

Toelichting meerjarenbegroting Huizer Hockey Club

Aan: Gemeente Huizen, Liesbeth Schoppen
Van: Bestuur Huizer Hockey Club
Datum: 20 juni 2023

Beste Liesbeth,

In vervolg op ons gesprek dd. 13 juni jl. hebben wij de meerjarenbegroting van de Huizer Hockey Club ('HHC') bijgewerkt en uitgebreid met twee alternatieve scenario's. Daaruit vloeit voort dat we bijgaand drie scenario's hebben bijgesloten, te weten:

- 1) Het realistic case scenario
- 2) Een best case scenario
- 3) Een scenario waarbij de ledenaantallen constant blijven wat we op jullie verzoek hebben opgesteld 'leden constant scenario'

Eerder hebben wij met jullie ons realistic case scenario gedeeld. Daarop hebben wij drie aanpassingen doorgevoerd:

- 1) De verhoging van de contributie vanaf seizoen 24/25 hebben wij gelijk gesteld aan de verwachte inflatie van 4% in plaats van te rekenen met 3%;
- 2) De hoogte van de lening hebben wij naar aanleiding van ons gesprek waarbij duidelijk is geworden dat een subsidie voor de bijgebouwen niet verhoogd zal kunnen worden. Daarom is nu uitgegaan van een lening ter grootte van EUR 130,000 tegen een rentevergoeding van 3% per jaar. Wellicht ten overvloede maar deze aanpassingen waren nog niet opgenomen in de begroting zoals die aan de leden op 13 juni jl. is gepresenteerd.
- 3) De bijdragen aan TopHockey is voor de jaren 24/25 iets verhoogd van EUR 40,000 naar EUR 50,000 (netto EUR 10,000) (was EUR 40,000) en vervolgens met EUR 5,000 per jaar.

Wij lichten graag de scenario's hieronder verder toe.

1 Baten

De baten van de HHC bestaan nu voornamelijk uit i) contributies voor zaal en veld, ii) sponsoring, en iii) horecabaten. Daarnaast is er een aantal overige baten.

1.1 Contributies

De contributies zijn de belangrijkste bron van inkomsten voor de HHC. Deze zijn afhankelijk van het aantal leden, de samenstelling van de leden en de hoogte van de contributie per categorie leden. De HHC heeft de afgelopen jaren te kampen gehad met een teruglopend aantal leden. Naast maatschappelijke trends en gebeurtenissen zoals Covid heeft dit naar onze analyse ook te maken met het feit dat een toenemend aantal leden zich niet kon vinden in het gevoerde beleid. Wij hebben vanuit de leden (o.a. via een onlangs gehouden enquête) opgemerkt dat er onder de leden nog steeds sprake is van veel trots en zin om met nieuw elan de HHC weer te laten groeien. Na de bestuurswissel die 13 juni jl. heeft plaatsgevonden is onze purpose dan ook 'Huizer Hockey Club verenigt'.

Bij de inschatting van het aantal leden moet niet worden vergeten dat de HHC in de hoogtijdagen die niet eens zo lang achter ons liggen ongeveer 1,250 leden had, terwijl wij nu voor het komend seizoen 23/24 uitgaan van een ledenaantal van 700 (in alle scenario's).

In het **realistic case** scenario verwachten wij voor het seizoen volgend op komend seizoen een toename van het aantal leden met 5% aangezien het nieuw te voeren beleid nog wat moet gaan indalen, deels uitgewerkt en gecommuniceerd moet worden. Vandaar een wat voorzichtige stijging voor seizoen 24/25. Daarna verwachten wij een toename van het aantal leden met 7.5% per jaar. In tabelvorm ziet dat er als volgt uit:

Seizoen	Leden
23/24	700
24/25	735
25/26	790
26/27	849
27/28	913

In het realistic case scenario blijven we uit voorzichtigheid fors onder de 1,200 leden zoals die in de ALV presentatie zijn opgenomen als doelstelling voor seizoen 27/28. We blijven immers dan ongeveer 24% onder de doelstelling. Dit achter wij bijzonder realistisch en een haalbaar aantal leden.

