



AV Gouda financieel

Ontwikkeling 2024 en begroting 2025

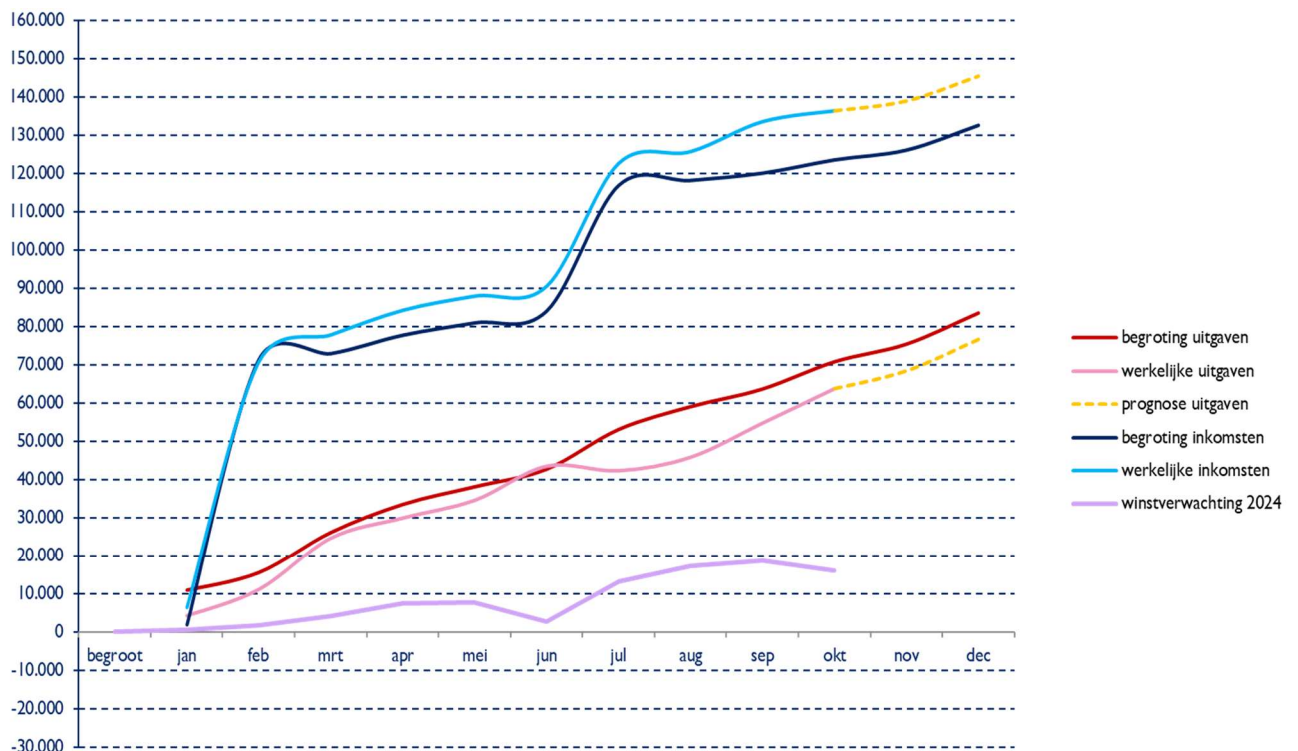
Walter de Wilde

Ontwikkeling 2024 en begroting 2025

We kunnen 2024 als een positief jaar afsluiten. We hebben een aantal leuke wedstrijden georganiseerd, het aantal leden is in de loop van het jaar weer gaan groeien, net als het aantal sponsors. De Grote Clubactie heeft een record bedrag van € 10.500 opgeleverd en ook RaboClub Support heeft ongeveer € 950 opgeleverd. Daarnaast hebben we begin dit jaar nog ruim € 5.200 subsidie ontvangen van de gemeente Gouda voor energiekosten en als eindafrekening van het Move On project, gestart voor corona. Ook hebben we vanwege lagere energiekosten over de afgelopen jaren van Greenchoice een bedrag van ruim € 5.000 ontvangen. Helaas hebben we het schoonmaken en opnieuw belijnen van de baan naar 2025 moeten doorschuiven vanwege achterstanden bij onze leverancier vanwege het slechte voorjaar en een voorgestelde planning die ons niet uitkwam.

De prognose is dat het jaar afgesloten wordt met groot positief resultaat van naar verwachting rond de (€ 17.000), waarbij aangetekend dat de kosten voor het schoonmaken en belijnen van de baan in 2025 opnieuw begroot worden (en dus geen kosten waren in 2024). De winst over 2024 zullen we toevoegen aan de voorziening onderhoud baan.

Er vonden in 2024 geen investeringen plaats. Wel is het laatste deel van de onderhandse lening afgelost. Ultimo september werd er € 26.000 terugbetaald met € 782 aan opgebouwde rente. Hieronder een grafische weergave van het verloop van de opbrengsten en kosten in 2024 (de Grote Clubactie is hierin nog niet verwerkt).



In de meeste gevallen liepen de kosten en opbrengsten in de pas met de begroting. Er waren echter ook verschillen. Hieronder de belangrijkste.

