

Agendapunt 4.3

Begroting 2023 en toelichting

De begroting 2023 dient minimaal 4 weken voor de bondsvergadering gepubliceerd te worden. Er vindt op dit moment in Nederland wederom een stijging van het aantal coronabesmettingen en ziekenhuisopnames plaats. Er zijn op dit moment geen concrete aanwijzingen dat de overheid, in het kader van corona, nieuwe maatregelen zal aankondigen. Bij nieuwe ontwikkelingen die de uitgangspunten van deze begroting beïnvloeden zullen we de bondvergadering hierover informeren.

1. Samenvatting begroting 2023

Bijgaande begroting 2023 is gebaseerd op het jaarplan 2023. De financiële vertaling hiervan is terug te vinden in deze begroting. Het jaarplan en de begroting 2023 zijn gebaseerd op de aanname dat er in 2023 geen beperkingen zullen zijn in het kader van COVID-19.

De samenvatting van de begroting 2023 is als volgt:

Totaal Badminton Nederland	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023 TOV 2022	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Sportparticipatie	40	16	151	71	134	80	-16	9
Verenigingsondersteuning	166	83	143	48	178	31	35	-17
Promotie	374	97	241	40	320	36	79	-4
Wedstrijdsport	385	191	505	215	507	237	2	22
Topbadminton	1077	848	1022	789	1040	808	18	18
Algemeen	305	196	312	188	333	231	21	43
Algemene Bondscontributie	0	918	0	997	0	1055	0	58
Commerciële activiteiten	21	37	0	25	0	0	0	-25
TOTAAL BNL	2367	2387	2374	2374	2513	2477	139	103
		19		0		-36		-36

In bijlage 1 is de begroting – net als vorig jaar – opgebouwd naar kerntaak.

2. Mutaties op hoofdlijnen t.o.v. de begroting 2022

Hieronder volgen op hoofdlijnen de mutaties tussen de begroting 2022 en begroting 2023.

Kerntaak	Effect	Begroting 2022		Begroting 2023		Verschil
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	
	Negatief effect					
alle	Hogere personeelslasten door stijging CAO	511.156	-	537.083	-	25.926-
Wed.sp	Sponsoring Algemeen (alles is toegewezen aan evenementen)	-	9.000	-	-	9.000-
Ver.ond	Verhoging verzekeringspolis (bedrijfsaansprakelijkheid)	5.500	-	21.000	4.600	10.900-
Ver.ond	Kosten Verenigingsondersteuning verlaagd	13.650	-	13.700	-	50-
Ver.ond	Extra inzet verenigingsondersteuning	-	-	-	-	-
Prom	Inzet Airbadminton (niet evenement)	40.000	40.000	15.000	-	15.000-
Prom	Organisatie Urban Series (voorheen onderdeel van Airbadmin)	-	-	20.000	5.000	15.000-
Alg	Overige inkomsten	-	2.500	-	-	2.500-
Alg	Kosten nieuw ledenpakket Foys	-	-	30.510	-	30.510-
Alg	Diversiteit en inclusiviteit	-	-	1.000	-	1.000-
Alg	Verhoging energielasten	37.500	-	40.700	-	3.200-
Comm act	nieuwe verdienmodellen omzetten naar Comm activiteiten	-	25.000	-	-	25.000-
	Positief effect					
Bond.contr	Hogere contributie-inkomsten en team-bijdragen	-	982.393	-	1.040.160	57.767
Wed.sp	Hogere NOS gelden	-	5.000	-	6.666	1.666
Ver.ond	Wegvallen LEA kosten en strippenkaart onder VO	45.630	-	40.000	-	5.630
Ver.ond	Bamito kostenneutraal ipv 10K budget	10.000	-	20.000	20.000	10.000
Prom	Sponsoring TeamNL (incl activatiekosten)	-	-	3.500	15.667	12.166
Alg	Hogere bijdrage NOC*NSF Algemeen functioneren	-	227.485	-	230.587	3.102
Alg	Lagere kosten nieuwe accountant	17.500	-	8.000	-	9.500
Alg	Lagere afschrijving	4.600	-	2.700	-	1.900
	Effect op resultaat	685.536	1.291.378	753.193	1.322.679	36.355-
			605.841		569.486	

3. Toelichting begroting 2023

De begroting voor 2023 is in het beginsel een voortzetting van de werkzaamheden. Er wordt echter geïntensiveerd op de onderdelen Verenigingsondersteuning en Promotie.

