



BEGROTING AMATEURVOETBAL

SEIZOEN 2018 / '19



BEGROTING
AMATEURVOETBAL
SEIZOEN 2018 / '19

INHOUD

PLAN 2018-2022

6	<u>VOORWOORD</u>
8	<u>AANTREKKELIJK VOETBAL- EN COMPETITIEAANBOD</u>
10	<u>OPLEIDING EN ONTWIKKELING</u>
12	<u>ORANJE OM TROTS OP TE ZIJN</u>
14	<u>VERNIEUWING & INNOVATIE</u>
16	<u>SERVICE OPTOPNIVEAU</u>

INHOUD

BEGROTING

20	<u>MANAGEMENTSAMENVATTING</u>
20	Strategische keuzes
20	Strategisch plan
21	Ontwikkelingen
23	Uitgangspunten
23	Risico's
25	Financieel
25	Vergelijkende cijfers
29	<u>EXPLOITATIEREKENING</u>
32	<u>TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING</u>
32	Bedrijfsopbrengsten
37	Bedrijfskosten
48	<u>MEERJARENRAMING T/M HET BOEKJAAR 2020/'21</u>
48	Uitgangspunten meerjarenraming
50	Exploitatierekening meerjarenraming t/m het boekjaar 2020/'21
BIJLAGE 1	X <u>SPORTMEDISCH CENTRUM</u>
BIJLAGE 2	X <u>KNVB ACADEMIE</u>
BIJLAGE 3	X <u>BONDSGERELATEERDE ACTIVITEITEN</u>



BESTE VOETBALLIEFHEDER,

Voetbal, wat ons betreft de mooiste sport van Nederland. Een sport van ons allemaal. Van 1,2 miljoen leden. Van miljoenen vrijwilligers en liefhebbers. We staan aan de vooravond van een nieuw seizoen. Jong en oud gaan de strijd weer aan op de velden. Samen zijn we trots op Oranje, waar de mannen een nieuwe start hebben gemaakt en de vrouwen goed op weg zijn naar kwalificatie voor het WK 2019 in Frankrijk.

2018/'19 is het eerste seizoen van het strategisch plan 2018–2022. Denken vanuit de voetballer in zijn of haar omgeving, dat staat centraal. Of het nu om een jeugdvoetballer gaat, of een Oranje-international, het draait er om dat elke voetballer plezier beleeft aan het voetbal en zich kan ontwikkelen op het niveau dat bij hem of haar past.

Onze ambitie en focus voor de periode 2018–2022:

- Aantrekkelijk voetbal- en competitieaanbod
- Opleiding & ontwikkeling
- Oranje om trots op te zijn
- Vernieuwing en innovatie binnen het Nederlandse voetbal
- Service op topniveau

Binnen het vierjarenplan maken we elk jaar een doorvertaling in concrete projecten. Zo behalen we stap voor stap resultaat en kunnen we bijsturen waar nodig. De focus ligt op voetbal. Meer dan ooit doen we dat vanuit één KNVB, amateurvoetbal en betaald voetbal. De top en de breedte hangen immers onlosmakelijk met elkaar samen. Dat is terug te zien in de projecten die we hier uitlichten.

We maken gebruik van de rijke historische basis, maar zijn ook niet bang om te breken met tradities. Met als grote motivatie: het Nederlands voetbal verder vooruit brengen.

Wij kijken uit naar een mooi seizoen!

Sportieve groet namens alle KNVB'ers,
De KNVB-directie



AANTREKKELIJK VOETBAL- EN COMPETITIEAANBOD

- Aanbod voor iedereen
- Aansprekende competities in de top
- Voetbal start-ups

In het seizoen 2018/'19 gaan we in ieder geval aan de slag met:

We willen dat elke voetballer met plezier kan voetballen op een manier en niveau dat bij hem of haar past. Een belangrijk onderdeel daarvan is een goede voetbalpiramide. Met name in het betaald voetbal en de top van het amateurvoetbal houdt de piramide de gemoederen flink bezig en willen we met elkaar tot een oplossing komen.