Onderwerp	Resultaat t/m okt	Budget t/m okt	Verschil
<u>Kosten</u>			
1. Afdracht AU	16.992	12.000	-4.992
2. Ingekochte sweaters	2.522	833	-1.689
3. Sport- en wedstrijdmaterialen	5.716	3.000	-2.716
4. Electra, gas en water	993	6.042	5.094
5. Verzekering gebouwen	3.089	2.333	-756
6. Ledenadmin / admin kosten	25	1.083	1.058
7. Baanonderhoud	848	8.333	7.485
8. Automatisering / ICT	303	1.667	1.364
9. Vrijwilligersvergoedingen	0	1.250	1.250
<u>Opbrengsten</u>			
10. Verenigingscontributie	24.511	22.750	1.761
11. Inschrijfgelden nieuwe leden	2.620	1.250	1.370
12. Kantine opbrengsten	9.082	8.600	482
13. Inschrijfgeld eigen wedstrijden	6.809	7.000	-191
14. Opbrengst sponsoring	6.300	5.000	1.300
15. Opbrengst verhuur baan	5.456	5.000	456
16. Bijzondere opbrengsten	5.249	0	5.249
17. Donaties	1.672	0	1.672

Ad 1, 10 en 11) Veel nieuwe leden.

Ad 2) Naast extra sweaters (extra leden) is hier ook de inkoop van de oude clubkleding geboekt.

Ad 3) Aanschaf waterabsorptiewagen, hoogspring standaarden, verlengde latoplegger en statief.

Ad 5) Verhoging van de verzekerde waarde van onze gebouwen begin 2024.

Ad 8) Geen kosten Microsoft licenties meer.

Ad 7) Uitstel schoonmaken en belijnen van de baan.

Ad 12) Er is een aantal lucratieve (jeugd)wedstrijden met een goede kantine-omzet.

Ad 14) De sponsorcommissie is zeer actief met nu ook een hoofdsponsor voor de GHG (De Knikker).

Ad 15) Verhuur aan scholen is weer aangetrokken.

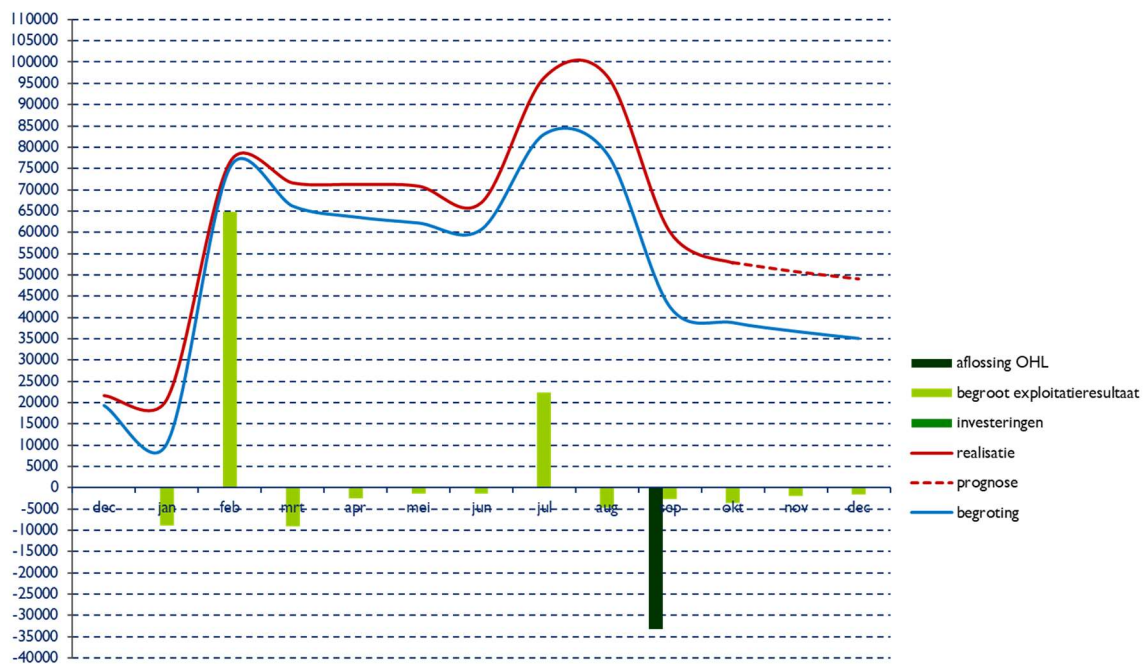
Ad 16) Eerder genoemde gemeentelijke subsidies.

Ad 17) Er is een succesvolle crowdfunding gehouden om een pully aan te schaffen in het krachthok.

Ontwikkeling van de liquiditeiten

De exploitatiebegroting geeft de verwachte ontvangsten minus de geplande betalingen weer. De curve van de realisatie geeft het werkelijke saldooverloop op de rekening weer. Hierin zitten ook de incidentele posten (in 2024 alleen de aflossing van de onderhandse lening).

