



Nederlandse  
Ski Vereniging

---

# Begroting 2024/2025

april 2024

Official partners



Aangesloten bij





## Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Prognose 2023/2024.....	3
Voornaamste Activiteiten 2024/2025.....	3
Algemene toelichting begroting 2024/2025.....	3
Begroting 2024/2025.....	5
Specificatie begroting.....	6



## Inleiding

Het seizoen 2023/2024 is weer voorbij, het is in veel opzichten een mooi seizoen geweest. Veel Nederlanders hebben weer genoten van hun favoriete vakantie, er zijn veel bezoekers geweest bij de verschillende wintersportorganisaties in Nederland, nieuwe instructeurs zijn opgeleid, mooie evenementen en wedstrijden zijn georganiseerd, veel talenten hebben weer een sprong in hun ontwikkeling gemaakt en onze topatleten hebben fantastische prestaties geleverd.

De realiteit is echter ook dat de discussie over de toekomst van wintersport als gevolg van klimaatverandering steeds intensiever wordt gevoerd, vooral in de media. Ligt er in de toekomst nog wel genoeg sneeuw of is het de publieke opinie dat het niet langer verantwoord is om met wintersport te gaan? Het woord *skischaamte* is geen nieuw woord meer. Bij het beantwoorden van deze vragen worden vaak aannames gedaan die niet altijd blijken te kloppen of uit de context worden gehaald. De NSKiV heeft daarom veel geïnvesteerd in de discussie over het scheiden van feiten en fictie met betrekking tot de impact van wintersport op het klimaat. We streven er naar om zo objectief als mogelijk informatie te presenteren zodat iedereen op basis van de juiste feiten een eigen afweging kan maken om wel of niet met wintersport te gaan.

Nu lijkt het er vooral op dat er nog nooit zoveel Nederlanders met wintersportvakantie zijn geweest als de afgelopen winter. De toeristische industrie, de wintersportmarkt en accommodaties geven aan wederom een heel goed seizoen te hebben gehad. Dat blijkt ook uit de hoeveelheid (advertentie)campagnes die wij voor hen hebben mogen uitvoeren en de bezoekersaantallen op onze verschillende websites. Dat geeft in ieder geval vertrouwen voor een goed wintersport seizoen in 2024/2025.

## Prognose 2023/2024

Ondanks het goede seizoen is het de verwachting dat in financieel opzicht het seizoen met een tekort van ongeveer 95.000 euro zal eindigen. In algemene zin geldt dat de inkomsten als totaal wel gestegen zijn, maar niet genoeg om de gestegen uitgaven te dekken. De voornaamste oorzaken voor het verwachte negatieve resultaat zijn enerzijds de stijging van de bedrijfskosten en anderzijds het achterblijven van de contributie inkomsten van Club Wintersporters en gedeelde sponsorinkomsten vanwege het niet doorgaan van het NK Snowboard. Door de opzet van de begroting volgens de richtlijn RJ-640 is niet direct zichtbaar dat een stijging van een aantal andere kosten zoals educatie, inkopen etc. het gevolg is van een stijging van de inkomsten. Indien er meer opleidingen of advertenties worden verkocht, dan gaan de kosten ook omhoog. Naast de genoemde oorzaken is deze prognose zoals altijd een resultante van vele kleine afwijkingen ten opzichte van de begroting voor het seizoen 2023/2024. In de specificatie van de begroting wordt de prognose 2023/2024 per regel zichtbaar gemaakt.

## Voornaamste Activiteiten 2024/2025

Met betrekking tot het seizoen 2024/2025 is een overzicht opgesteld waarin de 'voornaamste activiteiten' worden beschreven. De wijze waarop de middelen worden ingezet om alle activiteiten uit te voeren en de ambities te realiseren is weergegeven in de begroting 2024/2025.

## Algemene toelichting begroting 2024/2025

Dit is de derde begroting voor de beleidscyclus 2022-2026. Deze begroting is wederom volledig opgesteld in de RJ-richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven'. Door te kiezen voor deze opzet wordt voldaan aan alle voorwaarden die aan de wijze van presentatie (en later in de jaarrekening de verslaglegging) worden gesteld. In dit format zijn de baten en lasten gescheiden en daarmee is het inzicht in de wijze waarop de middelen worden besteed eenvoudiger.

