

## Toelichting op de begroting 2023 en voorlopige cijfers 2022

De nasleep van corona heeft behoorlijke invloed op de cijfers van RRZ. De begroting voor 2022 was licht negatief begroot voor een bedrag van 1.392 Eur.

Voorlopig lijken we op veel hoger negatief resultaat af te stevenen. Zowel het resultaat 2022 als de begroting 2023 heeft een negatief resultaat. Er zijn een aantal oorzaken, maar veruit de belangrijkste oorzaak is het achterblijven van de groei van de ledenaantallen. Daarnaast heeft de Stichting ESWAZ te maken met zeer sterk gestegen energieprijzen en zal ook de stichting zoals het er nu naar uitziet fors negatief eindigen in 2023.

Dit is niet een zeer rooskleurig beeld helaas, op zich heeft de vereniging nog wel wat vet op de botten, maar het mag duidelijk zijn dat we niet langdurig verlies kunnen draaien als vereniging.

Let op

- kolom Begroting 2023 is de begroting waarover in deze ALV moet worden gestemd
- kolom Begroting 2022 is de begroting over 2022 zoals deze in de ALV van 16-11-2021 is goedgekeurd.
- kolom Verwacht resultaat 2022 is de voorlopige verwachting voor het lopende jaar 2022. Hier zullen nog verschuivingen plaatsvinden. Dit is de werkelijke situatie per eind oktober met wat aannames voor de laatste maanden
- kolom Resultaat 2021 is het resultaat over 2021 dat in de ALV van 26-04-2022 is goedgekeurd

Onderstaand de belangrijkste posten opgesomd.

Opbrengsten:

Opbrengsten contributies

Terwijl in 2021 het aantal leden redelijk op peil bleef, is er in 2022 een sterke daling in met name het aantal hardlopers te constateren. De hoop die er was om in 2022 een lichte groei te krijgen is niet uitgekomen.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Totaal contributies	€ 51.645	€ 51.971	€ 44.775	€ 47.360
Aantal leden	250 hardlopers, 80 wandelaars, 6 fietsers, 23 jaardonateurs	275 hardlopers, 90 wandelaars, 7 fietsers, 24 jaardonateurs	224 hardlopers, 78 wandelaars, 6 fietsers, 23 jaardonateurs	267 hardlopers, 82 wandelaars, 7 fietsers, 24 jaardonateurs

Hierbij is uitgegaan van de volgende contributiebedragen voor het jaar 2023: stijging met 10% ivm inflatie.

Dit percentage is lager dan het verwachte CBS index cijfer:

Hardlopers 42,50 Euro per kwartaal

Wandelaars 25,- Euro per kwartaal

Fietsers 23,50 Euro per kwartaal

Jaardonateurs 25,- per jaar

Ondanks de contributieverhoging hopen we wel op een groei in het aantal hardlopers en wandelaars. De cursussen die onlangs zijn gegeven hebben er in ieder geval toe geleid dat er weer wat leden zijn bijgekomen.

#### Opbrengsten cursussen

Er zijn in 2022 weer enkele cursussen gegeven, we zien dat er behoefte aan is. We gaan ervanuit dat we in 2023 de positieve lijn door te zetten.

Los van het feit dat de cursussen/clinics geld opleveren voor de vereniging is het ook een opstap voor mensen om lid te worden van de vereniging.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Totaal cursussen	€ 3.500	€ 3.500	€ 2.314	€ 540

#### Overige opbrengsten

In 2022 is het clubhuis weer enkele keren verhuurd, we hopen dat dat in 2023 voortgezet kan worden. Sponsoring blijft ongeveer op peil.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Advertenties	€ 1.800	€ 1.800	€ 1.500	€ 1.615
Verhuur	€ 800	€ 800	€ 720	€ 287
Overig	€ 350	€ 350	€ 661	€ 1.333

#### Kosten:

##### Gebruiksvergoeding en Algemene Kosten

De grootste uitgaven post is gebruikersvergoeding aan de stichting ESWAZ die het clubhuis exploiteert. Deze post stijgt mee met de contributieverhoging.

De werkelijke uitgaven van 2022 zijn 2.500 Eur hoger dan was begroot. Dit komt omdat de stichting in 2021 een kwartaal heeft kwijtgescholden ivm corona, waarbij wij tegelijkertijd als RRZ de leden de mogelijkheid hebben gegeven om de contributie van 1 kwartaal terug te boeken.

De kosten voor de stichting zijn wel doorgelopen, en de compensatie van de overheid was niet dekkend. Tegelijkertijd heeft slechts een deel van de leden de contributie in 2021 gestorneerd. Daarom heeft het bestuur besloten om de stichting te compenseren en het tekort aan te vullen. Omdat de jaarrekening van RRZ al was gemaakt, is dit niet naar voren gekomen in 2021 maar nu in 2022.

De algemene kosten 2022 zitten boven de begroting van 2021. Er zijn een aantal eenmalige uitgaven, zoals de nieuwe AED, de nieuwe statuten en het verenigingsfeest in augustus.

