

## Agendapunt 6.2

## Begroting 2021

NB De begroting 2021 dient minimaal 4 weken voor de bondsvergadering gepubliceerd te worden. Vlak voor dat moment heeft de overheid in een persmoment aangegeven dat de maatregelen die medio oktober zijn in gevoerd tot in december van kracht zullen blijven. De impact hiervan op de onderliggende begroting voor 2021 is op dit moment onduidelijk. Bij nieuwe ontwikkelingen in aanloop naar 28 november 2020 zullen we de bondvergadering hierover informeren.

### 1. Samenvatting begroting 2021

Bijgaande begroting 2021 is gebaseerd op de reguliere en focusactiviteiten uit het jaarplan 2021 en vormt hierdoor de financiële onderbouwing van het jaarplan 2021.

#### COVID-19

De begroting 2021 is medio oktober opgesteld nadat de maatregelen van het kabinet omtrent de 'gedeeltelijke lockdown' van kracht zijn geworden. De maatregelen om het COVID-19 virus in te dammen zijn op dit moment tot medio november van kracht. Deze begroting hanteert het vertrekpunt dat vanaf medio november de maatregelen weer iets versoepeld worden voor de sportsector zodat, binnen de maatregelen die er al waren de competitie wel verder vervolgd kan worden.

De verwachte ontwikkeling van het ledental en de deelname aan de competities in 2021 is gebaseerd op de informatie en trends die medio oktober 2020 bekend waren. Indien de komende maanden blijkt dat de werkelijke situatie te veel gaat afwijken van de uitgangspunten die ten grondslag liggen aan deze begroting zullen we de bondsvergadering hierover inlichten als ook een voorstel indienen hoe met de dan ontstane situatie om te gaan.

De samenvatting van de begroting 2021 is als volgt:

Totaal Badminton Nederland	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Sportparticipatie	133	31	188	60	147	51	-40	-9
Verenigingsondersteuning	112	50	196	44	135	43	-61	-1
Promotie	246	29	161	1	227	11	66	10
Wedstrijdsport	575	325	526	233	541	219	16	-14
Topbadminton	1049	810	977	729	1085	853	108	124
Algemeen	348	213	336	195	309	191	-27	-4
Algemene Bondscontributie	0	1050	0	1100	0	1052	0	-48
Inkomsten uit nieuwe verdienmodellen	0	0	0	25	0	25	0	0
<b>TOTAAL BNL</b>	<b>2462</b>	<b>2507</b>	<b>2384</b>	<b>2386</b>	<b>2445</b>	<b>2445</b>	<b>61</b>	<b>59</b>
		45		2		0		-2

In bijlage 1 is de begroting weergegeven naar kerntaak op de wijze die in november 2018 in de bondsvergadering is afgesproken.

## **2. Toelichting begroting 2021**

Een belangrijk vertrekpunt voor de begroting vormt de verwachting van de contributie-inkomsten. De contributie-inkomsten van Badminton Nederland bestaan uit vier onderdelen (verenigingen, leden, competitieteams en toernooiheffing). De onderdelen 'leden' en 'competitieteams' vormen hiervan het grootste onderdeel. Om die reden richt de toelichting zich op deze twee onderdelen.

Zoals tijdens het vorige agendapunt '6.1 vaststellen contributiebijdragen 2021' is toegelicht heeft het bestuur voorgesteld om de tarieven voor 2021 niet te indexeren. De ontstane situatie bij verenigingen als gevolg van de corona-uitbraak en om eventuele verwarring bij verenigingen te voorkomen i.r.t. het besluit dat in februari 2020 genomen is omtrent de tarieven liggen hieraan ten grondslag.

### *Leden*

Begin 2020 constateerden we een bescheiden groei van het aantal leden ten opzichte van het jaar ervoor. Na vele jaren van een jaarlijkse ledendaling van 4% à 5% was dat een hoopvolle verandering. Mede als gevolg van de extra aandacht die gegeven werd aan het aanmelden van alle leden nam het ledental in het 1<sup>e</sup> kwartaal 2020 verder toe. Daarna brak de coronapandemie uit. Tot en met september 2020 heeft dit in vergelijking met september 2019 echter per saldo niet geleid tot een ledendaling. Wel verwachten we nog een lichte daling van het aantal leden in het 4<sup>e</sup> kwartaal 2020, gezien de historische trend dat in die periode relatief de meeste leden worden afgemeld, nog afgezien eventuele effecten als gevolg van het coronavirus.