Bij Promotie is een aantal onderdelen verplaatst naar een aparte kerntaak "Commerciële activiteiten".

Momenteel gaan we voorzichtig uit van een stijging van het bruto-aantal leden (aantal leden dat contributie betaalt). Daarnaast verwachten we een stabilisatie in de teaminschrijvingen.

Het totaal van de opbrengst dat vermeld staat onder de algemene bondscontributie (€ 1.040k) is berekend op basis van de contributiesystematiek van 2022 met een indexatie van 6.0%, met uitzondering van 5e-9e divisie en Jeugdcompetitie (zie 6.1 Vaststelling contributietarieven 2023).

Leden, verenigingen en teams

Onderstaand de onderbouwing van het aantal leden, verenigingen en teams dat de basis is van de begroting 2023.

	Aantal leden/ verenigingen	Tarief 2023	Totaal
RBB	500	€ 10,00	5.000
Leden	35.000	€ 15,79	552.650
Verenigingen	420	€ 121,05	50.841
			<u>608.491</u>
	Aantal teams	Tarief 2023	Totaal
Eredivisie	10	€ 1.942,82	19.428
1e divisie	20	€ 671,09	13.422
2e-4e divisie	224	€ 447,48	100.236
5e-9e divisie	840	€ 296,25	248.850
Jeugdcompetitie	580	€ 82,00	47.560
Recreantencompetitie	100	€ 21,73	2.173
Opstapcompetitie	50	€ -	-
Recreanten- en opstapcompetitie	0	€ -	-
			<u>431.669</u>
			1.040.160

4. Uitgangspunten begroting 2023

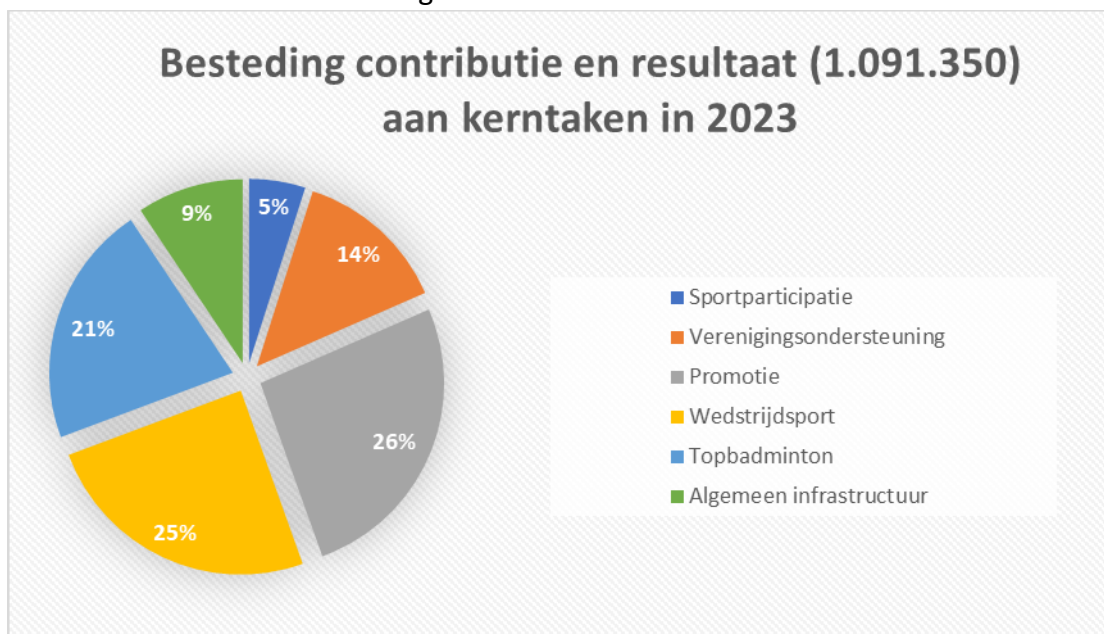
Onderstaand een nadere toelichting van de uitgangspunten die gehanteerd zijn in de begroting 2023.

