



Dansk
Orienterings-Forbund

Økonomiarbejdsgruppens analyse af DOF's egenfinansiering

Sydkredsen

5. februar 2018



Dansk
Orienterings-Forbund

Arbejdsgruppens opdrag

- 1) gennemføre en undersøgelse af holdningen blandt forbundets klubber til, især, løbsafgifter og DOF medlemskontingent og
- 2) fremkomme med forslag til nye modeller for egenfinansiering.

Arbejdsgruppens sammensætning

- Kenneth Majkjær, Direktør DOF
- Heidi Holmberg, HB-medlem
- Torben Seir, HB-medlem
- Erik Nielsen, Amager OK
- Jan Jakobsen, OK Øst Birkerød





Dansk
Orienterings-Forbund

Konklusioner baseret på spørgeskemaundersøgelsen

- Den nuværende løbsafgift har ikke væsentlig indflydelse på klubbernes aktivitetsniveau (ØK+ / andre kredse, store klubber + / små klubber, for- og næstformænd +/ kasserer);
- DOF's nuværende medlemskontingent har ingen betydning for klubmedlemmers interesse i at dyrke orientering, ej heller for rekrutteringsinteressen;
- > 50% forventer, at startafgiften nedsættes, hvis løbsafgiften sættes ned;
- > 50% forventer, at klubkontingentet nedsættes, hvis DOF-kontingenter sættes ned;
- Hovedparten af klubbernes indtægter kommer enten fra medlemskaber eller o-løb (dog stor variation mellem kredsene);
- DOF medlemskontingent anses som den helt overvejende primære udgiftspost (dog variation mellem kredse og store / små klubber);
- Især de store klubber angiver andre udgifter som en væsentlig primær udgift, herunder især udgifter til talentcentre.



Dansk
Orienterings-Forbund

Konklusioner baseret på klubinterviews

Primære årsager til, at klubberne afholder sig fra at afholde flere orienteringsstævner:

- (i) begrænsede mandskabsressourcer;
- (ii) for dårlig økonomi i o-stævner sammenlignet med andre indtægtsgivende aktiviteter;
- (iii) for stort arbejde med for ringe overskud på grund af for få deltagere;
- (iv) flere lokale tilbud, f.eks. klubtræningsløb.

Klubbernes indtægtskilder udover o-løb og medlemskab:

- (i) motionsløb, crossløb og trailløb (helt overvejende primære indtægtskilde);
- (ii) en del kommunale tilskud;
- (iii) nogle få nævner sponsorer og/eller fondsmidler, en enkelt firmaarrangementer;
- (iv) en hel række småtjanser som f.eks. pasning af pølsebod, uddeling af vand ved motionsløb, uddeling af affaldsposer og anden praktisk hjælp.





Dansk
Orienterings-Forbund

Forslag til diskussion på Klubledermøder

Hvilket omfang har vores egenfinansiering

Scenarier for afgiftsændringer (kontingent og løbsafgift)

Enkeltperson medlemskab (jf. DIF regulativ - foldet ud i vedtægter og reglement)



Dansk
Orienterings-Forbund

DOF egenfinansiering

Vi er afhængige af egenfinansiering!

Den udgør 36% i et budget på samlet 11.724.000 kr.

Egenfinansieringen ligger på følgende grupper:

Deltagerbetaling	1.216.500
Klub- og medlemskontingent	1.775.000
Løbsafgifter	1.273.000
Total	4.264.520

Det er generelt "frie midler".

Deltagerbetaling er bundet til aktivitet og er stigende.