Dit heeft tot gevolg dat er naar verwachting eind van het jaar nog een bedrag van € 49.000 aan liquide middelen beschikbaar zal zijn.



Subsidies

In 2024 is er een aantal subsidies ontvangen.

Tijdens de jaarlijks door de Rabobank gehouden ClubSupport actie kunnen leden door hun stem uit te brengen ervoor zorgen dat hun club een bedrag ontvangt. Des te meer stemmen des te groter het bedrag. Dit jaar ontving av Gouda € 951. Dat was € 125 minder dan vorig jaar.

De gemeente Gouda verleent subsidie op energiekosten van maatschappelijke organisaties over de 2023.

<u>Subsidieverstrekker</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Doel</u>	<u>Status</u>
Rabobank	951	Clubsupport	Ontvangen
Gemeente Gouda	3.952	Compensatie energielasten	Ontvangen
Move on subsidie VB	1.297	Stimulering sport VB atleten	Ontvangen

Plannen en begroting 2025

De begroting voor 2025 is in belangrijke mate gebaseerd op de begroting voor het jaar 2024 en op daadwerkelijke realisatie in 2024. Net zoals vorig jaar zal er ook dit jaar weer sprake zijn van een sluitende begroting. Vanaf 2025 willen wij jaarlijks ongeveer € 30.000 opzij zetten om te sparen voor de grote renovatie van de baan die hoogstwaarschijnlijk in 2028 zal plaatsvinden. Dit kan mede doordat we vanaf heden geen bedragen meer hoeven te reserveren voor aflossing van de onderhandse lening,

Door stijging van diverse kosten (denk aan elektriciteit, onderhoud, inkooprijzen van diverse artikelen) stellen wij voor om de verenigingscontributie (die voor iedere atleet geldt) te verhogen van € 56 naar € 59 per jaar.

Onderstaand de begroting voor 2024 op hoofdlijnen.

Inkomsten:	Begroting 2025	Te besteden aan:	Begroting 2025
Verenigingscontributie	25.500	Kosten clubhuis	-17.500
Opbrengst verhuur clubhuis	100	Algemene kosten	-6.550
Opbrengst verhuur baan	7.500	Kosten baan, materiaalopslag, eigen wedstrijden	-26.000
Contributie trainingen	61.800	Kosten training en deelname wedstrijden	-17.400
Inschrijfgeld eigen wedstrijden	7.500		
AU en inschrijfgeld	15.500	Kosten AU en inschrijving	-14.500
Kantine-opbrengsten	10.500	Kosten kantine	-6.000
Activiteiten, acties, sponsoring, overig	14.250	Kosten activiteiten, acties en sponsoring	-1.100
Totaal uit gewone exploitatie	142.650		-89.050
		Reserveringen en afschrijvingen totaal:	-53.554
		Afschrijvingskosten:	
		Afschrijving clubhuis	-6.350
		Afschrijving materiaalopslag	-2.364
		Afschrijving inventaris en inrichting	-171
		Afschrijving materiaal baanonderhoud	-
		Afschrijving sportmaterialen	-9.456
		Afschrijving uit reservering	-
		Afschrijving ET	-841
		Afschrijving kunststofbaan	-34.372
		Positief resultaat	46
	142.650		142.650

Meerjaren financieel beeld

Renovatie baan

In 2028 vindt er een grote renovatie van de baan plaats waarvan de kosten naar verwachting minimaal € 600.000 bedragen. Uit de verwachte ontwikkeling van de liquiditeiten zou er in 2028 € 150.000 - € 200.000 aan liquiditeiten beschikbaar zijn voor de renovatie. Dit betekent dat er voor een bedrag van ongeveer € 375.000 financiering gevonden moet worden. Wij zijn hierover in gesprek met de gemeente, maar zullen mogelijk ook weer een nieuwe onderhandse lening moeten afsluiten. Daarnaast zullen we ook in overleg met de leden nadenken over acties om bij te dragen aan de financiering van de renovatie.

We hebben een commissie ingericht die met ons meedenkt over de wijze van financiering van de renovatie. Wij komen daar in of de ALV in het voorjaar of najaar bij de leden op terug.

Investeringsen

Er zal in 2025 een investering plaatsvinden voor vervanging en verduurzaming van de verlichting ter grootte van € 23.000. Wij zullen voor deze investering subsidie bij de gemeente Gouda aanvragen, maar zullen ook naar andere subsidiemogelijkheden kijken. Deze investering zal over een periode van 20 jaar worden afgeschreven.

Ontwikkeling liquiditeiten

De ontwikkeling van de liquiditeiten na de renovatie van de baan, is zeer afhankelijk van de wijze en hoogte van de financiering van de renovatie. Op dit moment is het naar mening van het bestuur te voorbarig om voor de liquiditeitsontwikkeling na 2028 een concrete planning af te geven.

Vanuit de ALV is in het verleden een Accommodatie Advies Commissie (AAC) ingesteld die nauw betrokken is bij de renovatie van de baan en vanuit de leden ook een adviserende en controlerende taak vervult richting het bestuur.