- Mede door CAO-, huisvestings- en prijsstijgingen, zijn we voor 2023 genoodzaakt minimaal 6% contributiedexatie door te voeren. In deze begroting is gerekend met 6% index over de contributie elementen en teambijdragen, met uitzondering van 5e-9e divisie en Jeugdcompetitie.
- De thans gecombineerde toekenning van NOC*NSF-subsidies voor Algemeen Functioneren en Sportparticipatie is vastgesteld voor de jaren 2022 en 2023. Deze bedragen zijn met hetzelfde bedrag opgenomen in de begroting.
- De NOC*NSF-subsidie voor Topbadminton zal in 2023 € 339.936 bedragen.
- Voor Top-parabadminton is voor 2023 vanuit NOC*NSF het bedrag ad € 30.000 komen te vervallen. Momenteel is een verzwakt programma opgenomen in de Topbadmintonbegroting.
- Met NOC*NSF is begin 2022 een overeenkomst betreffende de marketingrechten van TeamNL overeengekomen. Vanuit deze overeenkomst ontvangt Badminton Nederland per jaar € 35.000. 33% daarvan is opgenomen onder Promotie. De overige 67% is onderdeel van Topbadminton.
- In de begroting wordt uitgegaan van eenzelfde aantal FTE's op het bondsbureau als begroot in 2022. De eerder ontstane vacature wordt nu in de begroting opgenomen om een medewerker Marketing/AirBadminton aan te nemen.
- De bijdrage aan Topbadminton wordt in 2023 gelijk gehouden, namelijk € 232.500. Momenteel laat de prognose 2022 een positief saldo zien. Dat resultaat willen we graag toevoegen aan de begroting 2023 als een bestemmingsreserve.
- Binnen Topbadminton is de 'in natura'-opbrengst ten aanzien van het gebruik van faciliteiten op Papendal gelijk gehouden aan 2023 op € 250.000.
- De afgelopen jaren stond op de begroting het onderdeel 'Nieuwe verdienmodellen'. Deze staat voor dit jaar op nihil begroot. In de begroting 2023 is dit aangepast naar commerciële activiteiten.
- In deze begroting is het nieuwe ledenpakket opgenomen bij Algemeen. Daarnaast is er een bedrag van € 10.000 opgenomen voor mogelijke uitbreiding richting verenigingen.

5. Recapitulatie begroting naar kerntaken

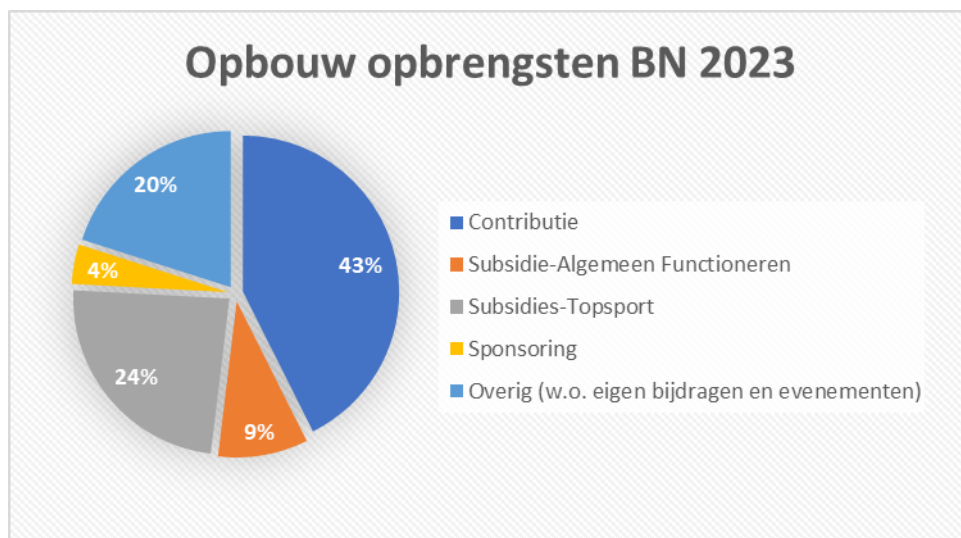
In bijlage 1 is de begroting opgebouwd naar kerntaak.