Dansk
Orienterings-Forbund

Finansieringsoversigt - Budget 2018					
Område	Omkostninger	Ekstern finansiering	Deltagerbetaling	Rest-finansiering	Noter
Børn og Unge	1.244.500	15.000	591.500	638.000	§44-uddannelsesstilsbud (15tkr)
Elite	4.891.700	3.087.000,00	405.000	1.399.700	Team DK (2.400 tkr), Elitekommuner (287tkr), Salling (400tkr)
Skole	730.500	687.500		43.000	Nordea-fonden (687.500 kr)
MTBO	280.000		30.000	250.000	
Motion og foreningsliv	245.000		40.000	205.000	
Rekruttering	1.273.000	1.253.000		20.000	Nordea-fonden (1.253 tkr)
Kort	220.000		40.000	180.000	Afgift for grundmateriale, deltagere (40 tkr)
Skov	315.000			315.000	
Stævne og reglement	143.000		30.000	113.000	Medaljeafgift (30 tkr)
Kommunikation	535.020	39.000		496.020	Annoncer (20 tkr), tilsbud bladpuljen (19 tkr)
Uddannelse	124.000		47.000	77.000	Deltagerafgift på kurser (47 tkr)
Organisation	1.509.300		33.000	1.476.300	Klubandel af forsikringer (33 tkr)
Finansiering	30.000	108.000		-78.000	Finansielle indtægter (8 tkr), Sponsoring (100tkr)
Internationalt arbejde	183.000			183.000	
Projektudvikling	35.000			35.000	
I alt	11.724.020	5.189.500	1.216.500	5.353.020	
			DIF-strategitilsbud	1.664.000	
			DIF-grundtilsbud	641.000	
			Klub- og medlemskontingenter	1.775.000	
			Løbsafgifter	1.273.020	
			DIF/DOF finansiering	5.353.020	
			Total	0	



Dansk
Orienterings-Forbund

Scenario 1

Kontingentfritagelse til små klubber

Mulighed:

Kontingent-model ændres, så små klubber under 10 medlemmer ikke betaler DOF medlemskontingent men stadig DOF klubkontingent! De små klubber opfatter generelt medlemskontingentet som tungt. Medlemskontingentfritagelse kan fungere som kunstigt åndedræt til klubber som er ved at forsvinde på landkortet. Samtidig kan klubber med blot 1 noteret medlem motiveres til at få noteret flere.

Problem:

Nogle personer kan spekulere i det. Måske startes der nye små klubber op af eksisterende udøvere fra større klubber, udelukkende med det formål at slippe for kontingent. Alternativt kan de blive en barriere for vækst fra 9 til 10 medlemmer.

Omkostning:

Det er en relativ billig løsning målrettet løsning, da medlemskontingentfritagelse i forhold til 2017 medlemstal blot vil berøre 14 klubber. Det forventede manglende provenu vil på den baggrund omfatte 75 personer over 21 år = 24.825 kroner





Dansk
Orienterings-Forbund

Scenario 2

Kontingent gøres gratis for børn til og med 11 år

Mulighed:

Den nuværende minusgrænse for opkrævning af medlemskontingent hæves fra 8 år til 12 år (fyldt i året). Ændringen skal styrke incitamentet hos klubberne til at arbejde målrettet for flere børn og unge. Det vil samtidig give klubberne mulighed for at tilbyde intro-medlemskaber som er relativt billige til unge medlemmer. Indsatsen vil underbygge DOF's strategiske fokus på Børn og Unge-arbejde.

Problem:

I forhold til DOF's holdningsundersøgelse har klubberne ingen forventning til at kontingenterne er det der afholder nye medlemmer fra at blive medlem i en Orienterings-klub. Hvorvidt kontingentstørrelsen kan have en positiv effekt på klubbernes incitament til at få medlemmer fremgår ikke entydigt.

Forventet omkostning:

Ændringen forventes at få en omkostning på 400×141 kroner = 56.400 kroner.



