



Danmarks Idrætsforbund

Årsrapport 2016

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Revisionspåtegning – Intern revision	6
Oplysninger om forbundet	7
Ledelsens beretning	9
Anvendt regnskabspraksis	24
Resultatopgørelse	28
Balance 31. december	30
Pengestrømsopgørelse	32
Noter	33
Antal fuldtidsansatte pr. 31. december	52
Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse	54
Afrapportering på Kulturministeriets Rammeaftale med DIF	58

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Danmarks Idrætsforbund.

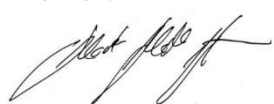
Årsrapporten er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af forbundets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultat og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af forbundet, der er omfattet af regnskabet

Årsrapporten for 2016 for Danmarks Idrætsforbund indstilles til repræsentantskabets godkendelse.

Brøndby, den 26. marts 2017

Direktion:



Morten Mølholm Hansen
Administrerende direktør



Morten Herup Olesen
Økonomidirektør

Bestyrelsen:



Niels Nygaard
Formand



Thomas Bach
næstformand



Hans Natorp
næstformand



Christian Pedersen
økonomiansvarlig



Bent Clausen



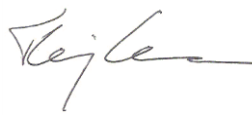
Niels-Chr. Levin Hansen



Lotte Büchert



Tine Rindum Teilmann



Flemming Knudsen



Frans Hjorth Hammer



Asger Fischer Mølgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til repræsentantskabet i Danmarks Idrætsforbund

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danmarks Idrætsforbund for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idrætsforbunds aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af Danmarks Idrætsforbunds aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af Danmarks Idrætsforbund i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Danmarks Idrætsforbund har i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6, som sammenligningstal medtaget det af repræsentantskabet godkendte resultatbudget. Budgettal er ikke omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Danmarks Idrætsforbunds evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Danmarks Idrætsforbund, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Danmarks Idrætsforbunds interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Danmarks Idrætsforbunds evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Danmarks Idrætsforbund ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kap. 4 og 6. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af Danmarks Idrætsforbund, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 26. marts 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Kristensen
statsaut. revisor



Thomas Bruun Kofoed
statsaut. Revisor

Revisionspåtegning - Intern revision

Til repræsentantskabet for Danmarks Idrætsforbund

Som repræsentantskabsvalgte interne revisorer i Danmarks Idrætsforbund har vi i tilknytning til den revision, der er foretaget af de eksterne revisorer, revideret årsregnskabet for 2016.

Den udførte revision

Vores revision har været baseret på en række revisionshandlinger med henblik på at opnå bevis for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Vi har herunder analyseret afvigelser mellem regnskabet og budgettet, gennemgået udvalgte konti, vurderet de administrative rutiner i relation til interne kontrolfunktioner og gennemgået årsregnskabet indhold og præsentation.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Danmarks Idrætsforbunds resultat for 2016 og finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

København, den 26. marts 2017



Jørgen Meyer
intern revisor



Rolf Lind
intern revisor

Oplysninger om forbundet

Danmarks Idrætsforbund
Idrættens Hus
Brøndby Stadion 20
2605 Brøndby
www.dif.dk

Telefon 43 26 26 26

Telefax 43 26 26 28

Bestyrelse

Niels Nygaard (formand)

Thomas Bach (næstformand)

Hans Natorp (næstformand)

Christian Pedersen (økonomiansvarlig)

Bent Clausen

Niels-Christian Levin Hansen

Lotte Büchert

Tine Rindum Teilmann

Flemming Knudsen

Frans Hjorth Hammer

Asger Fischer Mølgaard

Hans Kongelige Højhed Kronprins Frederik (IOC's medlem i Danmark)

Direktion

Morten Mølholm Hansen (administrerende direktør)

Morten Herup Olesen (økonomidirektør)

Revisor

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR. nr. 30 70 02 28

Bank

Nordea Danmark, filial af

Nordea Bank AB (publ), Sverige

CVR

56 80 83 10

Momsregistrering

Danmarks Idrætsforbund er som forening som hovedregel moms fritaget, dog er en del af forbundets salgs- og udlejningsvirksomhed omfattet af momspligten.

Repræsentantskab

Ordinært repræsentantskabsmøde afholdes lørdag den 6. maj 2017 i Idrættens Hus.

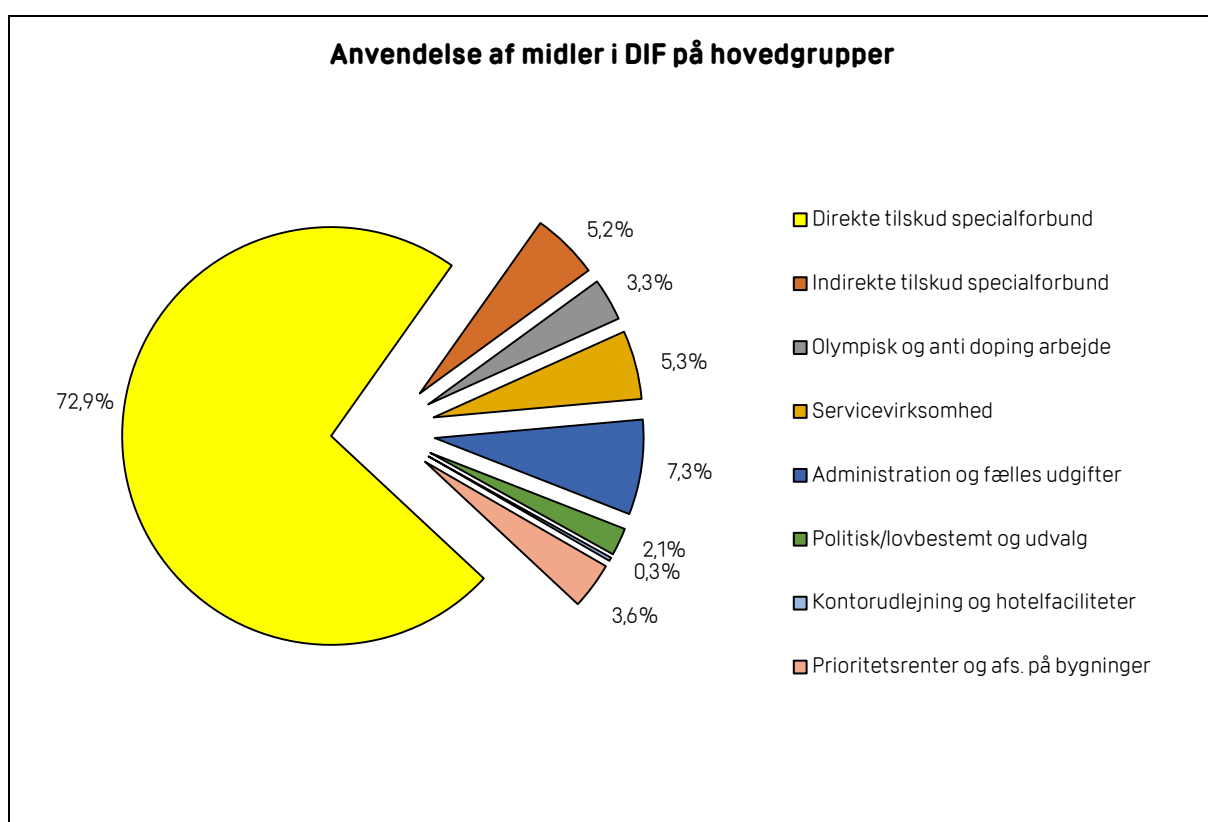
Ledelsens beretning

Regnskabet for kalenderåret 2016 udviser et overskud på 183 tkr. mod et budgetteret overskud på 600 tkr. Regnskabets balancesum udgør 300.214 tkr., og egenkapitalen udgør i alt 31.448 tkr.

Efterfølgende redegøres supplerende for en række forhold af væsentlig karakter. Derudover henvises til Danmarks Idrætsforbunds årsberetning for 2016, der kan hentes på www.dif.dk

Økonomi

DIF har i 2016 opnået indtægter for overskudsandel fra Danske Lotterispil/Klasselotteriet, rettighedsafgift, donationer m.v. på i alt 289.296 tkr. Indtægterne er i 2016 anvendt på følgende omkostningsgrupper:



Godt 78,1 % (2015: 78,7 %) af de samlede midler går enten direkte eller indirekte til DIF's specialforbund samt Team Danmark.

De direkte tilskud udgør 72,9 % (2015: 71,9 %) og omfatter bloktilskud, særligt tilskud til TankeSport, DDI og DHIF, revisionstilskud, udviklingskonsulentordningen, strategisk udviklingspulje, visionspulje, tilskud til internationalt samarbejde samt de lovbestemte tilskud til Team Danmark og DBU. Af regnskabets note 27 fremgår specifikation af de direkte tilskud fordelt pr. forbund.

Ledelsens beretning

De indirekte tilskud udgør 5,2 % (2015: 6,8 %) og omfatter de kollektive forsikringer, frivillighedspris, projekt fitness, projekt mangfoldighed, CFR, nye medlemsformer og breddeidrætsaktiviteter.

Af de samlede midler går 3,3 % (2015: 3,5 %) til det olympiske og internationale arbejde. Godt 5,3% (2015: 5,0 %) af de samlede midler anvendes til DIF's servicevirksomhed såsom uddannelsesvirksomhed, IT og kommunikation herunder analyse samt Idrætsliv.

Administrationen, dvs. public affairs, økonomi, HR og fællesudgifter anvender 7,3 % (2015: 6,7 %) af de samlede midler. Udgifter til bestyrelse, repræsentantskab, national og international mødevirksomhed samt udvalg udgør 2,1 % (2015: 2,2 %) af de samlede midler. Kontorudlejning og hotelfaciliteter anvender 0,3% (2015: 0,8 %), mens der anvendes 3,6 % (2015: 3,3 %) til prioritetsrenter og afskrivninger på bygninger.

Årsrapporten udviser et overskud på 183 tkr. mod et budgetteret overskud på 600 tkr., hvilket resulterer i en negativ afvigelse på 417 tkr. Afvigelsen fremkommer på følgende hovedposter (over 400 tkr.):

Hovedposter tkr.	Faktisk 2016	Budget 2016	Afvigelse
Rettighedsafgift fra Sport One Danmark A/S	5.090	5.500	-410
Øvrige indtægter	284.206	284.213	-7
Indtægter i alt	289.296	289.713	-417
SPF, Kollektive forsikringer	3.683	5.214	1.531
SPF, Strategisk udviklingspulje og Vision 25-50-75	12.738	16.301	3.563
ELITEAKT, OL aktiviteter for perioden 2013-2016	8.878	3.158	-5.720
UDD., Generel besparelse	4.742	5.592	850
UDV., Generel besparelse	5.811	6.428	617
PA, Meromkostninger ifm. nyansættelser	9.458	8.879	-579
EJD, Kontorfaciliteter – vedl. IH & kantineomk.	775	-260	-1.035
Øvrige udgifter	243.028	243.801	773
Omkostninger i alt	289.113	289.113	0
Resultat	183	600	-417

Afvigelsesforklaringer:

Sport One Danmark:

Rettighedsafgiften fra Sport One Danmark er 410 tkr. lavere end budgetteret, da en planlagt ændring af selskabsstrukturen blev udskudt til 2017.

Ledelsens beretning

Kollektive forsikringer:

De kollektive forsikringer afviger positivt med 1.531 tkr., hvilket primært skyldes en bonus fra Tryghedsgruppen.

Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75:

Den strategiske Udviklingspulje og Vision 25-50-75 afviger positivt med 3.563 tkr. hvilket skyldes, at der ikke er blevet indsendt kvalificerede ansøgninger, da forbundene har brugt deres ressourcer på den nye økonomiske støttestruktur.

Se særskilt afsnit på side 13-15

Eliteaktiviteter, OL 2013-2016:

Se særskilt afsnit vedr. OL på side 20-24.

Uddannelse:

Uddannelsen afviger positivt med 850 tkr., hvilket primært skyldes, at der er igangsat færre uddannelsesforløb end planlagt, da uddannelseskonsulenterne har brugt mange ressourcer på den nye økonomiske støttestruktur.

Udviklingsvirksomhed:

Udviklingsvirksomheden afviger positivt med 617 tkr. da den budgetterede udviklingskonference blev udskudt og der har været en generel besparelse i forbindelse med møder, rejser og kørsel.

Public Affairs:

Public Affairs afviger negativt med 579 tkr., primært pga. meromkostninger til rekruttering af nye medarbejdere og følgeomkostninger til disse.

Idrættens Hus:

Idrættens Hus afviger negativt med 1.035 tkr. hvilket skyldes flere faktorer:

1. Færre huslejeindtægter primært pga. omrokering og huslejenedsættelse i Hus B (stuen)
2. Flere brugere af Idrættens Hus kantineordning.
3. Idrættens Hus, Hotel og Konference har haft en lavere indtjening pga. færre arrangementer i Brøndby Hallen end budgetteret. Forrige år overtog DIF forpagtningen af restauranten i Idrættens Hus med henblik på at skabe langt mere fleksible og tilpassede løsninger for primært specialforbundene og lejerne i Idrættens Hus. Resultatet for 2016 er et samlet overskud på 46 tkr., som er 353 tkr. mindre i forhold til 2015, jf. note 28.

Der er pr. 31. december 2016 i alt 63 fuldtidsansatte (2015: 58 fuldtidsansatte medarbejdere). Derudover finansieres 4 medarbejdere af Vision 25-50-75 og yderligere 1,5 medarbejder af Idrættens Medieudvalg. Derudover er der ansat tre elever, tre praktikanter og to medarbejdere er på barsel.

Resultatet anses for tilfredsstillende på trods af en budgetoverskridelse på OL i Rio, og overskuddet foreslås overført til egenkapitalen.

Ledelsens beretning

Udvidelse af Idrættens Hus

Flere specialforbund har igennem en længere periode haft behov for flere kontorlokaler, herunder Dansk Håndbold Forbund. Samtidig har Danmarks Ishockey Union og Dansk Svømmeunion ønsket at have kontor i Idrættens Hus. Derudover har flere andre forbund ønsket mere plads.

DIF besluttede i 2013 at igangsætte en udvidelse af Idrættens Hus på i alt 2.700 m² til en samlet byggesum på 47 mio. kr. under den forudsætning, at udvidelsen på den ene side sikrer en leje på tilsvarende niveau som resten af huset og på den anden side skal være omkostningsneutral for de øvrige lejere i huset. Nybygningen er finansieret via den løbende overskudslikviditet og der er således ikke optaget et lån.

Udvidelsen blev igangsat primo april 2015 og blev afleveret i henhold til tidsplan i marts måned 2016 med ibrugtagning 1. april 2016. Den samlede budgettramme på 47 mio. kr. er ligeledes overholdt.

Ydelser tkr.	Budget	Forbrugt	Afvigelse
Hovedentreprise	35.846	35.846	0
Honorar (Arkitekter/Ingeniører m.v.)	6.200	6.200	0
Merydelser	350	494	-144
Diverse omkostninger	909	991	-82
Rådighedsbeløb	3.695	3.445	250
I alt	47.000	46.976	24

Udviklingspuljen

DIF har siden 2010 haft en udviklingspulje, hvor forbundene har kunnet modtaget støtte til en række udviklingsinitiativer. Derudover kan DIF's bestyrelse ligeledes beslutte at igangsætte selvstændige initiativer under udviklingspuljen med det formål at udvikle og synliggøre DIF og DIF's specialforbund over for omverdenen. Følgende områder har siden 2013 været omfattet af udviklingspuljen.

- Udvikling og styrkelse af idrætten ved at inddrage nye tendenser og rekruttere nye målgrupper, herunder rekruttere og fastholde nye medlemsforeninger og medlemmer.
- Udvikling og styrkelse af frivilligheden i forbund og foreninger.
- Øget synliggørelse af DIF-idrætten og dens mangfoldighed.
- Udviklingsinitiativer med henblik på at synliggøre idrættens samfundsmæssige ansvar og sociale og sundhedsmæssige potentialer.
- Udvikling og styrkelse af træner-, leder- og officialuddannelser.
- Organisationsudvikling/modernisering af specialforbundenes politiske og administrative struktur.
- Talentarbejde og talentudvikling.
- Visionssamarbejde med DGI.

Udviklingspuljen yder tilskud til alle typer af forbund – store, mellemstore og små. Også forbund uden udviklingskonsulenter kan komme i betragtning. Et afgørende kriterie er imidlertid, at der skal være tale om projekter på et kvalitativt højt niveau og af en størrelse, så det er realistisk at forvente, at projektet vil komme

Ledelsens beretning

til at gøre en forskel i forhold til de opstillede målsætninger, der er med udviklingsprojekterne. Det er tillige afgørende at forbundene selv bidrager med mindst 50% af den samlede økonomi i projektet.

