

Agendapunt 6.2 Begroting 2025 en toelichting

De begroting 2025 dient minimaal 4 weken voor de bondsvergadering gepubliceerd te worden. Op dit moment is de NOC*NSF-subsidie voor Topbadminton onzeker. Daarom is in deze begroting uitgegaan van het meest reële scenario. Het besluit over toekenning van subsidiegelden valt op 29 november 2024. Daarna zal het besluit worden doorvertaald naar te ondernemen acties.

1. Samenvatting begroting 2025

Bijgaande begroting 2025 is gebaseerd op het jaarplan 2025 en de reële scenario Topsport. De financiële vertaling hiervan is terug te vinden in deze begroting.

De samenvatting van de begroting 2025 is als volgt:

Totaal Badminton Nederland	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Sportparticipatie	142	80	-62	96	35	-61	109	47	-62	125	47	-78	-17	-33	-16
Verenigingsondersteuning	193	30	-164	180	38	-142	318	165	-153	240	84	-156	46	54	8
Promotie	374	86	-288	373	92	-281	308	16	-293	316	16	-300	-58	-70	-12
Wedstrijdsport	528	237	-291	651	348	-303	524	234	-290	570	256	-314	43	19	-23
Topbadminton	1089	810	-280	1198	940	-258	1091	814	-276	881	560	-322	-208	-250	-42
Algemeen	369	265	-104	400	268	-132	386	267	-119	425	267	-158	56	3	-54
Algemene Bondscontributie	0	1189	1189	0	1068	1068	0	1187	1187	0	1285	1285	0	96	96
Commerciële activiteiten	20	24	4	58	58	0	50	64	14	30	38	8	10	14	4
TOTAAL BN excl invest Airbadminton	2715	2720	5	2958	2848	-110	2785	2794	9	2587	2553	-34	-129	-167	-39
Investering Airbadminton	15	10	-5	0	13	13	15	20	5	10	44	34	-5	34	39
Totaal BN incl invest Airbadminton	2730	2730	0	2958	2861	-96	2800	2814	14	2597	2597	0	-134	-133	0

In bijlage 1 is de begroting opgebouwd naar kerntaak.

2. Uitgangspunten begroting 2025

Onderstaand een nadere toelichting van de uitgangspunten die gehanteerd zijn in de begroting 2025.

- CAO 4.38%
- Prijsindex 4%
- Ledengroei 5%
- *Mede door CAO-, huisvestings- en prijsstijgingen, zijn we voor 2025 genoodzaakt minimaal 4% contributie-indexatie door te voeren.*
- *In deze begroting is gerekend met 4% indexatie bij ledencontributie en over verenigings- en teambijdragen, met uitzondering van de 5e tot en met 9e divisie en van de Jeugdcompetitie. Deze worden net als voorgaande jaren niet geïndexeerd.*
- *Eenmalige extra tariefsverhoging ledencontributie met € 2,- om de onzekere situatie die ontstaan is na het negatieve advies NOC*NSF, die gevolgen heeft voor de gehele organisatie, het hoofd te kunnen bieden. De bijdrage aan Topbadminton uit contributie is het maximale 25,0% van de contributieinkomsten en bedraagt voor 2025 € 321.500 (norm 23-25%).*
- *De NOC*NSF-subsidie voor Topbadminton is voor 2025 € 380.000 begroot bij voortzetting beleid van afgelopen jaren. Echter verwachten we maar tot half september 2025 minimale subsidie te mogen ontvangen van totaal €120.000. Dit betekent voor 2025 een kostenreductie van € 260.000 bij TS. Dit wordt deels opgevangen door eenmalig extra tariefverhoging ledencontributie en andere maatregelen.*
- *Binnen Topbadminton is de 'in natura'-opbrengst ten aanzien van het gebruik van faciliteiten op Papendal gelijk gehouden aan 2024 op € 250.000. Echter bestaat de mogelijkheid dat we gedurende 2025 een alternatief moeten vinden.*
- *Voor commerciële activiteiten is de prognose 2024 opgenomen als begroting 2025 ad € 14.000+ verkoop 100 netten en activiteiten Tsjechië.*

3. Mutaties op hoofdlijnen t.o.v. de begroting 2024

Bovenstaande uitgangspunten zijn terug te vinden in onderstaande mutaties tussen de begroting 2025 en begroting 2024.