Het totaal aan begrote contributie en het momenteel negatieve resultaat bedraagt in 2023 ca. € 1.091.350 en wordt als volgt besteed over de kerntaken:



De vergelijking van de besteding tussen 2023 en 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven:

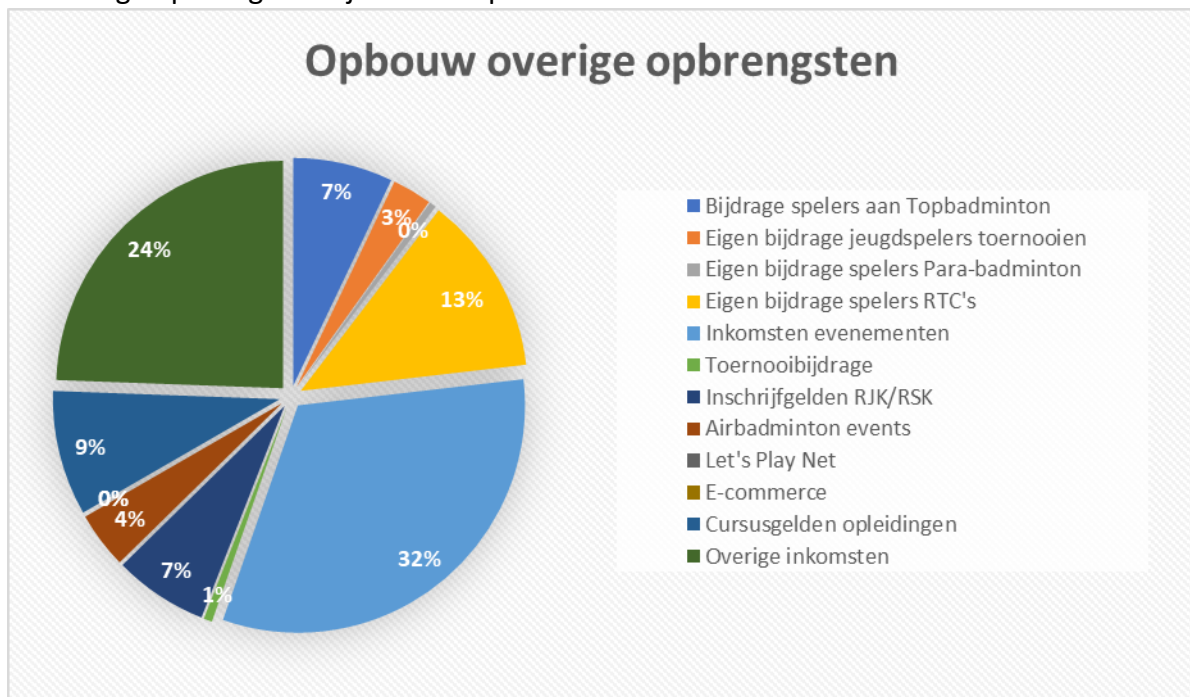
Kerntaak	Begroting 2023	Begroting 2022
Sportparticipatie	5%	8%
Verenigingsondersteuning	14%	9%
Promotie	26%	20%
Wedstrijdsport	25%	28%
Topbadminton	21%	23%
Algemeen infrastructuur	9%	12%
Totaal	100%	100%



De vergelijking van de opbouw opbrengsten tussen 2023 en 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven:

Opbrengsten	Begroting 2023	Begroting 2022
Contributie	43%	42%
Subsidie-Algemeen Functioneren	9%	10%
Subsidies-Topsport	24%	27%
Sponsoring	4%	3%
Overig (w.o. eigen bijdragen en evenementen)	20%	18%
Totaal	100%	100%

De overige opbrengsten zijn verder op te delen in:



Bijlage 1. Opbouw begroting naar kerntaak / pijler

Totaal Badminton Nederland	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023 TOV 2022	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Sportparticipatie	40	16	151	71	134	80	-16	9
Verenigingsondersteuning	166	83	143	48	178	31	35	-17
Promotie	374	97	241	40	320	36	79	-4
Wedstrijdsport	385	191	505	215	507	237	2	22
Topbadminton	1077	848	1022	789	1040	808	18	18
Algemeen	305	196	312	188	333	231	21	43
Algemene Bondscontributie	0	918	0	997	0	1055	0	58
Commerciële activiteiten	21	37	0	25	0	0	0	-25
TOTAAL BNL	2367	2387	2374	2374	2513	2477	139	103
		19		0		-36		-36