De udviklingsprojekter, som DIF og forbundene iværksætter i samarbejde, skal først og fremmest leve op til målsætningerne og formålet med udviklingsprojekterne. Det betyder, at de bevilgede midler kan gå til forskelligartede områder som aflønning af ekstra personale, materialer, udstyr, marketing og profilering mv. Det er således ikke afgørende om støtten søges til arbejdskraft eller materialer, men at projektet holder sig inden for rammerne af formålet, og samtidig vurderes at være realiserbart. Der kan i særlige tilfælde ydes mindre tilskud til en pre-kvalifikation af projektet, f.eks. tilskud til foranalyser, eller til udarbejdelse af projektbeskrivelser. Udviklingsprojekterne skal medvirke til at sætte nye dagsordener på idrætsområdet i form af støtte til udviklende, innovative og nyskabende projekter i forbundene. Derfor er udgangspunktet, at projekter skal have en vis størrelsesorden, nemlig et årligt budget på mindst 100.000 kr. Der er ikke nogen øvre grænse for et projekts budget.

DIF har i 2016 haft 26 aktive projekter og et projekt fik i løbet af 2016 bevilget tilskud af DIF's bestyrelse.

Som følge af den nye økonomiske støttestruktur afvikles Udviklingspuljen med udgangen af 2017.

{tkr.} Forbund	Strategiskudviklingspulje pr. 31.dec 2016 Bevilliget	DIF's FINANSIERING			SPF's FINANSIERING			DIF+SPF
		2010-16	2017-18	I alt	2010-16	2017-18	I alt	I alt
DIF	Oprettelse af Idrætslederakademiet	1.113	0	1.113	0	0	0	1.113
DGU	Fleksible medlemsskaber	2.500	0	2.500	2.945	0	2.945	5.445
SVØM	Flere foreninger/medlemmer	3.237	0	3.237	1.611	0	1.611	4.848
SVØM	Skolesvømning, analyse	675	0	675	0	0	0	675
DAI	Idræt og motion for ældre	2.086	0	2.086	750	0	750	2.836
DOF	Synlighed og profilering	2.588	0	2.588	460	0	460	3.048
DGF	Flere foreninger og flere medlemmer	3.946	0	3.946	1.984	0	1.984	5.930
DVBF	Projekt medlemsboom	2.129	0	2.129	351	0	351	2.480
DBF	Rekrut. og fastholdelse af breddeklubber	2.549	0	2.549	1.308	0	1.308	3.857
DHF	Efterskoleprojekt og Fitnesshåndbold	2.301	0	2.301	1.158	0	1.158	3.459
DBU	Flere ungdoms- og seniorspillere	3.280	0	3.280	3.206	0	3.206	6.486
DHIF/DMI	Soldater med fysiske skader samt udviklingsh.	1.815	0	1.815	705	0	705	2.520
DTF	Tennis for flere	2.400	0	2.400	1.331	0	1.331	3.731
DRF	Flere medlemmer (ophørt)	528	0	528	487	0	487	1.015
DBBF	FIBA 33, ny disciplin i Danmark (ophørt)	436	0	436	126	0	126	562
DBTU	Øget sammenhængskraft – og flere medlemmer	1.153	0	1.153	1.138	0	1.138	2.291
DSkiF	Gør skiferie til skisport	1.155	0	1.155	550	0	550	1.705

Ledelsens beretning

DKF	Konkurrencedygtigt kontingent	993	0	993		0	1.309	2.302
KFUM	Rend og hop, forebyg. indsats i børnehaverne	417	0	417	335	0	335	752
DAF	10.000 nye medlemmer i DAF i 2013	2.165	0	2.165	1.691	0	1.691	3.856
DAI	Rehabilitering af unge/voksne med sindslidelser	800	0	800	280	0	280	1.080
DAFU	ATK – Dansk Floorball Union	754	0	754	930	0	930	1.684
DVBF	ATK – talent til præstation	736	0	736	860	0	860	1.596
DRSU/DSKøU	ATK – Speed skating-Inline og Long Track	436	0	436	1.220	0	1.220	1.656
DBBF	ATK – Danmarks Basketball Forbund	639	0	639	885	0	885	1.524
DGF/SVØM	Klubrekuttering og teenagefastholdelse	5.590	1.936	7.526	5.590	1.936	7.526	15.052
5 idrætter	Fra skolesport til sportsklub	1.294	0	1.294	810	0	810	2.104
5 idrætter	ATK – Fælles vej med plads til forskellighed	489	0	489	396	0	396	885
DMU	ATK for BMX samt talentcenter øst	232	0	232	282	0	282	514
DCU	Udvikling af motion og flere nye medlemmer	3.160	0	3.160	1.725	0	1.725	4.885
DVWF	Etablering af kabel wakeboardklubber	371	124	495	371	124	495	990
DKlaF	Fra bjerget til banen	938	314	1.252	1.030	235	1.265	2.517
DHF	Knæk kurven	3.460	740	4.200	3.460	740	4.200	8.400
DGU	Golfspilleren i Centrum	2.413	673	3.086	2.413	673	3.086	6.172
DBF	Foreningsudv. og medlemsvækst 'Flere fjer'	887	0	887	1.347	0	1.347	2.234
DAF	Projekt 'Skole-OL'	2.548	548	3.096	1.650	650	2.300	5.396
DAF	Færdiggørelse af medlemsprojekt påbeg. 2012	640	0	640	1.112	0	1.112	1.752
DAI	Samarbejde på senioridrætsområdet	1.664	600	2.264	1.664	600	2.264	4.528
KFUM	Rend og hop med Oliver – Udvik. og forankring	799	125	924	799	0	799	1.723
DOF	Klubudvikling – fokus på frivillighed	326	125	451	375	125	500	951
DHIF/DMI	Inklusion af skadede soldater	1.050	0	1.050	660	0	660	1.710
DTaF	Nye uddannelses- og udviklingsmål	696	0	696	620	0	620	1.316
DVBF	Kidsvolley 2.0	1.250	350	1.600	3.568	933	4.501	6.101
DBU	Sundhed- Børn & Unge- Social indsats	3.187	1.010	4.197	4.507	1.580	6.087	10.284
DFF	Flere fægttere i nye klubber	642	220	862	1.020	278	1.298	2.160
DTF	'Moderklub og vidensdeling i Tennisdanmark'	880	100	980	920	0	920	1.900
DBTU	Fastholdelse af tweenes via trænerudvikling	1.000	600	1.600	1.350	850	2.200	3.800
DCF	Projekt Mastklubber	440	440	880	1.200	1.200	2.400	3.280
9 SPF	IFK Idrætsforum København	700	300	1.000	300	0	300	1.300
DAFU	Videreførsel ATK – fremtidens floorballspiller	500	250	750	860	430	1.290	2.040
DRSU/DSKøU	Videreførsel ATK – Speed skating-Inline og Long	430	215	645	1.350	675	2.025	2.670
DGF	ATK – projekt i GymDanmark 'Talent 2020'	450	301	751	1.127	640	1.767	2.518
DSoF	Amerikansk rundbold og breddeaktiv. for 8-12 år	50	100	150	314	323	637	787

Ledelsens beretning

DMgU	Gammel bane-nye klub – etab. nye minigolfklub.	300	200	500	625	500	1.125	1.625
DVBF	ATK – 'Fra talent til præstation'	746	373	1.119	890	445	1.335	2.454
DBBF	Styrkelse af Talentmiljøet i Basketballklubber	300	300	600	300	300	600	1.200
	I alt bevilliget/egen betaling	78.263	9.944	88.207	68.255	13.237	81.492	169.699
	Mindre projekter	5.082	213	5.295	1.255	0	1.255	6.550
	I alt	83.345	10.157	93.502	69.510	13.237	82.747	176.249
(tkr.) Forbund	DIF's andel Visionspulje pr. 31. dec. 2016	2010-16	2017-18	I alt				
	Bevilliget							
DCU	BDFL cykel	702	0	702				
DBF	BDFL Badminton	2.250	1.125	3.375				
DTF	BDFL Tennis	300	500	800				
	BDFL Foreningsudv. og uddannelse	300	300	600				
	BDFL Foreningsfitness	0	3.875	3.875				
	I alt	3.552	5.800	9.352				

DIF finansierer i gennemsnit 53 % af udviklingsprojekterne, og specialforbundene finansierer i gennemsnit 47%.

Vision 25-50-75: Bevæg dig for livet

Bevæg dig for livet er DIF og DGI's samarbejde om at indfri Vision 25-50-75 – i 2025 skal 75 % af danskerne være idrætsaktive og 50 % af danskerne skal være medlem af en idrætsforening. Bevæg dig for livet støttes af Nordea-fonden og TrygFonden med hver 10 mio. kr. om året i tre år i perioden 2015-17.

Samarbejdet med DGI har nu været i gang i to år, og 2016 har været præget af et højt aktivitetsniveau. I løbet af året er der igangsat nye idrætsprojekter inden for fitness, fodbold og tennis. Derudover er der etableret tværidrætslige samarbejder om folkeskolereformen, kommunesamarbejde og idræt for seniorer, og der er indgået et partnerskab med Friluftsrådet om idræt i naturen.

Ved årsskiftet igangsættes nye projekter inden for volleyball og kano & kajak. Samlet er der nu indgået 15 Bevæg dig for livet aftaler, og der er igangværende analyser om samarbejdspotentialer inden for gadeidræt, handicapidræt og indsatser for socialt udsatte personer.

Sideløbende med de konkrete Bevæg dig for livet projekter, har DIF og DGI styrket det administrative samarbejde om kommunikation, marketing, økonomi og IT.

I takt med at de organisatoriske rammer for samarbejdet og projektporteføljen er blevet konsolideret, har der i 2016 været et stigende fokus på eksterne relationer og indsatser. Der er udviklet overordnede rammer for

Ledelsens beretning

politisk interessevaretagelse og igangsat pilotprojekter, der skal danne grundlag for fremtidige kampagneindsatser.

Grønt regnskab - ledelsens redegørelse

DIF udarbejder løbende et grønt regnskab for Idrættens Hus' arealer og aktiviteter. Det grønne regnskab er koncentreret om følgende fire forhold: El- og varmemeforbrug, vandforbrug, affaldsproduktion og arbejdsmiljø.

	2016	2015	Udvikling i %
1. Opvarmet areal m²	36.000	32.797	10%
2. Antal brugere	520	455	14%
3. Varmeforbrug			
3.1. Fjernvarme MWh	2.693	2.891	-7%
3.2. Varme pr. m ²	0,08	0,09	-11%
4. Elforbrug			
4.1. Fælles målere KWh	1.262.000	1.309.000	-4%
4.2. Elforbrug (kWh) pr. m ²	35,05	39,88	-12%
5. Vandforbrug			
5.1. Tilført drikkevand (m ³)	11.868	10.864	9%
5.2. Drikkevand (m ³) pr. bruger	22,82	23,87	-4%
6. Affaldsproduktion			
6.1 Brændbart (ton)	64,0	54,0	19%
6.2. Ikke brændbart (ton)	9,43	9,1	4%
6.3. Papir (ts)	21,20	22,6	-6%
6.4. Jern (ton)	1,9	0,5	280%
6.5. E-skrot (ton)	3,0	0,8	275%

På el- og varmemeforbrug har der i 2016 været et mindre forbrug i forhold til året før. Dette skyldes bl.a. at der i 2016 er opsat nye LED-loftslamper, gennemført en renovering af varmecentralen, samt indført faste åben/lukke perioder for varmen.

Der har været et øget vandforbrug, hvilket bl.a. skyldes flere medarbejdere i Idrættens Hus, større belægning på hotellet, flere brugere af hallerne samt ekstra forbrug i forbindelse med nyt byggeri.

Ledelsens beretning

DIF har fokus på arbejdsmiljøreglerne, hvilket bl.a. medfører, at vi hvert tredje år gennemfører APV. Der er gennemført APV i 2016.

Huset arbejder kontinuerligt på, at energiforbruget bliver mindsket ved at der omlægges til nye og besparende teknologier.

Idrættens koncernregnskab - DIF-familien

DIF udarbejder årligt et "Idrættens koncernregnskab" for DIF-familien. Koncernregnskabet omhandler 2015, da det er det seneste år, hvor regnskaberne på nuværende tidspunkt er afsluttet for alle specialforbund.

Helt overordnet er resultatopgørelsen for koncernregnskabet som følger:

Resultatopgørelse i tkr.	2015	2014	Ændring i tkr.	Ændring i %
Indtægter				
Tilskud fra Kulturministeriet, int. organisationer mv.	463.638	443.736	19.902	4%
Tilskud fra Team Danmark	90.484	92.219	-1.735	-2%
Sponsorer, rettigheder og entré	264.122	244.862	19.260	8%
Kontingenter, licenser, turneringsgebyr mv.	224.345	194.111	30.234	16%
Uddannelses-/kursusindtægter	42.182	35.314	6.868	19%
Renteindtægter og kursgevinster	6.136	11.697	-5.561	-48%
Indtægter i alt	1.090.907	1.021.939	68.968	7%
Udgifter				
Administration	225.263	216.444	8.819	4%
Breddeaktiviteter	245.371	242.809	2.562	1%
Eliteaktiviteter	418.727	375.987	42.740	11%
Kommunikations- og marketingsudgifter	82.812	71.788	11.024	15%
Uddannelsesaktiviteter	44.334	48.395	-4.061	-8%
Mødevirksomhed	31.871	34.991	-3.120	-9%
Renteudgifter og kurstab	1.415	521	894	172%
Drift af Idrættens Hus, inkl. renter og afskr.	27.318	30.642	-3.324	-11%
Udgifter i alt	1.077.111	1.021.577	55.534	5%
Resultat	13.796	362	13.434	

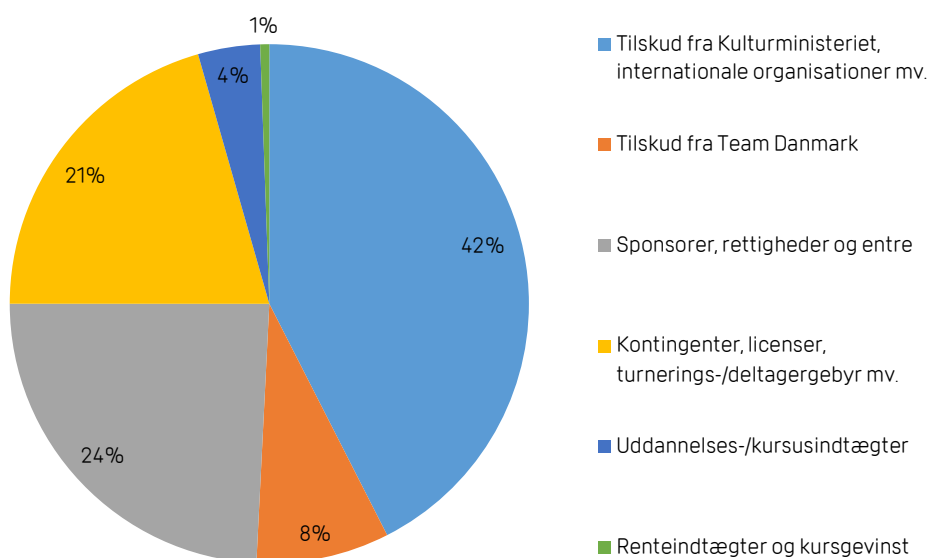
De samlede indtægter i 2015 udgør 1.091 mio. kr. eller en stigning på 7% i forhold til 2014. Den store stigning i indtægterne skyldes primært, at der er blevet afviklet mange sports events i Danmark.

Ledelsens beretning

Af de samlede indtægter udgør DIF's og forbundenes egne genererede indtægter 58 % (2014: 57 %) og 42 % (2014: 43 %) fra offentlige indtægter, primært overskudsandelen fra Danske Lotterispil/Klasselotteriet, samt internationale organisationer som UEFA, IHF mv.

Det skal således bemærkes, at hver gang det offentlige giver 1 krone, bidrager DIF og specialforbundene selv med 4 kroner til udvikling og drift af elite- og breddeidrætten i Danmark.

DIF familien - fordeling af indtægter



DIF og de fire største forbund udgør over 66 % af omsætningen. Ser man på de forbund, der har en årlig omsætning på under 3 mio. kr., udgør de blot 2 % af den samlede omsætning og de offentlige tilskud udgør over 76 % af deres samlede indtægter for denne gruppe af specialforbund.