Kerntaak	Effect	Begroting 2025		Begroting 2024		Verschil
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	
	Negatief effect					
SP	Hogere begeleiding WF	13.000		10.000		3.000
SP	Hogere Parabadminton op VO	10.000		4.000		6.000
Ver.ond	Hogere uitgeven voor vrijwilligersbeleid	15.000		12.000		3.000
WS	Lage inkomsten wedstrijdsporten	13.500	4.700	17.540	13.540	4.800
TS	stop Subsidie NOC*NSF		120.000		347.378	227.378
Alg	Voorziening TS	22.000				22.000
Alg	indexering kosten	28.326				28.326
	Positief effect					
alle	Lagere personeelslasten door stijging CAO+mutatie personeel	858.100		975.561		117.461-
TS	Lager Budget Senioren en S-1	357.100	78.300	394.736	101.467	14.469-
Bond.contr	Hogere contributie-inkomsten en team-bijdragen		1.285.200		1.189.381	95.819-
VO	geen extra Software verenigingen	-		10.000		10.000-
VO	Minder projecten VO	83.500	53.000	41.500	-	11.000-
Alg	Hogere bijdrage NOC*NSF Algemeen functioneren		265.900	-	263.345	2.555-
Comm act	hogeren opbrengsten comm activiteiten	30.000	38.200	20.000	24.000	4.200-
Airb	lager invest Airbadminton+ opbrengsten Lets Play	10.000	44.000	15.000	10.000	39.000-
	Effect op resultaat	1.440.526	1.889.300	1.500.337	1.949.111	0-
			448.774		448.774	

4. Toelichting begroting 2025

De begroting voor 2025 is in het beginsel een voortzetting van de werkzaamheden Dit is conform jaarplan 2025.

Afhankelijk van de financiering Topsport (TS) vanuit NOC*NSF bestaan er 4 scenario's:

- huidige scenario: voortzetting NOC*NSF-subsidie TS = 380k, "bezuiniging" in B2025 = 0
- beste-case scenario: het ingediende plan, NOC*NSF-subsidie TS = 263k, "bezuiniging" B2025 = -117k, B2026 e.v. ook -117k
- reële scenario: overgangsregeling (tot half sept 2025) B2025 deels NOC*NSF-subsidie TS = 120k, "bezuiniging" in B2025 = -260k, B2026 e.v. -380k
- worst case scenario: vanaf B2025 geen NOC*NSF-subsidie TS = 0k, "bezuiniging" in B2025 = -380k, B2026 e.v. ook -380k.

Voor het reële scenario zijn de bezuinigingsmogelijkheden op hoofdlijnen verwerkt in de begroting 2025. Dit zal ook effect hebben op andere pijlers dan Topsport.

Het totaal van de opbrengst dat vermeld staat onder de algemene bondscontributie (€ 1.285k) is nu berekend op basis van de contributiesystematiek van 2024 met een indexatie van 4.0% voor ledencontributie en over verenigings- en teambijdragen, 0% voor de Jeugd- en 5-9^e divisie competitie. Eenmalig wordt de contributie per lid verhoogd met € 2,- door de onzekere situatie die ontstaan is na het negatieve advies NOC*NSF over het Topbadmintonprogramma. Dit heeft gevolgen voor de gehele organisatie. Hierdoor zijn we genoodzaakt om in 2025 een transitie door te voeren naar een nieuwe stabiele situatie in

2026. De 2 euro is om deze transitie te kunnen bekostigen. (Zie 6.1 Vaststelling contributietarieven 2025).

In het Jaarplan is te lezen waar in 2025 geïnvesteerd wordt.

