

Agendapunt 5.b . Aanpassingen in de begroting 2019

0. Inleiding

In agendapunt 5a is het conceptjaarplan 2019 opgenomen. Uit deze plannen volgt een extra behoefte aan budget bij de kerntaken/begrotingspijlers Promotie en Verenigingsondersteuning (VO) van ca. € 45.000.

Het is mogelijk om budget vrij te spelen in de reeds vastgestelde begroting 2019 zodat het jaarplan 2019 binnen het begrotingskader 2019 uitgevoerd kan worden. Tijdens de jaarvergadering (JV) van juni 2018 is daarnaast de vraag gesteld of het wenselijk is dat er in de begroting 2019 aan de begrotingspijlers Promotie, VO en Sportparticipatie (SP) relatief minder bijdrage vanuit de bondscontributie werd toegerekend t.o.v. 2018. Dit terwijl communicatie, marketing en ledenbehoud als speerpunten worden genoemd. In de begrotingsverschuivingen die we hierbij voorstellen wordt hier antwoord op gegeven.

1. Aanpassingen in de begroting 2019

De basis vormt de begroting 2019 zoals deze tijdens de jaarvergadering is vastgesteld. We zullen in deze notitie de aanpassingen vermelden en de gevolgen hiervan voor het totaalbeeld.

Aanpassingen in de inkomsten

Positief om te vermelden is dat we ca. € 20.000 meer subsidie 'algemeen infrastructuur' van NOC*NSF zullen ontvangen dan wat we in juni nog verwachtten. Voor 2019 hebben we de bevestiging hiervoor ontvangen. Helaas moet ook vermeld worden dat de prognose voor 2018 van de bondscontributie-inkomsten ca. € 20.000 lager zal uitkomenⁱ. Doordat de prognose voor 2018 van de bondscontributie-inkomsten in juni de basis vormde voor de begroting 2019 zullen we deze daling ook doorvoeren in de begroting 2019. Gelukkig valt deze daling van contributie-inkomsten op te vangen met de hogere dan begrote subsidie van NOC*NSF.

Aanpassingen in de kosten

Uit het op onderdelen aangepaste jaarplan 2019 volgt voor 2019 een behoefte aan extra budget van ca. € 45.000. Het is gelukt om dit bedrag vrij te spelen in de reeds vastgestelde begroting 2019 zonder dat dit ten koste zou gaan van de uitvoering van de bestaande dienstverlening en producten. Ook moet echter geconstateerd worden dat de budgettaire bodem bereikt is. Indien de contributie-inkomsten blijven dalen en er geen nieuwe financieringsstromen gaan ontstaan, lukt het niet meer om budget 'vrij te spelen' voor nieuwe activiteiten zonder consequenties voor de bestaande dienstverlening en producten.

In onderstaand overzicht wordt weergegeven hoe het benodigde aanvullend budget in de begroting 2019 wordt verwerkt.

Begrotingsrubriek	Kerntaken / Begr.pijler	Begroting 2019 JV juni '18	mutaties	Begroting 2019 Nieuw
Marketingplan	Promotie	-15.000	-21.000	-36.000
Ontmoetingen/Ledenbehoud	VO	-11.000	-24.000	-35.000
Totaal 'extra' budget			-45.000	

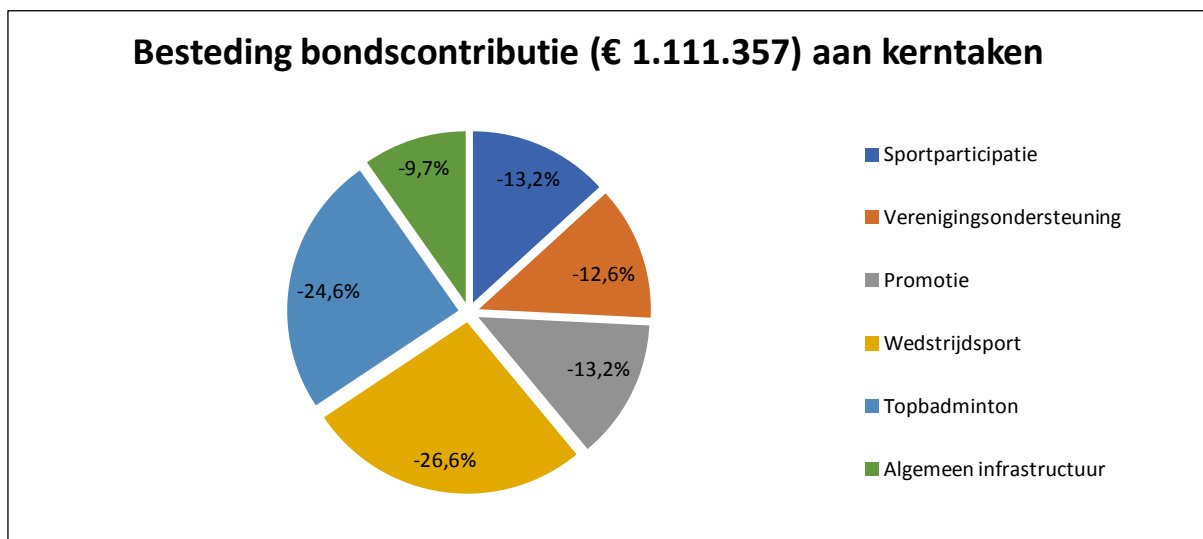
Het extra budget voor marketing zal met name besteed worden aan outdoor-badminton. Het extra budget voor Ledenbehoud zal o.a. besteed worden aan verschillende toolkits (sponsor, vrijwilliger, promotie) en masterclasses.

