

ØKONOMIBERETNING FOR DBU JYLLAND 2022/2023

Denne økonomiberetning omhandler DBU Jyllands regnskab for 2022/23 samt DBU Jyllands budget for 2023/2024. 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 DBU Jyllands Økonomigruppe, og der foretages de nødvendige justeringer, såfremt der findes behov herfor.

På delegeretmødet i januar 2023 blev det besluttet at nedlægge Forretningsudvalget og i stedet oprette ovennævnte Økonomigruppe, bestående af såvel frivillige med den relevante faglighed samt repræsentanter fra administrationen med økonomisk indsigt. Koblingen til og forankringen i Bestyrelsen sikres via et udpeget bestyrelsesmedlem, en funktion som jeg har varetaget i det seneste år.

Dette setup har tilført nye kompetencer til den løbende opfølgning og analyse af økonomien i DBU Jylland, og jeg er overbevist om, at vi kan styrke arbejdsformen yderligere i den fortsatte proces, så bl.a. Bestyrelsen frem over får endnu bedre analyser, indsigter og beslutningsgrundlag.

Årsregnskabet 2022/2023

Det er med stor tilfredshed, at vi kan fremlægge vores regnskab for 2022/2023, idet tallene viser et kraftigt stigende aktivitetsniveau i DBU Jylland og dermed også i vores ca. 850 medlemsklubber.

DBU Jylland har pr. 1. januar 2023 igen kunnet notere fremgang i medlemstallene, og der er nu 171.783 aktive fodboldspillere, der er medlem af de jyske fodboldklubber. Denne udvikling har givet afsmitning i form af flere tilmeldte hold til vores turneringer og stævner.

Tallene i regnskabet betyder populært sagt, at der i det seneste år er blevet spillet mere fodbold på de jyske fodboldbaner, end vi havde turdet tro og håbe på, og det er jo i sidste ende, hvad det hele handler om for DBU Jylland, nemlig at skabe mest muligt fodbold for flest muligt.

Samlet set betyder tallene, at vi i regnskabsåret 2022/2023 realiserer et overskud efter renter og afskrivninger på 1.055.000 kr. mod et forventet budgetunderskud på 403.000 kr.

Det er ikke mindst vores stævne- og turneringsaktiviteter, der har præsteret bedre end forventet, og det gælder ikke mindst på børnefodboldområdet, hvor der har været flere hold i regionernes aktiviteter, både i 3:3, 5:5 og 8:8. Der er også en større indtægt på aktiviteterne for 11:11 grundet flere tilmeldte hold, og samlet set giver indtægterne på turneringsområdet 831.000 kr. mere end budgetteret. Tallet omfatter alle turneringsaktiviteter, såvel udendørs som indendørs.

Regnskabet er således også en stærk indikator på, at fodboldklubberne i høj grad efterspørger vores vinteraktiviteter. Dermed er der, som jeg også fremhævede sidste år, fortsat gang i strukturel udvikling med afsæt i udbud og efterspørgsel imellem de forskellige turneringstilbud, og hvor den samlede aktivitet i vinterfodbolden er stigende.



Trods det stigende aktivitetsniveau på stævne- og turneringsområdet er det værd at glæde sig over, at vi har opkrævet 250.000 kr. færre i bøder og gebyrer end budgetteret. Det skyldes væsentligst, at vi har udsendt færre rykkere, og at der har været færre udtrækninger end forventet.

Netop 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.

Aktiviteten omkring kursusaktiviteterne har også været større end forventet. Hele uddannelsesområdet giver et dækningsbidrag på 615.000 kr., hvilket er ca. 150.000 kr. mindre end forventet.

Dækningsbidraget er nødvendigt for at kunne lønne det personale, der håndterer og administrerer uddannelsesområdet, og trods udviklingen vurderes dækningsbidraget fortsat som tilfredsstillende. Forklaringen på det lavere dækningsbidrag er samtidig særdeles positiv, da det skyldes, at vi har uddannet flere børnetrænere, men først og fremmest at vi har uddannet flere dommere end budgetteret, og det giver flere udgifter.

Årets resultat afspejler også, at der i DBU Jylland er ansvarlighed og godt styr på omkostningerne. Vores administration er vigtig i forhold til den service, som vi yder vores medlemsklubber, og udgifterne til vores administration inkl. lønninger ligger ca. 700.000 kr. under budgettet. Dette skyldes en besparelse på 370.000 kr. i lønninger efter tilskud samt bl.a. 70.000 kr. i besparelse på kontorhold m.v.

Vores samlede mødevirksomhed for bestyrelse, udvalg m.v. afviger med en besparelse på 11.000 kr., hvilket er under en procent i forhold til budgettet, hvilket må anses for tilfredsstillende. Ligesom andre organisationer og virksomheder benytter vi naturligvis videomøder, når det giver mening, bl.a. tidsmæssigt, praktisk og økonomisk.

DBU Hotel og Kursuscenter indgår i regnskabet med et overskud på 304.000 kr. efter afskrivninger og renter. Det er et resultat, som vi, og i særdeleshed centerets personale, har arbejdet hårdt for at opnå, således at driften på centeret ikke påvirker vores medlemsklubber negativt, men tværtimod bidrager positivt til DBU Jyllands økonomi, på trods af at denne del af driften ikke er vores kerneområde.

Vi arbejder hele tiden på at vedligeholde og optimere driften af centeret. Alligevel er overskuddet fra centerets aktiviteter 400.000 kr. mindre end budgetteret. Det skyldes bl.a. øgede udgifter til energi, en lidt vigende omsætning samt en generel stigning i driftsudgifterne. Dertil kommer en mindre stigning i de realiserede renteudgifter med ca. 23.000 kr.