Leden, verenigingen en teams

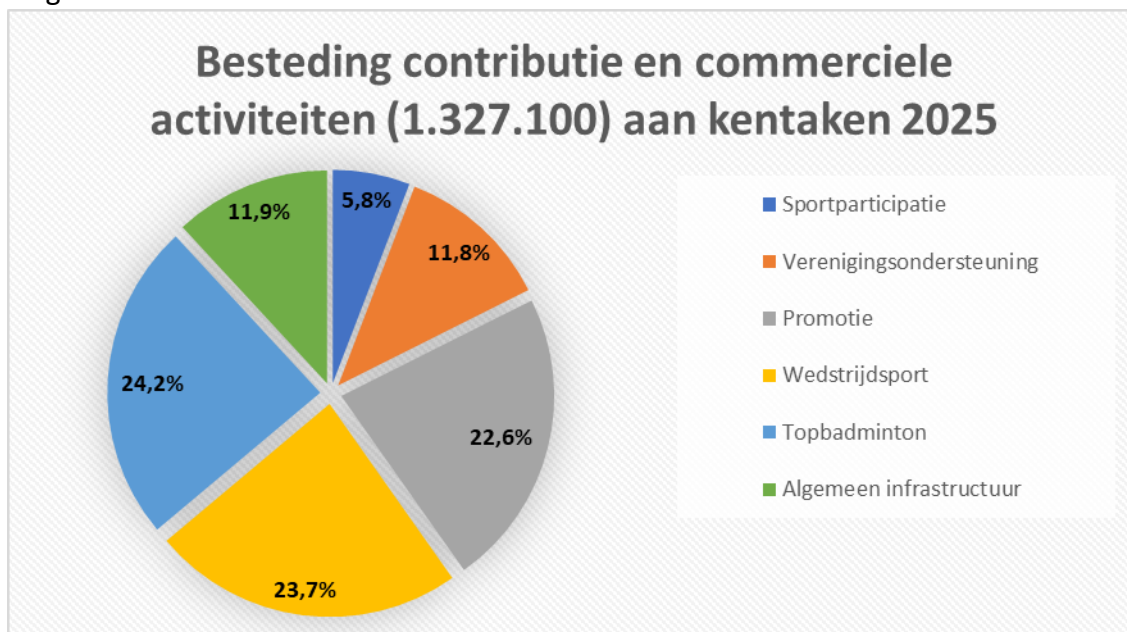
Onderstaand de onderbouwing van het aantal leden, verenigingen en teams dat de basis is van de begroting 2025.

	Aantal	Tarief 2025	Totaal
Verenigingen	410	€ 136,00	€ 55.800
Leden	36.900	€ 20,10	€ 741.700
Individuele leden	90	€ 41,60	€ 3.700,00
			€ 801.200,00
	Aantal teams	Tarief 2025	Totaal
Eredivisie	8	€ 2.182,20	€ 17.500
1e divisie	16	€ 753,80	€ 12.100
2e-4e divisie	224	€ 502,65	€ 112.600
5e-9e divisie	891	€ 296,25	€ 264.000
Jeugdcompetitie	737	€ 82,00	€ 60.400
Recreantencompetitie	100	€ 24,40	€ 2.400
Opstapcompetitie	76	€ -	€ -
			€ 469.000
			€ 1.270.200
<i>Toernooiheffing</i>			15.000
			€ 1.285.200

5. Recapitulatie begroting naar kerntaken

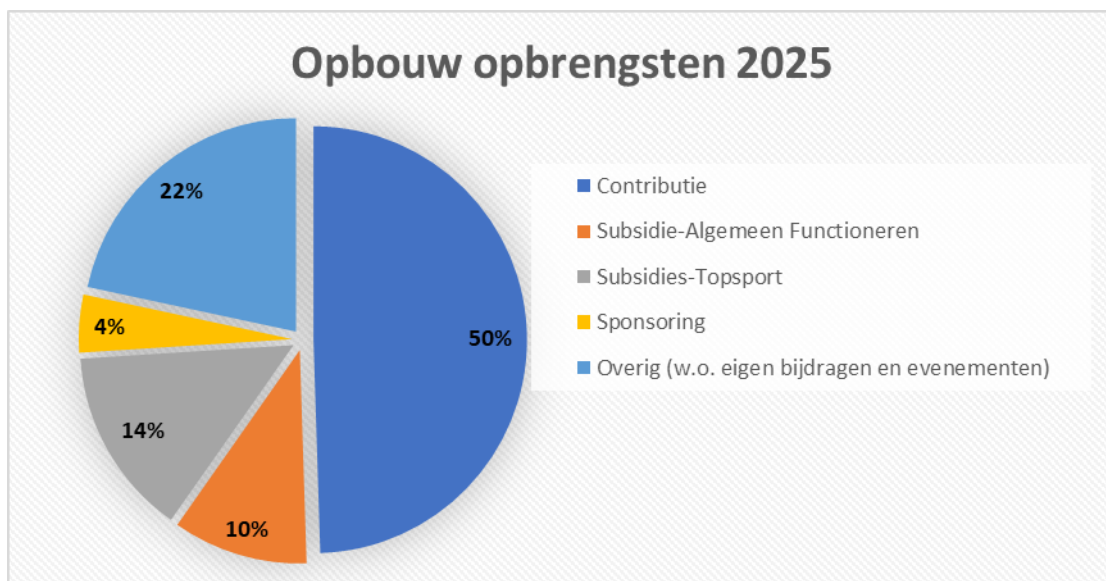
In bijlage 1 is de begroting opgebouwd naar kerntaak.

