



BEGROTING 2023-2024

**AGENDAPUNT 5
BUITENGEWONE ALGEMENE
LEDENVERGADERING
MAANDAG 4 SEPTEMBER 2023**

BEGROTING 2023-2024
IJSHOCKEY NEDERLAND
BUITENGEWONE ALV, 4 SEPTEMBER 2023
AGENDAPUNT 5

In de algemene ledenvergadering van 25 januari 2023 is de **Notitie Structureel Positief in Balans** gepresenteerd en besproken. Daarop hebben we drie regionale bijeenkomsten georganiseerd waarin het gemeenschappelijke financiële probleem, het belang van een goed functionerende organisatie en het oplossen van het structurele tekort centraal stonden. Tijdens de regionale bijeenkomsten hebben we ideeën verzameld om tot oplossingen te komen. Hiervoor verwijzen we naar de notitie **Evaluatie regionale bijeenkomst IJshockey Nederland**.

De prognose voor 2022-2023 laat dankzij incidentele inkomsten een positief resultaat zien. Dit biedt ruimte om met onze leden te bespreken hoe we ervoor kunnen zorgen dat IJshockey Nederland een klein positief resultaat behaalt. Dit is nodig om te kunnen blijven doen wat we nu doen voor de sport en haar leden. Ook bleek uit de regionale bijeenkomsten dat onze leden dit wensen.

De begroting voor 2023-2024 die tijdens de algemene ledenvergadering van 28 juni 2023 is gepresenteerd, laat bij een indexverhoging een negatief resultaat zien voor de activiteiten van de bond. Deze begroting is eerst besproken in het penningmeester-overleg op dinsdag 20 juni 2023. Naar aanleiding van het penningmeester-overleg en de daarop volgende bondsbestuursvergadering is besloten maatregelen te nemen die tot een sluitende begroting 2023-2024 leiden.

De belangrijkste maatregelen die we nemen om tot een positief resultaat te komen, zijn het verlagen van de kosten en (verder) verhogen van de competitieafdrachten en de contributies individueel lidmaatschap. Hierbij gaan we verder dan de jaarlijkse indexatie.

Tijdens de algemene ledenvergadering van 28 juni 2023 zijn er voorstellen gedaan om de competitieafdrachten voor de Oberliga, BeNe-League en Eredivisie te verhogen. Daarnaast willen we bezuinigen op de posten automatisering, IJshockeyNederland.nl en – waar mogelijk - organisatiekosten. Tijdens deze ledenvergadering hebben clubs voorgesteld om de verhoging met name door te voeren bij de Oberliga- en de BeNe-Leagueclubs. Als belangrijkste argument werd gegeven dat wedstrijdgeden van de Oberliga en de BeNe-League doorstromen naar externe organisaties en niet naar talentontwikkeling in Nederland.

Hierop is gewezen op het feit dat de afdrachten van de Eredivisie anders dan de indexatie niet zijn verhoogd, terwijl aan het begin van de nieuwe Eredivisie (seizoen 2015-2016) is besproken dat de competitieafdracht in de daaropvolgende seizoenen met een toen bepaalde factor zou worden verhoogd. Deze verhogingen zijn vooralsnog niet doorgevoerd.

Naar aanleiding van het bovenstaande heeft het bondsbestuur besloten om in een buitengewone algemene ledenvergadering met een voorstel te komen.

Om tot een sluitende begroting te komen, wordt voorgesteld dat de competitieafdrachten van de Oberliga, BeNe-League en Eredivisie het seizoen 2023-2024 worden verhoogd en dat er bezuinigd wordt op bepaalde posten.

In deze begroting is rekening gehouden met substantieel hogere kosten voor het nationale vrouwenteam wanneer dit team tweemaal naar China reist voor WK-toernooien. Omdat deze toernooien buiten Europa plaatsvinden ontvangen we een donatie van de IIHF van EUR 96K per WK-toernooi waardoor deze extra kosten voldoende gedekt zijn. Indien het nationale vrouwenteam na het WK-toernooi van augustus 2023 degradeert, zal het volgende WK-toernooi in Europa worden gespeeld en valt het saldo EUR 27K slechter uit hetgeen ten laste van de exploitatie komt van IJshockey Nederland. Verder is budgetneutraal rekening gehouden met de organisatie van het WK 2024.