Ook in de jeugdcompetities is het belangrijk dat deze goed aansluiten op het niveau en de wensen van de voetballer. Samen met de clubs en door goed onderzoek gaan we kijken of de huidige competities nog passen. Willen we misschien competities waarin we teams indelen op basis van de gemiddelde leeftijd van het team? Of waarin we indelen op basis van de geboortemaand i.p.v. het geboortjaar?

De voetbalpiramide in het meiden- en vrouwenvoetbal kent veel uitdagingen. Deze vragen om concrete, directe aanpassingen om ervoor te zorgen dat elke voetbalster kan voetballen en zich kan ontwikkelen op een niveau dat bij haar past.

De meeste van onze voetballers spelen in de B-categorie. En juist daar staat het ledenaantal onder druk. We willen meer inzicht in de tevredenheid en wensen van deze voetballers om samen met de clubs aanbod te kunnen bieden dat bij de wensen van de doelgroep aansluit.

We zien ook kansen om voetballers op nieuwe manieren te bereiken. Kicks gaat een nieuwe fase in, met de ambitie om naast Utrecht en Amsterdam in meer steden actief te zijn. Kluppie biedt laagdrempelige en lokale sportactiviteiten om kinderen een goede beweegstart te geven. Komend seizoen gaan de eerste pilots van start. Dit zijn de twee concrete activiteiten binnen een te ontwikkelen businesscase voor anders georganiseerd voetbal, waarover we in de loop van 2018/'19 een besluit gaan nemen.



OPLEIDING & ONTWIKKELING

- Iedere voetballer verdient een goede trainer
- Nederlandse trainers van internationaal topniveau
- Vrouwen in voetbal

In het seizoen 2018/'19 gaan we in ieder geval aan de slag met:

Opleiding en ontwikkeling van onze trainers vindt plaats zowel bij de clubs als de bond (KNVB Academie). De ingezette lijn trekken we door en verstevigen we, met de inzet van kadercoaches en de opleiding voor hoofden opleiding. Om trainers goed te kunnen bereiken en ontwikkelen, is het van belang dat we alle trainers goed in beeld hebben.

De app Rinus blijft een belangrijk middel in het bereiken en ondersteunen van trainers, ook als zij geen diploma of certificaat hebben. We willen dat meer mensen deze gaan gebruiken.

We lichten in 2018/'19 alle trainersopleidingen door en zorgen voor geactualiseerde inhoud en (didactische) opzet. Vanaf seizoen 2019/'20 zijn dus alle opleidingen vernieuwd. Ook trainers die al langer actief zijn, willen we verder brengen in hun ontwikkeling volgens de vernieuwde uitgangspunten. Binnen onze opleidingen heeft het werven van vrouwelijke cursisten grote aandacht.

ORANJE OM TROTS OP TE ZIJN

- Topsportklimaat- en mentaliteit
- KNVB & clubs samen voor Oranje
- Leeuw(in) op de borst

In het seizoen 2018/'19 gaan we in ieder geval aan de slag met:

We investeren 20% meer geld in de kwaliteit en inhoud van de programma's voor de vertegenwoordigende teams in het veldvoetbal, zowel mannen als vrouwen. Om het topsportklimaat te versterken, stellen we een investeringsagenda op met concrete acties die we de komende jaren gaan invoeren.

We intensiveren de samenwerking tussen de bondscoaches van de Oranjeteams en clubcoaches. En tussen de voetbalmensen van de KNVB en de technische verantwoordelijken van de clubs. Samen werken we aan de beste ontwikkeling van de speler.

Naast de prestaties op het veld, zetten we in op het versterken van de Oranje-cultuur. We bouwen met spelers en staf aan die cultuur van trots, plezier, saamhorigheid en gretigheid. Van jongs af aan maken we spelers bekend met wat het betekent om voor Nederland uit te komen. Internationals hebben een voorbeeldrol, in interactie met de fans en met andere teams. Tot slot willen we de mooie verhalen van Oranje vertellen. Trots op Oranje, op en buiten het veld.





