

Toelichting Prognose oktober 2023 & Begroting 2024 VS en TS

Verenigingssport 2023 Prognose (15 november 2023)

Verschil t.o.v. begroting betreft €90K

- **- €15K** resultaat
- €75K verschil in kosten/baten Bonaire project
 - o betreft een project met kosten & baten en heeft derhalve nauwelijks effect op bottom line

Risico's:

- Bij de opmaak van de prognose Q3 2023 zijn de exacte bondscontributie en Sportlink inkomsten nog niet bekend (werkzaamheden 2e helft november 2023).
 - o er is wél rekening gehouden met een daling van het ledenaantal en dus minder inkomsten op de bondscontributie en Sportlink.

Upside:

- Financiële ruimte in:
 - o personele kosten, inventaris, online services, website en juridisch advies,
 - o uitnodigen vrijwilligers bij internationale toernooien => balans voor HWH 2024
 - o Deltaplan Officials (<€10K) => deel gebruiken in 2023, rest op balans naar 2024

Kosten K+V (selectie bestuur) geheel genomen in 2023 (€5K + btw)

Belasting correctie 31K is, op last van de accountant, geheel meegenomen in 2023 VS.

Verenigingssport 2024 Begroting (15 november 2023)

Overall zien we de begroting VS 2024 t.o.v. 2023 met ruim €225K stijgen.

- stijging van de loonlasten, stijging kantoorkosten, bondsorganisatiekosten en kosten officials.
- meerjarige subsidie van VWS voor het Bonaire project is goedgekeurd en dat is substantieel (verschil met 2023 is €140K) => terug te vinden in kosten en baten Sportparticipatie en hebben per saldo een geringe positieve invloed op het resultaat.

Inkomsten:

- basissubsidie NOC*NSF stijgt t.o.v. begroting 2023
- geoormerkte subsidies voor versterken sportbonden (€26K) en integriteit en sociale veiligheid (€11K)
- Inkomsten commerciële & marketing activiteiten omhoog met €70K (Evenementen, Sponsoring Honkbal Hoofdklasse en Exploitatie contentplatform)
- Contributiestijging 7.5% en uitgaande van 500 minder leden

Kosten:

- personeel met €60K omhoog
 - o verwachte loonstijging verwerkt van 10% (CAO onderhandelingen zijn momenteel gaande)
 - o substantieel minder personeel – zelfde uitgaven
 - o inzet commercie 'offset' tegen inkomsten
- Huisvesting kosten dalen ondanks de stijging van de huur => minder m2
- Kantoorkosten stijgen => inflatie/kosten stijging
- Bondsorganisatiekosten stijgen minimaal => inflatie/kosten stijging
- Kosten Officials stijgen = omslag (geen effect op resultaat)

- Sportparticipatie stijgen de kosten én de baten substantieel door Bonaire project

NTTO 2023 Prognose

Verschil t.o.v. Honkbal begroting is €200K. Dit is met name World Baseball Classic (WBC) gerelateerd, welke per saldo inkomsten en kosten tegen elkaar wegvallen.

Toernooien: HB

- WBC sluitend
- EK Tsjechië €15K over budget
- EK U23 €10K onder budget
- WK U18 €6K boven budget
- EK U15 volgens budget
- EK U12 volgens budget

Toernooien SB:

- SB WK Qualifier €7K boven budget
- SB U18 EK volgens budget
- Door geen deelname aan de Canada Cup heeft een oefenserie in Tsjechië kunnen plaatsvinden onder budget.

Tekort op sponsoring in 2023 is nu nog **€23K**. Momenteel zit er nog enige beweging in eventuele inkomsten op sponsoring, waarmee we dit gat proberen te dichten. Verder is er het laatste kwartaal een rem gezet op uitgaven van kosten.

NTTO 2024 Begroting (15 november 2023)

- Personeel
 - o verwachte loonstijging verwerkt van 10% (CAO onderhandelingen zijn momenteel gaande) voor deel van het personeel
 - o overige contracten van stafleden worden conform 2023 aangehouden
- Drie afdelingen alle drie nul begrotingen: TTNL – HB – SB
 - o TTNL: kosten teruggebracht met €60k om begroting sluitend te krijgen
 - o HB: 1 event gecancelld (Praag Series)
 - o SB: WK groot event
- Risico's: sponsoring (lager gebudgetteerd dan 2023) en kosten toernooien in buitenland

Toelichting NTTO 2024 Begroting HB

De organisatie van NTTO bestaat voor honkbal uit twee onderdelen: het talentontwikkelingsprogramma o.l.v. Martijn Nijhoff met daarin TTNL, U18 en U15 en het honkbalprogramma o.l.v. Niels van Weert met daarin U23 en het A-Team.