Daarnaast moeten we rekening houden met het feit dat de huidige subsidie van de Gemeente Tilburg in het kader van talentontwikkeling is afgegeven voor de jaren 2022, 2023 en 2024 en dat deze na 2024 (op jaarbasis EUR 22.000) volgens de huidige toekenning na 2024 komt te vervallen.

Met betrekking tot de verhoging van de contributie individueel lidmaatschap wordt een voorstel uitgewerkt waarin een plan van aanpak wordt opgenomen over de extra dienstverlening vanuit IJshockey Nederland en dan met name ook richting niet-competitieleiden. Gedacht wordt aan het regelmatig aanbieden van nieuwsbrieven en een korting op merchandising. Het voorstel van de verhoging van de contributie individueel lidmaatschap per lid wordt in de algemene ledenvergadering van december voorgelegd en gaat indien dit voorstel wordt aangenomen van kracht vanaf het seizoen 2024-2025. Met een verhoging van een tientje per lid en het aantrekken van meer leden (+1.200) is onze begroting sluitend, alles daarboven zorgt voor een plus.

Voorstel verhoging competitieafdrachten

Baten competitieafdrachten Oberliga, BNL en Eredivisie seizoenen 2022-2023		
Competitieafdracht Oberliga (1)	EUR 5.000	EUR 5.000
Competitieafdracht BNL (4)	EUR 1.741	EUR 6.964
Competitieafdracht Eredivisie (13)	EUR 1.068	EUR 13.884
Totaal		EUR 25.848

Baten competitieafdrachten Oberliga, BNL en Eredivisie met verhogingen vanaf seizoen 2023-2024		
Competitieafdracht Oberliga (1)	EUR 15.000	EUR 15.000
Competitieafdracht BNL (3)	EUR 2.500	EUR 7.500
Competitieafdracht Eredivisie (12)	EUR 1.500	EUR 18.000
Totaal		EUR 40.500
Meer inkomsten		EUR 14.642

FINANCIELE ANALYSE BEGROTING 2023-2024

Financiële vergelijking prognose 2022-2023 vs begroting 2023-2024	Prognose 2022-2023	Begroting 2023-2024
1. Structurele opbrengsten		
Subsidie NOC*NSF	73.608	73.600
Contributie verenigingen	39.116	41.502
Contributies individueel lidmaatschap	64.758	67.723
	<u>177.482</u>	<u>182.825</u>
2. Structurele kosten, zonder personeel		
Organisatiekosten	61.048	55.000
Bestuur	10.934	7.000
Kantoor	28.073	29.000
Verenigingsondersteuning	52.006	48.500
Sportstimulering	2.000	2.000
Inkomsten opleidingen & kwaliteitsbevordering sporttechnisch kader	(5.141)	(20.000)
Kosten opleidingen	14.803	20.000
	<u>163.722</u>	<u>141.500</u>
3. Competities		
<i>Baten</i>		
Wedstrijd-/competitiegelden	112.775	133.000
Internationale transfers	1.800	2.000
Administratieve opbrengsten	39.819	40.000
Boetes, vastrecht	28.336	25.000
Reiskosten scheidsrechters	35.400	40.000
<i>Lasten</i>		
Competities	(43.367)	(42.500)
	<u>174.763</u>	<u>197.500</u>
A. Structurele opbrengsten +/- directe kosten	188.522	238.825
4. Sponsoring en marketing		
Sponsorinkomsten	20.112	7.500
Ijshockeynederland.nl	(14.299)	(11.750)
Overige inkomsten	21.130	4.000
5. Evenementen	40.353	29.500
6. Selecties	(65.055)	(32.140)
7. Andere activiteiten		
Talentontwikkeling	(17.780)	(16.517)
Paraijshockey	-	-
B. Resultaat uit totale activiteiten - beschikbaar voor personeel	172.984	219.418
8. Personeel	206.990	218.400
C. Resultaat uit bondsactiviteiten	(34.005)	1.018
9. Incidenteel	84.110	-
D. Jaarresultaat	50.104	1.018