Zoals tijdens de JV is toegelicht zal het traject 'aanmelden alle leden' in het najaar 2020 een vervolg krijgen gezien het vermoeden dat nog niet alle verenigingen alle leden hebben aangemeld. Dit is de reden dat de begroting 2021 voor de contributie-inkomsten 2021 uit leden gebaseerd is op een licht dalend (bruto)ledental in 2021 (32.865) in relatie tot 2020 en de verwachting dat het traject aanmelden leden in 2021 minimaal € 20.000 (1.375 leden) zal gaan opleveren.

### *Competitieteams*

In 2020 is het aantal teams dat zich heeft ingeschreven voor de bondscompetitie met ca. 5% afgenomen. Uit de reacties die we ontvingen van verenigingen is dit jaar deze daling grotendeels te relateren aan de coronapandemie. Er leefden bij meerdere leden zorgen omtrent het kunnen spelen van competitie tijdens dit najaar. We verwachten dat meerderen van deze leden zich volgend jaar weer zullen inschrijven. Om die reden wordt voor de begroting 2021 uitgegaan van het aantal teams dat in 2020 heeft ingeschreven en niet met een verdere daling ten opzichte van 2020.

Als gevolg van de nieuwe contributiesystematiek per 1 januari 2021 (waartoe in februari jl. tijdens de Bondsvergadering besloten is) neemt de contributiebijdrage uit leden toe en die van de (jeugd)competities af.

De inkomsten uit de toernooiheffing zijn als gevolg van de coronapandemie wel fors lager begroot voor 2021. De verwachting is dat in het eerste halfjaar 2021 nog nauwelijks toernooien georganiseerd gaan worden.

#### *Inkomsten uit nieuwe verdienmodellen*

In de begroting 2021 is, conform de begroting 2020 weer een bedrag van € 25.000 opgenomen aan inkomsten uit nieuwe verdienmodellen. De verwachting is dat het vanaf het 2<sup>e</sup> kwartaal 2021 mogelijk zal zijn langzamerhand weer bijeenkomsten te organiseren waardoor het mogelijk is om extra inkomsten te genereren middels AirBadmintonactiviteiten zoals Festivals, wedstrijden, clinics, verkoop van shuttles en ook sponsoring met name voor de Yonex Dutch Open, Bamito (het nieuwe opleidingsprogramma voor jeugd) en Topbadminton.

Doordat het beleid in 2021 niet substantieel anders wordt (zie voorstel jaarplan 2021, gebaseerd op het Meerjarenbeleidsplan) dan in 2020, is de begroting voor 2021 aan de kostenkant op enkele mutaties na, nagenoeg gelijk aan die van 2020. Een aantal activiteiten is in de begroting 2021 verlaagd ten opzichte van de begroting 2020 gezien de verwachting dat hier pas vanaf het 2<sup>e</sup> kwartaal 2020 weer meer invulling aan gegeven kan worden.

### **3. Mutaties op hoofdlijnen t.o.v. de begroting 2020**

Hieronder volgen op hoofdlijnen de mutaties tussen de begroting 2020 en begroting 2021

<b><i>Begroot resultaat 2020</i></b>	<b>€ 2.000</b>
Mutaties t.o.v. de begroting 2020:	
Daling teambijdragen bondscompetitie	- € 17.000
Daling toernooiheffing	-€ 15.000
Hoger aantal leden dan begroot 2020	+€ 14.000
Aanpassing inkomsten uit 'aanmelden alle leden'	<u>-€ 30.000</u>
<i>Daling contributie inkomsten</i>	<u>-€ 48.000</u>
Verlagen BN-bijdrage aan Topbadminton*	+€ 16.000
Hogere kosten evenementen (w.o. YDO)	-€ 13.000
Lagere sponsoring (Forza en marketingrechten NOC*NSF)	-€ 13.000
Lagere kosten voor Ontmoetingen (verenigingsondersteuning)	+€ 10.000
Lagere Opleidingskosten	+€ 30.000
Verlagen bestuurs- en overige algemene kosten	+€ 16.000
Daling NOC*NSF subsidie Algemeen Functioneren	-€ 5.000
Diversen	<u>+€ 5.000</u>