Het totaal aan begrote contributie (ad € 1.285.200) en begrote opbrengsten uit onder andere commerciële activiteiten (ad € 41.900) bedraagt in 2025 € 1.327.100. Deze wordt als volgt besteed over de kerntaken:



De vergelijking van de besteding tussen 2024 en 2025 is in onderstaand overzicht weergegeven:

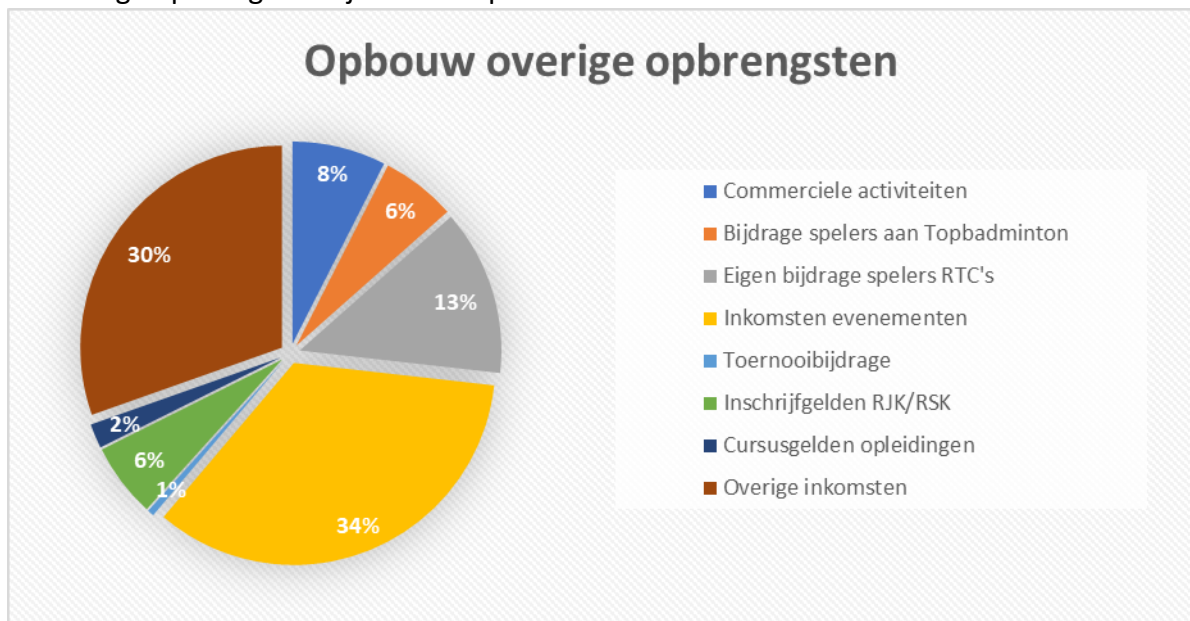
Kerntaak	Begroting 2025	Begroting 2024
Sportparticipatie	5,8%	5,1%
Verenigingsondersteuning	11,8%	13,6%
Promotie	22,6%	25,2%
Wedstrijdsport	23,7%	24,2%
Topbadminton	24,2%	23,2%
Algemeen infrastructuur	11,9%	8,6%
Totaal tov contributie	100,0%	100,0%



De vergelijking van de opbouw opbrengsten tussen 2024 en 2025 is in onderstaand overzicht weergegeven:

Opbrengsten	Begroting 2025	Begroting 2024
Contributie	49,5%	43,6%
Subsidie-Algemeen Functioneren	10,2%	9,6%
Subsidies-Topsport	14,2%	21,9%
Sponsoring	4,4%	4,7%
Overig (w.o. eigen bijdragen en evenementen)	21,6%	20,2%
Totaal	100,0%	100,0%