Af DIF's 61 specialforbund har 23 specialforbund en omsætning under 4 mio. kr. Samtidig udgør de fire største forbund ca. 40% af den samlede aktivitet målt i omsætning, herunder udgør de ca. 80 % af de samlede sponsorindtægter. Det er en tendens igennem de seneste år, at det er mere og mere vanskeligt at indgå sponsoraftaler for de enkelte idrætter, og det er "kun" de absolut største idrætter, hvor det er muligt at skabe fornuftige sponsoraftaler.

De samlede udgifter kan i 2015 opgøres til 1.077 mio. kr., heraf udgør de samlede lønudgifter 306 mio. kr. De samlede udgifter er steget med 5 % i forhold til 2014, primært pga. afviklingen af flere sports events. DIF og

Ledelsens beretning

specialforbundene benytter godt 39 % (2014: 37 %) direkte til eliteaktiviteter og 23 % (2014: 24 %) direkte til breddeaktiviteter.

DIF og specialforbundene anvendte således 419 mio. kr. til eliteidræt i 2015, hvor Team Danmark har bidraget direkte til eliteidrætten med ca. 90 mio. kr. eller ca. 22 % af de samlede udgifter til eliteidrætten.

Den samlede balance pr. 31. december 2015 er som følger:

Balance i tkr.	2015	2014	Ændring i kr.	Ændring i %
Aktiver				
Anlægsaktiver	308.717	284.620	24.097	8%
Finansielle anlægsakt.	74.838	65.458	9.380	-13%
Likvider	327.965	366.131	-38.166	12%
Tilgodehavender	163.914	141.999	21.915	-13%
Varelager	5.430	6.024	-594	11%
Aktiver i alt	880.864	864.232	16.632	2%
Passiver				
Egenkapital	284.637	260.203	24.434	9%
Hensættelser	40.455	41.238	-783	-2%
Kortfristet gæld	369.226	378.279	-9.053	-2%
Langfristet gæld	186.546	184.512	2.034	1%
Passiver i alt	880.864	864.232	16.632	2%

Som det fremgår af oversigten, udgør den samlede balancesum 881 mio. kr., og egenkapitalen udgør 285 mio. kr. Af den samlede egenkapital udgør DIF og de fire største specialforbund ca. 67%. Med udgangen af 2015 havde seks specialforbund negativ egenkapital på i alt 5,1 mio. kr. mod 5,4 mio. kr. i 2014.

DIF-familien har ultimo 2015 en soliditetsgrad på 32 % (2014: 30 %) og en likviditetsgrad på 1,33 (2014: 1,34).

Renteswap

I slutningen af 2010 indgik DIF en låneaftale hos Nordea på 150 mio. kr. I tilknytning til låneaftalen er der indgået en renteswap (en fast renteaftale) på de to variabelt forrentede lån for at reducere volatiliteten/udsving i renteomkostningerne og dermed sikre stabile renteomkostninger.

Reguleringen af renteswappen på i alt 28,4 mio. kr. (2015: 25,5 mio. kr.) er, jf. regnskabspraksis, foretaget over egenkapitalen. Renteswappen udløber til kurs 100, og udsving i markedsværdien har således ikke indvirkning på resultatet, idet DIF ikke har aktuelle planer om at indfri de to stående renteaftaler før udløb i henholdsvis 2020 (75 mio. kr.) og 2031 (75 mio. kr.).

Ledelsens beretning

OL Rio 2016

Som national olympisk komité har DIF ansvaret for gennemførelsen af den danske deltagelse i de olympiske sommer- og vinterlege. DIF har endvidere ansvaret for deltagelsen i de europæiske sommer- og vinterlege for ungdom. Senest har DIF fået ansvaret for den danske deltagelse i to nyoprettede begivenheder: De verdensomspændende Youth Olympic Games samt European Games.

Finansieringen af dansk OL-deltagelse sker ved årlige hensættelser, idet DIF efter hver olympiade hensætter indtægten fra IOC vedrørende "Top VII"-sponsoraftalerne. Det er tidligere besluttet, at de olympiske sommer- og vinterlege, EYOF og ungdomslege primært skal finansieres gennem denne indtægt. I den igangværende olympiade modtager DIF 2,0 mio. USD.

De danske OL-atleter kæmpede sig til 15 OL-medaljer i Rio. Det er det næstbedste danske OL-medaljerresultat nogensinde. De danske atleter har løbet, svømmet, roet, cyklet, sejlet og kæmpet sig til historisk mange OL-medaljer. Bundlinjen lyder på 15 medaljer, og det er fem medaljer mere end den danske målsætning på 10. I en dansk medaljeoptik er OL i Rio kun overgået af legene i London i 1948, hvor danske atleter vandt 20 medaljer. Med til historien hører dog, at flere lande ikke deltog ved OL i 1948, så i moderne dansk OL-historie vil OL i Rio for mange stå som det sportsligt bedste danske OL-resultat nogensinde.

Da DIF og Team Danmark meldte OL-medaljemålsætningen ud tilbage i marts 2016, var der mange, der var skeptiske over, at den lød på 10 medaljer. Den skepsis er nu manet i jorden. I den oprindelige medaljemålsætning fra DIF og Team Danmark lød det, at medaljerne skulle vindes i otte specifikke sportsgrene. Alle otte sportsgrene har leveret medaljer, og suppleret med den flotte sølvmedalje til Sara Slott-Petersen i atletik har Danmark hentet medaljer i imponerende ni forskellige sportsgrene.

OL-medaljerne er vundet i atletik, badminton, brydning, cykling, håndbold, kajak, roning, sejlsport og svømning. New Zealand er den eneste nation med under 10 millioner indbyggere, der har vundet medaljer i lige så mange forskellige sportsgrene som Danmark.

Mangfoldigheden giver sig ikke kun udslag i, at der er vundet danske OL-medaljer i ni sportsgrene. En tredjedel af de danske OL-atleter drager hjem til Danmark med minimum en medalje i bagagen – Pernille Blume og Lasse Norman Hansen har som de eneste danske OL-atleter hver to medaljer med i rygsækken.

OL i Rio vil også blive husket for en lang række store præstationer fra mange af de yngste atleter. Eksempelvis er to af de danske medaljetagere, Frederik R. Madsen og Niklas Larsen, stadig teenagere og de to yngste baneryttere, der stiller op ved dette OL. Også Emma Jørgensen, Viktor Axelsen, Pernille Blume, Anne Dsane Andersen, Lærke Rasmussen med flere er i en alder, hvor de stadig kan udvikle sig yderligere de kommende år.

Ud over de mange talenter, der allerede leverer på højeste internationale niveau, har OL i Rio også vist, at kvinderne rykker. Otte ud af Danmarks 15 medaljer er vundet af kvinder. I London vandt Fie Udby sølv i roning og Christinna Pedersen vandt bronze i mixdouble. Resten af de ni medaljer blev vundet af mænd. Den flotte medaljehøst i Rio havde imidlertid også en økonomisk bagside, idet der blev anvendt i alt 24 mio. kr. eller 5,5 mio. kr. mere end budgetteret. Som det fremgår af nedenstående skyldes hovedparten af merforbruget den sportslige afvikling. Det samlede OL regnskab for Rio 2016 er, som følger:

Ledelsens beretning

tkr.	Fak.2016	Bud.2016	Afv.	Fak. 2012	Fak. 2008
Olympisk og internationalt arbejde	OL RIO	OL RIO	OL RIO	OL London	OL Beijing
Sommer OL					
Indtægter					
Olympiske sponsorer 2013-2016	12.713	12.203	510	11.419	11.359
Tilskud IOC mv.	2.428	2.233	195	2.547	2.120
Donation Salling Fondene mv.	3.825	3.969	-144	0	0
Indtægter i alt	18.966	18.405	561	13.966	13.479
Udgifter					
Rejse- og opholdsudgifter	7.801	7.505	-296	4.170	5.427
Beklædning og provision	628	1.050	422	2.073	856
Fragt og rekvisitter til atleter	2.400	1.050	-1.350	382	2.122
Støtte funktioner til atleter, forsikring mv.	1.992	1.050	-942	1.204	1.318
OL Byen, sekretariat, kommunikation mv.	2.634	1.750	-884	2.197	843
Adgang til idrætsanlæg	3.000	2.250	-750	1.121	1.133
Udgifter, ekskl. High Performance	18.455	14.655	-3.800	11.147	11.699
High Performance Faciliteter	6.013	3.750	-2.263	0	0
Udgifter i alt	24.468	18.405	-6.063	11.147	11.699
Sommer OL i alt					
	-5.502	0	-5.502	2.819	1.780

Øvrige OL aktiviteter 2013-2016:

EYOF Rumænien 2013	-162
EYOF Holland 2013	-561
Vinter OL Sochi 2014	-1.611
YOG Nanjing 2014	-459
EYOF Liechtenstein 2015	-104
EYOF Georgien 2015	-489
European games 2015	-1.816
YOG Lillehammer 2016	-324

Olympisk nettoudg. 2013-2016 i alt	-11.028
---	----------------

Olympiske afledte indtægter

Rettighedsafgift SOD 2013-2016	12.012
Fonden til støtte for dansk bredde- og eliteidræt (udbet. til spf. 2013-2014)	6.200

Nettooverskud i hele olympiaden	7.184
--	--------------

Ledelsens beretning

De væsentligste afvigelser på budgettet

Budgetoverskridelserne på OL-regnskabet skyldes, at OL i Rio har været kompleks udover det forventede og derfor har været udfordrende at planlægge og afvikle. Der er blevet brugt flere penge på at optimere de sportslige forhold for atleterne, eksempelvis i forhold til indkvartering uden for OL-byen, samt til logistik og fragt og på at optimere forholdene i OL-byen. Disse væsentligste årsager gennemgås nedenfor.

High performance-faciliteter

Udenfor OL-byen blev der etableret såkaldte High Performance-faciliteter til de danske udøvere i roning, sejlsport og kajak. Formålet var at give dem optimale forberedelsesvilkår ved at bo i tæt afstand til de arenaer, hvor de konkurrerede og trænede. Det var første gang, at Danmark satsede så meget på et set-up uden for OL-byen, hvilket var nødvendigt på grund af den kaotiske trafiksituation, hvor transporttiden fra OL-byen til marinaen og rostadion på visse tidspunkter var 4-5 timer. Atleterne gav udtryk for stor tilfredshed med faciliteterne, og udøverne i de tre idrætsgrene hentede 5 af de 15 danske medaljer. Men det var også en satsning, som viste sig svær at styre fra Danmark. Renovering og klargøring af High Performance-faciliteterne blev mere omkostningstunge end forventet, og der var et væsentligt merbehov for lokale konsulenter og arbejdstimer undervejs. Meromkostningen i forhold til budgettet var 2,3 mio. kr.

Frugt

Frugt af sportsligt udstyr var en anden meromkostning på 1,4 mio. kr., som blandt andet skyldes, at den samlede mængde frugt til Rio blev større end beregnet. Det var forventet at fragte 1-2 tons med luftfragt og resten med skib fra Danmark, men pga. forsinkelser og logistiske udfordringer med udstyr blev ca. 8 tons fragtet via fly, hvilket gjorde transportoperationen dyrere. Derudover var mange atleter på træningslejr i udlandet lige op til OL, og sportsudstyret skulle dermed fragtes fra mange forskellige lande til Rio. Endelig var der lokale organisatoriske udfordringer i Rio, da fragten skulle håndteres og bringes fra havnen til atleterne, hvilket var med til at fordyre denne operation.

OL-byen

Udgiften til OL-byen, hvor de fleste atleter boede, blev 0,9 mio. kr. dyrere end forventet. Faciliteterne i OL-byen var ikke af samme standard som ved tidligere OL. Der var behov for at leje møbler, printere, kontorudstyr mv. Desuden var der en lang række fejl og mangler i danskernes lejligheder i OL-byen. I de sidste par uger op mod legenes begyndelse blev det derfor nødvendigt at hyre håndværkere til at rette op på fejl og mangler på værelserne.

På grund af forureningen i Rio blev det besluttet at få udarbejdet en rapport af DHI (Institut for vand og miljø) om forureningsforholdene. Efterfølgende blev der anvendt økonomi til medicin og medicinsk udstyr i OL-byen for at imødegå de forurenings- og sygdomsmæssige udfordringer.

Øvrige omkostninger

Af øvrige omkostninger fik atleter mere lønkomensation end beregnet, og flere af specialforbundenes trænere, ledere og eksperter, der ikke var fastansatte, skulle honoreres. Udgiften til forsikringer blev dermed også større. Endelig var der også større udgifter end forventet til konkurrencebilletter til blandt andre atleter, bestyrelse, specialforbund og samarbejdspartnere. Som ved tidligere OL blev der indkøbt billetter med en

Ledelsens beretning

forventning om, at nogle af dem kunne sælges tilbage, efterhånden som den danske konkurrencekalender ændrede sig. Men det viste sig, at der var en ekstraordinær lille tilskuerinteresse for konkurrencerne i Rio, og derfor var det ikke muligt at sælge overskydende billetter i samme omfang som ved tidligere OL.

Ovennævnte er de væsentligste årsager på merforbruget i Rio. I en erkendelse af, at OL er blevet en meget kompleks og omfattende operation, har DIF besluttet fremover at opdele ansvaret for OL i en økonomisk og en sportslig funktion. Det sportslige ansvar ligger fortsat hos chef de mission for det danske OL-hold, mens det økonomiske ansvar fremover ligger hos DIF's økonomidirektør.

På trods af merforbruget i forbindelse med Rio-legene er der i løbet af den fireårige olympiade et samlet overskud på de olympiske aktiviteter - blandt andet i kraft af tilskuddene fra IOC. De olympiske aktiviteter er derfor nettobidragyder til DIF's økonomi.

Tilskud fra Danske Lotterispil/Klasselotteriet

Den nuværende liberaliserede spillelovgivning trådte i kraft pr. 1. januar 2012. Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet bevarer eneretsbevillingen på lotterierne, skrabespillene, hestevæddeløb og onsdagsbingo, der fortsat vil være med til at sikre tipsmidlerne bl.a. til Danmarks Idrætsforbund.

Danske Lotterispil og Klasselotteriet har netop aflagt regnskab for 2016, og i henhold hertil kan overskudsmodtagerne forvente at modtage samlet 1.335 mio. kr., hvilket forventes at give DIF 286 mio. kr. i 2017 eller 3 mio. mindre end budgetteret. Budgettet for 2017 var beregnet ud fra en forudsætning om, at genopretningen ville få virkning fra 2017, men det sker desværre først i 2018.

Afrapportering i forhold til rammeaftalen med Kulturministeriet

Afrapporteringen i forhold til rammeaftalen med Kulturministeriet fremgår på side 58 i årsrapporten.

Begivenheder indtruffet efter den 31. december 2016

I perioden fra regnskabsårets afslutning til aflæggelsen af årsrapporten er der ikke indtruffet forhold, som vurderes at have væsentlig indflydelse på vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danmarks Idrætsforbund for 2016 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og efter Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, kapitel 4 og 6.

Der er foretaget enkelte reklassificeringer mellem regnskabsposter mv. i forhold til årsrapporten for 2015. Ændringerne har ikke påvirket resultatet for indeværende eller tidligere år.

Resultatopgørelse

Andel overskud Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet

Der er modtaget tilskud fra Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet på baggrund af kalenderåret 2016. Tilskuddet for de sidste tre måneder er passiveret pr. 31. december 2016.

Lovbestemte tilskud

Lovbestemte tilskud til henholdsvis Team Danmark og Dansk Boldspil-Union udgør en andel af overskudsandelen fra Danske Lotterispil A/S og Klasselotteriet. Tilskuddet er ikke periodiseret, men er udbetalt for hele den modtagne periode.

Formålsbestemte indtægter

Formålsbestemte indtægter indregnes under de respektive aktiviteter eller projekter.

Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75

Støtte fra DIF's strategiske udviklingspulje og Vision 25-50-75, der årligt bevilges til specialforbundene mv. for en given periode, indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor støtteperioden indledes. I det omfang projekterne gennemføres som planlagt, forpligter DIF sig i visse tilfælde til yderligere støtte. Denne forpligtelse opføres som en eventualforpligtelse indtil det tidspunkt, hvor der er sikkerhed for, at der skal gives yderligere støtte.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og udgifter, som hidrører fra begivenheder og transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Idrættens Hus

Idrættens Hus er opført i 1974 med efterfølgende udvidelser og renoveringer. Idrættens Hus er opført på lejet grund. Grunden, som tilhører Brøndby Kommune, skal tilbageleveres i år 2060. Der er i regnskabsåret 1993/94 opført en træningshal til Idrættens Hus. Der er modtaget eksterne bidrag til byggeudgifterne på i alt 16,8 mio. kr. Træningshallen er aktiveret under Idrættens Hus med fradrag af de eksterne bidrag.

