

Økonomiberetning for DBU Jylland 2020/2021

Denne økonomiberetning omhandler DBU Jyllands regnskab for 2020/21 og DBU Jyllands budget for 2021/2022. Orienteringen tager desuden afsæt i vores økonomiske politik, som er beskrevet på vores hjemmeside.

Den økonomiske politik samt de overordnede politiske holdninger til regnskabet og økonomien i vores organisation vurderes løbende af DBU Jyllands bestyrelse, og der foretages de nødvendige justeringer, såfremt der findes behov herfor. Dette har af gode grunde været mere aktuelt end nogensinde grundet hele covid19-forløbet.

Årsregnskabet 2020/2021

Vi gik ind i det nu afsluttede regnskabsår 2020/2021 under nogle helt særlige vilkår, præmisser og forudsætninger.

For det første havde vi grundet covid19-udbruddet i marts 2020 og de efterfølgende konsekvenser for fodbolden og DBU Jylland realiseret et underskud i regnskabsåret 2019/2020 på 2.690 mio. kr. Processen omkring og baggrunden for dette resultat beskrev jeg i min beretning sidste år.

Det realiserede underskud nødvendiggjorde en reetablering af vores egenkapital, og DBU Jyllands bestyrelse besluttede derfor, at dette skulle ske over en to-årig periode, hvilket ville kræve et budgetoverskud i størrelsen 1.345 mio. kr. hvert år i dette tidsrum. Med dette udgangspunkt godkendte bestyrelsen budgettet for 2020/21 med et budgetoverskud på 1.445 mio. kr.

For at denne reetablering kunne gennemføres så vi os nødsaget til at foretage en helt ekstraordinær opkrævning af et corona-tilskud hos vores medlemsklubber på 750.000 kr. årligt over en to-årig periode. Nu er det vigtigt for DBU Jyllands bestyrelse at understrege, at der aldrig vil blive opkrævet flere penge hos vores klubber end højst nødvendigt. Fakta er også, at vi i vores arbejde med at genoprette DBU Jyllands økonomi havde søgt og fået tildelt forskellige former for økonomisk kompensation fra staten, ligesom der var gennemført en vifte af besparelser i DBU Jyllands organisation, herunder afskedigelse af personale. For at komme i mål med reetableringen var vi således afhængige af medlemsklubbernes økonomiske bidrag, og for at sikre størst mulig åbenhed valgte vi at opkræve klubberne i form af et særligt corona-beløb i stedet for blot at hæve gebyrer, kontingenter, bødesatser m.v.

Vi har bestræbt os på at være helt åbne omkring dispositionen, som specifikt blev kommunikeret til vores klubber i forbindelse med faktureringen af den første halvdel af corona-opkrævningen, som fandt sted ultimo juni 2021. Denne kommunikation skete på vores hjemmeside og via vores nyhedsbrev.

På delegeretmødet i maj i Brædstrup, hvor vi forelagde budgettet, og også i den sammenhæng redegjorde for baggrunden for corona-tilskuddet, samt i forbindelse



med selve opkrævningen i juni, har vi generelt mødt opbakning til og forståelse for både de overordnede dispositioner og til den ekstraordinære corona-opkrævning.

Som et ekstraordinært element i budgettet hensatte vi endvidere 900.000 kr. til vores initiativ- og udviklingspulje med henblik på at imødegå eventuelle uventede udsving i økonomien som følge af covid19-udviklingen.

Vi har gennem hele året fulgt den økonomiske udvikling tæt. Bestyrelsen valgte bl.a. til dette formål at fastholde den ad hoc-nedsatte økonomigruppe, og den har været en vigtig støtte gennem en fortsat svær og usikker periode.

Samtidig har bestyrelsen selv været meget tæt (helt ekstraordinært tæt på, grundet den særlige covid19-situation) på udviklingen i indtægterne, herunder den løbende status på tilmeldinger til turneringer, stævner og kurser. Eller med andre ord de områder, hvor der har været størst usikkerhed vedr. udviklingen, grundet covid19-situation. Udgiftssiden har vi generelt godt styr på, hvorfor det ikke på samme måde har været nødvendigt med en ekstraordinær opmærksomhed på dette område.

Corona-situationen påvirkede i starten af regnskabsåret vinter- og kursusaktiviteterne, hvor bl.a. indendørsidrætten blev påvirket i negativ retning.

Vi har også noteret en negativ påvirkning på antallet af overnatninger på DBU Hotel & Conferencecenteret i Tilst. Dette har fundet sted gennem det meste af året og har haft indflydelse på, at vi ganske vist kan realisere et overskud på driften af centeret 205.000 kr., men det kan ikke helt leve op til vores budgetterede forventning om et positivt resultat på 484.000 kr.