*Subtotaal overige mutaties*

**Begroot resultaat 2021**

**€ 0,-**

\* De jaarlijkse bijdrage vanuit de contributie-inkomsten naar Topbadminton (incl. Parabadminton) bedroeg in de (olympische) periode 2016-2020 € 262.500. Door een taakstelling uit 2018 was deze bijdrage voor het jaar 2020 met € 14.000 verlaagd. Voor de komende Olympische cyclus (2021-2024) is de jaarlijkse bijdrage naar Topbadminton (incl. Parabadminton) verlaagd met € 30.000 naar € 232.500. De aanleiding hiertoe is meerledig. De afgelopen twee Olympische cycli is de structurele bijdrage aan Topbadminton ongewijzigd gebleven terwijl de totale contributie-inkomsten daalden. Hierop is nu een correctie aangebracht. Door deze verlaging wordt ook invulling gegeven aan de intentie om de onderbesteding op Topbadminton die in 2020 is opgetreden (a.g.v. de coronapandemie) en op aangeven van NOC\*NSF binnen Topsport naar 2021 gealloceerd moet worden, in te zetten voor de rest van de BN-begroting.

De getoonde daling van € 16.000 ten opzichte van de begroting 2020 betreft derhalve het verschil tussen de structurele verlaging van € 30.000 en de incidentele taakstelling ad € 14.000 die in 2020 opgenomen was.

**4. Overige uitgangspunten begroting 2021**

Onderstaand een nadere toelichting van de overige uitgangspunten die gehanteerd zijn in de begroting 2021.

- De gecombineerde toekenning van NOC\*NSF-subsidies voor Algemeen Functioneren en Sportparticipatie is op dit moment niet definitief. Met de informatie die is verstrekt door NOC\*NSF wordt rekening gehouden met een daling van de toekenning van bovengenoemde subsidies van 2% t.o.v. 2020 (ca. € 5.000).
- NOC\*NSF heeft voor het jaar 2021 een subsidiebedrag ad € 325.000 voorlopig toegekend. Op 1 oktober is de Topsportbegroting 2021 ingediend bij NOC\*NSF. Naar verwachting ontvangen we eind oktober/begin november reactie of ze hiermee akkoord zijn.
- Zoals tijdens de Jaarvergadering toegelicht zal de onderbesteding die als gevolg van de coronapandemie op Topbadminton in 2020 plaatsvindt in 2021 gealloceerd moeten worden. De huidige verwachting is dat het een bedrag van € 100.000 zal betreffen. Dit bedrag is verwerkt in de begroting van Topbadminton. Hiervan worden onder andere de kosten voor aanvullende toernooien en coaching in 2021 bekostigd.
- Voor toppara-badminton is voor 2020 vanuit NOC\*NSF een bedrag ad €30.000 ter beschikking gesteld. Op dit moment is het voor 2021 nog niet bekend welk bedrag ontvangen zal worden. De aanvraag die voor 2021 is ingediend ad €25.000 is meegenomen in de begroting.
- Met NOC\*NSF loopt de huidige overeenkomst met betrekking tot de marketingrechten van TeamNL af. Uit deze overeenkomst volgde een jaarlijks bedrag van € 35.000. De onderhandelingen over een nieuwe overeenkomst zijn gaande. Zeker is dat het een substantieel lager bedrag zal gaan betreffen, namelijk een bedrag van € 18.000. In de