De afgelopen jaren heeft het hoofdbestuur vaker aangegeven dat 'de voorspelbaarheid' van het resultaat minder is dan een aantal jaar geleden, d.w.z. dat het (ondernemers)risico groter is geworden. Daar waar in het verleden voornamelijk werd begroot op basis van min of meer zekere inkomsten aan het begin van het seizoen, is het uiteindelijke resultaat steeds meer afhankelijk van de gegenereerde omzet tijdens het seizoen. Dit is grotendeels de product- en dienstverkoop gedurende de wintermaanden. Dit is in lijn met de koers zoals deze is beschreven in



het Meerjarenbeleidsplan 2022-2026. De afgelopen jaren ontwikkelde ondernemende initiatieven zullen nu en in de toekomst hun vruchten verder moeten gaan afwerpen.

De stijging van de inkomsten uit contributies voor hoofd- en gezinsleden is het gevolg van een contributieverhoging. De positieve test in het vorig seizoen met de introductie van het concept 'Club Wintersporters' heeft helaas dit seizoen geen gevolg gekregen. De nadruk lag op een meer gedifferentieerd aanbod van producten & diensten. Het product is daardoor te beperkt onder de aandacht gebracht. Voor het komende seizoen zal het product actief gepositioneerd worden. Het is de verwachting dat op basis van de positieve introductie er sprake zal zijn van een lichte toename van het aantal leden.

Gelukkig is het afgelopen seizoen voor de markt (adverteerders en partners) een goed seizoen geweest. Op dit moment zijn er reeds gesprekken gaande met diverse partners over de campagnes die wij voor hen kunnen uitvoeren en over eventuele nieuwe samenwerkingsverbanden. Het is de verwachting dat er als gevolg hiervan een lichte toename zal zijn van de 'verkopen' en de 'overige baten'.

De subsidie van NOC\*NSF is als gevolg van een goed presterend topsportprogramma iets toegenomen. De lasten en baten voor talentherkenning en topsport zoals deze nu zijn opgenomen in de begroting is op basis van de huidige uitgaven (in lijn met de prognose 2023/2024) en toekenningen. Er is door NOC\*NSF aangegeven de ondersteuning van de huidige programma's en campagnes te continueren. Indien er mogelijk naar aanleiding van de jaarlijkse evaluatiegesprekken aanpassingen in de programma's worden doorgevoerd, zullen de lasten en baten van de programma's naar verhouding worden aangepast. Door een aantal lang geblesseerde topsporters en het wijzigen van de systematiek voor de eigen bijdrage van talenten zijn de inkomsten uit eigen bijdrage sporters aanzienlijk lager dan in de begroting van het vorig seizoen.

Voorts is er bij educatie een sterke stijging van het aantal opleidingen voor de diverse instructeurs. Als gevolg daarvan stijgen zowel de baten als de lasten.

Eenzijds laat de gekozen meerjarenstrategie een mooie stijging van de omzet zien, maar tegelijkertijd is het de harde realiteit dat er mede door de wereldwijde crisis hele forse kostenstijgingen zijn. Met name de personeelskosten stijgen hard door de bepalingen (o.a. inflatiecorrectie) in de nieuwe CAO Sport. Ook de reis- en verblijfskosten zijn significant gestegen. Voorts zijn de marketing- & communicatiekosten iets hoger door de stijging van de papierenprijzen. De overige kosten zijn geïndexeerd.

Het hoofdbestuur presenteert u nu een sluitende begroting en geeft daarbij aan dat het wederom de verwachting is dat het een uitdagend seizoen zal worden.