Dansk
Orienterings-Forbund

Scenario 3

Provenu for løbsafgift ændres

Mulighed:

Løbsafgiften nedsættes generelt med 5 kroner, således at der betales 13 kroner (nu 18 kr.) pr. løber for de første 200 løbere pr. løb og 28 kroner (nu 33 kr.) for efterfølgende tilmeldte løbere pr. løb. Det sker for at skabe bedre økonomi ved løbsafholdelse. Den generelle løbsafgiftslettelse vil gælde både store og små løb. Formålet skal være at give bedre økonomi i løbene samt motivere til afholdelse af flere løb, herunder øge incitament for at komme i gang som løbsarrangør.

Problem:

Der er jf. DOF's holdningsundersøgelse en skepsis i forhold til om nedsættelse af løbsafgift vil skabe større incitament for at afholde løb. Der gives en lang række andre begrundelser, herunder – at der er en trend henimod færre deltagere til mindre løb. Det lave økonomiske resultat man får ud af et (lille) o-stævne, gør, at man hellere vil bruge begrænsede mandskabsressourcer på f.eks. et motionsløb, som giver et langt højere provenu.

Forventet omkostning:

Det er en principiel diskussion om man vil arbejde med dynamisk effekt af at sætte løbsafgiften ned. ØA arbejder ikke med dynamiske effekter. Da der er tale om en generel nedsættelse, som medfører et indtægtstab pr. startende ved afgiftspligtige løb, kan den forventede omkostning udregnes som 5×46.471 starter (2017) = 232.355 kr.





Dansk
Orienterings-Forbund

Scenario 4

Ingen løbsafgift på ungdomsløbere ved kredsløb

Mulighed:

Løbsafgiften fjernes for ungdomsløbere til kredsløb. Det sker for at skabe incitament til klubberne for at nedsætte deltagergebyr til ungdomsløbere samt at ungdomsløberne derfor vil prioritere de pågældende løb. Fjernelsen af løbsafgiften skal samtidig give klubberne incitament for at afvikle kredsløb med ungdomsklasser. Initiativet vil være med til at understøtte ambition om fokus på unge løbere.

Problem:

Der er et flertal som i holdningsundersøgelsen forventer at klubberne vil nedsætte tilmeldingsgebyr ved nedsat løbsafgift. Dog er der et relativt stor mindretal som ikke deler den opfattelse. Desuden rejser der i holdningsundersøgelsen (spørgeskema og interviews) tvivl om hvorvidt det er et økonomisk incitament som er afgørende i forhold til afholdelse af kredsløb. Hvorvidt løberne vil have større incitament til at deltage i kredsløb med lavere løbsafgift, er ikke afdækket af holdningsundersøgelsen.

Forventet omkostning:

På baggrund af løbsdata fra 2016 estimeres ændringen at koste 202.136 kroner.*

* Data for 2016: Alle A-løb, B-løb, DM-løb og store C-løb (MTBO-løb er ikke medtaget da andel af ungdomsløbere er meget lav). Det samlede afgiftsprovenu for disse løb er opgjort. Den generelle ungdomsandel i DOF på 28% er anvendt som nøgletal for løbsdeltagelsen (ved især de store løb Påskelejb, Danish Spring og DM er der en høj ungdomsandel).



Dansk
Orienterings-Forbund

Scenario 5

Minimumsgrænse for opkrævning af løbsafgift ændres

Mulighed:

Minimumsgrænsen for opkrævning af løbsafgift ændres fra 30 kroner (40 kr. inkl. brik) til 50 kr. (60 kr. inkl. brik). Det sker for at motivere klubberne til afholde mindre prestigefyldte løb og skal ligeledes være med til at sikre incitament for løb som ikke i dag figurerer i løbskalenderen bliver registreret. Den bagvedliggende logik er, at det bliver mere rentabelt at afholde løb, og dermed bliver der øget incitament for at komme i gang som løbsarrangør.