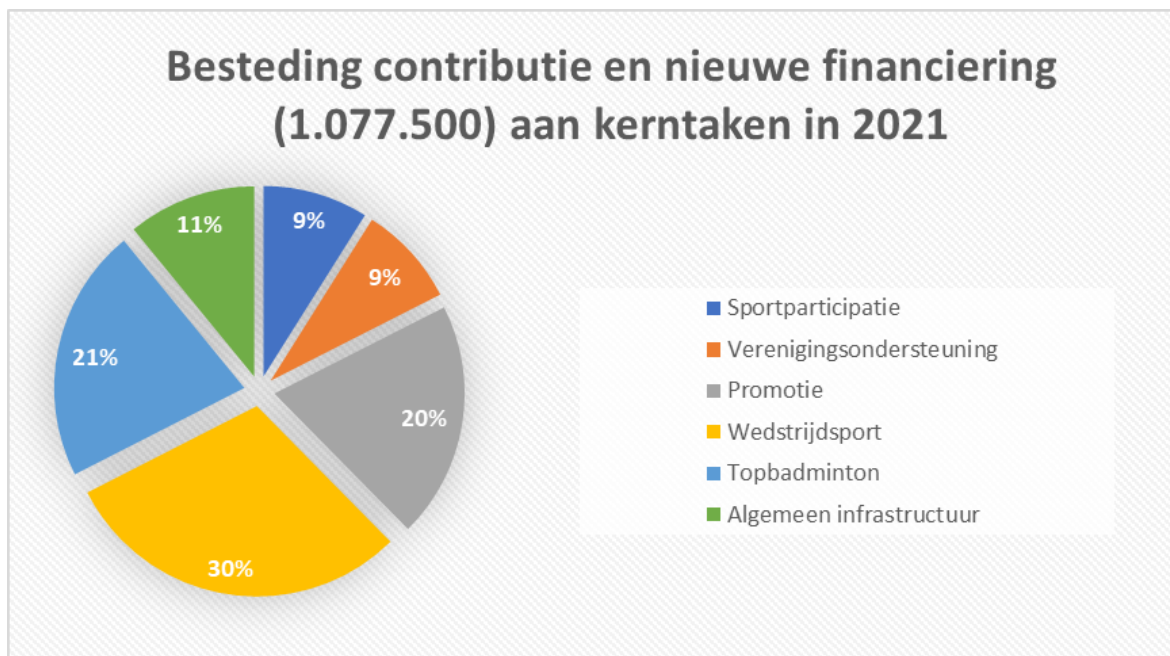
begroting 2021 is 50% van dit bedrag toegewezen aan Topbadminton, de andere helft is opgenomen onder Wedstrijdsport.

- Het 4-jarige NOS-contract loopt ook in 2020 af. Er is nog geen nieuwe overeenkomst. De NOC\*NSF maakt zich er sterk voor dat de NOS alle bonden eenzelfde aanbod zal doen voor de komende 4 jaren als het huidige contract. Om die reden is voor 2021 hiervoor ook weer een bedrag van € 20.000 opgenomen.
- Daarnaast is met Sports Group Denmark (voorheen FZ Forza) een sponsorovereenkomst aangegaan. In 2021 is de sponsoring gedeeltelijk in natura (circa € 3.500 aan shuttles) en gedeeltelijk in contanten (€ 5.000). In de begroting is deze sponsoring opgenomen onder de pijler Wedstrijdsport.
- In de begroting wordt uitgegaan van een nagenoeg zelfde bezetting op het bondsbureau als in 2020.
- Binnen Topbadminton is de 'in natura'-opbrengst in 2021 ten aanzien van het gebruik van faciliteiten op Papendal gelijk gehouden aan 2020 op € 250.000.
- Naar aanleiding van het adviesrapport omtrent bestuurlijke vernieuwing is net als in 2020 € 15.000 in de begroting opgenomen voor regioactiviteiten.

## 5. Recapitulatie begroting naar kerntaken

In bijlage 1 is de begroting opgebouwd naar kerntaak.