## Begroting 2024/2025

(in euro's)

<b>Baten</b>	<b>Begroting</b>	<b>Begroting</b>	<b>Prognose</b>	<b>Begroting/</b>
	<b>2023/2024</b>	<b>2024/2025</b>	<b>2023/2024</b>	<b>Begroting</b>
				<b>Vershil</b>
Subsidie	1.517.500	1.601.000	1.679.935	83.500
Contributie	1.308.000	1.385.000	1.249.108	77.000
Verzekeringen	790.000	788.000	790.582	-2.000
Advertentie en Affiliatie	900.000	945.000	902.586	45.000
Bijdrage van leden	247.000	282.000	327.079	35.000
Sponsoring	294.000	294.000	249.500	-
Overige Baten	345.500	431.000	331.678	85.500
<b>Totaal Baten</b>	<b>5.402.000</b>	<b>5.726.000</b>	<b>5.530.468</b>	<b>324.000</b>
<b>Lasten</b>				
Inkopen	120.000	160.000	214.866	40.000
Personeelskosten	3.122.000	3.301.000	3.126.143	179.000
Afschrijvingskosten	109.000	109.000	109.502	-
Topsport	877.000	950.000	948.359	73.000
Marketing & Comm.	173.000	183.000	182.077	10.000
Sportontwikkeling	138.000	140.000	135.323	2.000
Wedstrijdsport	107.000	109.000	110.547	2.000
Overige Bedrijfskosten	756.000	774.000	800.433	18.000
<b>Totaal Lasten</b>	<b>5.402.000</b>	<b>5.726.000</b>	<b>5.627.250</b>	<b>324.000</b>
Resultaat voor bestemming	-	-	-96.782	-
Toevoegingen / Onttrekkingen	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-	-	-96.782	-



## Specificatie begroting

(in euro's)

	<b>Begroting 2023/2024 Baten</b>	<b>Begroting 2024/2025 Baten</b>	<b>Prognose 2023/2024 Baten</b>
<b>Subsidies</b>			
NOC*NSF	1.350.500	1.426.000	1.504.346
FIS	110.000	110.000	103.085
IBU	17.000	25.000	30.004
Johan Cruyff	40.000	40.000	42.500
Overig	-	-	-
<b>Totaal subsidies</b>	<b>1.517.500</b>	<b>1.601.000</b>	<b>1.679.935</b>
<b>Contributie</b>			
Hoofdleden	808.000	867.000	793.621
Gezinsleden	378.000	417.000	378.586
Club Wintersporters	46.000	26.000	1.130
Clubleden	52.000	51.000	52.240
Dienstenpakket	14.000	14.000	13.500
Institutionele leden	10.000	10.000	10.031
<b>Totaal contributie</b>	<b>1.308.000</b>	<b>1.385.000</b>	<b>1.249.108</b>
<b>Verzekeringen</b>			
Provisie reisverzekeringen	767.000	768.000	768.488
Provisie ziektekosten	23.000	20.000	22.094
<b>Totaal verzekeringen</b>	<b>790.000</b>	<b>788.000</b>	<b>790.582</b>
<b>Advertenties en affiliaties</b>			
Advertenties	750.000	780.000	753.085
Affiliatie	150.000	165.000	149.501
<b>Totaal Advertenties en affiliaties</b>	<b>900.000</b>	<b>945.000</b>	<b>902.586</b>
<b>Bijdrage van leden</b>			
Educatie	75.000	180.000	187.618
Inschrijfgelden wedstrijden	54.000	70.000	87.571
Eigen bijdragen sporters	118.000	32.000	51.890
<b>Totaal Bijdrage van leden</b>	<b>247.000</b>	<b>282.000</b>	<b>327.079</b>



	<b>Begroting 2023/2024 Baten</b>	<b>Begroting 2024/2025 Baten</b>	<b>Prognose 2023/2024 Baten</b>
<b>Sponsoring</b>			
Partnerships	294.000	294.000	249.500
<b>Totaal sponsoring</b>	<u>294.000</u>	<u>294.000</u>	<u>249.500</u>
<b>Overige Baten</b>			
Boeken	30.000	24.000	22.803
Kleding	6.000	2.000	1.650
Evenementen	30.000	40.000	39.900
Weerabonnementen	35.000	35.000	35.251
Academy	25.000	10.000	7.054
Licenties	16.000	20.000	20.913
Overige baten	203.500	300.000	204.107
<b>Totaal overige baten</b>	<u>345.500</u>	<u>431.000</u>	<u>331.678</u>
<b>Totaal Baten</b>	<u>5.402.000</u>	<u>5.726.000</u>	<u>5.530.468</u>