De overige opbrengsten zijn verder op te delen in:



Bijlage 1. Opbouw begroting naar kerntaak / pijler

Totaal Badminton Nederland	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Sportparticipatie	142	80	-62	96	35	-61	109	47	-62	125	47	-78	-17	-33	-16
Verenigingsondersteuning	193	30	-164	180	38	-142	318	165	-153	240	84	-156	46	54	8
Promotie	374	86	-288	373	92	-281	308	16	-293	316	16	-300	-58	-70	-12
Wedstrijdsport	528	237	-291	651	348	-303	524	234	-290	570	256	-314	43	19	-23
Topbadminton	1089	810	-280	1198	940	-258	1091	814	-276	881	560	-322	-208	-250	-42
Algemeen	369	265	-104	400	268	-132	386	267	-119	425	267	-158	56	3	-54
Algemene Bondscontributie	0	1189	1189	0	1068	1068	0	1187	1187	0	1285	1285	0	96	96
Commerciële activiteiten	20	24	4	58	58	0	50	64	14	30	38	8	10	14	4
TOTAAL BN excl invest Airbadminton	2715	2720	5	2958	2848	-110	2785	2794	9	2587	2553	-34	-129	-167	-39
Investering Airbadminton	15	10	-5	0	13	13	15	20	5	10	44	34	-5	34	39
Totaal BN incl invest Airbadminton	2730	2730	0	2958	2861	-96	2800	2814	14	2597	2597	0	-134	-133	0

Sportparticipatie	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Sportparticipatie algemeen	0	0	0	2	0	-2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opleidingen en bijscholingen	44	44	0	16	15	-1	11	11	0	11	11	0	-33	-33	0
Regionale kampioenschappen	33	33	0	24	18	-5	33	33	0	33	33	0	0	0	0
Doorontwikkeling organisatie	4	0	-4	2	0	-2	4	0	-4	10	0	-10	6	0	-6
LRTT / DRTT toernooien	4	3	-1	4	1	-2	4	3	-1	4	3	-1	0	0	0
Begeleiding wf (SWO)	10	0	-10	7	0	-7	10	0	-10	13	0	-13	3	0	-3
Personeel Sportparticipatie	47	0	-47	43	0	-43	47	0	-47	54	0	-54	6	0	-6
Totaal	142	80	-62	96	35	-61	109	47	-62	125	47	-78	-17	-33	-16

Verenigingsondersteuning	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Verenigingsondersteuning	36	0	-36	41	0	-41	26	0	-26	29	0	-29	-7	0	7
Verzekeringskosten e.d.	21	5	-16	23	5	-18	25	6	-19	25	6	-20	4	1	-3
Onderzoeksprogramma	8	0	-8	4	0	-4	4	0	-4	4	0	-4	-4	0	4
Jeugdprogramma Bamito	25	25	0	28	27	-1	25	25	0	25	25	0	0	0	0
Projecten en extra inzet VO	34	0	-34	21	6	-15	169	134	-34	80	53	-27	46	53	7
Personeel Verenigingsondersteuning	70	0	-70	63	0	-63	69	0	-69	77	0	-77	7	0	-7
Totaal	193	30	-164	180	38	-142	318	165	-153	240	84	-156	46	54	8

Promotie	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Communicatie	27	0	-27	41	0	-41	27	0	-27	27	0	-27	0	0	0
Airbadminton	70	70	0	102	81	-21	0	0	0	0	0	0	-70	-70	0
Marketing	4	16	12	7	12	5	4	16	12	4	16	12	0	0	0
Personeel Promotie	274	0	-274	223	0	-223	278	0	-278	285	0	-285	12	0	-12
Totaal	374	86	-288	373	92	-281	308	16	-293	316	16	-300	-58	-70	-12

Commerciële activiteiten	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Ecommerce	20	24	4	58	58	0	30	34	4	30	34	4	10	10	0
Verdere uitrol commerciële activiteiten	0	0	0	0	0	0	20	30	10	0	4	4	0	4	4
Totaal	20	24	4	58	58	0	50	64	14	30	38	8	10	14	4