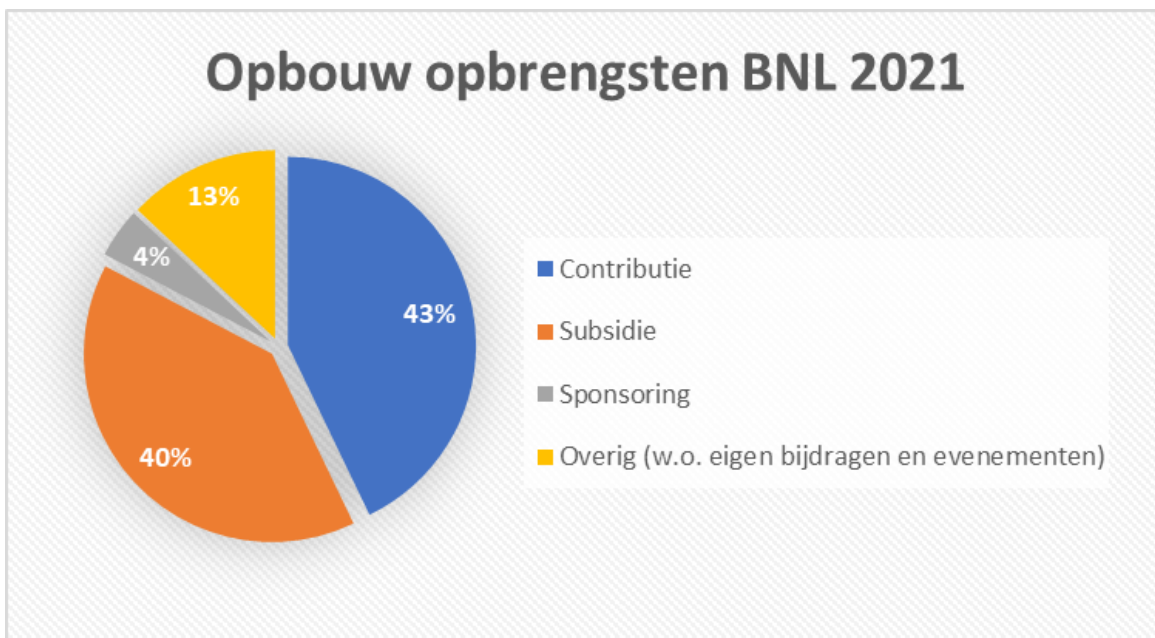
Het totaal aan begrote contributie en nieuwe financiering bedraagt in 2021 ca. € 1.077.500 en wordt als volgt besteed over de kerntaken:



De vergelijking van de besteding tussen 2020 en 2021 is in onderstaand overzicht weergegeven:

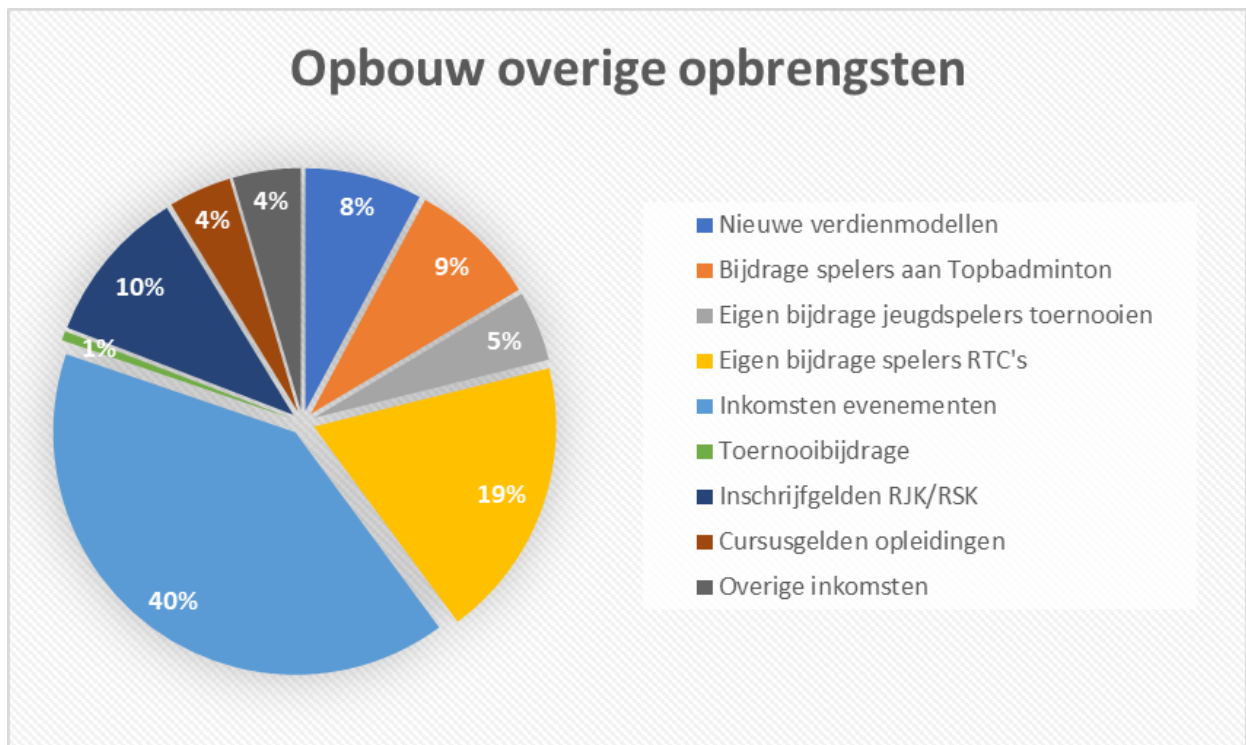
Kerntaak/pijler	Begroting 2021	Begroting 2020
Sportparticipatie	9%	11%
Verenigingsondersteuning	9%	14%
Promotie	20%	14%
Wedstrijdsport	30%	26%
Topbadminton	21%	22%
Algemeen/infrastructuur	11%	13%
<i>Totaal</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>