Som jeg nævnte tidligere, har vi i DBU Jylland stor bevidsthed omkring, at det er vores medlemsklubbers penge, som vi administrerer. Dette kommer til udtryk i form af stor rettidig omhu og stor ansvarlighed i bestyrelser, udvalg, arbejdsgrupper samt hos det administrative personale, og det synes jeg har været ekstraordinært tydeligt i år.

Vi har generelt mødt stor forståelse og opbakning fra klubbernes side, og igen i dette regnskabsår har vi søgt og er blevet tildelt hjælpepakker i form af lønkompensation og dækning for faste omkostninger med henholdsvis 1.830.125 kr. og 548.619 kr.

Som det også er beskrevet i formandens beretning, lykkedes det ikke at finde sammen om en reform af den danske breddefodbold i 2021, selv om fem lokalunioner bakkede op om tankerne. Men idet et flertal af de københavnske fodboldklubber stemte nej til reformoplægget, faldt det hele til jorden. Med udgangspunkt i et økonomisk perspektiv kan det konstateres, at de anvendte ressourcer i form af mange frivillige timer og administrative lønudgifter således ikke har stået mål med resultatet.



Vi har nu i stedet igangsat en modernisering af DBU Jyllands organisation; herunder bl.a. udvalg og arbejdsgrupper, hvilket i sidste ende skal kunne opleves som en styrkelse i af vores organisation og dermed også til gavn for vores medlemsklubber. Vi har afsat den nødvendige økonomi til denne proces, og heldigvis vil der være indsigter og erfaringer m.v. fra reformarbejdet, som kan overføres til dette initiativ.

DBU Jyllands bødepolitik er ofte genstand for gode drøftelser med vores klubber, bl.a. om niveauet og om det rimelige i at de opkræves. Vores overordnede formål med at udskrive bøder er at fastholde gode turneringer og stævner. Dertil kommer, at der i vores organisation bruges mange ressourcer på området. I indeværende regnskabsår har vi indtægtsført 635.000 kr. færre på bødekontiene end budgetteret. Det skyldes, at vi af princip ikke har ønsket at opkræve bøder grundet afbud med baggrund i corona-situationen.

Som følge af corona-situationen har vi også registreret følgende effekter:

- Der er blevet sparet på den fysiske mødevirksomhed grundet afviklingen af flere video-møder.
- Der er blevet sparet på nedskaleringen af årsmøde-afviklingerne, både de reducerede udgaver af regionernes årsmøder i november og december 2020 og på delegeretmødet, som blev afviklet i maj måned på Hotel Pejsegaarden i Brædstrup.
- Der er blevet sparet på de administrative udgifter, herunder møder, rejser m.v.

Omfanget af afskrivninger er større end forventet. Dette skyldes, at vi har investeret 260.000 kr. i inventar til hjemmekontorer for det administrative personale. Vi er stolte over at kunne tilbyde vores medarbejdere dette, og beløbet er straks afskrevet i regnskabet.

Konklusion

Jf. min indledning gik vi ind til regnskabsåret 2020/2021 med en forventning om, vi skulle lande på et positivt driftsresultat på 1.445 mio kr. og med en omsætning på ca. 71 mio. kr.

Vi kan konstatere, at vi med baggrund i bl.a. hovedpunkterne i ovenstående gennemgang har realiseret et overskud på 2.825.977 kr. efter finansieringsudgifter og afskrivninger. Et resultat som bestyrelsen anser for tilfredsstillende.

Situationen er dermed også den, at vores egenkapital i henhold til vores plan er blevet realiseret efter blot et enkelt år, hvilket betyder, at vi ikke finder behov for at opkræve det beskrevne ekstraordinære corona-tilskud hos vores medlemsklubber i 2022.

Det betyder også, at vi har takket nej til lånemuligheden i DBU Bredde. En lånemulighed som blev drøftet i forbindelse med vores regnskabsunderskud i 2019/2020 og som skulle sikre os mod evt. udfordringer i forhold til vores likviditet.



Budgettet for det kommende år er godkendt i DBU Jyllands bestyrelse og udviser et samlet overskud på 190.000 kr. incl. et overskud på DBU Hotel & Kursuscenter på 449.000 kr.

Vi henlægger i den forbindelse 300.000 kr. til DBU Jyllands Initiativ- og udviklingspulje. Et beløb som bl.a. foreslås anvendt til udvikling af DBU Jyllands organisation samt til implementeringen af en ny dommerstrategi, der skal sikre tiltrækning og især fastholdelse af flere dommere.

På DBU Jyllands delegeretmøde i Herning den 8. januar 2022 vil jeg i min mundtlige gennemgang supplere ovenstående økonomiberetning med yderligere betragtninger.

På bestyrelsens vegne

Hans Mogensen
Økonomiansvarlig
DBU Jylland

Randers, december 2021

