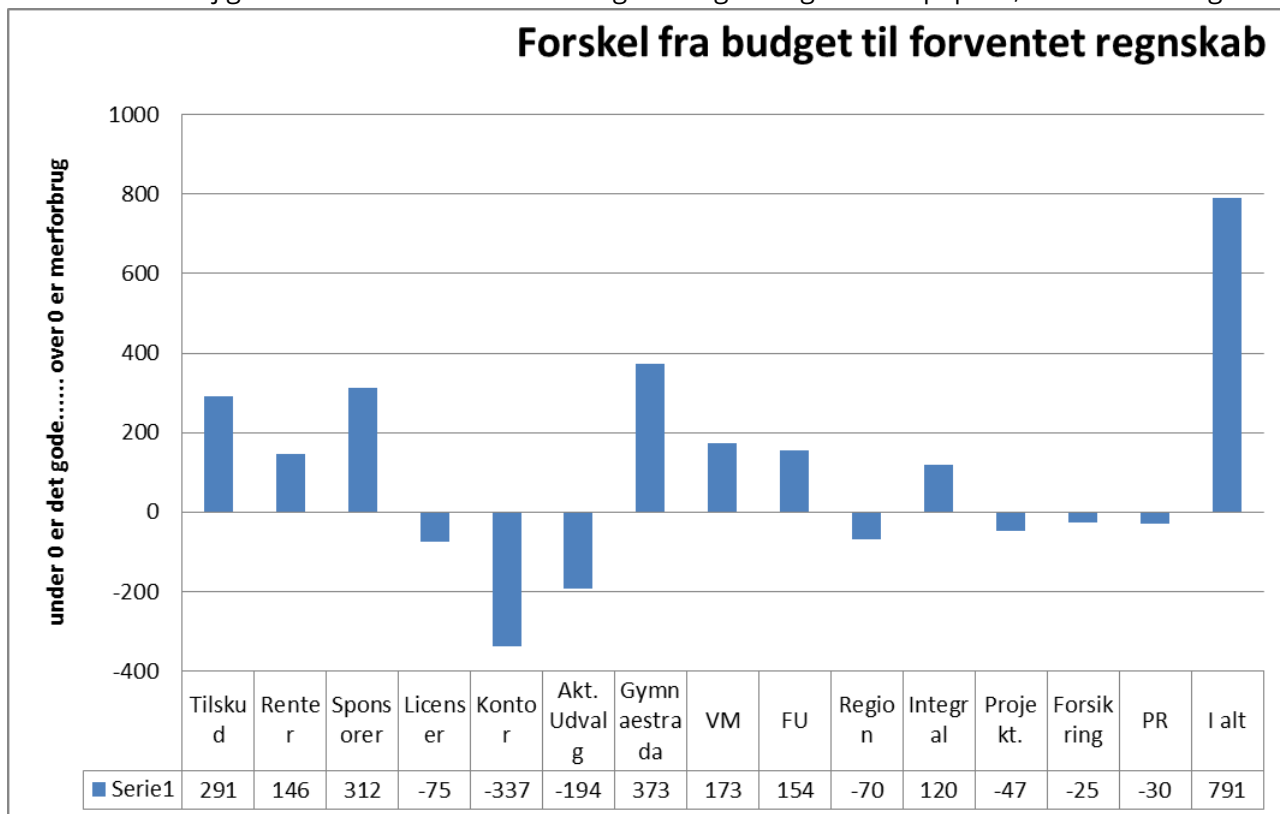
Uden de strategiske midler vil DIF tilskuddet til GymDanmark udgøre:



Medlemsindberetningen for 2015 er under kvalitetskontrol, men pt. har vi ikke medlemsfremgang, og da det bliver honoreret via nøglen, modtager vi ikke dette i 2017.

2. Årsregnskab 2015, handlemuligheder.

Pt. udviser det foreløbige årsregnskab et underskud på 629 t.kr. Resultatet påvirkes i høj grad af mindre tilskud fra DIF og kursregulering af værdipapirer, disse beløb udgør



437 t.kr.

Aktivitetsudvalgene og kontoret har bidraget med 531 t.kr. mere end budgettet. Det er særligt gymnæstrada med et underskud på 523 t.kr., som påvirker negativt. VM udviser et overskud på 76 t. kr. mod forventet 250 t.kr.

Bestyrelsen vedtog følgende:

- Varelager af Moving Kids nedskrives til 0 kr.
- Startomkostninger i forbindelse med springsikker afskrives med 125 t.kr.
- 610 ubrugte dragter indkøb til Gymnæstrada optages til en værdi af 75 t.kr.
- Ej solgt materiel til VM optages til en værdi af 37 t.kr.
- Strategipuljen dækker udgiften til eksternt strategibureau (Integral) med 120 t.kr.
- Tilbageførelse af ubrugte elitemidler af ekstra bevillingen på de 250 t. kr. Det er således mandlig idrætsgymnastik (18 t.kr. ) og Tumbling (30 t.kr.), som ikke periodiseret til 2016.

Korrigeret resultat for 2015 er derfor et underskud på 608 t.kr.