In het ledenaantallen constant scenario blijft het aantal leden en de samenstelling van de leden constant. In het best case scenario groeien wij in seizoen 27/28 naar de 1,200 leden waarbij alle categorieën leden evenredig toenemen. In dit scenario neemt het aantal leden in seizoen 24/25 met 12.5% toe en voor de jaren erna met 15%. In tabelvorm ziet dat er als volgt uit:

Seizoen	Leden
23/24	700
24/25	788
25/26	906
26/27	1.041
27/28	1.198

In alle scenario's is de aanname gehanteerd dat wij de contributies in seizoen 23/24 niet zullen verhogen in verband met alle onrust en extra bijdrage van EUR 85 per lid die in het seizoen 22/23 is geheven. Vanaf seizoen 24/25 is de veronderstelling dat de contributie voor alle categorieën leden met de verwachte inflatie zal toenemen. In eerste instantie hadden wij voor het realistic case scenario een stijging van de contributies ingeschat op 3% per jaar wat dan net onder het niveau van de inflatie zou liggen. Hierbij hadden wij ook meegenomen het feit dat de contributies op de HHC nu iets hoger zijn ten opzichte van omliggende hockeyverenigingen. Echter als we komend seizoen de contributies niet verhogen en de ons omringende clubs doen dat wel (wat een gerechtvaardigde verwachting is gezien de inflatieontwikkeling) dan zouden we weer ongeveer in lijn liggen met de ons omringende clubs en is een

lagere verhoging van de contributies niet nodig om leden te binden. Wij zullen als bestuur in het komend jaar ook gaan besluiten of we (opnieuw) entreegelden gaan instellen zoals bij andere omliggende verenigingen gebruikelijk is. Bovendien zullen we ons gaan beraden of het heffen van een specifieke 'complex' bijdrage wenselijk is. Voor beiden geldt dat deze nu niet zijn opgenomen in de scenario's.

In het best case scenario hebben we ook een mogelijke meevaller van EUR 10,000 meegenomen die de contributiebatan verhoogt voor 23/24 welke niet doorwerkt in latere jaren aangezien we latere jaren met een afzonderlijk rekenmodel de contributies hebben ingeschat. Deze mogelijke meevaller wordt veroorzaakt doordat we in het rekenmodel voor 23/24 voor sommige categorieën leden met iets afwijkende contributies hebben gerekend.

U heeft ons gevraagd om een toelichting te geven op de aanname dat de Huizer Hockey Club weer gaat groeien. Terwijl een landelijke trend bij sportverenigingen een afname is. Op basis van de meegezonden presentatie van ons bestuursplan voor de komende jaren is een goede weergave van hetgeen we gaan doen. In de oplegger verwijzen wij ook naar de pijlers die ten grondslag liggen aan het beleid.

Wij verwachten als club echt weer te kunnen groeien, omdat

- We in de afgelopen jaren veel jeugdleden zijn verloren aan de clubs in Naarden, Laren en Bussum, omdat jeugdleden het perspectief en vertrouwen in de ontwikkelmogelijkheden wat zijn verloren. Met ons jeugdontwikkelingsplan verwachten wij de nieuwe jeugdleden, die nog jaar op jaar voldoende zijn, ook vast te kunnen houden
- Naarden heeft 17.000 inwoners en 1.600 hockeyleden. Huizen is, ook als "voetbalgemeente" groot genoeg om een volwaardige hockeyclub met (tenminste) 1.000 leden te hebben
- De vernieuwing van de accommodatie zal ook invloed hebben op de aantrekkingskracht van de club. Leden hebben aangegeven de wat armoedige accommodatie niet (meer) aantrekkelijk te vinden. Dat gaat nog dit kalenderjaar veranderen
- Het vorige bestuur is na Covid is met 2 bestuursleden over gebleven. Hierdoor is er weinig aandacht gegeven aan ledenbetrokkenheid, vrijwilligersbeleid en innovatie van het sportaanbod
- In de afgelopen jaren is een relatief groot percentage van de inkomsten toegekend aan Dames 1 en Heren 1. Bij teruglopende ledenaantallen is hier niet op geacteerd. Dat heeft wrijving gegeven bij de leden. Dit is ook de aanleiding geweest om het budget voor deze teams ernstig terug te schroeven ten faveure van beschikbare middelen voor trainers in jeugdteams, met een extra aandacht voor breedtetteams. Dit geeft vertrouwen bij de leden in de oprechte doelstellingen voor de komende jaren
- De uitbreiding van het hockey aanbod trekt een groep leden aan die we nu nog niet hebben
- De aandacht voor een veilig sportklimaat zal het vertrouwen herstellen in de Huizer Hockey Club als prettige sportomgeving voor alle leden

In dit kader achten wij de ledenaantallen in het realistic case scenario haalbaar en eerder wat aan de voorzichtige kant. De kans dat wij niet in staat zouden zijn om netto nieuwe leden te binden aan de HHC achten wij klein.