Sportparticipatie	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023 TOV 2022	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Opleidingen en bijscholingen	15	15	35	35	44	44	9	9
Regionale kampioenschappen	1	0	33	33	33	33	0	0
Doorontwikkeling organisatie	0	0	4	0	4	0	0	0
LRTT / MRTT / ARTT toernooien	0	1	3	3	3	3	0	0
Begeleiding wf (SWO)	0	0	7	0	7	0	0	0
Personeel	23	0	68	0	43	0	-25	0
Totaal	40	16	151	71	134	80	-16	9
		-24		-79		-54		25

Verenigingsondersteuning	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023 TOV 2022	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Verenigingsondersteuning	19	0	27	0	30	0	3	0
Verzekeringskosten e.d.	10	4	6	0	21	5	16	5
Onderzoeksprogramma	1	0	4	0	4	0	0	0
Woosh reserveringsprogramma	0	0	6	6	6	6	0	0
Jeugdprogramma Bamito	25	21	10	0	20	20	10	20
Projecten en extra inzet VO	39	16	34	0	34	0	0	0
NOC*NSF subsidie Breedtesport	0	43	0	42	0	0	0	-42
CRM abonnement en strippenkaart	4	0	4	0	0	0	-4	0
Personeel	67	0	54	0	64	0	10	0
Totaal	166	83	143	48	178	31	35	-17
		-82		-95		-147		-52

Promotie	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Overige kosten communicatie	2	0	2	0	2	0	0	0
Ontwikkeling communicatie	21	0	15	0	15	0	0	0
Promotie/Foto/Videomateriaal	0	0	0	0	0	0	0	0
Ondersteuning verenigingen bij promotie	1	0	10	0	10	0	0	0
Airbadminton	121	97	40	40	50	20	10	-20
Marketing	7	0	0	0	4	16	4	16
Personeel	221	0	174	0	240	0	66	0
Totaal	374	97	241	40	320	36	79	-4
		-277		-201		-284		-84

Wedstrijdsport	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Wedstrijdsport algemeen	1	0	2	0	2	0	0	0
Nationale kampioenschappen	2	1	41	39	46	44	5	5
RK voor RT (alle regio's)	0	0	13	0	13	0	0	0
Eredivisie en play offs	8	0	38	8	47	17	9	9
Bondscompetitie	31	0	45	0	45	0	0	0
Regionale competities	2	0	14	0	14	0	0	0
Nationale evenementen	164	182	135	135	150	150	15	15
Overige wedstrijden	0	0	24	14	24	14	0	0
Internationale wedstrijden Veteranen	0	0	3	0	3	0	0	0
Overige activiteiten	3	0	7	3	7	3	0	0
Wedstrijdsport focus	0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene opbrengsten wedstrijdaanbod	1	8	0	17	0	10	0	-7
Personeel	172	0	184	0	157	0	-27	0
Totaal	385	191	505	215	507	237	2	22
		-194		-290		-271		20

Topbadminton	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Senioren en talenten	392	431	394	393	385	458	-10	65
Budgetneutrale kosten/opbrengsten	273	272	255	255	253	253	-3	-3
Budget RTC	64	107	43	108	61	95	18	-13
Budget Parabadminton	23	38	26	33	1	2	-24	-31
Personeel	325	0	303	0	340	0	37	0
Totaal	1077	848	1022	789	1040	808	18	18
		-229		-232		-232		0

Algemeen	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Bestuur	39	0	44	0	44	0	0	0
Infrastructuur	201	0	200	0	215	0	15	0
Huisvesting	36	0	38	0	41	0	3	0
Algemene inkomsten	-1	196	0	188	0	231	0	43
Personeel	30	0	31	0	34	0	2	0
Totaal	305	196	312	188	333	231	21	43
		-109		-124		-102		22

Algemene Bondscontributie	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Verenigingen	0	48	0	50	0	51	0	1
Leden	0	444	0	490	0	558	0	67
Teams	0	427	0	442	0	432	0	-11
Toernooiheffing	0	0	0	15	0	15	0	0
Totaal		918		997		1055	0	58
		918		997		1055		58

Commerciële activiteiten	REALISATIE 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023		VERSCHIL BEGROTING 2023	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
(bedragen x €1000)								
Let's Play Net*	0	0	0	0	0	0	0	0
E-commerce*	21	37	0	0	0	0	0	0
Verdere uitrol commerciële activiteiten*	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomsten uit nieuwe verdienmodellen	0	0	0	25	0	0	0	-25
Totaal	21	37	0	25	0	0	0	-25
		17		25		0		-25