Konklusion

Sammenlagt har vi god grund til at være tilfredse med regnskabet 2022/2023, som afspejler et stigende aktivitetsniveau såvel turneringsmæssigt som uddannelsesmæssigt.

Der er generelt er godt styr på omkostningerne trods diverse afvigelser, men det er naturligt, når vi henser til, at vi opererer med en omsætning i størrelsen 80 mio. kr.

Bestyrelsen vurderer, at der i DBU Jylland handles med den nødvendige ansvarlighed i såvel udvalg, arbejdsgrupper og blandt det administrative personale i forhold til de økonomiske



vilkår og rammer, som vi er givet. Vi er meget bevidste om, at vi primært er finansieret af indtægter fra vores medlemsklubber, og vi arbejder på at forvalte disse midler bedst muligt og bruge dem, hvor de giver mest mening for klubberne.

Overskuddet på 1.055.000 kr. indebærer, at vores egenkapital øges og nu udgør ca. 14,2 mio. kr. Dette svarer til ca. 16.500 kr. pr. medlemsklub i gennemsnit, hvilket af bestyrelsen anses for at være på det niveau, der er tidssvarende og rimeligt i forhold den fortsatte drift af DBU Jyllands organisation. Som beskrevet nedenfor skal resultatet ses i sammenhæng med det kommende budgetår.

Årets resultat og udvikling anses for tilfredsstillende.

Budgettet 2023/2024

Vi går ind i et nyt regnskabsår med et aktivitetsniveau, som er markant højere end tidligere. Vores prognoser siger samtidig, at medlemstallet i de jyske klubber vil fortsætte med at stige også i 2024, hvorfor vi har fastholdt den nuværende forøgelse af antal hold og nedsat de oprindeligt planlagte prisstigninger fra fem til tre procent, svarende til en besparelse for klubberne på ca. 300.000 kr.

Vi går også ind i et nyt regnskabsår med udsigten til at skulle løfte en større afdragsbyrde end tidligere. Helt konkret betyder det, at vores drift før afskrivninger og henlæggelser frem over årligt skal generere et beløb på ca. 1 mio. kr., som skal bruges til afdrag på lån i henholdsvis Nykredit med 300.000 kr. og i DBU med ca. 690.000 kr. Der er således behov for et forøget likviditets-beredskab i DBU Jylland.

Dette har vi valgt at håndtere ved at godkende et budget med underskud på 33.000 for det kommende år, men vælger at se det afsluttede regnskabsår med overskuddet på 1.055.000 kr. og det kommende budgetår som en samlet økonomisk toårig periode med et årligt overskud på ca. 511.000 kr.

Dermed lever vores budgetter set over to år op til det beskrevne behov, hvilket vi anser som tilfredsstillende.

I forhold til DBU Hotel og Kursuscenteret i Tilst har vi planlagt en gennemgang af udgiftsområderne, som i hele budgetåret bl.a. betyder øget renteudgift. Vi forventer, at driften af centeret igen i det kommende budgetår bidrager positivt til DBU Jyllands samlede økonomi med et overskud på 450.000 kr.

En modernisering af hele organiseringen af den faglige struktur i DBU Jylland betyder, at der fremover vil blive arbejdet anderledes og mere fleksibelt på en række områder. I sidste ende skal det naturligvis styrke DBU Jylland og breddefodbolden i Jylland. Derfor har vi i bestyrelsen efterkommet en række ønsker fra i første omgang Samfundsområdet, og vi vil i løbet af 1. kvartal 2024 samle ønsker m.v. fra de fremtidige fagområder. Vi har på den baggrund afsat yderligere 50.000 kr. på mødekontiene.

Vi har også afsat en pulje på 50.000 kr. under bestyrelsen, således at en række af vores frivillige fra fagområderne kan deltage i bl.a. Idrætsmødet i Aalborg.

Vi har desuden nedjusteret bødekontiene med ca. 80.000 kr. grundet ændrede principper for opkrævning af bøder i Indefodbolden.



DBU JYLLAND

Vi henlægger i alt 775.000 kr. til diverse initiativer. Som tidligere år henlægger vi 300.000 kr. til DBU Jyllands interne Initiativ og Udviklingspulje. Denne pulje benyttes til at støtte særlige arrangementer, som kommer de jyske klubber til gode. Det er typisk udvalg eller fagområder, som søger midler herfra.

Vi henlægger også 350.000 kr. til DBU Jyllands frivillighedsstrategi efter ønske fra Frivillighedsgruppen. Disse midler vil også komme klubberne til gode i form af finansiering af diverse tiltag og projekter, som har til formål at styrke frivilligheden i klubberne.

Endelig henlægger vi 125.000 kr. til et jubilæumsarrangement i 2025, hvor DBU Jylland kan fejre 130-års fødselsdag. Grundet covid19-situationen blev vores daværende 125-års fødselsdag i 2020 aflyst.

Budgettet for det kommende år udviser en forventet omsætning på ca. 80,2 mio. kr., og det er godkendt i DBU Jyllands bestyrelse.

På DBU Jyllands delegeretmøde i Herning den 6. januar 2024 vil jeg i min mundtlige gennemgang supplere ovenstående økonomiberetning med yderligere betragtninger.

På bestyrelsens vegne

Hans Mogensen
DBU Jylland

Randers, december 2023



DBU JYLLAND