

## **TOELICHTING PROGNOSE 2024 KNBSB BREEDTESPORT (VS)**

(verschillen tussen prognose 2024 en begroting 2024)

### **INKOMSTEN (- €21K --> 1.651K/-24K/-1.4%)**

#### BB5 project (+ €20K)

Deze post valt hoger uit door een verlenging van de deal met Kenko (ballen - €15K). Aan de kostenkant is deze deal voor €15K opgenomen onder het prioriteitsproject Ledenwerving & Ledenbehoud

#### Inschrijfgeld kaderopleidingen (- €13K)

Door minder georganiseerde opleidingen ook minder inkomsten. Dit resulteert ook in minder kosten

#### Sponsoring target + inkomsten contentplatform (- €45K)

Inkomsten uit het contentplatform zijn nihil omdat technische ontwikkeling nog noodzakelijk is om geld te genereren. Er is derhalve besloten om vooralsnog de content gratis te blijven distribueren. Door reducering aan de kosten kant zijn de inkomsten niet noodzakelijk gebleken. De technische ontwikkeling zal in 2025 verder worden opgepakt.

#### Overige inkomsten (+ €14K)

### **KOSTEN (- €12K --> 1.649K/-12K/-0.7%)**

#### **PERSONEEL (- €24K)**

Personeelskosten vallen lager uit dan begroot. Dit wordt mede veroorzaakt doordat er in de personeelsbegroting van 2024 nog was uitgegaan van een CAO verhoging van 10%. Deze is lager omdat de loonsverhoging verspreid is over 18 maanden en dus deels valt in 2025. Ook was in de begroting nog rekening gehouden met de vervanging van de financiële assistent. Deze uren zijn gedeeltelijk uitbesteed aan BondCenter, waardoor de kosten bij Salarisadministratie / beheer P&O / BondCenter zijn gestegen

#### **KANTOORKOSTEN (+ €14K)**

#### Salarisadministratie / beheer P&O / BondCenter (+ €16K)

Zie opmerking hierboven bij personeel

#### **OFFICIALS (- €17K)**

#### Deltaplan Officials (- € 13,5K)

Eind 2023 en verder in 2024 is het deltaplan officials gestart, maar heeft helaas nog niet het gewenste resultaat opgeleverd. In 2025 zal hier meer aandacht aan worden besteed

#### **OPLEIDINGEN (- € 12,5K)**

Zie hiervoor de opmerking bij inkomsten

#### **SPORTPARTICIPATIE (+ € 20K)**

Zie hiervoor de opmerking bij inkomsten

#### Overige kosten (+ € 7,5K)

## **TOELICHTING BEGROTING 2025 KNBSB BREEDTESPORT (VS)**

(verschillen tussen begroting 2025 en prognose 2024)

### **INKOMSTEN (+ €33K --> 1.687K/+33K/+1.9%)**

#### Contributies

Budget 2025 = prognose (resultaat) 2024 (€864K)

Voorstel - gezamenlijke verantwoordelijkheid

- Geen prijsindex (normaliter 3%)
- Gelijkblijvende ledenaantallen

Gevolg bij dalende ledenaantallen: snijden in de kosten gedurende het jaar, gaat ten koste van activiteiten en verenigingsondersteuning.

#### Wedstrijd- en reiskostenvergoeding officials omslag (- €5K)

Minder inkomsten (omslag/kosten verenigingen)

- In de basis twee-mans systeem in Hoofdklasse Honkbal
- 3,04% prijsindex
- +/- €2K p/team minder in kosten voor Hoofdklasse Honkbal

#### Inschrijfgeld kaderopleidingen (+ €23K)

In 2025 gaan we meer kaderopleidingen organiseren, waardoor zowel de kosten en inkomsten op dit onderdeel stijgen in de begroting 2025

#### Sponsoring target + inkomsten contentplatform (+ €45K)

Risico's in sponsoring events en inkomsten content platform

#### Honkbal TV verenigingen (- €9K)

Geen nieuwe investeringen in hardware HonkbalTV (minder kosten Sportparticipatie)

#### Overige inkomsten (- €21K)

### **KOSTEN (+70K—>1.719K/+70K/+4%)**

#### **PERSENEEL (+ €10K)**

Gelijkblijvende kosten personeel t.o.v. 2024:

- Lonen gestegen (CAO)
- Financieel ass. niet vervangen (zie extra kosten Bondscenter)
- Conclusie: met gelijkblijvende kosten, dus minder inzet.

#### **KANTOORKOSTEN (+ € 22K)**

##### Sportlink vs FOYS (+ €2K)

1 kwartaal kosten Sportlink + 3 kwartalen kosten FOYS + afschrijving kosten 1-malige implementatie

\* onder voorbehoud start planning implementatie FOYS in 2025

##### Salarisadministratie / beheer P&O / BondCenter (+ €10K)

Kosten Bondscenter hoger – support financiën (zie notitie personeel)

**BONDSORGANISATIEKOSTEN (+ € 1K)**

Reis en verblijf Bondsbestuur & Congressen (- €2,5K)

Reis en verblijfskosten stijgen

Meer internationale activiteiten (WBSC/WBSC Europe representatie)

**OFFICIALS (+ €22K)**

Wedstrijd- en reiskostenvergoeding officials (- €9K)

Zie aantekening – omslag

Deltaplan Officials (+ €21K)

Extra investering in opleiding, uitbreiding en coördinatie

**OPLEIDINGEN (+ €27K)**

In 2025 gaan we meer kaderopleidingen organiseren, waardoor zowel de kosten en inkomsten op dit onderdeel stijgen in de begroting 2025

De KNBSB gaat meer investeren in de automatisering van de opleidingen (elektronische leeromgeving) alsmede in docentenopleidingen

**SPORTPARTICIPATIE (- €12K)**

Prioriteitsprojecten zijn herbenoemd/toegevoegd naar de thema's uit het nieuwe beleidsplan

Geen nieuwe investeringen in hardware HonkbalTV (zie aantekening bij inkomsten)

**NEGATIEF RESULTAAT (- €32K)**

Het niet verhogen van de contributies is een geste van het bestuur om leden en verenigingen niet extra belasten in een tijd dat alles duurder wordt en heeft een negatief resultaat tot gevolg.

Het bestuur van de KNBSB heeft besloten om de bestemmingsreserve voor organisatieontwikkeling, die sinds 2020 op de balans staat en niet is aangesproken, nu te gebruiken om het negatieve begrote resultaat van 2025 te dekken.