### **3. Justering af budget 2016**

*Jfr. bestyrelsesmøde nr. 3/2015-2016, pkt. 6.2 "Set i lyset af det forventede resultat for 2015 skal der udarbejdes et revideret budget for 2016. Ledelsen kommer et ændret forslag, aktivitetsudvalgene skal som udgangspunkt berøres mindst muligt i forhold til bundlinjepricipperne. Bestyrelsen vedtog, at det i 2015 opnåede underskud som udgangspunkt skal være i overskud i 2016. Dette indebærer ekstra stor opmærksomhed fra alle udvalg og ansatte i GymDanmark."*

Justeret budget blev fremlagt, justeringerne består bl.a. af:

- Samlet besparelse på administrationen (300 t.kr.). AJA forslag at DON selv beslutter hvordan midlerne findes. Bestyrelsen tilsluttede sig dette.
- Fjernelse af dobbeltbudgetposter (90 t.kr.)
- Merindtægt på events (100 t.kr.)
- Besparelse på PR/(WEB/kommunikation (50 t.kr.)
- Opjustering af forbundsmøder (71,5 t.kr.)
- Afskrivning af restudestående på personalezonen (173 t.kr.)

Derudover besluttede bestyrelsen følgende:

- De låste elitemidler vedr. ATK. Uddannelsesbudgettet kan indeholde udvikling, hvorfor midler er til fri disposition. EU's budgettal skal hedde 1.950 t.kr.
- Aktivitetsudvalgenes bundlinje ændres med 2,5 % af de budgetterede udgifter. Beløbene kan enten findes via besparelse eller ved merindtægter.

Derved udviser det justerede budget et overskud på 608 t.kr.

### **4. Regnskabsanalyse**

Jfr. bestyrelsesmøde nr. 3/2015-2016 var der udarbejdet en regnskabsanalyse for 2015 baseret på foreløbige regnskabstal for 2015.

Der er analyseret på:

- Medlemmer
- S sammensætningen af DIF midlerne
- Bruttoregnskabets fordeling af indtægter og udgifter
- Aktivitetsudvalgenes indtægter/udgifter, herunder bidrag fra den nuværende fordelingsnøgle
- Elitemidler fordeling af indtægter og udgifter, herunder egenfinansiering
- Kurser – aktivitetsudvalgene og breddekurser
- Sammenstilling af budget versus realiseret for aktivitetsudvalgene.

Analysen påviser vores diversitet og kompleksitet.

Vi skal holde fokus på kerneaktiviteten.

#### 5. **Principiel diskussion om økonomiske principper**

Set i lyset af konsekvensen af budgetjusteringen for 2016 konsoliderer vores egenkapital på fornuftigt niveau, med en række justeringer, som ikke nødvendigvis kan gentages fremadrettet samt manglende tilskud i 2017 på ca. 700 t.kr., blev principiel debat afholdt om økonomiske principper.

##### **Oplæg:**

*I forbindelse med drøftelse af økonomien i GymDanmark har det været fremført, at der er brug for en anden måde at strukturere vores økonomi og pengestrøm på.*

*Pt. er vores økonomi en mellemting mellem decentral og central.*

*En del af vores økonomi placeres centralt og bestyrelsen fordeler herfra til administration, udvalg/regioner og projekter, men en del af den økonomi der genereres via aktiviteter forbliver i de decentrale enheder.*

*Vi bør derfor drøfte, hvordan vores økonomi skal struktureres i fremtiden, bl.a. set i relation til, at den økonomiske støttestruktur i DIF ændres markant og dermed måden, hvorpå vi genererer økonomi fra DIF.*

*Et udgangspunkt for denne drøftelse vil naturligt være den regnskabsanalyse, som netop er udarbejdet.*

*Desuden kunne vi inddrage to modsatrettede modeller for økonomisk fordeling. Det ene yderpunkt er en model med en central økonomisk struktur, hvor alle økonomiske midler samles og prioriteres af bestyrelsen. Det andet yderpunkt ville være, at al økonomi forbliver der, hvor den genereres, og administration m.v. tilkøbes af den enkelte enhed. Alt elitearbejde, udvikling og projekter drives af den enkelte enhed, og fælles projekter vil kun kunne forekomme, hvis de decentrale enheder laver samarbejdsaftaler.*

*Bestyrelsen bør diskutere:*

*Hvilke fordele vil der være ved henholdsvis model 1 og model 2?*

*Hvilke ulemper vil der være ved henholdsvis model 1 og model 2?*

*Hvilke nedslagspunkter i regnskabsanalysen giver anledning til refleksion og evt. ændret praksis?*

Følgende blev tilkendegivet:

- FVJ: Licens- og kontingentindtægter skal ligge central, aktivitetsudvalgene skal som udgangspunkt "løbe" rundt, evt. incl. eliten.
- EJM: GymDanmark skal "genopfindes" i forhold til indtægtsmuligheder.
- AJA: Nye principper skal gælde fra budget 2018, der ligger en masse signalværdi i vores prioriteringer og set i lyset af den nye støttestruktur skal der ændres i vores principper.
- FKN: Alle, herunder også aktivitetsudvalgene, vil blive involveret i de strategiske spor i forhold til strategiske aftaler med DIF.

## **6. World Cup AGG 2017**

HAJ uddelte indstilling samt budgetudkast, som udviser et underskud på 180 t.kr. Bestyrelsen ønsker kun at afgive bud på afholdelse af World Cup i AGG, såfremt et realistisk budget fremlægges. Eventen skal være centralt styret. Bestyrelsen ser positivt på bud på afholdelse i 2018.

## **7. Notat fra formanden**

Oplæg vedr. bestyrelsens arbejdsform blev ikke gennemgået.

## **Sager til orientering**

### **8. Visionsaftale med DGI/DIF, Bevæg dig for livet**

FKN afgav kort status, der foreligger nu konkret visionsaftale, som indebærer at der flyttes ressourcer fra "Vi bevæger-projektet" til "visions projektet". Det forventes ansættelse af projektleder 1. august 2016. Aftalen rundsendes.

### **9. Eventuelt**

17. september 2016 evt. fællesmøde med svømmeunionen.