Wedstrijdsport	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Wedstrijdsport algemeen	4	0	-4	10	1	-9	5	1	-4	4	0	-4	0	0	0
Nationale kampioenschappen	46	44	-3	48	39	-10	47	44	-3	47	46	-2	1	2	1
RK voor RT (alle regio's)	19	0	-19	15	0	-15	15	0	-15	15	0	-15	-4	0	4
Eredivisie en play offs	47	17	-30	39	2	-37	47	17	-30	40	3	-37	-7	-14	-7
Bondscompetitie	45	0	-45	52	0	-52	45	0	-45	50	0	-50	5	0	-5
Regionale competities	14	0	-14	1	0	-1	14	0	-14	15	0	-15	0	0	0
Nationale evenementen	150	150	0	187	190	3	150	150	0	190	190	0	40	40	0
Overige wedstrijden	18	14	-4	16	9	-8	18	10	-8	14	5	-9	-4	-9	-5
Internationale wedstrijden Veteranen	5	0	-5	1	0	-1	5	0	-5	5	0	-5	0	0	0
Overige activiteiten	8	3	-5	127	100	-27	8	3	-5	10	3	-7	3	0	-3
Algemene opbrengsten wedstrijdaanbod	0	10	10	0	8	8	0	10	10	0	10	10	0	0	0
Personeel Wedstrijdsport	172	0	-172	155	0	-155	171	0	-171	182	0	-182	9	0	-9
Totaal	528	237	-291	651	348	-303	524	234	-290	570	256	-314	43	19	-23

Topbadminton	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Trainingsstages en wedstrijden Senioren	175	0	-175	175	4	-171	195	0	-195	195	0	-195	19	0	-19
Overige kosten Senioren	52	7	-45	56	18	-37	58	7	-51	58	7	-51	6	0	-6
Inkomsten Senioren	0	442	442	0	471	471	5	441	435	0	192	192	0	-251	-251
Budgetneutrale kosten en opbrengsten Senioren	250	250	0	302	302	0	250	250	0	250	250	0	0	0	0
Trainingsstages en wedstrijden RTC	39	21	-18	56	26	-29	38	15	-23	38	15	-23	-1	-6	-5
Kosten accommodaties RTC	31	0	-31	27	0	-27	31	0	-31	31	0	-31	1	0	-1
Inkomsten RTC	0	90	90	15	119	104	0	102	102	0	96	96	0	7	7
Personeel Topsport	543	0	-543	568	0	-568	514	0	-514	310	0	-310	-233	0	233
Totaal	1089	810	-280	1198	940	-258	1091	814	-276	881	560	-322	-208	-250	-42

Algemeen	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Bestuur	48	0	-48	42	0	-42	55	0	-55	79	0	-79	32	0	-32
Infrastructuur	240	0	-240	283	0	-283	249	0	-249	262	0	-262	22	0	-22
Huisvesting	44	0	-44	42	0	-42	44	0	-44	46	0	-46	2	0	-2
Algemene inkomsten	0	265	265	0	268	268	0	267	267	0	267	267	0	3	3
Personeel Algemeen	37	0	-37	33	0	-33	38	0	-38	38	0	-38	1	0	-1
Totaal	369	265	-104	400	268	-132	386	267	-119	425	267	-158	56	3	-54

Algemene Bondscontributie	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Verenigingen	0	55	55	0	49	49	0	52	52	0	56	56	0	1	1
Leden	0	673	673	0	552	552	0	656	656	0	745	745	0	72	72
Teambijdragen	0	446	446	0	451	451	0	463	463	0	469	469	0	23	23
Toernooiheffing	0	15	15	0	16	16	0	15	15	0	15	15	0	0	0
Totaal	0	1189	1189	0	1068	1068	0	1187	1187	0	1285	1285	0	96	96

Investing Airbadminton	BEGROTING 2024			REALISATIE 2023			PROGNOSE 2024			BEGROTING 2025			VERSCHIL BEGROTING'24 TOV BEGROTING'25		
	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Resultaat	Lasten	Baten	Verschil
(bedragen x €1000)															
Airbadminton	15	0	-15	0	0	0	15	3	-13	10	0	-10	-5	0	5
Let's Play Net	0	10	10	0	13	13	0	18	18	0	44	44	0	34	34
Totaal	15	10	-5	0	13	13	15	20	5	10	44	34	-5	34	39