

## Toelichting bij begroting 2021 ten behoeve van de Unieraad

### Conceptbegroting Atletiekunie 2021 (per activiteit)

	Conceptbegroting 2021	Begroting 2020	Afwijking	Prognose 2020
Contributies en wedstrijdlicenties	€ 2.824.000	€ 2.929.000	-€ 105.000	€ 2.757.000
Topsport	-€ 550.000	-€ 550.000	€ 0	-€ 450.000
Wedstrijdsport	-€ 703.450	-€ 680.350	-€ 23.100	-€ 648.600
Breedtesport	-€ 427.250	-€ 437.250	€ 10.000	-€ 473.500
Marketing & Communicatie	-€ 384.800	-€ 394.400	€ 9.600	-€ 310.000
Financiën & Facilitair	-€ 834.500	-€ 867.000	€ 32.500	-€ 821.900
<b>TOTAAL</b>	<b>-€ 76.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>-€ 76.000</b>	<b>€ 53.000</b>

#### Algemeen

In deze fase van toekomstplanning moeten we constateren dat er een conceptbegroting 2021 ligt met een negatief resultaat van €76.000. In 2020 zijn we wereldwijd geconfronteerd met de uitbraak van het Coronavirus (COVID-19). De financiële gevolgen van deze crisis worden in 2021 zichtbaar. Het ledenaantal daalt aanzienlijk, sponsorafspraken over de lange termijn zijn lastig vast te leggen en georganiseerde activiteiten moeten helaas vaak worden geannuleerd in verband met de getroffen maatregelen vanuit de overheid. Op basis van de omvang van de mondiale crisis en de onzekerheid die daardoor heerst, streven wij ernaar om een zo goed mogelijk beeld te geven van de verwachtingen over 2021. Helaas resulteert dat op dit moment in een negatieve begroting. De wereld verandert en daarmee ook de zekerheid die we organisatorisch jarenlang hebben gehad. Het is noodzakelijk dat we daar op een weloverwogen en doordachte manier over nadenken en het bedrijfsmodel aanpassen zodat we de continuïteit van de Atletiekunie en haar verenigingen voor de toekomst kunnen bestendigen.

Het eigen vermogen van de Atletiekunie staat per 31 december 2019 op €2,3 miljoen. Met een verwachte realisatie over 2020 zal deze nagenoeg gelijk blijven. De Atletiekunie acht deze reserve voldoende voor het opvangen van het negatieve resultaat over 2021. Zoals eerder aangeven zijn het uitzonderlijke tijden die we, door eerdere positieve resultaten, als organisatie op kunnen vangen.

De liquiditeiten zijn per 30 september 2020 €3,9 miljoen. Uit de liquiditeitsprognose blijkt dat het saldo gedurende het komende jaar niet onder de €2,0 miljoen komt.

#### Contributie

De indexatie voor de contributiegelden is voor 2021 4,0% (2020: 1,51%). Voor 2020 verwachten we een sterke daling in het ledenaantal van 10%, mede door de impact van het Corona virus. Het aantal nieuwe aanmeldingen in 2020 is mede door de (gedeeltelijke) lockdown aanzienlijk lager dan de voorgaande jaren. Ook het aantal opzeggingen is hoger dan verwacht. Dit raakt de Atletiekunie, maar natuurlijk ook en met name de verenigingen. We zullen ons komende jaren moeten focussen op groei van ons ledenaantal. Naast bijsturing binnen de bond zal er ook gekeken moeten worden naar ondersteuning van verenigingen door middel van het aanbieden van alternatieve producten en diensten dan slechts het reguliere lidmaatschap.

Met de huidige ontwikkeling van het Coronavirus verwachten we voor 2021 dat deze daling door zal zetten. Uiteraard blijft dit een inschatting, maar gaan we liever uit van een sceptisch scenario dan een te positief verwachtingspatroon. De ledendaling wordt deels gecompenseerd door de indexatieverhoging, maar totaal verwachten we een daling ten opzichte van de begroting 2020 van €105.000.

## Personeelslasten

	Conceptbegroting 2021	Begroting 2020	% stijging tov 2020 begroot	% obv totale loonsom
Topsport	€ 1.415.700	€ 1.363.200	4%	45%
Wedstrijdsport	€ 276.700	€ 270.100	2%	9%
Breedtesport	€ 571.800	€ 607.500	-6%	18%
Marketing & Communicatie	€ 348.300	€ 335.700	4%	11%
Financiën & Facilitair	€ 531.500	€ 559.400	-5%	17%
<b>Totaal</b>	<b>€ 3.144.000</b>	<b>€ 3.135.900</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>

De totale personeelslasten voor 2021 zijn op €3,1 miljoen begroot (2020: €3,1 miljoen begroot en €3,0 miljoen verwachte realisatie). Tijdens het opstellen van de begroting 2021 is er nog geen duidelijkheid over de nieuwe CAO. Derhalve hebben we rekening gehouden met dezelfde indexatie en periodieken zoals vastgesteld in de CAO sport 2019-2020 (resp. 2% indexatie en 0%, 2,5% of 4% periodieken). Dit houdt in dat de gemiddelde stijging bij goed functioneren en voldoende ruimte in de schaal 4,5% is.