1.2 Sponsoring

Ten aanzien van de sponsoring geldt dat in het afgelopen jaar geen SponsorCie actief was bij de HHC. Contacten verliepen sowieso al wel wat moeilijker tijdens de Corona crisis. Deze factoren hebben er in

ieder geval toe bijgedragen dat de sponsoring baten zijn afgenomen. Echter in de korte tijd die de werkgroep Nieuw Bestuur actief is geworden zijn er een aantal initiatieven genomen die ook meteen succes hebben gehad. Zo is het contract met de hoofdsponsor ABN AMRO met twee jaar verlengd. Weliswaar is het bedrag verlaagd (dateerde nog uit de tijd dat Dames 1 in de Hoofdklasse speelde) maar er spreekt vertrouwen uit deze verlenging. Daarnaast is er een SponsorCie gevormd die voortvarend aan de slag is gegaan en al tal van sponsorovereenkomsten heeft afgesloten. De SponsorCie heeft zichzelf voor komend jaar ook een ambitieuze doelstelling gezet welke wij in het realistic case scenario voor ongeveer 65% hebben meegenomen. Dit om de nodige voorzichtigheid in acht te nemen. In het ledenaantallen constant scenario is dat ook gevolgd. In het best case scenario is voor komend seizoen 95% meegenomen. Na seizoen 23/24 is een toename van EUR 5,000 per jaar ingeschat. Daarmee keren we terug naar de sponsoring inkomsten van weleer (in het verleden niet onhaalbaar gebleken).

Ook hier te benoemen is de separate sponsoring voor TopHockey welke nu is gesteld op hetzelfde bedrag als verwacht wordt voor het lopende seizoen zijnde EUR 40,000. Er zijn separate afspraken gemaakt met de sponsoren van Dames en Heren 1 voor seizoen 23/24 waarbij de kosten voor de HHC beperkte zullen zijn tot grofweg EUR 40,000 aan trainer/coach kosten. De verdeling sponsoring en donatie kan nog wijzigen aangezien we deze afspraken nog aan het formaliseren zijn maar dat zal geen effect hebben op het netto resultaat.

1.3 Horeca

De horeca baten moeten feitelijk in verband worden gezien met de horeca lasten (oftewel; kostprijs Horeca). Voor seizoen 23/24 is in het realistic case scenario een horeca bate van EUR 100,000 ingeschat welke voorzichtig is ingeschat op basis van een wat teruglopend aantal leden. Daarnaast hebben ook een aantal toernooien en de play-off wedstrijden van Dames en Heren 1 dit seizoen 22/23 gezorgd voor extra baromzet. De verwachte horeca omzet voor het lopende seizoen (22/23) is ingeschat op rond de EUR 123,000. In het realistic case scenario blijven we daar dus fors onder aangezien het niet zeker is of de toernooien en play-off wedstrijden weer zullen plaatsvinden en aangezien het aantal leden komend seizoen lager zal zijn.

De horeca marge is in alle scenario's ingeschat op 40% wat een lichte verhoging betreft ten opzichte van de verwachting voor het lopende seizoen. Voor een horeca operatie is een marge van 40% nog wel behoorlijk laag dus hier zijn wij voorzichtig in geweest; we gaan komend seizoen verder analyseren of en hoe de marge verder verhoogd kan worden. Daar hebben we niet op vooruit willen lopen in deze scenario's.

In het best case scenario dalen de horeca baten voor 23/24 minder dan in de andere twee scenario's, namelijk tot EUR 115,000 als gevolg van het organiseren van meer events, een betere clubbinding en initiatieven om ook de club meer maatschappelijk relevant te laten zijn wat leidt tot meer bezoekers op de club. Overigens nemen we in de jaren daarna niet nog een extra boost mee aangezien die activiteiten naar verwachting dan verder zullen toenemen maar laten we de horeca baten toenemen met het aantal leden en de verwachte inflatie.