Idrættens Hus optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger beregnes lineært over restlejeperioden for grunden jf. ovenstående.

Nybygningen er aktiveret under anskaffelser og afskrivningerne er påbegyndt fra og med ibrugtagningstidspunktet.

Hotel- og kongresinventar optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over 15 år.

Driftsmidler og inventar

Driftsmidler og inventar, herunder kunst, optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler, inventar og kunst	5 år
---------------------------------	------

IT	3-5 år
----	--------

Anskaffelser med en kostpris under 20 tkr. pr. enhed indregnes som udgifter i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsudgifter og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab medtages i resultatopgørelsen.

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser optages i årsrapporten til oprindelig anskaffelsespris. Foreningsfitness værdiansættes til indre værdi. Såfremt værdien skønnes lavere, anvendes denne.

Anvendt regnskabspraksis

Udlån

Udlån optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til fremstillingspriser eller salgspris, såfremt denne er lavere. Værdiansættelsen er i øvrigt sket under hensyntagen til ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer og valutabeholdninger

Værdipapirer værdiansættes til kursværdi pr. statusdagen dog maks. kurs 100. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab føres via resultatopgørelsen.

Hensættelser

Under denne post indregnes tilsagn om støtte, dækning af omkostninger, OL-aktiviteter mv., men hvor forpligtelsens nøjagtige beløb eller forfaldstidspunktet ikke kendes.

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter indregnes i balancen til dagsværdi, da de opfylder kriterierne for regnskabsmæssig afdækning. Ved en afdækning af fremtidige pengestrømme bliver dagsværdiændringen af renteswap indregnet på egenkapitalen.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser forbundets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og forbundets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter endvidere reguleringer af monetære aktiver og gældsforpligtelser samt dagsværdireguleringer af afledte finansielle instrumenter indregnet direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse

Budget 2017	tkr.	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
	Indtægter				
289.264	Andel overskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet	1	281.054	281.452	287.464
4.000	Rettighedsafgift fra Sport One Danmark A/S		5.090	5.500	5.134
-235	Renter og udbytte	2	-99	-490	-233
0	Andel af donation fra Salling Fonden		3.250	3.250	3.250
1	Kontingent, specialforbund		1	1	1
293.030	Indtægter i alt		289.296	289.713	295.616
	Udgifter				
	Lovbestemte tilskud				
23.271	Lovbestemt tilskud, Team Danmark		22.307	22.348	22.719
6.423	Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil-Union	27	6.158	6.169	6.271
29.694	Lovbestemte tilskud i alt		28.465	28.517	28.990
	Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund mv.				
151.654	Bloktilskud, specialforbund	27	150.154	150.154	150.154
1.500	Ekstraordinært bloktilskud, specialforbund	27	1.500	1.500	0
2.450	Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	27	2.450	2.450	2.450
2.650	Revisionstilskud, specialforbund	27	2.690	2.475	2.606
140	Frivillighedspris	3	0	140	16
270	Nye medlemsformer		205	270	245
5.318	Kollektive forsikringer	4	3.683	5.214	5.272
11.550	Udviklingskonsulentordningen.	27	11.008	11.300	10.882
5.000	Sport Event Denmark		0	0	0
0	Projekt Foreningsfitness		1.500	1.500	1.301
300	Projekt Mangfoldighed		326	300	218
13.300	Strategisk udviklingspulje og Vision 25-50-75	5+27	12.738	16.301	13.492
0	Implementering af ny skolereform		0	536	1.866
1.688	Faciliteter, pol. program		590	902	0
600	Fælles medlemsregistrering – CFR	6	112	500	706
2.100	Internationalt samarbejde mv.	27	2.377	2.100	2.037
198.520	Aktivitetsbestemte udgifter specialforbund, mv. i alt		189.333	195.642	191.245
	Eliteidrætsaktiviteter				
5.411	Olympisk og internationalt arbejde	7	9.508	3.906	10.091
5.411	Eliteidrætsaktiviteter i alt		9.508	3.906	10.091

Resultatopgørelse

Budget 2017	tkr.	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
	Uddannelsesaktiviteter				
5.490	Uddannelsesvirksomhed	8	4.742	5.592	3.993
5.490	Uddannelsesaktiviteter i alt		4.742	5.592	3.993
	Breddeidrætsaktiviteter				
6.856	Udviklingsvirksomhed	9	5.811	6.428	7.436
1.984	Idræt og Integration	10	1.820	1.934	1.626
100	Tilskud, andre organisationer		120	100	318
8.940	Breddeidrætsaktiviteter i alt		7.751	8.462	9.380
	Andre udgifter og servicevirksomhed				
9.076	Public Affairs	11	9.458	8.879	9.215
9.172	Kommunikation	12	8.532	8.555	8.345
7.791	Økonomi	13	7.392	7.052	6.405
2.434	IT Service	14	2.115	2.255	2.102
3.695	HR og fællesudgifter	15	4.413	4.252	3.827
4.662	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	16	4.924	4.646	4.997
1.277	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	17	1.254	1.225	1.357
38.107	Andre udgifter og servicevirksomhed i alt		38.088	36.864	36.248
	Ejendomsdrift og afskrivninger				
710	Kontorudlejning	18	775	-260	2.294
4.632	Prioritetsrenter		4.698	4.632	4.661
6.026	Afskrivninger bygninger		5.753	5.758	4.952
11.368	Ejendomsdrift og afskrivninger i alt		11.226	10.130	11.907
297.530	Udgifter i alt		289.113	289.113	291.854
-4.500	Resultat før ekstraordinære poster		183	600	3.762
0	Ekstraordinære poster, netto	19	0	0	-653
-4.500	ÅRETS RESULTAT		183	600	3.109
	Disponering				
5.000	Overført til/fra egenkapitalen, overført resultat	22	183	600	3.109
500	Disponering i alt		183	600	3.109

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2016	31/12 2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Idrættens Hus	20	249.456	242.392
Driftsmidler og inventar	21	382	764
Materielle anlægsaktiver i alt		249.838	243.156
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser, Danske Spil A/S og Sport One DK A/S		119	119
Kapitalinteresser Idrættens Hus, Hotel og Konference		550	550
Kapitalinteresse, Foreningsfitness I/S		5.173	5.173
Lån til foreninger		3.640	3.958
Lån til specialforbund		4.262	4.688
Finansielle anlægsaktiver i alt		13.744	14.488
Anlægsaktiver i alt		263.582	257.644
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning			
Kursusmateriale, emnehæfter, bøger mv.		122	87
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos specialforbundene mv.		17.827	19.950
Øvrige debitorer mv.		18.228	16.988
Periodeafgrænsningsposter		455	268
Tilgodehavender i alt		36.510	37.206
Likvide beholdninger			
Bank og kassebeholdninger		0	17.290
Likvide beholdninger i alt		0	17.290
Omsætningsaktiver i alt		36.632	54.583
AKTIVER I ALT		300.214	312.227

Balance 31. december

tkr.	Note	31/12 2016	31/12 2015
PASSIVER			
Egenkapital			
Overført resultat	22	39.598	39.415
Reserve for dagsværdireguleringer	23	-28.444	-25.500
I alt		11.154	13.915
Henlagt til særlige formål/puljer	24	20.294	22.286
Egenkapital i alt		31.448	36.201
Hensættelser			
Hensat til Olympiske Lege m.v.	25	0	2.373
Andre hensættelser		500	450
Hensættelser i alt		500	2.823
Gæld			
Langfristet gæld			
Prioritetsgæld		148.930	148.865
Reserve for dagsværdi af renteswap		28.444	25.500
Langfristet i alt		177.374	174.365
Kortfristet gæld			
Forudmodtaget tilskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet	1	62.245	63.403
Periodeafgrænsningsposter (skyldige udgifter)		8.060	17.543
Kassekredit		6.637	0
Øvrige kreditorer		5.784	9.957
Skyldig A-skat, pension, ATP mv.		2.518	2.775
Skyldige feriepenge		5.648	5.160
Kortfristet gæld i alt		90.892	98.838
Gæld i alt		268.266	273.203
PASSIVER I ALT		300.214	312.227

Eventualforpligtelser og pantsætninger

26

Pengestrømsopgørelse

tkr.	2016	2015
Årets resultat	183	3.109
Afskrivninger Idrættens Hus	5.753	4.952
Afskrivninger driftsmidler	382	749
Hensættelser m.v.	-2.323	1.426
Resultat før afskrivninger og hensættelser	3.995	10.236
Ændring i specialforbund	2.123	-2.603
Ændring i øvrige debitorer	-1.427	-2.231
Ændring i varelager	-35	163
Ændring i periodisering Danske Lotterispil/Klasselotteriet	-1.158	-2.413
Ændring i skyldig A-skat, ATP, feriepenge, mv.	231	-278
Ændring i skyldige omk., øvrige kreditorer	-13.656	1.871
Driftens likviditetsvirkning	-9.927	4.745
Investering		
Idrættens Hus (nybygning)	-12.817	-30.409
Finansielle anlægsaktiver	744	-1.520
Finansiering		
Afskrivning på tinglysningsafgift	65	65
Tilgang/afgang særlige formål/puljer	-1.992	-1.448
Samlet likviditetsforskydning	-23.927	-28.567
Likvide beholdninger, primo	17.290	45.857
Likvide beholdninger, ultimo	-6.637	17.290
Likvide beholdninger kan specificeres således:		
Bank og kassebeholdning, netto	-6.637	17.290
Likvide beholdninger i alt	-6.637	17.290

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
1		Andel overskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet			
	291.977	Modtaget tilskud i året	279.897	280.400	285.051
	62.245	Periodiseret tilskud, primo	63.403	63.403	65.816
	-64.958	Periodiseret tilskud, ultimo	-62.246	-62.351	-63.403
	289.264	Andel overskud Danske Lotterispil/Klasselotteriet i alt	281.054	281.452	287.464
2		Renter og udbytte			
		Indtægter			
	180	Renter div. udlån, udbytte, real./ureal. valutakursgevinst. mv.	215	75	137
	180	Indtægter i alt	215	75	137
		Udgifter			
	65	Andel stiftelsesomkostninger prioritetslån	65	65	65
	350	Renter kassekredit	249	500	305
	415	Udgifter i alt	314	565	370
	-235	Renter og udbytte i alt	-99	-490	-233
3		Frivillighedspris			
		Indtægter			
	0	Tilskud fonde	140	0	0
	0	Indtægter i alt	140	0	0
		Udgifter			
	140	Frivillighedspris	140	140	16
	140	Udgifter i alt	140	140	16
	140	Frivillighedspris i alt	0	140	16
4		Kollektive forsikringer (DIF og DGI)			
	29.562	Samlet præmie	29.542	28.662	28.742
	0	Bonus Tryghedsgruppen, reg. præmie tidl. år	-3.386	-204	-551
	-3.550	Præmiebonus	-3.153	-3.060	-3.000
	26.012	Kollektive forsikringer i alt (DIF og DGI)	23.003	25.398	25.191
	14.307	DIF's andel, 55 %	12.652	13.969	13.855
	-8.989	Specialforbund andel (opkrævet)	-8.969	-8.755	-8.583
	5.318	Kollektive forsikringer i alt (DIF - centralt)	3.683	5.214	5.272

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
5		Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75			
		Indtægter			
	20.000	Tilskud Visionen fra Trygfonden og Nordea fonden	20.000	20.000	10.000
	0	Tilskud Nordea fonden mv. (skole OL, Oliver, Krop og Komp.)	4.765	0	2.675
	0	Periodiseret indtægter	82	0	-2.409
	20.000	Indtægter i alt	24.847	20.000	10.266
		Udgifter			
	13.300	DIF afholdt Vision- og udviklingspulje	12.738	16.301	13.492
	20.000	Uddeling af ansøgte midler	24.847	20.000	10.266
	33.300	Udgifter i alt	37.585	36.301	23.758
	13.300	Strategisk Udviklingspulje og Vision 25-50-75	12.738	16.301	13.492
6		Fælles medlemsregistrering			
		Indtægter			
	0	Tilskud fonde	455	0	0
	0	Indtægter i alt	455	0	0
		Udgifter			
	600	Udgifter til udvikling og vedligehold af CFR	567	500	706
	600	Udgifter i alt	567	500	706
	600	Fælles medlemsregistrering	112	500	706

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
7					
		Olympisk og internationalt arbejde			
		Indtægter			
	1.853	Olympiske sponsorer	4.388	3.876	3.941
	300	Ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity, Tryghedsgruppen	1.273	250	640
	813	Tilskud fra IOC, Olympic Solidarity mv.	839	790	831
	2.966	Indtægter i alt	6.500	4.916	5.412
		Udgifter			
	3.948	Gager og pensionsudgifter	3.517	3.561	2.369
	590	Møder, rejser, repræsentationsudgifter mv.	483	519	233
	335	Administrationsudgifter	242	240	302
	148	Intern husleje	36	36	35
	455	Varemærkeregistrering/rettigheder	326	340	315
	0	Nationalt Elitesportscenter i samarb. med TD	241	0	315
	300	Uddeling af ansøgte midler fra IOC, Olympic Solidarity mv.	1.273	250	640
	5.776	Udgifter i alt	6.118	4.946	4.209
		Olympiske Lege, EYOF mv.			
	0	OL sommer, RIO 2016	22.041	16.173	0
	158	EYOF vinter 2017/2015	0	0	104
	590	EYOF sommer 2017/2015	0	0	489
	0	YOG 2016/2014	324	180	0
	0	European Games 2015	0	0	1.816
	1.853	Overført til/fra OL-hensættelse, note 25	-12.475	-12.477	8.885
	2.601	Udgifter til Olympiske Lege, EYOF mv. i alt	9.890	3.876	11.294
	5.411	Olympisk og internationalt arbejde i alt	9.508	3.906	10.091
		Olympisk og Int. arb. - fordelt på aktiviteter			
	3.142	Olympisk og internationalt arbejde	8.051	2.006	9.618
	810	Bekæmpelse af matchfixing, dopingnævn og udvalg mv.	630	748	473
	1.459	Talantarbejde, pol. program	827	1.152	0
	5.411	Olympisk og Int. arb. - fordelt på aktiviteter	9.508	3.906	10.091

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
8		Uddannelsesvirksomhed			
		Indtægter			
	2.500	Kursusafgift	1.771	2.705	2.998
	0	Salg af kursusmateriale (publikationer)	157	20	402
	155	Tilskud fra TD, undervisningsministeriet (§44-tilskud) mv.	54	698	563
	2.655	Indtægter i alt	1.982	3.423	3.963
		Udgifter			
	3.820	Gager og pensionsudgifter	3.683	4.082	2.428
	185	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	147	179	431
	200	Møder, ophold, fortæring, rejser og repræsentation	118	180	161
	188	Intern husleje	180	180	177
	3.078	Kursusafvikling, herunder honorarer, ophold, fortæring mv.	2.161	3.467	2.983
	150	IT-anskaffelser, IT-assistance, afskrivninger og andre udgifter	205	205	138
	30	Tilskud til kursusudvikling mv.	4	20	705
	494	Publikationer, pjecer og informationsmaterialer	226	702	933
	8.145	Udgifter i alt	6.724	9.015	7.956
	5.490	Uddannelsesvirksomhed i alt	4.742	5.592	3.993
		Uddannelsesvirksomhed - fordelt på aktiviteter			
	4.702	DIF uddannelse	4.414	4.101	3.099
	858	Uddannelsesarrangementer	286	710	471
	0	Udviklingsprojekter i specialforbund	147	531	263
	-70	Kursusvirksomhed	-105	230	160
	0	DOA og IOA session	0	20	0
	5.490	Uddannelsesvirksomhed - fordelt på aktiviteter i alt	4.742	5.592	3.993

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
9		Udviklingsvirksomhed			
		Indtægter			
	0	Tilskud fondsmidler (Nordea-Fonden mv.)	400	0	1.350
	0	Periodiseret indtægter	-51	0	778
	0	Indtægter i alt	349	0	2.128
		Udgifter			
	4.953	Gager og pensionsudgifter	4.354	4.446	5.665
	140	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	97	140	73
	614	Møder, rejser og repræsentation	508	568	598
	350	Administrationsudgifter	197	210	356
	160	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	125	180	163
	169	Intern husleje	364	364	359
	20	Publikationer og informationsmaterialer	67	140	56
	0	Breddeidrætskonference	0	140	0
	50	Idrætsråd og regionsmøder	31	50	53
	350	Idræt for alle, idræt på tværs	23	100	78
	50	Udviklingsudvalg (møder, rejser, konferencer mv.)	36	50	35
	0	Nordisk børne- og ungdomskonference	9	40	0
	0	Uddeling ansøgte puljemidler	349	0	2.128
	6.856	Udgifter i alt	6.160	6.428	9.564
	6.856	Udviklingsvirksomhed i alt	5.811	6.428	7.436