De verschuiving van de verenigingsondersteuning naar promotie wordt met name veroorzaakt doordat, zoals ook in het jaarplan is toegelicht in 2021 door het bondsbureau een extra impuls aan promotie gegeven wordt. Deels betreft het ook een 'definitie-kwestie', een aantal van de activiteiten die bij promotie is ondergebracht hebben ook een duidelijke relatie met verenigingsondersteuning zoals Bamito.





De overige opbrengsten zijn verder op te delen in:



**Bijlage 1. Opbouw begroting naar kerntaak / pijler**

Totaal Badminton Nederland	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Sportparticipatie	133	31	188	60	147	51	-40	-9
Verenigingsondersteuning	112	50	196	44	135	43	-61	-1
Promotie	246	29	161	1	227	11	66	10
Wedstrijdsport	575	325	526	233	541	219	16	-14
Topbadminton	1049	810	977	729	1085	853	108	124
Algemeen	348	213	336	195	309	191	-27	-4
Algemene Bondscontributie	0	1050	0	1100	0	1052	0	-48
Inkomsten uit nieuwe verdienmodellen	0	0	0	25	0	25	0	0
<b>TOTAAL BNL</b>	<b>2462</b>	<b>2507</b>	<b>2384</b>	<b>2386</b>	<b>2445</b>	<b>2445</b>	<b>61</b>	<b>59</b>
		45		2		0		-2

Sportparticipatie	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Opleidingen en bijscholingen	30	6	71	22	32	13	-40	-9
Schoolbadminton	4	0	6	1	6	1	0	0
Regionale kampioenschappen	25	21	33	33	33	33	0	0
Doorontwikkeling organisatie	4	-1	0	0	0	0	0	0
LRTT / MRTT / ARTT toernooien	5	4	3	3	3	3	0	0
Begeleiding wf (SWO)	7	0	7	0	7	0	0	0
Personeel	57	0	67	0	66	0	-1	0
<b>Totaal</b>	<b>133</b>	<b>31</b>	<b>188</b>	<b>60</b>	<b>147</b>	<b>51</b>	<b>-40</b>	<b>-9</b>
		-102		-128		-96		31

Verenigingsondersteuning	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Verenigingsondersteuning	24	0	27	0	27	0	0	0
Verzekeringskosten e.d.	5	2	6	0	6	0	0	0
Onderzoeksprogramma	4	0	4	0	4	0	0	0
Ontmoetingen	12	1	46	0	36	0	-10	0
NOC*NSF subsidie Breedtesport	0	46	0	44	0	43	0	-1
CRM abonnement en strippenkaart	3	0	4	0	4	0	0	0
Personeel	64	0	111	0	60	0	-51	0
<b>Totaal</b>	<b>112</b>	<b>50</b>	<b>196</b>	<b>44</b>	<b>135</b>	<b>43</b>	<b>-61</b>	<b>-1</b>
		-62		-153		-92		60