1.4 Overige baten

Overige baten bestaan uit inkomsten uit clinics, subsidie inkomsten, baten uit loterijen, verhuur clubhuis, een vrijval van subsidies en inkoopbonus vanuit de horeca leverancier. Deze inkomsten zijn individueel te beperkt om hier uitgebreide toelichting op te geven.

Wel merken wij hier op dat in het realistic case en leden constant scenario wij geen extra inkomstenbronnen hebben opgenomen die het gevolg moeten zijn van de initiatieven die we maatschappelijk gaan nemen. Daar zijn we derhalve voorzichtig in geweest. Wat daarbij ook meespeelt is dat we verwachten dat het genereren van baten uit deze initiatieven ook gepaard zal gaan met lasten welke de baten niet zullen overstijgen in de beginfase. In het best case scenario hebben wij wel rekening gehouden met vanaf 24/25 een clubhuis verhuurbate van EUR 5,000 welke daarna toeneemt met de verwachte inflatie.

2 Lasten

De meest bepalende lastensoorten zijn i) personeelslasten en ii) lasten voor beheer en administratie.

2.1 Personeelslasten

De grootste post binnen de personeelslasten zijn de betaalde trainers en coaches. Deze post is fors aangezien we alle jeugdteams een gekwalificeerde trainer en coach willen aanbieden. Met een toename van het aantal leden en inflatie verwachten we een toename van de kosten voor trainers en coaches. Dit zal echter wel een schoksgewijze toename zijn. Pas als er sprake is van genoeg nieuwe leden om een extra team te vormen nemen de kosten toe aangezien een individueel lid toegevoegd wordt aan een bestaand team waar al een trainer en coach werk aan verrichten. Daarom laten we deze kosten toenemen met de helft van de ledengroei. Dit hebben wij in alle scenario's zo doorgevoerd.

Uiteraard zouden wij hier nog nadere kostenbesparende maatregelen kunnen doorvoeren door niet alle teams een gekwalificeerde en betaalde trainer en coach aan te bieden. Dan zouden deze kosten uiteraard afnemen.

Tevens opgenomen onder de personeelslasten zijn de additionele kosten voor TopHockey. Zoals onder sponsoring aangegeven zijn voor seizoen 23/24 de aanvullende kosten gelijk aan de sponsoring baten voor TopHockey en daarmee de netto lasten voor de HHC voor deze additionele lasten nil. Wel zijn er lasten opgenomen voor de trainers en coaches.

Wij hebben afgesproken met de sponsors van Dames en Heren 1 dat we ieder seizoen beoordelen wat de financiële ruimte is voor de HHC om te besteden aan TopHockey. In het realistic case scenario zal die bijdrage jaarlijks iets kunnen toenemen wat niet het geval is in het leden constant scenario. In het best case scenario kan de bijdrage aan TopHockey geleidelijk aan vergroot worden. Het blijft wel altijd een mogelijkheid voor de HHC om deze lasten alsnog terug te brengen dus hierin kunnen we sturend optreden. Daarbij nog de toevoeging dat op basis van het advies van de KNHB de lasten voor TopHockey niet boven de 15% van de totale baten van de club uitkomen. Sterker nog, het lasten voor TopHockey blijven in ieder van de scenario's ruim onder de 15% van de totale baten. Daarnaast hebben we in het best case scenario een mogelijke meevaller van EUR 15,000 opgenomen voor 23/24 welke ook doorwerkt in latere jaren. Deze meevaller wordt veroorzaakt doordat we voor bepaalde elftallen minder trainingsuren (minder trainingsweken en uren per week) hebben gecontracteerd dan eerder verwacht. Echter zijn nog niet alle trainers/coaches vastgelegd zodat deze besparing nog niet zeker is. Daarom is deze mogelijke meevaller voorzichtigheidshalve niet meegenomen in de andere scenario's.