	<b>Begroting 2023/2024 Lasten</b>	<b>Begroting 2024/2025 Lasten</b>	<b>Prognose 2023/2024 Lasten</b>
<b>Inkopen</b>			
Inkopen	120.000	160.000	214.866
<b>Totaal inkopen</b>	<u>120.000</u>	<u>160.000</u>	<u>214.866</u>
<b>Personeelskosten</b>			
<b>Personeel</b>			
Lonen en salarissen	2.187.500	2.178.000	2.137.572
Sociale lasten	280.000	283.000	277.284
Pensioen lasten	195.000	201.000	192.397
Inzet derden	127.500	294.000	161.568
<b>Subtotaal personeel</b>	<u>2.790.000</u>	<u>2.956.000</u>	<u>2.768.821</u>
Reis- en verblijfkosten	247.000	270.000	266.557
Overige personeelskosten	85.000	75.000	90.765
<b>Totaal personeelskosten</b>	<u>3.122.000</u>	<u>3.301.000</u>	<u>3.126.143</u>



	<b>Begroting 2023/2024 Lasten</b>	<b>Begroting 2024/2025 Lasten</b>	<b>Prognose 2023/2024 Lasten</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>			
Afschrijvingen Inventaris	46.000	44.000	44.290
Afschrijvingen Goodwill	24.000	25.000	24.829
Afschrijvingen Internet	20.000	20.000	20.282
Afschrijvingen Hardware	15.000	16.000	16.636
Afschrijvingen Software	4.000	4.000	3.465
<b>Totaal afschrijvingskosten</b>	<b>109.000</b>	<b>109.000</b>	<b>109.502</b>
<b>Topsport</b>			
Programma Para Alpine	298.000	364.000	363.633
Programma Para Snowboard	12.000	15.000	14.923
Programma Snowboard Freestyle	288.000	326.000	325.396
Campagne projecten	215.000	183.000	181.328
Maatwerk projecten	-	15.000	14.914
Algemeen	64.000	47.000	48.165
<b>Totaal Topsport</b>	<b>877.000</b>	<b>950.000</b>	<b>948.359</b>
<b>Marketing &amp; Communicatie</b>			
Marketing	8.000	12.000	10.091
Communicatie	165.000	171.000	171.986
<b>Totaal marketing &amp; communicatie</b>	<b>173.000</b>	<b>183.000</b>	<b>182.077</b>
<b>Sportontwikkeling</b>			
Ondersteuning verenigingen	23.000	25.000	26.938
Bijdragen verenigingen	115.000	115.000	108.385
<b>Totaal sportontwikkeling</b>	<b>138.000</b>	<b>140.000</b>	<b>135.323</b>





	<b>Begroting 2023/2024 Lasten</b>	<b>Begroting 2024/2025 Lasten</b>	<b>Prognose 2023/2024 Lasten</b>
<b>Wedstrijdsport</b>			
Internationale wedstrijden	7.000	16.000	29.638
Nationale wedstrijden	100.000	93.000	80.909
<b>Totaal wedstrijdsport</b>	<b>107.000</b>	<b>109.000</b>	<b>110.547</b>
<b>Overige bedrijfslasten</b>			
Huisvesting	247.000	255.000	263.724
Lidmaatschappen, Int. Werk	45.000	39.000	34.525
Bestuur, commissies en ALV	12.000	12.000	9.482
Automatisering	90.000	90.000	79.880
Internet	98.000	124.000	139.056
Advies- en Juridische kosten	46.000	37.000	60.199
Verzekeringen	51.000	53.000	47.848
Portokosten	76.000	67.000	60.586
Telefoonkosten	14.000	18.000	20.342
Bankkosten	21.000	18.000	18.617
Organisatiekosten	15.000	15.000	16.981
Accountantskosten	40.000	45.000	48.087
Overige lasten	1.000	1.000	1.106
<b>Totaal overige bedrijfslasten</b>	<b>756.000</b>	<b>774.000</b>	<b>800.433</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>5.402.000</b>	<b>5.726.000</b>	<b>5.627.250</b>