Het begrote aantal FTE staat op 39,4 (ten opzichte van 40,5 begroting 2020). Dit wordt mede veroorzaakt door de uitdiensttreding van een tijdelijk boventallig personeelslid. Daarnaast zien we door uitdiensttreding een daling van het aantal contracten voor onbepaalde tijd.

### Verdeling contracten bepaalde en onbepaalde tijd begroting (FTE's)

	2021			2020		
	Onbepaald FTE	Bepaald FTE	Totaal FTE	Onbepaald FTE	Bepaald FTE	Totaal FTE
Topsport	4,0	11,3	15,3	4,0	11,6	15,6
Wedstrijdsport	2,9	1,4	4,3	2,0	2,5	4,5
Breedtesport	3,7	5,6	9,3	5,2	4,2	9,4
Marketing & Communicatie	3,8	1,0	4,8	3,8	1,0	4,8
Financiën & Facilitair	4,5	1,3	5,7	5,5	0,7	6,2
<b>Totaal</b>	<b>18,9</b>	<b>20,5</b>	<b>39,4</b>	<b>20,5</b>	<b>20,0</b>	<b>40,5</b>

### Verdeling contracten in €

In EUR (€)	2021			2020		
	Onbepaald begroting	Bepaald begroting	Totaal begroting	Onbepaald begroting	Bepaald begroting	Totaal begroting
<b>Totaal</b>	<b>1.540.300</b>	<b>1.603.700</b>	<b>3.144.000</b>	<b>1.556.900</b>	<b>1.579.000</b>	<b>3.135.900</b>

Als we naar de verdeling van de personeelslasten naar contracten voor bepaalde en onbepaalde tijd kijken zien we dat €1,5 miljoen onbepaald is en €1,6 voor bepaalde tijd. Dit is conform 2020. De contracten voor bepaalde tijd zijn met name de contracten voor Topsport en nieuw aangestelde medewerkers in de afgelopen twee jaar.

## **Topsport**

De afdeling Topsport heeft een begroting sluitend op €550.000. De bijdragen zijn in totaal €2,5 miljoen, waarvan €1,9 miljoen vanuit bijdragen NOC\*NSF. De overige inkomsten komen uit sponsorbijdragen. De personele lasten laten een stijging zien ten opzichte van vorig jaar met name veroorzaakt door indexering. Deze arbeidscontracten liepen nagenoeg allemaal tot eind 2020, Echter door het verschuiven van de Olympische Spelen naar 2021 worden deze contracten (voorlopig) verlengd.

## **Wedstrijdsport**

De afdeling Wedstrijdsport laat een begroting zien van €703.450. De begroting voor de afdeling wedstrijdsport is opgesteld in de veronderstelling dat georganiseerde activiteiten als de competitie en NK's weer plaats kunnen vinden.

## **Breedtesport**

De afdeling Breedtesport laat ten opzichte van de begroting 2020 een doorontwikkeling van de investeringen getroffen in ICT en het zoek-en-boek systeem zien. In de begroting ligt de nadruk op een aantal projecten, waaronder Hardlopen.nl, zoek-en-boek systeem, integratie van bedrijfssport en Start 2 Run onder Hardlopen.nl, opleidingen en accommodatiezaken. Deze projecten zijn dan ook op de juiste wijze onderbouwd en met de nodige ambitie begroot.

De personele lasten laten, naast de indexatie, een daling zien door het uitdiensttreden van de tijdelijke interne toewijzing van een medewerker op het project Hardlopen.nl.

## **Marketing & communicatie**

De afdeling Marketing & Communicatie ontvangt een lagere bijdrage vanuit TeamNL (€125.000). Derhalve hebben we een gedeelte van de sponsorbijdrage van Asics toegewezen aan Marketing & Communicatie. Daarnaast heeft de afdeling een budget, waarbij de vaste uitgaven worden gedekt en ruimte is voor specifieke ideeën en projecten. Qua personele lasten heeft de afdeling een vaste bezetting en zijn de verhogingen voornamelijk de indexatie conform de CAO sport.

## **Huisvesting en Organisatie**

De opbrengsten voor het bondsbureau bestaan uit een basisfinanciering Algemeen Functioneren. De hoogte van dit bedrag is reeds door NOC\*NSF vastgesteld.

De huisvestingslasten liggen in lijn met de begroting 2020 (rekening houdend met de indexering). Ook de automatiseringslasten liggen in lijn met vorig jaar. De afschrijvingen zijn lager door de versnelde afschrijvingen in 2020. De kosten van het bondsbureau stijgen conform de indexatie. De personele lasten stijgen door de indexatie.