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
10		Idræt og Integration			
		Indtægter			
	9.000	Tilskud ministeriet, fonde, IOC mv.	5.460	1.500	6.993
	0	Periodiseret indtægter	511	0	-257
	9.000	Indtægter i alt	5.971	1.500	6.736
		Udgifter			
	1.277	Gager og pensionsudgifter	1.576	1.519	1.740
	15	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	23	15	14
	310	Møder, rejser og repræsentation	342	310	217
	222	Administrationsudgifter	98	180	160
	50	IT-anskaffelser, assistancer og afskrivninger	20	50	22
	9.000	Uddeling ansøgte midler	5.646	1.250	6.110
	110	Puljemidler	86	110	99
	10.984	Udgifter i alt	7.791	3.434	8.362
	1.984	Idræt og Integration i alt	1.820	1.934	1.626
11		Public Affairs			
		Indtægter			
	0	Tilskud Olympic Solidarity mv.	83	0	0
	0	Indtægter i alt	83	0	0
		Udgifter			
	7.537	Gager og pensionsudgifter	7.461	7.376	7.144
	130	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	163	85	144
	468	Møder, rejser og repræsentation	669	430	326
	250	Administrationsudgifter	463	295	308
	212	Intern husleje	194	194	191
	134	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	228	114	108
	25	Publikationer og informationsmaterialer	29	25	97
	210	Autodrift	228	250	222
	60	Miljø	67	60	211
	50	Juridisk og konsulent assistance	39	50	464
	9.076	Udgifter i alt	9.541	8.879	9.215
	9.076	Public Affairs alt	9.458	8.879	9.215

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
12					
		Kommunikation			
		Indtægter			
	480	Idrætsliv, annoncer og abonnementer mv.	413	480	570
	480	Indtægter i alt	413	480	570
		Udgifter			
	3.215	Gager og pensionsudgifter	2.864	3.220	2.868
	136	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	183	136	125
	97	Møder, rejser og repræsentation	158	95	95
	29	Administrationsudgifter	116	110	38
	111	Intern husleje	136	140	134
	165	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	110	190	167
	70	Ekstern konsulentassistance	380	70	230
	2.197	Idrætsliv, inkl. journalist og grafisk produktion	2.262	2.141	2.427
	1.867	Analysevirksomhed	1.705	1.764	1.730
	380	Elektronisk presseklip service	183	180	184
	592	Trykkeudgifter og fotokøb	172	229	140
	283	Idrættens bibliotek	270	250	206
	280	Internetudgifter/hjemmeside	216	280	378
	230	Hall of Fame	190	230	193
	9.652	Udgifter i alt	8.945	9.035	8.915
	9.172	Kommunikation i alt	8.532	8.555	8.345
		Idrættens Medieudvalg			
		Indtægter			
	2.425	TV-indtægter, DR og TV2	2.398	2.338	2.266
	343	Øvrige indtægter	353	515	173
	2.768	Indtægter i alt	2.751	2.853	2.439
		Udgifter			
	930	Gager og pensionsudgifter	2.264	1.498	2.178
	70	Møder, rejser og repræsentation	180	142	209
	175	Administrationsudgifter	21	58	51
	40	Intern husleje	39	39	38
	350	Tilskud	578	400	150
	503	Anskaffelser og konsulentassistance	219	196	221
	0	Medfinansiering (DIF)	0	0	1.000
	700	Transmissionstilskud SPF	0	0	40
	2.768	Udgifter i alt	3.301	2.333	3.887
	0	Idrættens Medieudvalg - til/fra egenkap., jf. note 24	-550	520	-1.448

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
13		Økonomi			
		Indtægter			
	6.100	Regnskabs- og lønassistance for SPF, TD mv.	5.796	6.075	5.682
	6.100	Indtægter i alt	5.796	6.075	5.682
		Udgifter			
	9.705	Gager og pensionsudgifter	9.916	9.643	8.816
	200	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	88	180	90
	162	Møder, rejser og repræsentation	218	180	169
	248	Administrationsudgifter	203	229	172
	360	Intern husleje	342	341	337
	617	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	519	512	513
	540	Revision, juridisk assistance og konsulentassistance	416	500	522
	170	Autodrift	158	170	178
	85	Bankudgifter	79	82	77
	1.264	Licens økonomisystem	1.240	1.250	1.207
	540	Udvikling økonomisystem	9	40	6
	13.891	Udgifter i alt	13.188	13.127	12.087
	7.791	Økonomi i alt	7.392	7.052	6.405
14		IT Service			
		Indtægter			
	200	Brugerbetaling CMS-system mv.	155	176	296
	0	Tilskud fonde	670	0	0
	200	Indtægter i alt	825	176	296
		Udgifter			
	618	Gager og pensionsudgifter	606	606	594
	54	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	7	16	14
	20	Møder, rejser og repræsentation m.v.	16	16	35
	1.260	Ekstern IT- og konsulentassistance og intern husleje	1.510	838	1.001
	365	Hosting	273	472	356
	0	Software	0	0	67
	305	Licenser m.v.	351	409	222
	12	Hardware og afskrivninger	177	74	109
	2.634	Udgifter i alt	2.940	2.431	2.398
	2.434	IT Service i alt	2.115	2.255	2.102

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
15		HR og fællesudgifter			
	558	Gager og pensionsudgifter	1.001	1.033	900
	25	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	6	20	53
	67	Møder, rejser og repræsentation	11	36	13
	52	Administrationsudgifter	308	306	304
	21	Intern husleje	280	280	276
	72	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	25	50	163
	680	Porto, kopi og telefon netto (inkl. indgået fra SPF)	544	520	446
	200	Regulering af feriepengeforpligtelse	290	72	30
	1.275	Fælles personale- og HR-udgifter, inkl. lejere IH m.fl.	1.309	1.170	950
	390	ATP-kompensation, AER og Barselsfond	355	410	380
	355	Forsikringer	284	355	312
	3.695	HR og fællesudgifter i alt	4.413	4.252	3.827
16		Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
	1.537	Honorering/frikøb bestyrelsen	1.485	1.522	1.453
	870	Sportsgalla – Herning	869	850	1.056
	570	Repræsentantskabs- og dialogmøder	727	570	708
	595	Andre møder, rejser og repræsentation	773	595	677
	510	Administrationsudgifter inkl. IT-udstyr	432	529	334
	320	Bestyrelsesmøder	345	320	338
	0	Konsulentbistand ifm. ny støttestruktur	0	0	250
	40	Møde specialforbundsformænd København	87	40	36
	60	Gaver, ærestegn mv.	27	60	11
	160	Autodrift, inkl. afskrivninger og salg af bil	179	160	134
	4.662	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	4.924	4.646	4.997
		Specifikation: Honorering/frikøb af bestyrelsen			
	-125	Bestyrelshonorarer fra andre organisationer	-125	-125	-125
	508	Bestyrelshonorar, formanden	500	506	496
	579	Frikøbsordning, formanden	564	576	561
	400	Bestyrelshonorar, næstformænd	390	390	352
	175	Frikøbsordning, bestyrelsen i øvrigt	156	175	169
	1.537	Honorering/frikøb af bestyrelsen i alt	1.485	1.522	1.453

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
17		Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter			
	325	Internationale møder, rejser og repræsentation	278	325	346
	397	Lov- og appeludvalg	458	345	336
	55	Aktivkomiteen, Idrættens Fællesråd, arbejdsgrupper mv.	18	55	15
	500	Hensat/afholdt Idrætskongres 2020/2015	500	500	660
	<u>1.277</u>	Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter i alt	<u>1.254</u>	<u>1.225</u>	<u>1.357</u>

Noter

	Budget 2017	tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
18		Kontorudlejning			
		Indtægter			
	14.800	Husleje, specialforbundene m.fl.	14.271	14.849	12.597
	1.609	Husleje, internt DIF	1.609	1.609	1.585
	2.470	Hotelfaciliteter andel af fællesarealer 22 %, jf. note 28	2.249	2.268	2.544
	400	Overskud - Idrættens Hus, Hotel og Konference	46	600	399
	19.279	Indtægter i alt	18.175	19.326	17.125
		Udgifter kontorudlejning			
	1.264	Gager og pensionsudgifter	1.195	1.180	2.008
	76	Kurser, efteruddannelse og personaleudgifter	35	64	22
	137	Administrationsudgifter	54	78	81
	54	IT-anskaffelser, assistance og afskrivninger	50	42	39
	1.794	Vedligeholdelse og nyanskaffelser	1.553	1.340	1.662
	374	Leasing af kopimaskiner	286	410	209
	2.570	Rengøring og vinduespolering	2.718	3.320	2.934
	2.495	Kantine	2.835	2.327	2.287
	8.764	Udgifter kontorudlejning i alt	8.726	8.761	9.242
		Udgifter fællesarealer			
		(fordeles 22 % hotel og 78 % kontorudlejning)			
	2.463	Fjernvarme	2.213	2.350	2.017
	2.015	El	2.388	2.415	2.196
	625	Vand	706	550	394
	3.731	Vedligeholdelse, anskaffelser, abonn. og afskrivninger	2.777	2.765	3.647
	948	Rengøring, renovation og vinduespolering	833	705	541
	615	Ejendomsforsikring	610	605	594
	600	Ejendomsskat	549	700	549
	228	Vagtordning	148	215	239
	11.225	Udgifter fællesarealer i alt	10.224	10.305	10.177
	19.989	Udgifter kontorudlejning og fællesarealer i alt	18.950	19.066	19.419
	710	Kontorudlejning i alt	775	-260	2.294
19		Ekstraordinære poster			
	0	Tilskud fra Idrættens Medieudvalg	0	0	1.000
	0	Hensat skyldig løn m.v. (opsagte medarbejdere)	0	0	-1.653
	0	Ekstraordinære poster i alt	0	0	-653

Noter

tkr.

	31/12 2016	31/12 2015
20 Idrættens Hus		
Anskaffelsessum, primo	364.113	333.704
Årets tilgang	12.817	30.409
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	376.930	364.113
Afskrivninger, primo	-121.721	-116.769
Årets afskrivning, via resultatopgørelsen	-5.753	-4.952
Idrættens Hus i alt	249.456	242.392
Kontantværdi ved offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør 340.000 tkr.		
21 Driftsmidler og inventar		
Anskaffelsessum, primo	5.828	7.125
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	-1.297
Anskaffelsessum, ultimo	5.828	5.828
Afskrivninger, primo	-5.064	-5.612
Afskrivninger på årets afgang	0	1.297
Årets afskrivning	-382	-749
Driftsmidler og inventar i alt	382	764
22 Overført resultat		
Overført resultat, primo	39.415	36.306
Årets overførte resultat	183	3.109
Overført resultat i alt	39.598	39.415
23 Reserve for dagsværdireguleringer		
Dagsværdireguleringer af finansielt instrument, primo	-25.500	-28.408
Dagsværdiregulering af finansielt instrument i årets løb	-2.944	2.908
Reserve for dagsværdireguleringer ultimo	-28.444	-25.500

Noter

tkr.

24 Henlagt til særlige formål

	Primo 2016	Tilgang	Afgang	Ultimo 2016
Reguleringspuljen	13.460	0	0	13.460
Fusionspuljen	50	0	50	0
Lånefonden	6.009	0	0	6.009
Uddannelsespuljen	1.391	0	1.391	0
Idrættens Medieudvalg (jf. note 12)	1.375	0	550	825
Henlagt til særlige formål i alt	22.285	0	1.991	20.294

25 Forudbetalt/hensat til Olympiske Lege

	31/12 2016	31/12 2015
Hensat, primo	2.373	-940
Indtægt/udgift Olympisk aktivitet, jf. note 7	-12.475	8.885
Reg. af forudbetalinger	10.102	-5.572

Forudbetalt/Hensat til Olympiske Lege i alt

Saldoen kan specificeres således:

Hensat primo	0	2.000
Olympiske sponsorer 2013	0	1.543
Olympiske sponsorer 2014	0	2.841
Olympiske sponsorer 2015	0	3.941
Hensat til afholdelse af OL for perioden 2013-2016	0	7.352

Hensat indtægter i alt

0 17.677

Anvendt i forbindelse med OL mv.

EYOF vinter og sommer 2015/2013	0	-1.315
European Games 2015	0	-1.815
OL Vinter 2014	0	-1.611
YOG Sommer OL ungdom 2014	0	-459

Forudbetalt OL mv.

YOG vinter 2016	0	-6
OL Sommer RIO 2016	0	-10.098

Hensat/forudbetalt til Olympiske Lege i alt

0 2.373

Noter

26 Eventualforpligtelser og pantsætninger

Som følge af de vedtagne retningslinjer for frikøb/honorering af bestyrelsen, påhviler der DIF en forpligtelse til efterløn (fratrædelsesgodtgørelse) til formanden.. Denne forpligtelse beror på en række forudsætninger, som skal opfyldes før forpligtelsen kan komme til udbetaling. Forpligtelsen bliver indregnet i årsrapporten under "vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed" i takt med, at forudsætningerne opfyldes.

I forbindelse med etablering af DIF's udviklingspulje, har DIF, under en række forudsætninger om mål, opfyldelse mv., udover indeværende års tilsagn, en eventualforpligtelse til specialforbundene på 10 mio. kr. for 2017-2018. DIF har tilsvarende ved etablering af visionspuljen en eventualforpligtelse til specialforbundene vedr. DIF's egenfinansiering på 6 mio. kr. for 2017-2019 jf. ledelsesberetningen.

DIF har i forbindelse med videreførelse af Sport Event Denmark (SEDK) afgivet driftsgaranti til en ny multihal på 20 mio. kr. eller et tilskud på 5 mio. kr. pr. år i fire år fra og med ibrugtagningstidspunktet.

Noter

tkr

27 Direkte tilskud, specialforbund

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2016	I alt 2015
Dansk Arbejder Idrætsforbund	3.890	0	0	515	53	700	26	0	5.184	5.165
Danmarks Brydeforbund	1.420	0	0	0	36	0	5	0	1.461	1.464
Dansk Atletik Forbund	3.871	0	0	310	53	978	3	0	5.215	4.992
Badminton Danmark	4.352	0	0	0	82	0	348	1.125	5.907	5.404
Danmarks Basketball-Forbund	2.817	0	0	217	35	300	12	0	3.381	3.082
Den Danske Billard Union	1.502	0	0	170	36	0	21	0	1.729	1.678
Danmarks Bokse-Union	1.168	0	0	0	35	0	22	0	1.225	1.256
Dansk Boldspil-Union	10.770	6.158	0	590	75	998	200	0	18.791	19.020
Dansk BordTennis Union	2.438	0	0	240	53	400	56	0	3.187	3.144
Danmarks Bowling Forbund	2.246	0	0	170	36	0	29	0	2.481	2.601
Bueskydning Danmark	1.313	0	0	170	36	0	6	0	1.525	1.564
Dansk Cricket-Forbund	1.689	0	0	135	36	220	15	0	2.095	2.037
Danmarks Cykle Union	3.333	0	0	113	53	385	20	0	3.904	3.978
Dansk Faldskærms Union	1.274	0	0	170	36	0	6	0	1.486	1.443
Dansk Fægte-Forbund	1.692	0	0	170	37	221	8	0	2.128	2.043
Dansk Golf Union	4.623	0	0	298	0	623	21	0	5.565	5.530
Danmarks Gymnastik Forbund	8.109	0	0	228	76	1.168	21	0	9.602	9.015
Dansk Handicap Idræts-Forbund	2.577	0	1.600	238	37	350	298	0	5.100	4.979
Dansk Hockey Union	421	0	0	138	37	0	20	0	616	647
Dansk Håndbold Forbund	6.151	0	0	517	76	880	15	0	7.639	7.461
Danmarks Ishockey Union	1.844	0	0	156	54	0	32	0	2.086	2.049
Dansk Judo og Ju-Jitsu Union	2.195	0	0	170	37	0	18	0	2.420	2.278
Dansk Kano og Kajak Forbund	3.714	0	0	310	54	0	33	0	4.111	4.289