Problem:

Der er jf. DOF's holdningsundersøgelse en skepsis i forhold til om nedsættelse af løbsafgift vil skabe større incitament for at afholde løb. Der gives en lang række andre begrundelser, herunder – at der er en trend henimod færre deltagere til mindre løb. Derfor er det ikke hensigtsmæssigt at få klubberne til at arrangere løb med begrænset deltagelse, da det vil ske på bekostning af andre aktiviteter. Det lave økonomiske resultat man får ud af et (lille) ø-stævne, gør, at man hellere vil bruge begrænsede mandskabsressourcer på f.eks. et motionsløb, som giver et langt højere provenu.

Forventet omkostning:

Det er en principiel diskussion om man vil arbejde med dynamisk effekt af at sætte løbsafgiften ned. ØA arbejder ikke med dynamiske effekter. Ændringen hæver bundgrænsen for betaling af løbsafgift, og provenutabet estimeres til: 62.192 kr.*

* Data for 2013-2016: Alle løb med mindre end 100 deltagere forudsættes at falde under den nævnte afgiftsgrænse. Afgiftsprovenuet for disse løb er opgjort for hele perioden – det drejer sig om 49 løb pr. år.





Dansk
Orienterings-Forbund

Til diskussion:

Forslag til vedtægtsændring

Enkeltperson medlemskab (jf. DIF regulativ)
- foldet ud i (vedtægter og reglement)



Dansk
Orienterings-Forbund

Enkeltperson medlemskab, forslag til vedtægtsændring:

Om medlemmer:

§3.5 (NY)

Endvidere kan DOF optage enkeltpersoner som medlemmer, jf. DIF's love, Lovregulativ 1, § 2 stk. 1 og 4. DOF skal udarbejde et aktivitetstilbud til enkeltperson medlemmerne.

Om kontingent:

§4.7 (NY)

For enkeltperson-medlemmerne opkræves et årligt kontingent, som vedtages af hovedbestyrelsen. DOF fører en medlemsliste over enkelt personer som optages.

Om valgforhold:

§ 8.8 (NY)

Enkeltperson-medlemmer repræsenteres af to medlemmer, som vælges blandt enkeltpersonmedlemmerne ved en valghandling forud for den ordinære repræsentantskabsmøde.

Valghandlingen gennemføres af DOF. Kun enkeltperson-medlemmer, som ikke er kontingentrestance, kan deltage i valghandlingen. De to valgte repræsentanter for enkeltperson-medlemmerne, har en stemme hver.





**Dansk
Orienterings-Forbund**

Reglementsændringer, i tilknytning til enkeltperson medlemskab:

Ændringer til reglement: (modtaget fra Henrik Poulsen, SR)

Nuværende tekst:

2.10 Startret

Ret til at deltage i et stævne, der er optaget på forbundets stævnekalender, har enhver, der på stævnedagen er aktivt medlem af en klub under forbundet eller en anden klub under IOF (International Orienteering Federation).

Stævneleder kan (dog ikke ved Danmarks- og Forbundsmesterskaber eller ved finalerunden i Divisionsturneringen (DM for hold)) tildele andre startret.

Forslag til ændring:

2.10 Startret

Ret til at deltage i et stævne, der er optaget på forbundets stævnekalender, har enhver, der på stævnedagen har aktivt medlemskab af forbundet, af en klub under forbundet eller en anden klub under IOF (International Orienteering Federation).

Stævneleder kan tildele andre startret.



**Dansk
Orienterings-Forbund**

Reglementsændringer, i forlængelse af Enkeltperson medlemskab:

Bemærkninger (modtaget fra Henrik Poulsen, SR):

- Jeg har i forslaget til den ny tekst i reglementet tilføjet at man kan have et medlemskab af forbundet, derved vil man formentlig kunne definere nogle mere løse medlemskaber der ikke er afhængige af en klub.
- Jeg har fjernet at man ikke kan tildele startret til andre ved DM, FM og DM Hold, da jeg ikke lige forstår hvorfor denne indskrænkning er angivet. Ikke medlemmer vil selvfølgelig ikke kunne vinde DM og FM medaljer.