VERNIEUWING & INNOVATIE

- Innoveren vanuit de vraag
- KNVB Campus
- Nieuwe voetbalbeleving

In het seizoen 2018/'19 gaan we in ieder geval aan de slag met:

We willen kennis, vernieuwing en innovatie inzetten om het verschil te maken in het voetbal. We laten aan de hand van een vernieuwingsagenda zien waarmee we aan de slag gaan en welke stappen we nemen om deze plannen te realiseren.

Video-arbitrage was de afgelopen jaren hét innovatieve project. Vanaf het komende seizoen wordt de videoref (VAR) ingezet bij alle wedstrijden van de Eredivisie. Hét centrum van waaruit dat gebeurt staat op de KNVB Campus.

Met Voetbal TV willen we vele voetballers en hun fans bereiken. Door slimme camerasystemen bij amateurclubs kan iedere speler zijn of haar acties terugzien en brengen we hun wedstrijden in beeld. Begin seizoen 2018/'19 wordt VoetbalTV officieel gelanceerd en realiseren we het eerste jaar van de businesscase.

Data en kennis spelen een steeds grotere rol in het bereiken van onze achterban en is een randvoorwaarde voor vernieuwing en innovatie. Binnen de Nederlandse sport heeft de KNVB veel kennis en kunde op dit gebied, en wij zetten dit graag breder in binnen de sport: Sports intelligence. In de eerste helft van 2018/'19 werken we een businessmodel uit en nemen we hierover een besluit.



SERVICE OP TOPNIVEAU

- Elk contact raak
- Taal van het veld
- Verbinden & versterken

In het seizoen 2018/'19 gaan we in ieder geval aan de slag met:

Topservice begint met onze mindset: altijd het beste willen voor de voetballer en de mensen in zijn of haar omgeving. Om voetballers en clubs beter van dienst te kunnen zijn, is het essentieel dat wij onszelf hierin ontwikkelen. Betrokken en bevroegen medewerkers die zich flexibel, begripvol en proactief opstellen. Daarom willen we KNVB'ers beter opleiden en begeleiden om service op topniveau te kunnen bieden. Begeleiden doen we ook om de juiste tone of voice te vinden in al ons contact; helder en begrijpelijk.

Onze service naar clubs toe willen we verbeteren. In het amateurvoetbal betekent dit het doorontwikkelen van KNVB Assist. Via het online platform, maar ook offline in gesprek met verenigingen over hoe we samen het voetbal zo goed mogelijk kunnen aanbieden. Ook richting betaald voetbalclubs willen we onze service verbeteren, via het online communicatieplatform, de diensten van KNVB Expertise, maar vooral in het persoonlijke contact. Eind 2018/'19 meten we opnieuw de tevredenheid om te zien of deze is toegenomen.

Om goede service te kunnen verlenen, is het belangrijk de contacten goed in beeld te hebben. Een integraal CRM-systeem maakt dit makkelijker. Komend seizoen kiezen we de manier waarop we dit willen invullen en stapsgewijs gaan invoeren.



BEGROTING AMATEURVOETBAL SEIZOEN 2018/'19

MANAGEMENT- SAMENVATTING

STRATEGISCHE KEUZES

In het huidige seizoen is een aantal grote ontwikkelingen ingezet, die impact hebben op de begroting 2018/'19. Denk hierbij aan de verdere digitalisering van bijvoorbeeld het mobiel digitaal wedstrijdformulier (Wedstrijdzaken-app). Een historische stap in de organisatie van ons voetbal, waardoor de hele wedstrijdorganisatie nu gedigitaliseerd is. Daarnaast hebben we in de afgelopen seizoenen nieuw voetbalaanbod ontwikkeld. Met bijvoorbeeld Kicks en Kluppie worden stappen gezet om te voldoen aan de wensen van de individuele voetballer. Ook de ontwikkelingen rond VoetbalTV, met onze partner Talpa Network, nemen de komende seizoenen grote vormen aan. VoetbalTV moet de voetbalbeleving op de amateurvelden nog mooier en toegankelijker maken voor familie, vrienden en alle andere liefhebbers.