Noter

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2016	I alt 2015
Dansk Tennis Forbund	3.782	0	0	289	54	80	31	300	4.536	4.801
Dansk Militært Idrætsforbund	1.222	0	0	0	80	0	0	0	1.302	1.271
Dansk Orienterings-Forbund	1.918	0	0	199	37	76	20	0	2.250	2.246
Dansk Ride Forbund	4.951	0	0	396	76	0	38	0	5.461	5.203
Dansk Forening for Rosport	2.833	0	0	205	54	0	4	0	3.096	3.054
Dansk Rugby Union	1.456	0	0	170	37	0	9	0	1.672	1.618
Dansk Sejlunion	4.545	0	0	310	54	0	187	0	5.096	4.946
Danmarks Skiforbund	2.477	0	0	170	37	0	20	0	2.704	2.789
Dansk Skytte Union	2.926	0	0	170	54	0	18	0	3.168	3.307
Dansk Skøjte Union	904	0	0	0	36	108	19	0	1.067	1.025
Danmarks Sportsdanserforbund	2.229	0	0	0	110	0	16	0	2.355	2.469
Dansk Sportsdykker Forbund	1.055	0	0	0	0	0	15	0	1.070	1.114
Dansk Svæveflyver Union	1.493	0	0	0	37	0	12	0	1.542	1.395
Dansk Svømmeunion	7.466	0	0	310	76	960	60	0	8.872	8.228
Dansk Vandski og Wakeboard Forbund	756	0	0	170	37	124	8	0	1.095	1.050
Volleyball Danmark	3.949	0	0	380	37	824	22	0	5.212	5.370
Dansk Vægtløftnings-Forbund	1.167	0	0	170	37	0	11	0	1.385	1.491
Dansk Amerikansk Fodbold Forbund	2.144	0	0	223	37	0	29	0	2.433	2.388
KFUMs Idrætsforbund	2.357	0	0	243	37	254	33	0	2.924	2.910
Danmarks Rulleskøjte Union	1.577	0	0	0	37	108	2	0	1.724	2.066
Dansk Kegel Forbund	1.396	0	0	0	0	0	4	0	1.400	1.339
Dansk Curling Forbund	853	0	0	126	37	0	11	0	1.027	1.036
Dansk Squash Forbund	1.221	0	0	170	37	0	0	0	1.428	1.566
Dansk Taekwondo Forbund	1.992	0	0	162	37	76	10	0	2.277	2.398
Dansk Karate Forbund	2.092	0	0	0	37	0	0	0	2.129	2.026

Noter

Specialforbund	Bloktilskud	Lovbestemt tilskud	Særligt tilskud	Udviklings-konsulenter	Revisions-tilskud	Udviklings-pulje	Internationalt arbejde	Visions-puljen	I alt 2016	I alt 2015
Dansk Hanggliding og Paragliding Union	354	0	0	105	37	0	0	0	496	572
Danmarks Motor Union	3.216	0	0	193	54	0	65	0	3.528	3.377
Dansk Softball Forbund	983	0	0	138	37	50	20	0	1.228	1.193
Dansk Automobil Sports Union	2.596	0	0	199	54	0	18	0	2.867	2.781
Dansk Triatlon Forbund	1.960	0	0	240	37	0	21	0	2.258	2.297
Dansk Minigolf Union	858	0	0	170	0	200	29	0	1.257	1.132
Dansk Styrkeløft Forbund	1.101	0	0	170	37	0	7	0	1.315	1.267
Moderne Femkamp Danmark	28	0	0	0	37	0	9	0	74	82
Floorball Danmark	1.610	0	0	219	37	250	37	0	2.153	2.198
Dansk Dart Union	1.262	0	0	170	37	0	12	0	1.481	1.325
Dansk Petanque Forbund	1.100	0	0	170	37	0	43	0	1.350	1.346
Dansk Klatreforbund	2.114	0	0	170	37	323	34	0	2.678	2.608
Dansk Kickboxing Forbund	719	0	0	0	37	0	0	0	756	776
KUF	1.583	0	0	0	37	0	0	0	1.620	1.637
Diverse	0	0	850	176	0	357	268	300	1.951	3.076
	151.654	6.158	2.450	11.008	2.690	11.013	2.377	1.725	189.075	187.892

Noter

28 Idrættens Hus, Hotel og Konference 2016

	Hotel	Restaurant	I alt	I alt	Afvigelse	I alt	2015-2016
	Faktisk	Faktisk	Faktisk 2016	Budget	Faktisk - budget	Faktisk 2015	Udvikling
Omsætning							
Værelser m.v.	6.147	0	6.147	6.369	-222	5.926	221
Konference/mødelokaler	2.477	0	2.477	2.665	-188	2.201	276
Idrætshaller	1.305	0	1.305	1.517	-212	1.245	60
Frokost	0	4.726	4.726	4.300	426	4.068	658
Restaurant m.v.	0	6.237	6.237	5.610	627	4.729	1.508
Morgenmad	0	1.185	1.185	1.067	118	1.127	58
Hal arrangementer	0	3.037	3.037	2.933	104	5.110	-2.073
Omsætning i alt	9.929	15.185	25.114	24.461	653	24.406	708
Vareforbrug							
Vareforbrug	2.651	6.267	8.918	8.470	-448	8.808	110
Provision - Brøndby Hallen	0	436	436	440	4	734	-298
Vareforbrug i alt	2.651	6.703	9.354	8.910	-444	9.542	188
Dækningsbidrag	7.278	8.482	15.760	15.551	209	14.864	896

Noter

	Hotel	Restaurant	I alt	I alt	Afvigelse	I alt	2015-2016
	Faktisk	Faktisk	Faktisk 2016	Budget	Faktisk - budget	Faktisk 2015	Udvikling
Omkostninger							0
Markedsføring	139	147	286	420	134	233	-53
Løn og Personaleudgifter	3.721	5.807	9.528	8.651	-877	8.614	-914
Husleje, vand, varme, el m.v.	21	1.242	1.263	1.344	81	1.228	-35
Vedl., nyanskaffelser og afskr.	368	382	7 50	948	198	410	-340
Administration	1.066	572	1.638	1.320	-318	1.436	-202
Omkostninger i alt	5.315	8.150	13.465	12.683	-782	11.921	-1.544
 Resultat	 1.963	 332	 2.295	 2.868	 -573	 2.943	 -648
Andel af fællesudgifter fra DIF	-2.249	0	-2.249	-2.268	19	-2.544	295
Opstartsomkostninger	0	0	0	0	0	0	0
Resultat efter fællesudgifter	-286	332	46	600	-554	399	-353

Nøgletal

Køkkenprocent I	56 %	55 %	1 %
Køkkenprocent II (ex. provision)	53 %	52 %	1 %
Lønprocent	38 %	36 %	-2 %

Antal fuldtidsansatte pr. 31. december

Budget 2017		Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
	Fordelt på aktiviteter			
	Indirekte tilskud til specialforbund			
2,00	Idræt og Integration	2,00	2,00	2,00
2,00	Faciliteter, pol. program	1,00	2,00	0,00
6,81	Udviklingsvirksomhed	5,81	5,86	5,86
10,81	Indirekte tilskud til specialforbund i alt	8,81	9,86	7,86
	Eliteidrætsaktiviteter			
4,00	Olympisk og internationalt arbejde	4,00	4,00	4,00
2,00	Talantarbejde, pol. program	2,00	2,00	0,00
1,00	Bekæmpelse af matchfixing, doping m.v.	1,00	1,00	1,00
7,00	Eliteidrætsaktiviteter i alt	7,00	7,00	5,00
	Servicevirksomhed			
6,00	Uddannelsesvirksomhed	6,00	7,00	6,00
1,00	IT Service	1,00	1,00	1,00
8,46	Regnskabsservice for SPF ¹	7,89	7,96	7,96
7,77	Kommunikation & analyse	7,77	8,04	7,04
1,00	Idrætsliv	1,00	1,00	1,00
24,23	Servicevirksomhed i alt	23,66	25,00	23,00
	Administration			
10,00	Public affairs	10,00	9,00	9,00
1,00	HR	1,61	1,73	1,81
8,28	Økonomi, inkl. regnskabs- og lønassistance SOD/TD ²	8,78	8,78	7,78
19,28	Administration i alt	20,39	19,51	18,59
	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed			
1,50	Formand & næstformænd	1,50	1,50	1,50
1,50	Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed i alt	1,50	1,50	1,50
	Ejendomsdrift			
2,00	Kontorudlejning	2,00	2,00	2,00
2,00	Ejendomsdrift i alt	2,00	2,00	2,00
64,82	Samlet antal ansatte fordelt på aktiviteter³	63,36	64,87	57,95

¹ 75% finansieres af brugerbetaling fra SPF

² 50% finansieres af samarbejdspartnere

³ Derudover er der ansat 3 elever, 3 praktikanter og 2 på barsel

Antal fuldtidsansatte pr. 31. december (fortsat)

Budget 2017		Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
	Ansatte finansieret af eksterne midler:			
0,00	Idræt og integration (Sociale Task Force)	0,00	0,00	1,00
1,00	Udviklingsvirksomhed (Vision 25-50-75)	1,00	0,00	0,00
2,00	Uddannelsesvirksomhed (Vision 25-50-75)	2,00	1,00	1,00
1,00	Kommunikation (Vision 25-50-75)	1,00	0,00	0,00
0,00	Web-tv (Medieudvalg)	0,00	2,00	2,00
1,50	TV-koordinator (Medieudvalg)	1,50	1,50	1,50
1,00	Public Affairs (Vision 25-50-75)	0,00	1,00	0,00
6,50	Ansatte finansieret af eksterne midler:	5,50	5,50	5,50

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Resultatopgørelse			
	Note		
Indtægter			
Tilskud			
Tilskud fra Kulturministeriet	281.054	281.452	287.464
Tilskud fra Undervisningsministeriet	54	55	63
Tilskud fra Idrættens Medieudv. – TV-koordinator og Web-tv	2.678	2.853	2.374
Tilskud fra Team Danmark – Idrættens Træner akademi mv.	300	490	159
Tilskud fra Ministeriet for børn, ligestilling, integration og sociale forhold	5.460	2.220	6.737
Tilskud fra Tuborg Fondet	1.491	0	412
Tilskud fra Nordea-fonden	10.000	10.000	386
Tilskud fra TrygFonden	10.000	10.000	10.000
Tilskud fra Salling Fonden	3.250	3.250	3.250
Tilskud fra Biblioteksstyrelsen	39	80	159
Tilskud fra Procter & Gamble	0	0	1.330
Tilskud fra Kommuner	0	0	743
Tilskud fra European Games	0	0	846
Tilskud fra IOC/EOC/Olympic Solidarity	2.112	1.040	1.592
Tilskud i alt	316.438	311.440	315.515
Øvrige indtægter			
Ejendomsdrift IH – husleje, udlejning værelser mv.	16.090	17.231	15.053
Brugerbetaling kollektive forsikringer, SPF	8.969	8.969	8.886
Sponsorindtægt – TOP sponsor IOC	4.388	3.876	3.901
Rettighedsafgift – Sport One Danmark A/S	5.090	5.500	5.134
Kursusindtægter	2.126	2.315	3.373
Salgsindtægter	7.907	8.347	10.679
Renter og udbytter	176	75	94
Øvrige indtægter i alt	44.746	46.313	47.120
Indtægter i alt	361.184	357.753	362.635

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Resultatopgørelse, fortsat			
Udgifter			
Lovbestemte udgifter			
Lovbestemt tilskud, Team Danmark	22.308	22.348	22.719
Lovbestemt tilskud, Dansk Boldspil Union	6.158	6.169	6.271
Lovbestemte udgifter i alt	28.466	28.517	28.990
Aktivitetsbestemte udgifter, specialforbund, mv.			
Bloktilskud, specialforbund	151.654	151.654	150.154
Særligt tilskud TankeSport, DDI og DHIF	2.450	2.450	2.450
Revisionstilskud, specialforbund	2.690	2.475	2.606
Synlighed om frivillige ledere	140	140	16
Nye medlemsformer	206	270	245
Kollektive forsikringer	12.652	14.183	14.158
Udviklingskonsulentordningen, puljemidler mv.	11.129	10.990	10.967
Vision 25-50-75	21.725	20.611	12.069
Strategisk udviklingspulje	15.778	16.000	10.736
Implementering ny skolereform	0	536	1.867
Fælles Medlemsregistrering – CFR	567	500	706
Projekt Foreningsfitness	1.500	1.500	1.301
Projekt Mangfoldighed	326	300	218
Internationalt samarbejde mv.	2.377	2.100	2.036
Aktivitetsbestemte udg., specialforbund, mv. i alt	223.194	223.709	209.529
Eliteidrætsaktiviteter			
Olympisk og internationalt arbejde	9.890	3.876	16.439
Eliteidrætsaktiviteter i alt	9.890	3.876	16.439
Uddannelsesaktiviteter			
Uddannelsesvirksomhed	5.756	7.344	8.879
Uddannelsesaktiviteter i alt	5.756	7.344	8.879

Regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

tkr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Regnskab 2015
Resultatopgørelse, fortsat			
Breddeidrætsaktiviteter			
Udviklingsvirksomhed	8.018	8.057	9.873
Udviklingsudvalg og puljemidler, andre	68	190	122
Idræt og Integration	8.107	9.208	8.363
Tilskud, andre organisationer	195	100	318
Breddeidrætsaktiviteter i alt	16.388	17.555	18.676
Andre udgifter			
Public Affairs	9.474	8.819	9.220
Kommunikation	10.136	10.349	11.459
Økonomi	13.187	13.127	12.087
IT Service	2.940	2.431	2.398
HR og fællesudgifter	5.616	5.677	5.073
Vedtægtsbestemt og national mødevirksomhed	5.123	4.896	5.104
Int. mødevirksomhed, udvalg og projekter	1.267	1.225	1.808
Andre udgifter i alt	47.743	46.524	47.149
Ejendomsdrift og afskrivninger			
Hotel, møde og conferencefaciliteter	2.556	2.576	2.547
Kontorudlejning	16.558	16.662	17.052
Prioritetsrenter	4.698	4.632	4.660
Afskrivninger	5.753	5.758	4.952
Ejendomsdrift og afskrivninger i alt	29.565	29.628	29.211
Udgifter i alt	361.002	357.153	358.873
Resultat før ekstraordinære poster	183	600	3.762
Ekstraordinære indtægter	0	0	1.000
Ekstraordinære udgifter	0	0	-1.653
ÅRETS RESULTAT	183	600	3.109

Noter til regnskab opstillet efter Kulturministeriets bekendtgørelse

	Regnskab	Budget	Regnskab
tkr.	2016	2016	2015
A Salgsindtægter			
Kontingenter	1	1	1
Uddannelsesvirksomhed – publikationer og royalty	157	20	402
Kommunikation – annoncer, abonnementer mv.	575	650	463
Økonomi, løn- og regnskabsassistance mv.	5.796	6.075	5.680
IT, brugerbetaling Sitecore	155	176	296
Fællesudgifter – porto, telefon mv.	1.223	1.425	3.837
Salgsindtægter i alt	7.907	8.347	10.679

Afrapportering på Kulturministeriets Rammeaftale med DIF

DIF har i 2016 arbejdet med følgende resultatmål i relation til rammeaftalen med Kulturministeriet.

Resultatmål:

Resultatmål	Målopfyldelse	Bemærkninger
DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af medlemmer i foreningsidrætten.	Delvist opfyldt	Endelig målopfyldelse opgøres i 2025 ved udløb på Bevæg dig for livet. Se målopfyldelse for de operationelle mål på de følgende sider.
DIF vil – i samarbejde med DGI – øge antallet af fysisk aktive i Danmark.	Delvist opfyldt	Endelig målopfyldelse opgøres i 2025 ved udløb på Bevæg dig for livet. Se målopfyldelse for de operationelle mål på de følgende sider.
DIF vil bidrage til at løse udfordringerne i de foreningsbaserede idrætsorganisationer, der er peget på i udredningen af idrættens økonomi og struktur: En mere opsøgende rolle i forhold til kommuner og en højere grad af samarbejde og koordinering med DGI og andre aktører i forhold til både kommuner og medlemsforeninger.	Delvist opfyldt	Endelig målopfyldelse opgøres i 2025 ved udløb på Bevæg dig for livet. Se målopfyldelse for de operationelle mål på de følgende sider.
DIF vil fremme ligestillingen i DIF idrætten.	Delvist opfyldt	Der vil i de kommende strategiaftaler med udvalgte specialforbund blive indarbejdet et konkret mål om mere ligestilling i DIF's specialforbund, hvorfor målet er delvist opfyldt.
DIF vil rekruttere flere personer med handicap til DIF idrætten.	Delvist opfyldt	Det er et løbende mål, som DIF og DHIF arbejder med, hvorfor det kun er delvist opfyldt. Det er endvidere et indsatsområde i den kommende strategiproces med specialforbundene. Endelig er DIF i færd med at udarbejde en visionsaftale mellem DIF, DGI, Parasport og DAI om lokal styrkelse af idrætten for personer med handicap.
DIF vil fremme, at flere socialt udsatte bliver en del af DIF idrætten.	Opfyldt	Der henvises til den mere udførlige beskrivelse af målopfyldelsen for de operationelle mål.