De totale kosten en opbrengsten voor het jaar 2024 worden begroot op €1.775K. Dit is een daling met €167K ofwel bijna 10% ten opzichte van de prognose 2023 (€1.948K). Deze daling is voornamelijk toe te schrijven aan minder events die geld kosten in plaats van opleveren. 2023 was een vol jaar met EK U12, EK U15, EK U23, WBC en EK voor A-Team. In 2024 staan op het programma voor het A-Team Samurai Series, HWH, P12 en Kingdom Series (voorbereiding op P12). Voor de jeugdteams is dat in de S-1 categorie een (duur) WK U23 in

China en voor U18 een EK in waarschijnlijk Duitsland. In de S-2 categorie is er voor U15 een WK wat d.m.v. eigen bijdragen (bijna) budgetneutraal wordt bekostigd.

Over het geheel gezien staat er een kwalitatief goed programma wat betreft wedstrijden met weerstand. De uitdaging gaat hem zitten in het herbouwen van het A-Team na verlies van de A-statussen. Ten tijden van het opstellen van de begroting 2024 is nog niet voldoende duidelijk welke impact dit sportief brengt. Het is niet uitgesloten dat de kosten nog wat lager uitvallen, vanwege een uitgekleed programma voor het A-Team. Dit wordt voor het eind van 2023 hopelijk duidelijker.

De totale kosten voor personeel zijn met €13K teruggebracht met behoud van kwaliteit van de programma's. Hierin zit alle staf van TTNL, de bondscoaches, assistant coaches, additionele begeleiding (fysio, sportarts, S&C, embedded scientist), management en een stuk overhead vanuit bureau en commercie. De laatste post is teruggebracht door middel van een herallocatie naar VS. We nemen hiermee tevens een voorschot op signalen van NOC*NSF.

De inkomsten staan voor een flink deel vast: de financiering door NOC*NSF blijft intact aangevuld met een kleine loonkostencompensatie. Voor sponsoring 2024 is reeds een gedeelte vastgelegd, €115K is hierin nog onzeker. Mocht dit niet worden binnengehaald dan houdt dat in dat aan de kostenkant zal moeten worden gestreept.

We streven naar een nulbegroting voor 2024.

Toelichting NTTO 2024 Begroting SB

De totale kosten en opbrengsten voor het jaar 2024 worden begroot op €839K. Dit is een stijging met €156K ten opzichte van de prognose 2023 (€683K). Deze stijging is voornamelijk toe te schrijven aan het WK van 2024, waarvoor de dames zich in Valencia plaatsten, twee invitatie toernooien en een oefen/promotie event op Bonaire.

De kosten van personeel zijn voor 2024 begroot op € 362K t.o.v. de prognose 2023 €396K door her-allocatie van overhead vanuit NTTO naar VS en lagere TD kosten.

Voor de jeugdteams in de S-1 categorie zijn de kosten gestegen van €53K (prognose 2023) naar €67K vanwege mogelijke deelname aan U22 EK plus een invitatietoernooi voor U18. Beiden om de depth chart richting OS 2028 beter in te vullen en speelsters voldoende internationale ervaring te laten opdoen. In de S-2 categorie is er voor U15 een EK wat d.m.v. eigen bijdragen budgetneutraal wordt bekostigd. Over het geheel gezien staat er een kwalitatief goed programma. De uitdaging gaat hem zitten in het neerzetten van een goede prestatie op het WK en daarna het bouwen van een sterk seniorenteam richting OS 2028.

De inkomsten staan voor een flink deel vast: de financiering door NOC*NSF blijft intact aangevuld met een kleine loonkostencompensatie. Voor sponsoring 2024 is reeds een gedeelte vastgelegd door de recente deal met GirlPower Radio, €40K is hierin nog onzeker. Mocht dit niet worden binnengehaald dan houdt dat in dat aan de kostenkant zal moeten worden gestreept.

We streven naar een nulbegroting voor 2024.