Een andere grote strategische ontwikkeling is de samenwerking tussen amateur- en betaald voetbal. Naar aanleiding van het governance onderzoek naar een betere bestuurlijke inrichting en samenwerking binnen de bond is een aantal belangrijke stappen gezet. Wij werken met een gezamenlijke directie, er is een nieuwe organisatiestructuur neergezet en nog belangrijker: het voetbal en de voetballer staat in al onze keuzes centraler dan ooit.

STRATEGISCH PLAN 2018 – 2022

Bij alles wat we doen, denken we vanuit de voetballer in zijn of haar omgeving. Of het nu om een jeugdvoetballer gaat, of een Oranje-international. Want daar draait het om: dat elke voetballer plezier beleeft aan het voetbal en zich kan ontwikkelen op het niveau dat bij hem of haar past.

Onze ambitie en focus

- Aantrekkelijk voetbal- en competitieaanbod
- Opleiding & ontwikkeling
- Oranje om trots op te zijn
- Vernieuwing en innovatie binnen het Nederlandse voetbal
- Service op topniveau

We kennen in Nederland een uniek voetballandschap, wat in bijna 130 jaar is opgebouwd. We maken gebruik van deze rijke historische basis, maar zijn ook niet bang om te breken met tradities. Met als grote motivatie: het Nederlands voetbal verder vooruit brengen.

ONTWIKKELINGEN

Personeelskosten

De personeelskosten laten jaarlijks een stijging zien van maximaal 3% (cao-verhoging en beoordelingssystematiek). Aangezien veel medewerkers aan het maximum van hun schaal zitten, weten we vanuit het verleden dat deze stijging ongeveer 2% bedraagt. Dit zou normaliter resulteren in een stijging van **€ 300.000** van de vaste kern (bij gelijkblijvende omvang van de personeelsformatie). Ondanks een kwalitatieve impuls is de verwachting dat we deze stijging van de vaste kern kunnen dempen tot **€ 31.000**. Dit positieve effect bereiken we vooral door onze vaste bezetting strak te managen en de noodzakelijkheid van een aantal functies opnieuw te beschouwen. Na de inrichting van de nieuwe directiestructuur zullen we komend seizoen focussen op de verdere organisatieontwikkeling. Denk hierbij bijvoorbeeld aan een meer wendbare afdeling Competitiezaken. Dit bereiken we, onder meer, door minder in afdelingen te denken en meer in doelgroepen. Om de wendbaarheid van onze organisatie te vergroten is er wederom een post van **€ 400.000** organisatieontwikkeling begroot.

De personeelskosten Vertegenwoordigend Voetbal laten een stijging zien van **€ 190.000**. Tijdens het seizoen 2017/'18 zijn functies ingevuld binnen de staf van het Nederlands vrouwenelftal. Deze functies zijn nu voor een heel seizoen in de begroting 2018/'19 opgenomen. Daarbij is een uitbreiding bij de staf van Speelster onder 16 en Speelsters onder 17 noodzakelijk om het gewenste doorstroomniveau te bereiken.

Sponsoring

De inkomsten sponsoring laten voor het seizoen 2018/'19 een daling zien. De tegenvallende prestaties van het A-elftal hebben een negatieve invloed op de inkomsten en de marge van de tv-gelden. Amateurvoetbal ontvangt een deel van deze gelden, waardoor de inkomsten sponsoring teruglopen. De komende jaren wil amateurvoetbal zijn sponsorinkomsten verhogen, door de stijgende commerciële waarde van het vrouwenvoetbal en de breedtesport te benutten.