DIF vil bidrage til at bekæmpe seksuelle overgreb mod børn og unge i de frivillige idrætsforeninger.	Opfyldt	Der henvises til den mere udførlige beskrivelse af målopfyldelsen for de operationelle mål.
DIF vil fremme et dopingfrit idrætsmiljø.	Delvist opfyldt	Det er et løbende mål, som DIF og ADD arbejder med, hvorfor det kun er delvist opfyldt.
DIF vil bekæmpe matchfixing og styrke idrættens integritet.	Opfyldt	Der henvises til den mere udførlige beskrivelse af målopfyldelsen for de operationelle mål.
DIF vil arbejde for at implementere reformens hensigter om mere idræt og bevægelse i skolen i samarbejde med det lokale foreningsliv.	Opfyldt	Der henvises til den mere udførlige beskrivelse af målopfyldelsen for de operationelle mål.
DIF vil fremme en mangfoldig talentudvikling og udvikling af dansk eliteidræt.	Delvist opfyldt	Det er et løbende mål, som DIF og Team Danmark i fællesskab arbejder med, hvorfor det kun er delvist opfyldt.

DIF har i 2016 arbejdet med følgende operationelle mål i relation til rammeaftalen med Kulturministeriet.

Indsatsområder og operationelle mål:

Indsatsområde: Vision 25-50-75:

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>Løb: DIF/DAF og DGI etablerer en fælles udviklingsenhed, der skal introducere en række nye koncepter til løbere og løbeklubber.</i>	Opfyldt

Der er etableret et udviklingssamarbejde mellem DIF/DAF og DGI og udviklet syv indsatsområder, der skal bidrage til at øge antallet af fysisk aktive i Danmark:

Danmarks officielle løbskalender – en certificering af motionsløb over hele Danmark. Go Run – et enkelt og landsdækkende løbekoncept, 5 kilometer hver søndag. Løb med – et 13 ugers fleksibelt træningsprogram målrettet begyndere, som klubberne kan tilbyde.

Fortræningsforløb – giver medlemskab, træningstilbud og startnummer til en større løbeevent. Foreningsudvikling udviklingsforløb og styrkelse af klubber. Løbetræneruddannelse – uddannelse af trænere, fartholdere, løbeguides for at understøtte kvaliteten af træningstilbud i foreningerne. Kurser for egen læring – kurser målrettet løbere i og uden for forening.

GoRun (Løbetilbud til selvorganiserede) gennemføres ugentligt 23 steder i Danmark. Der er certificeret og kvalitetssikret 190 løb/events. Der er udviklet koncept for foreningsudvikling, som er gennemført i 23 foreninger. Der er uddannet 2.218 løbetrænere. Hertil er gennemført en række events, kurser og træningsforløb.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>Cykling: DIF/DCU og DGI iværksætter tre overordnede initiativer målrettet kvinder, der skal dyrke cykelmotion, mænd, der dyrker cykelmotion selvorganiseret, og personer, der dyrker eller gerne vil dyrke indoor cycling.</i>	Delvist opfyldt

I april 2016 indgik DIF og DGI en revideret aftale om cykling, der i hovedtræk rummer nedenstående elementer.

- Etablering af nye cykelklubber.
- Klubudvikling/rådgivning i klubber, der har vækstpotentiale til flere medlemmer.
- Gennemførelse af træningsforløb over seks uger i klubber med vækstpotentiale i landevejscykling.
- Gennemførelse af træningsforløb i klubber med vækstpotentiale i mountainbikecykling.
- Udvikling af særlige events/cykelløb for motionismålgruppen.
- Udvikling af ny træneruddannelse målrettet motionismålgruppen.

Der er uddannet ca. 1.500 cykel-instruktører. Der er gennemført løb, skoler og spotkurser med ca. 30.000 deltagere.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>Badminton: DIF/Badminton Danmark og DGI etablerer et fælles udviklingscenter, der skal forsøge at stoppe medlemstilbagegangen.</i>	Delvist opfyldt

Der er etableret et udviklingssamarbejde mellem DIF/BD og DGI med fokus på at øge antallet af medlemmer i badmintonsporten. Samarbejdet er koncentreret om følgende indsatsområder:

- Klubudvikling – tilrettelæggelse af klubudviklingsforløb i et stort antal badmintonklubber. Fokus på "best practice".
- Lederuddannelse – uddannelse af ledere/bestyrelsesmedlemmer og andre frivillige med fokus på klubbernes udvikling og drift.
- Efteruddannelse – styrkelse af kompetencerne hos konsulenter i DGI og BD.
- Markedsføring – generel styrkelse af badmintonsportens synlighed, samt udvikling af strategi og materialer til lokal markedsføring.

Der er ansat fælles konsulenter til den fælles udviklingsenhed og gennemført efteruddannelsesforløb for de konsulenter, der indgår i indsatsarbejdet. Der er gennemført 106 klubudviklingsforløb, 93 netværksmøder og 414 foreningsbesøg.

Operationel mål	Målopfyldelse
<i>Floorball: DIF/DaFU og DGI udvikler koncepter for tre nye former for floorball målrettet fire forskellige målgrupper.</i>	Opfyldt

Floorball har udviklet tre nye koncepter i regi af visionen:

- Motionsfloorball – baseret på forskning fra Holdspil og Sundhed, Københavns Universitet og Dansk Floorball Union. Målgruppen er voksne motionister.
- Skolefloorball, opdelt i indskoling, mellemtrin og udskoling.
- Familiefloorball – flere generationer på banen.

Der er lavet aftaler med 34 spydspidsforeninger (eksisterende floorballforeninger) om at rekruttere og fastholde medlemmer ved at bruge de nye udviklede koncepter. Hver forening prioriterer to koncepter.

Der er oprettet 60 nye medlemsforeninger i 2015-16, de fleste af dem er flerstrengede DGI-foreninger. De nye foreninger er startet med motionsfloorball, som det koncept de nye foreninger primært bygges op omkring. Der er afholdt træneruddannelser for 142 deltagere og gennemført 30 foreningsudviklingsforløb.

Operationel mål	Målopfyldelse
<i>Håndbold: DIF/DHF og DGI vil i fællesskab udbrede håndboldfitness til 200 håndboldklubber.</i>	Delvist opfyldt

Der er etableret et udviklingssamarbejde mellem DIF/DHF og DGI med fokus på implementering af nyt håndboldkoncept for derigennem at øge antallet af medlemmer i håndboldklubberne.

Samarbejdet er koncentreret om følgende indsatsområder:

- Etablere samarbejde med op til 200 håndboldklubber.
- Gennemføre fælles kickoffmøder.
- Etablering af seks håndboldfitnessinstruktørnetværk.
- Udvikling af oplevelsesevents.
- Udvikling af håndboldfitnessinstruktøruddannelse.
- Faglig udvikling af håndboldfitnesskonceptet.

Der er gennemført intern uddannelse af 180 trænere og instruktører. Der er igangsat håndboldfitness i 49 nye klubber. Derudover er der brugt ressourcer på at etablere samarbejdet mellem DHF og DGI såvel centralt som decentralt.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>Der skal i løbet af perioden indgås samarbejder mellem DIF og DGI inden for mindst 20 idrætter og tværgående områder.</i>	Delvist opfyldt

Med udgangen af 2016 er status, at der er indgået samarbejdet med følgende idrætter og tværgående områder: Badminton, Cykling, Fitness, Floorball, Håndbold, Kano & Kajak, Løb, Tennis, Volleyball, Fodbold, Foreningsudvikling, Kommuner, Skolereformen, Seniorer.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil gennemføre uddannelsesforløb for frivillige ledere i 30 kommuner frem mod 2018.</i>	Delvist opfyldt

DIF og DGI har udviklet en fælles foreningslederuddannelse – LederAkademi, som udbydes i samarbejde med landets kommuner. Der er i 2015-16 indgået aftaler med 28 kommuner om LederAkademi og Foreningsudvikling.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil i samarbejde med DGI udvikle partnerskaber med kommuner og samarbejde om udmøntning af folkeskolereformen.</i>	Delvist opfyldt

Med støtte fra A.P. Møller Fonden har DIF og DGI i samarbejde med VIA UC og Dansk Skoleidræt udviklet projekt Krop & Kompetencer (K&K). K&K er primært et kompetenceløft til folkeskolens pædagogiske personale samt ledere omhandlende fysisk aktivitet og bevægelse. Yderligere omfatter projektet kursustilbud til lokale idrætsforeninger, der ønsker at være en del af "den åbne skole". I 2015/16 kører K&K i fem af landets kommuner på i alt 65 skoler og for ca. 2.400 lærere og pædagoger. I 2016/17 kører K&K i 10 kommuner på 94 skoler for knap 3.700 lærere og pædagoger.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil i samarbejde med DGI gennemføre 2.000 foreningsudviklingsforløb frem til 2018 i forbindelse med realiseringen af Vision 25-50-75.</i>	Delvist opfyldt

Der er udviklet en fælles ramme for udviklingsforløb. Der har været afholdt tre større kickoffseminarer for konsulenter i begge organisationer, tre uddannelsesforløb med i alt 61 deltagere og et internt dialogseminar med 160 deltagere. Forløbene er blevet markedsført og "skudt" i gang i efteråret 2015 og der er gennemført 1.029 foreningsudviklingsforløb. I alt arbejder 25 idrætter med foreningsudviklingsforløbet, herunder 19 specialforbund.

Indsatsområde: Mangfoldighed:

DIF's bestyrelse har i februar 2016 haft en drøftelse af mangfoldighed/diversitet. En række forskningsresultater, der er blevet præsenteret for DIF's bestyrelse, viser, at en mangfoldig sammensætning i organisationer, bestyrelser mv. resulterer i bl.a. bedre performance i organisationen, øget bundlinje mv.

Det er bl.a. på denne baggrund, at DIF har udarbejdet en diversitetsstrategi, der skal fremme kvinders repræsentation og deltagelse som aktive, trænere og ledere. Et første indsatsområde i implementering af strategien bliver at

engagere flere specialforbund i arbejdet, for en større diversitet/flere kvinder i DIF. Dette skal i løbet af 2017 udmønte sig i at flere specialforbund i deres strategiaftale med DIF har indsatsområder der skal forbedre diversiteten.

Operationel mål	Målopfyldelse
<i>I 2018 har 12 specialforbund, der i dag har ingen eller kun én kvinde i bestyrelsen, indarbejdet et konkret, strategisk mål om diversitet i deres strategiaftale med DIF med henblik på at opnå en 30/70 fordeling i bestyrelsen (30 specialforbund har i dag ingen eller kun én kvinde i bestyrelsen).</i> NYT MÅL	Delvist opfyldt

I 2016 tegner kvinderne i DIF sig for 22,8 % i bestyrelsesposterne i specialforbundene. I 2015 og 2014 var tallene hhv. 21,5 og 19,4 %, så der har været en lille fremgang.

10 % kvinder er formænd for specialforbundene, og 11 % af forbundene har en kvinde som direktør. Der er opstillet et nyt operationelt mål i 2016.

Operationel mål	Målopfyldelse
<i>DIF vil frem mod 2018 igangsætte uddannelsesinitiativer i mindst tre forbund med henblik på at sætte fokus på større rekruttering af kvindelige elitetrænere i disse forbund.</i>	Opfyldt

I 2014-2016 har der været samarbejde med håndbold og svømning om "Empowerment af kvindelige trænere". Der er etableret uddannelsesforløb og udviklingsforløb, og projektets erfaringer vil blive brugt i fremtidige indsatser i samarbejde med og på tværs af specialforbund.

Operationel mål	Målopfyldelse
<i>DIF vil i 2016 foretage en kortlægning af kvinders idrætsdeltagelse i idrætsgrene med over 60 % mænd. Der opstilles nyt operationelt mål i 2016.</i>	Delvist opfyldt

Kortlægningen viser, at 44 forbund har under 40 % kvinder. De 44 forbund går samlet set knap 2.000 kvindelige medlemmer tilbage i medlemstallene for 2016, mens DIF samlet set går ca. 9.000 kvindelige medlemmer frem. Det betyder, at stigningen i kvindelige medlemmer primært skal findes i forbund med en høj andel af kvinder i forvejen. Stigningen findes primært i børne og unge aldersgruppen.

Det skal understreges, at disse tal er foreløbige, da medlemstallene for 2016 på nuværende tidspunkt gennemgås og checkes efter.

DIF har udvalgte fem forbund som arbejder specifikt med at tiltrække flere kvinder/piger: Bueskydning, DBU, Motorunionen, Skytteunionen og Tennis.

Forslag til nyt operationelt mål:

Fem forbund arbejder over en fire-årig periode med at øge andelen af piger og/eller kvinder i forbundet.

Handicapidrætten i Danmark er i DIF-regi organiseret i Dansk Handicap Idræts-Forbund (DHIF). Foruden de initiativer og indsatser, der foregår i DHIF, er DIF løbende i dialog med DHIF om udviklingen af handicapidrætten. DIF har bl.a. samarbejdet med DHIF og Dansk Militæridrætsforbund om soldaterprojektet, DIF har en særlig tilskudsordning for specialforbund, der formår at inkludere handicapidrætten i deres forbunds elitesatsning, og DIF har været sekretariat for en arbejdsgruppe i 2015, der skulle undersøge organisering, økonomi og udviklingstendenser i handicapidrætten på tværs af de nordiske lande.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil i løbet af 2015 kortlægge den nuværende situation mht. idrætsdeltagelse for personer med handicap og organiseringen heraf.</i>	Opfyldt. Nye mål afventer en nedsat arbejdsgruppe i visionsregi.

DIF, DGI og DHIF har i regi af en fælles arbejdsgruppe udarbejdet en komparativ analyse af økonomi, organisering og udviklingstendenser i Norge, Sverige og Danmark. Analysen udmundede i en rapport, der kommer med anbefalinger til udviklingen af handicapidrætten i Danmark.

Analysen anbefalede endvidere, at der i regi af DIF nedsættes en arbejdsgruppe med DIF og DHIF, der får til opgave:

- at udarbejde en strategi for inklusion af handicapidrætten i specialforbundene.
- at udarbejde forslag til håndtering af de handicapidrætter, der ikke relaterer direkte til nogen specialforbund.

Endvidere har DIF's bestyrelse besluttet at opfordre relevante specialforbund til, at deres fremtidige strategiaftaler med DIF indeholder strategiske mål for handicapidræt.

Som led i strategiaftalen mellem DIF og Parasport Danmark vil indgåelse af partnerskaber mellem Parasport Danmark og øvrige forbund blive et strategisk spor for Parasport Danmark i deres arbejde i årene 2018-2021.

I 2. halvdel af 2016 har en arbejdsgruppe bestående af Parasport Danmark, DAI, DGI og DIF arbejdet med at udvikle forslag til en aftale i regi af "Bevæg dig for livet". Arbejdet hermed forsætter frem mod sommeren 2017 og skal resultere i en styrkelse af handicapidrætten på lokalt plan. Der vil i den forbindelse også blive udarbejdet et nyt operationelt mål.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil i 2015 kortlægge mulighederne for at udvikle DIF's soldaterprojekt til også at omfatte psykisk sårede soldater.</i>	Opfyldt

DIF har i samarbejde med Dansk Handicap Idræts-Forbund (DHIF) og Dansk Militært Idrætsforbund (DMI) siden 2011 gennemført et soldaterprojekt målrettet de *fysisk* skadede veteraner. Projektets overordnede sigte har været at føre *fysisk* skadede soldater ind i et aktivt idrætsliv i foreningsfællesskaber.

I 2016 er DIF, DHIF og Forsvarsministeriet blevet enige om, at DIF fremover overtager ejerskabet for soldaterprojektet med støtte fra Forsvarsministeriet. Soldaterprojektet starter den 1. januar 2017.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil frem mod 2018 sammen med mindst fem specialforbund indgå samarbejdsaftale med Dansk Handicapidrætsforbund med det formål at sikre større inklusion af handicapidrætsudøvere i raskidrætten.</i>	Opfyldt

Se ovenstående afrapportering, fsva. anbefalingerne til at udarbejde en strategi for inklusion af handicapdrætten i specialforbundene, udarbejdelse af strategiaftaler med specialforbundene samt håndtering af de handicapdrætter, der ikke relaterer direkte til nogen specialforbund.