2.2 Lasten beheer en administratie

Deze post bevat een groot aantal onderdelen. Wij lichten de voornaamste toe:

- ⇒ Veldhuur. In het realistic case scenario en leden constant scenario houden wij geen rekening met een mogelijk lagere huurprijs zoals die door de gemeente Huizen is begroot (EUR 55,000). Dit omdat de definitieve huurprijs pas kan worden bepaald nadat aanbesteding/contractering heeft plaatsgevonden. Voor het best case scenario is daar wel al rekening mee gehouden.
- ⇒ Energielasten. In het realistic case scenario blijven de energielasten (gas en elektra) voor 23/24 ongeveer gelijk aan het seizoen 22/23. De communicatie van de energieadviseur wijst op een mogelijke daling van de tarieven voor 23/24 maar omdat dit pas in november ieder jaar wordt vastgesteld hebben we deze daling nog niet meegenomen in (ieder van) de scenario's. Wel verwachten we de volumes wat te kunnen beperken door de verwarming vaker laag of uit te zetten.
- ⇒ Onderhoud clubhuis. Dit is een belangrijke beïnvloedbare last. Een deel van deze post bestaat uit het reguliere onderhoud van het terrein. Deze post is voor 23/24 al fors verhoogd naar EUR 20,000 ten opzichte van de verwachte realisatie voor 22/23 van ruim EUR 13,000. De verhoging is voor 23/24 doorgevoerd omdat er tal van kleine onderhoudsposten zijn geïdentificeerd die moeten worden aangepakt. In de jaren erna zal dit, gezien de staat van onderhoud, naar verwachting toenemen met de verwachte inflatie. Daarnaast zullen de nieuw aan te leggen velden de onderhoudslasten vergroten welke is opgenomen vanaf seizoen 24/25. Hier zouden we ook kosten wel kunnen drukken door bepaalde klein onderhoudswerkzaamheden niet of later uit te voeren. Onderdeel van deze post is ook dat we, indien er financiële ruimte is, willen doteren aan een voorziening groot onderhoud. In het realistic case doen we dit vanaf seizoen 25/26. In 25/26 bedraagt de dotatie EUR 12,500 per jaar welke ieder jaar met EUR 12,500 wordt vergroot (26/27: EUR 25,000, 27/28: EUR 37,500). Hier kan uiteraard anders over besloten worden indien de financiële ruimte er niet blijkt te zijn. Voor het best case scenario is financiële ruimte groter maar is de veronderstelling hier toegepast dat we de dotatie niet vergroten. In het leden constant scenario ontstaat er later financiële ruimte om deze dotaties te doen; in dat geval beginnen we in 26/27 met een dotatie van EUR 5,000 gevolgd door een dotatie in 27/28 van EUR 10,000.
- ⇒ Onvoorzien. In het realistic case en leden constant scenario is voor 23/24 een bedrag van EUR 10,000 opgenomen als onvoorziene last teneinde mogelijke tegenvallers qua beheer en administratie op te kunnen vangen. Deze post neemt jaarlijks toe met de verwachte inflatie. Dit drukt uiteraard het netto resultaat. In het best case scenario is deze post niet opgenomen.

3 Conclusie

In alle uitgewerkte scenario's zal het resultaat van de HHC positief blijven. Het minst positief uiteraard in het scenario leden constant. De kans dat dit scenario werkelijkheid wordt achten wij klein. Het meest realistisch achten wij het realistic case scenario.

Mocht het scenario leden constant wel werkelijkheid worden dan heeft de HHC nog altijd wel een aantal mogelijkheden om het resultaat ten positieve te beïnvloeden. Ik noem hierbij de mogelijkheid om de kosten voor trainers en coaches verder te reduceren door een groter beroep te doen op de zelfredzaamheid van teams en ouders. Daarnaast is het uitvoeren van het onderhoud wenselijk maar niet noodzakelijk. Tot slot zouden wij ook het voorbeeld van andere clubs kunnen volgen in het heffen van

specifieke bijdragen voor bijvoorbeeld de accommodatie/complex en/of energie wat onze financiële ruimte zou kunnen vergroten.

Wij zijn graag bereid nadere toelichting te verstrekken indien gewenst.

Met vriendelijke groet,

Bestuur HHC

Bijlagen:

- Scenario's:
 - o Realistic case scenario
 - o Best case scenario
 - o Leden constant scenario