Promotie	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Overige kosten communicatie	14	0	2	0	2	0	0	0
Ontwikkeling communicatie	5	0	10	0	10	0	0	0
Promotie/Foto/Videomateriaal	5	0	6	1	6	1	0	0
Airbadminton	0	0	25	0	25	0	0	0
Airshuttle	0	0	0	0	0	10	0	10
Ondersteuning verenigingen bij promotie	0	0	10	0	10	0	0	0
Marketing	67	29	6	0	6	0	0	0
Personeel	154	0	102	0	168	0	66	0
<b>Totaal</b>	<b>246</b>	<b>29</b>	<b>161</b>	<b>1</b>	<b>227</b>	<b>11</b>	<b>66</b>	<b>10</b>
		<b>-217</b>		<b>-160</b>		<b>-216</b>		<b>-56</b>

Wedstrijdsport	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Wedstrijdsport algemeen	8	0	2	0	2	0	0	0
Nationale kampioenschappen	51	26	46	25	46	25	0	0
RK voor RT (alle regio's)	7	0	13	0	8	0	-5	0
Eredivisie en play offs	43	11	38	8	38	8	0	0
Bondscompetitie	46	-1	45	0	45	0	0	0
Regionale competities	14	0	14	0	14	0	0	0
Nationale evenementen	250	222	155	135	173	135	18	0
Overige wedstrijden	31	13	24	14	24	14	0	0
Internationale wedstrijden Veteranen	4	1	3	0	3	0	0	0
Overige activiteiten	8	2	7	3	7	3	0	0
Wedstrijdsport focus	1	0	5	0	5	0	0	0
Algemene opbrengsten wedstrijdaanbod	0	51	0	49	0	35	0	-14
Personeel	112	0	175	0	178	0	3	0
<b>Totaal</b>	<b>575</b>	<b>325</b>	<b>526</b>	<b>233</b>	<b>541</b>	<b>219</b>	<b>16</b>	<b>-14</b>
		<b>-251</b>		<b>-293</b>		<b>-322</b>		<b>-29</b>

Topbadminton	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Budget trainingsstages en wedstrijden	231	39	190	0	272	0	82	0
Personele en materiële kosten ('infrastru	484	0	410	0	433	0	23	0
Opbrengsten programma	0	722	0	729	0	820	0	91
Internationale selectie Aangepast Badmi	28	34	13	0	26	33	13	33
Budgetneutrale opbrengsten	15	16	-14	0	0	0	14	0
Personeel	290	0	378	0	354	0	-24	0
<b>Totaal</b>	<b>1049</b>	<b>810</b>	<b>977</b>	<b>729</b>	<b>1085</b>	<b>853</b>	<b>108</b>	<b>124</b>
		<b>-238</b>		<b>-249</b>		<b>-232</b>		<b>16</b>

Algemeen	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Bestuur	43	0	49	0	39	0	-10	0
Infrastructuur	197	0	209	0	204	0	-6	0
Huisvesting	33	0	37	0	37	0	0	0
Algemene inkomsten	0	213	0	195	0	191	0	-4
Personeel	74	0	41	0	30	0	-11	0
<b>Totaal</b>	<b>348</b>	<b>213</b>	<b>336</b>	<b>195</b>	<b>309</b>	<b>191</b>	<b>-27</b>	<b>-4</b>
		<b>-135</b>		<b>-141</b>		<b>-118</b>		<b>23</b>

Algemene Bondscontributie	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Verenigingen	0	49	0	49	0	51	0	1
Leden	0	376	0	365	0	478	0	114
Aanmelden nog niet aangemelde leden	0	0	0	50	0	20	0	-30
Teams	0	606	0	614	0	496	0	-118
Toernooiheffing	0	20	0	22	0	7	0	-15
<b>Totaal</b>		<b>1050</b>		<b>1100</b>		<b>1052</b>	<b>0</b>	<b>-48</b>
		<b>1050</b>		<b>1100</b>		<b>1052</b>		<b>-48</b>

Inkomsten uit nieuwe verdienmodellen	REALISATIE 2019		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		VERSCHIL BEGROTING 2021 TOV 2020	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>(bedragen x €1000)</b>								
Inkomsten uit nieuwe verdienmodellen	0	0	0	25	0	25	0	0
<b>Totaal</b>		<b>0</b>		<b>25</b>		<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>0</b>		<b>25</b>		<b>25</b>		<b>0</b>