I forhold til den aftale om kompensationsstøtte til specialforbund, der måtte indgå samarbejdsaftaler med DHIF om eliteidrætsarbejde, er status følgende:

Forbundene i 2016 er:

Dansk Atletik Forbund
Dansk Boldspil-Union
Dansk BordTennis Union
Danmarks Cykle Union
Dansk Kano og Kajak Forbund
Dansk Ride Forbund
Dansk Skytte Union
Dansk Svømmeunion
Dansk Curling Forbund
Dansk Triatlon Forbund

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF ville med udgangen af 2015 have partnerskabsaftaler med 13 kommuner og 30 nøgleforeninger i socialt udsatte boligområder. Aftalerne vil omfatte mindst 6.000 unge under 18 år og mindst fem forskellige idrætsgrene. Indsatsen på området efter 2015 afhænger af de fortsatte støttemuligheder fra ministerier, kommuner og andre.</i>	Opfyldt

DIF get2sport modtog i 2016 støtte fra Udlændinge- og Integrationsministeriet i form af satspuljemidler (500.000 kr.) og fra Nordea Fonden (500.000 kr.). Dette har muliggjort det fortsatte arbejde med at inkludere flere socialt udsatte i DIF idrætten i regi af indsatsen DIF get2sport. DIF get2sport havde ved udgangen af 2016 partnerskabsaftaler med 13¹ kommuner og 30 nøgleforeninger om særlige indsatser i udsatte boligområder. Foreningerne tæller fodbold, taekwondo, svømme, volley og bokseforeninger. Partnerskabsaftalerne omfattede ca. 8000 børn og unge. Og nok så vigtigt, så havde nøgleforeningerne cirka 1.100 frivillige ledere og trænere tilsammen. Det er målet, at DIF get2sport ved udgangen af 2019 har partnerskabsaftaler med alle kommuner på ghettolisten, herunder 35 udsatte boligområder. Det er målet, at DIF get2sportforeningerne i 2019 tæller 11.000 medlemmer og 1850 frivillige.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF ville i løbet af 2015 have ydet kontingentstøtte o.l. til mindst 2.500 udsatte børn, som kommer fra familier med finansielle udfordringer. Indsatsen på området efter 2015 afhænger af de fortsatte støttemuligheder fra ministerier, kommuner og andre.</i>	Opfyldt

¹ Tallet af kommuner, som Get2Sport samarbejder med, er faldet siden 2015, da samarbejdet med Holbæk og Holstebro er ophørt, da samarbejdet med kultur- og fritidsforvaltningen måtte stoppe, da strategien i forvaltningen ændrede sig.

DIF har i 2016 via puljen, "Idræt for alle børn", ydet støtte til 364² udsatte børn, som kommer fra familier med finansielle udfordringer.

Indsatsområde: Børneattester:

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – årligt udsende reminder til foreningerne om indhentning af børneattester og opdatere relevante opslag på hjemmeside om forebyggelse og håndtering af seksuelle overgreb mod børn.</i>	Opfyldt

DIF har løbende i 2016 opdateret relevante opslag på hjemmeside om forebyggelse og håndtering af seksuelle overgreb mod børn. DIF deltager tillige i samarbejde med Syddansk Universitet i EU-projektet, Voice, som indsamler viden om forebyggelse af seksuelle krænkelser i idrættens verden. I forbindelse med projektet afholder DIF konference om emnet i maj 2017.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – gennemføre nye spørgeskemaundersøgelser i 2015 og 2017, der kortlægger foreningernes indhentning og anvendelse af børneattester.</i>	Opfyldt

DGI, DIF og Firmaidrætten har februar 2016 (efter aftale med Kulturministeriet om udskydelse) gennemført en undersøgelse af foreningernes indhentning af børneattester. Undersøgelsen viste følgende udvikling på spørgsmålet:

Indhenter din idrætsforening børneattester, når der tilknyttes trænere/ledere, som er i direkte kontakt med børn og unge under 15?

	2008	2009	2010	2016
ja, altid	65%	69%	79%	86%
ja, nogle gange	10%	5%	4%	3%
nej ikke hidtil, men vi er i færd med det	-	13%	5%	1%
nej, aldrig	15%	3%	2%	3%
jeg ved ikke, hvad en børneattest er	2%	0%	0%	0%
har ikke tilknyttet nye trænere/ledere	-	8%	8%	6%
ved ikke	7%	1%	1%	1%
total	99%	99%	99%	100%
N	629	4426	3845	3178

² Tallet af støttede børn, der har fået kontingentstøtte, er faldet siden 2015, da beløbet, der er blevet uddelt, er faldet. Forholdet mellem størrelsen af de økonomiske ressourcer og antal støttede børn er det samme. Midlerne kommer fra salg/overskud af forskellige virksomheders salg/udlån af bestemte produkter.

DIF, DGI og Firmaidrætten har indsendt særskilt redegørelse til KUM den 8. marts 2016.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – løbende opdatere informationsmaterialet for de lokale foreninger om indhentning af børneattester og forebyggelse af seksuelle overgreb.</i>	Opfyldt

De tre organisationer har løbende informationer på hjemmesiden om regler for børneattester, og om hvordan børneattester indhentes. De tre organisationer rådgiver tillige løbende foreninger, som henvender sig med spørgsmål vedrørende børneattester, eller spørgsmål vedrørende fornuftig adfærd i foreningerne, eller i særlige tilfælde konkrete mistanke om overgreb.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – fortsat sanktionere personer, der har begået seksuelle overgreb mod børn.</i>	Opfyldt

DIF, DGI og DFIF's sanktionsnævn behandler årligt 3-4 sager med udgangspunkt i enten nye sager, hvor der netop er afsagt dom, eller hvor idrætsforeninger har indhentet børneattester, hvor der var oplysninger i attesten om tidligere dom eller domme.

Indsatsområde: Doping:

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF identificerer i samarbejde med ADD 3-5 specialforbund, hvor man frem mod 2018 kan integrere det oplysende og forebyggende arbejde inden for dopingområdet i specialforbundenes antidopingstrategi eller -politik.</i>	Delvist opfyldt

ADD har identificeret flere idrætter med høj risikoprofil inden for doping. Der udestår fortsat et arbejde for at implementere den viden i specialforbundenes antidopingarbejde.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF bidrager frem mod 2018 til ADD's oplysningsmateriale til de danske folkeskoler om gevinsterne og værdierne ved en dopingfri idræt og motion.</i>	Delvist opfyldt

DIF bidrager løbende til ADD's oplysningsmateriale på anmodning fra ADD.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF bidrager frem mod 2018 til ADD's kampagnemateriale, der er målrettet de unge, der i deres idrætsliv bevæger sig mellem idrætsmiljøer i foreningen, i fitnesscenteret samt i gadeidrætten,</i>	Delvist opfyldt

<i>og som derfor møder forskellige synspunkter og kulturer, når det gælder doping.</i>	
--	--

Arbejdet igangsættes på ADD's foranledning.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil – i samarbejde med DGI og Dansk Firmaidrætsforbund – fortsat sanktionere overtrædelser af motionsdopingreglementet.</i>	Opfyldt

DIF indgår fortsat i organisationernes fælles ordning vedrørende motionsdoping og bekæmper og sanktionerer således fortsat doping inden for den organiserede motionsidræt.

DIF stiller i øvrigt også sekretariat til rådighed for organisationernes fælles Dopingappelinstans, hvor førstestansafgørelser fra såvel den frivilligt organiserede idræt som fra den kommercielle sektor kan efterprøves. Idrætsorganisationerne har foreslået, at denne ordning på baggrund af de første års erfaringer evalueres.

Indsatsområde: Matchfixing:

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF kortlægger i samarbejde med eksterne parter mulighederne for en grundlæggende og grundig oplysnings- og forebyggende indsats på matchfixingområdet, der har til formål at oplyse og uddanne den enkelte atlet i de retningslinjer, som gælder i forhold til uetisk opførsel og matchfixing, samt hvilke faresignaler atleterne skal være opmærksomme på fra de kriminelle, der ønsker at fixe kampe.</i>	Opfyldt

DIF har aktivt deltaget som partner og har ydet tilskud til kampagnen #StopMatchfixingDK i samarbejde med Kulturministeriet, DBU, Danske Spil, DOGA, Nordicbet, Betsafe, Unibet og Betfair. Samtidig har DIF med udvalgte specialforbund (Fodbold, Håndbold, Badminton, Ishockey og Tennis) igangsat et undervisningsprogram, hvor undervisning bliver leveret direkte til udøvere og atleter. Undervisningsprogrammet bliver leveret gennem klubbesøg, besøg ved elitesamlinger og andre samlinger af relevante personer og er gennemført mere end 100 gange i 2015-2016.

DIF afdækker samtidig, hvilke eksterne partnere som har vilje og interesse i at indgå yderligere partnerskaber på forebyggelsesområdet. DIF håber, at sådanne partnerskaber yderligere styrker kendskabet til matchfixingregulativ og faresignaler.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF sikrer sig, at der foregår en efterforskning og undersøgelse af alle de sager, der havner i DIF's Matchfixingsekretariat.</i>	Opfyldt

Matchfixingsekretariatet modtog to anmeldelser om overtrædelser af Matchfixinglovregulativet i 2016. Af de to tilfælde blev en sag henlagt efter indledende efterforskning, mens en sag stadig er under behandling og ventes

afsluttet i første halvår 2017. Matchfixingsekretariatet har forsat en aftale med ADD om levering af den indledende undersøgelsesdel af sagerne. Matchfixingsekretariatet evaluerer løbende sit beredskab for efterforskningsydelser

for at sikre et tilpas beredskab, sådan at sekretariatet fortsat er i stand til at efterforske samtlige sager om overtrædelser af regulativet.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF indgår i den nationale platform sammen med andre interessenter i forhold til bekæmpelse af matchfixing og styrkelse af idrættens integritet.</i>	Opfyldt

Etableringen af national platform blev i 2016 forsinket, da partnerne afventede udkast til kommissorium for platformen. DIF har i mellemtiden afholdt møder med flere interessenter inkl. ADD og Kulturministeriet for at fremme processen.

DIF har aktivt deltaget ved alle indledende møder i kredsen omkring national platform. DIF forventninger ikke, at dette ændrer sig efter vedtagelsen af kommissoriet for platformen. Det forventes, at kommissoriet for platformen endeligt vedtages af alle platformens medlemmer i 2017.

Indsatsområde: Skolereform:

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil i 2015 indgå partnerskaber med op til fem kommuner, der skal medvirke til at inspirere de 93 andre kommuner til at udarbejde modeller for et samarbejde med det lokale idrætsliv. Resultaterne fra partnerskabet med de fem kommuner formidles frem mod 2018 til de øvrige 93 kommuner.</i>	Opfyldt

DIF har i 2014 og 2015 indgået partnerskaber med i alt seks kommuner om inspiration til bevægelse i folkeskolen. De pågældende kommuner er Aalborg, Slagelse, Hedensted, Svendborg, Helsingør og Hillerød Kommune. Hver kommune har fokuseret på særlige områder, som de i fællesskab med DIF vil forsøge at videreudvikle. Væsentligt for dem alle er at arbejde for involvering af foreningslivet

Center for Ungdomsstudier (CUR) har desuden til opgave at evaluere og undersøge effekten af DIF's rollekommuner.

Evalueringen blev færdiggjort i 2016 og præsenteret på en konference i januar 2017, hvor en række kommuner, skoler, idrætsforbund og foreninger fik inspiration og viden om, hvordan samarbejdet mellem kommuner, skoler og foreninger kan styrkes.

Nogle af de mest centrale anbefalinger går på flg.:

- Kommunerne skal:
 - Udarbejde en strategi med klare mål for, hvad de vil have ud af den åbne skole.
 - Gå i spidsen for koordinering, eventuelt med menneskelig ressourcer, der kan agere kontaktpunkt for skoler og foreninger.
 - Øremærke central økonomi, så det sikres, at samarbejde med foreningslivet bliver prioriteret af skolerne.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF indgår sammen med DGI, Dansk Skoleidræt og VIA UC i Århus i et målrettet projekt om kompetenceudvikling af lærere og pædagoger i forhold til mere idræt og bevægelse i folkeskolen. Under forudsætning af, at der kommer ekstern</i>	Opfyldt

finansiering til projektet fra A.P. Møller fonden, er det målsætningen, at der som et pilotprojekt indgås aftaler med 6-8 kommuner om kompetenceudviklingsforløb for mindst halvdelen af de pågældende kommuners skoler inden 2017. Fra 2017 skal der gennemføres kompetenceudviklingsforløb med 30-40 kommuner.	
--	--

DIF har sammen med DGI, Dansk Skoleidræt og VIA-UC har udbredt og afsluttet projektet i fem kommuner:

- Herning.
- Ringkøbing-Skjern.
- Aalborg.
- Frederikssund.
- Slagelse.

Kommune	Igangværende skoler (%)	Afviklede forløb i "Bevægelse ind i fagene" (%)	Afviklede forløb i "Bevægelse i understøttende undervisning" (%)	Afviklede forløb i "Idrætsfaget" teori (%)	Afviklede forløb i "Idrætsfaget" disciplin (%)	Afviklede forløb i "Den Åbne Skole" (%)
Aalborg	90	70	70	20	0	0
Frederikssund	100	50	0	10	0	0
Herning	100	86		86	0	0
Ringkøbing-Skjern	100	100	0	100	0	0
Slagelse	100	50	0	40	0	0

Efterfølgende er projektet blevet udbredt til 5 nye kommuner; Herlev, Vordingborg, Køge, Silkeborg og Ringsted. Indsatsen i de fem nye kommuner løber fra sommeren 2016 til marts 2018.

Operationel mål	Målopfylldelse
DIF udarbejder en model for, hvordan skolereformens adgang til, at alle kommuner kan oprette talentklasser, kan blive realiseret i så mange kommuner som muligt foruden de 21 Team Danmark-kommuner, hvor initiativer er implementeret. Målsætningen er, at DIF frem mod 2018 rådgiver og udarbejder fælles modeller med kommunerne om oprettelse af idrætsklasser i mindst 25 kommuner.	Delvist opfyldt

DIF og Team Danmark arbejder fortsat på en model for oprettelse af talentklasser i alle landets kommuner. Det nuværende arbejde går på at gøre modellen enkel, så Team Danmark ikke skal blandes ind i flere kommuners mulige oprettelse af talentklasser.

Indsatsområde: Eliteidræt:

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil i 2015 formulere en sammenhængende dansk eliteidrætspolitik (for international elite, national elite og talentudvikling), der binder Eliteidrætsloven, DIF's politiske program og specialforbundenenes målsætninger sammen i en klar og gensidigt accepteret rollefordeling.</i>	Opfyldt

DIF og Team Danmark har i fællesskab udarbejdet "et fælles grundlag for en struktureret indsats" på talent- og eliteområdet, der beskriver grundlag, rammer, formål, ambitioner og indsatsområder samt en overordnet ansvars- og rollefordeling imellem organisationerne. DIF og Team Danmark sætter i fællesskab fokus på følgende indsatsområder: Talentstrategi og værdisæt, Udvikling og etablering af træningsfællesskaber og -miljøer, National konkurrencestruktur, Aldersrelateret træningskoncept, Specialforbundenes organisering, Elitetræner-, talenttræner- og sportschefuddannelse og kompetenceudvikling, Videndeling og erfaringsudveksling, Civil uddannelse af talent- og eliteuddannelse samt trænere og olympiske aktiviteter.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil frem mod 2018 sikre en bedre nyttiggørelse af eksisterende ressourcer såsom viden, faciliteter, eksperter mv. på tværs af Team Danmark, DIF og specialforbund.</i>	Delvist opfyldt

DIF har i 2015 startet arbejdet med at udarbejde en sammenhængende plan for videndeling og erfaringsudveksling for elitetrænere (fra nationalt til regionalt niveau) og vil, i samarbejde med udvalgte kommuner, i løbet af 2017 afholde fem regionale elitetrænersymposier.

Operationel mål	Målopfylldelse
<i>DIF vil frem mod 2018 arbejde for et større fokus på talentudvikling, herunder implementering af DIF og Team Danmarks fælles værdisæt for talentudvikling og større udbredelse og implementering af ATK (Aldersrelateret Trænings Koncept). For DIF og Team Danmarks fælles værdisæt vil 80 % af specialforbundene frem mod 2018 have implementeret dette, mens ATK vil være implementeret i 50 % af specialforbundene.</i>	Delvist opfyldt

DIF har i 2015 påbegyndt arbejdet med talentudviklingen mv. i regi af det fælles grundlag med TD. Det er ambitionen:

- I løbet af første kvartal 2017 at have indgået 3-4 samarbejdsaftaler mellem DIF, Team Danmark og specialforbund om struktureret talentudvikling, hvor implementering af DIF og Team Danmarks fælles værdisæt er en del af det fælles aftalegrundlag.
- Inden udgangen af 2018 at have iværksat konkrete tiltag, der styrker specialforbundenes fokus på træneruddannelser og herunder implementering af ATK både i praksis og i forbindelse med specialforbundenes egne træneruddannelser.