Door de wandelbond KWbN zijn in 2022 veranderingen aangekondigd. Eén van de punten is dat wandelaars binnen RRZ niet meer lid hoeven te zijn van de KWbN, dit scheelt ons administratie. De ander is dat de vaste bijdrage van de RRZ aan de KWbN wordt verhoogd van 55 Eur naar 350 Eur per jaar ingaande 2023. Dit soort kosten valt ook onder algemene kosten.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Gebruikersvergoeding	€ 43.450	€ 39.500	€ 42.000	€ 29.055
Algemene Kosten	€ 6.000	€ 5.000	€ 7.596	€ 5.362

#### Technische en Wandelcommissie

Hierin zitten de vergoeding aan trainers voor zowel reguliere training als cursussen. De begroting wordt niet gehaald, maar het aantal trainingen is momenteel op nivo.

Het bedrag aan vergoeding in de begroting is gebaseerd op een percentage van de contributie.

Aan scholing wordt naar verwachting in 2022 minder uitgegeven dan begroot. Voor 2023 is het bedrag opgenomen dat voor 2022 was opgenomen.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Vergoedingen	€ 11.500	€ 11.564	€ 9.301	€ 6.370
Scholing/Overig	€ 2.800	€ 2.800	€ 427	€ 170

#### Sportmassagecommissie

Massage voorziet duidelijk in een behoefte is gebleken uit de gehouden enquête, echter op dit moment hebben we maar 1 masseur. Hierdoor zijn de totale massagekosten laag. Als bestuur zijn we nog aan het overwegen welke opties er zijn om ook in de toekomst massages te kunnen faciliteren.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Vergoedingen	€ 1.200	€ 3.250	€ 1.090	€ 1.483
SMC kosten als % contributie	2%	6%	2%	3%

## Evenementen

De NoordAA polderloop is in 2022 niet doorgestaan, en zoals het er nu naar uitziet zal deze ook in de bekende vorm 2023 niet doorgaan vanwege gebrek aan organisatie. Wellicht dat we er een kleiner evenement van kunnen maken. Het uitgangspunt blijft dat de kosten in balans zijn met de opbrengsten.

De 3 plassenloop is weer maandelijks en voorziet duidelijk in een behoefte. De opbrengst van de maand maart is op Giro 555 gestort ivm Oekraïne en bedroeg 230 Eur.

De Geuzenloop is in 2022 na een aantal coronajaren gelukkig weer doorgestaan, maar doordat de CPC was uitgesteld van het voorjaar naar de dag van de Geuzenloop, zien we dat daar duidelijk minder inschrijfgelden zijn binnengekomen in vergelijking met pre-corona. De Geuzenloop + Geuzenwandeldag hebben tesamen naar verwachting 1000 Eur opgebracht.

De NoordAa polderloop en Geuzendag worden over het algemeen conservatief begroot. Maar in de praktijk leveren ze vaak wat meer op en deze opbrengsten worden gebruikt om het operationele verlies dat RRZ leidt te compenseren.

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
NAPL, (Saldo in/uit)	€ 0	€ 500	-€ 33	-€ 21
GLZ, (Saldo in, uit)	€ 0	€ 1.000	€ 1.000	€ 262
3PL, (Saldo in,uit)	€ 500	€ 800	€ 239	€ 42
Totaal evenementen	€ 500	€ 2.300	€ 1.206	€ 283

## SAMENVATTING EN TOTAAL

	Begroot 2023	Begroot 2022	Verwacht 2022	Resultaat 2021
Totaal Resultaat	-€ 6.355	-€ 1.392	-€ 9.238	€ 8.971

### Verklaring op hoofdlijnen begroting 2022 vs verwachting 2022

De begroting 2022 was negatief (-1.392 Eur), het verwachte resultaat is nog een stuk slechter (-9.238 Eur). De hoofdverklaring hiervoor is het lagere bedrag aan contributie dan begroot. Er is 7.000 Eur minder aan contributie binnengekomen dan begroot. Daarnaast zijn de uitgaven aan de stichting 2.500 Eur hoger dan begroot. Hierin zijn nog niet de actuele energiekosten stijging in meegenomen.

### Verklaring op hoofdlijnen begroting 2022 vs begroting 2023

De begroting 2022 was negatief (-1.392 Eur), de begroting 2023 is negatief (-6.355 Eur).

Ook hier is vooral één verklaring, de contributie inkomsten zijn begroot op 51.645 Eur. Hier gaat dan vanaf de Gebruikersvergoeding, en de Trainersvergoedingen ( $43.450 + 1.549 + 8.580 = 53.579$  Eur). En dan is er al een verlies van bijna 2.000 Eur.

Dus door de vaste lasten draait RRZ al een verlies in 2023. Dit is dan dus nog zonder de Algemene kosten en allerlei andere kosten, zie de begroting voor details.

Het bestuur gaat zich beraden wat er moet veranderen, want op lange termijn kunnen we dit als club niet volhouden.