Hieronder is weergegeven hoe het benodigde budget in de vastgestelde begroting 2019 is vrijgespeeld. Bij het 'vrij spelen' van budget is enerzijds gekeken naar de verwachte uitkomst van 2018 en anderzijds om met behoud van de ambities gerichte besparingen en keuzen door te voeren. We hebben daarnaast goede verwachtingen om aanvullend geld (maximaal 40.000) te ontvangen vanuit het 'sportakkoord' via een aanvraag voor het programma van de middelgrote bonden. Het personeel zullen we blijven (bij)scholen via min of meer gratis workshops van o.a. NOC*NSF, SX Bondgenoten en de WOS. Het feit dat we het vrijwilligersbudget verlagen betekent uiteraard niet dat we daar minder aandacht voor zullen hebben maar we zullen daar ook creatief naar andere invullingen moeten kijken. Daarnaast heeft nog een verplaatsing van een evenement (8 Nations) van Wedstrijdsport naar Topbadminton plaatsgevonden zonder daarbij de bijdrage vanuit de contributiegelden aan Topbadminton te verhogen.

Overzicht. Voorgestelde aanpassingen in de eerder vastgestelde begroting 2019

Begrotingsrubriek	Kerntaken / Begr.pijler	Begroting 2019 JV juni '18	mutaties	Begroting 2019 Nieuw
<i><u>Herijking inkomsten</u></i>				
Contributies	Contributie	1.131.000	-20.000	1.111.000
Subsidie NOC*NSF	ALG en VO	228.000	20.000	248.000
<i><u>Besparingen kosten</u></i>				
Huisvestingskosten	ALG	-46.000	9.000	-37.000
Scholing personeel	ALG	-9.000	9.000	0
Afschrijvingskosten	ALG	-7.500	3.500	-4.000
LEA-verenigingen	VO	-13.500	6.500	-7.000
Vrijwilligersbeleid	VO	-11.500	5.500	-6.000
8 Nations (van WS naar TS)	WS --> TS	-6.500	6.500	0
Resultaat YDO	WS	-25.000	5.000	-20.000
Totaal 'vrijspelen' budget			45.000	

Na deze aanpassingen ziet de verdeling van het totaal van de bondscontributie 2019 over de kerntaken/ begrotingspijlers er als volgt uit:



In onderstaand overzicht is de verdeling van de bondscontributie zichtbaar over de kerntaken/begrotingspijler in relatie tot de begroting 2019 van de jaarvergadering:

Besteding bondscontributie kerntaken 2019		
Kerntaken / Begrotingspijlers	BV nov. '18	JV jun. '18
Sportparticipatie	13,2%	12,9%
Verenigingsondersteuning	12,6%	11,6%
Promotie	13,2%	11,1%
Wedstrijdsport	26,6%	27,2%
Topbadminton*	24,6%	24,2%
Algemeen infrastructuur	9,7%	13,0%

* a.g.v. daling contributie-inkomsten stijgt het relatieve aandeel Topbadminton.

Uit het overzicht valt op te maken dat aan de kerntaken sportparticipatie, verenigingsondersteuning en promotie in de aangepaste begroting 2019 39,0% van bondscontributie besteed wordt. Dit is een duidelijke stijging t.o.v. de begroting die in juni is vastgesteld waar dit percentage 35,6% bedroeg.

Aan de bondsvergadering de vraag om deze aanpassingen in de begroting 2019 goed te keuren.

ⁱ De prognose van het financieel resultaat 2018 zal hierdoor niet € 20.000 negatiever uitkomen dan gepresenteerd tijdens de jaarvergadering (exclusief het aanvullend besluit om € 50.000 extra toe te kennen aan de begroting 2018). Deze daling van de contributie-inkomsten wordt in 2018 ook opgevangen door lagere uitgaven zonder dat dit ten koste gaat van de ambities in het jaarplan.