Digitalisering

Technologie en innovatie zijn belangrijke begrippen binnen de KNVB. Door de organisatie van de voetbalcompetities nog verder te digitaliseren, kunnen we onze service naar verenigingen en voetballers nog meer naar topniveau krijgen. De voetballer, bestuurder, fan en vrijwilliger verwachten meer dan ooit topservice, maatwerk en een voetbalbond die dicht bij zijn of haar club staat. In het seizoen 2018/'19 zullen we onze werkzaamheden, en die van de clubs, door digitalisering nog slimmer en gemakkelijker inrichten. Onze apps en Assist (ons platform voor bestuurders, scheidsrechters en trainers) zijn rondom de velden en in de bestuurskamers niet meer weg te denken. Efficiënt en kostenbesparend voor zowel de KNVB als de clubs. Wel is het noodzakelijk te blijven investeren in de doorontwikkeling en service. In het seizoen 2018/'19 wordt daarom **€ 120.000** extra geïnvesteerd in ICT-kosten. Deze investering wordt mede gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve Solidarity Payment UEFA.

Subsidies vanuit de overheid

Ten tijde van het opstellen van de begroting is de KNVB volop aan het lobbyen in Den Haag over de overheidsgelden die voortvloeien uit het regeerakkoord van het nieuwe kabinet. Vanaf 2019 verwachten we dat diverse middelen vrij zullen komen voor de financiering van het voetbal. Het sportakkoord is bedoeld om heel de sportsector gezamenlijk te laten werken aan doelen. Als grootste sportbond zullen we hier uiteraard een significante bijdrage aan leveren.

Het preventieakkoord is bedoeld om onze samenleving gezonder te krijgen op alle mogelijk denkbare vlakken. Sport en bewegen is er daar één van, net als een gezonde sportomgeving (denk aan het beperken van alcohol- en tabaksgebruik, en het presenteren van gezond aanbod in de kantine). De KNVB zal hoogstwaarschijnlijk onderdeel worden van dit akkoord en haar steentje bijdragen aan een gezondere samenleving. Indien we extra of nieuwe programma's gaan uitvoeren, zullen die worden bekostigd uit de middelen van het preventieakkoord.

Vooruitlopend op het sluiten van het sportakkoord worden de beschikbare extra middelen (uit het regeerakkoord: **€ 10.000.000** topsport, **€ 10.000.000** versterken bonden en verenigingen) mogelijk ook al in 2018 aangewend. Voor de topsportmiddelen zet de KNVB in op een bijdrage aan het Nederlands vrouwenelftal en intensivering van de nationale vrouwen- en meidenteams. Wat betreft de breedtesport zet de KNVB in op impulsen op het vlak van verenigingsondersteuning en het ondersteunen, begeleiden en opleiden van trainers (met name de pedagogische vaardigheden van de niet-opgeleide trainer).

Aangezien bovenstaande ontwikkelingen nog niet definitief zijn, is in de begroting geen rekening gehouden met eventuele extra inkomsten.

UITGANGSPUNTEN

CPI-index

Als uitgangspunt voor de verhoging van de tarieven wordt de consumentenprijsindex (CPI) over kalenderjaar 2017 gehanteerd. Deze CPI bedraagt 1,4%. De details van de verhogingen zijn terug te vinden in de bijlage Tarieven die gehanteerd zijn bij het opstellen van de begroting 2018/'19.

Vastgoed KNVB

In de begroting 2018/'19 is rekening gehouden met de verkoop van het kantoorpand in Amsterdam. De onderhandelingen om een verkoop richting de gemeente Amsterdam te bewerkstelligen zijn in een vergevorderd stadium. De vooruitzichten wat betreft deze onderhandeling zijn positief, vandaar dat het in de begroting 2018/'19 is verwerkt.

Het kantoorpand in Deventer is per februari 2016 verlaten. Er heeft zich een onderhuurder aangediend, die een deel van het kantoorpand in gebruik gaat nemen. De inkomsten hiervan bedragen € 12.000 per kwartaal. De huurder heeft een deel van het pand per april 2017 betrokken en zal het pand de resterende looptijd van het huurcontract (tot en met 2020) van de KNVB in gebruik nemen.

RISICO'S

De directie onderkent een aantal risico's en onzekerheden in de financiële positie van het amateurvoetbal. Onderstaand worden de belangrijkste toegelicht.

Projectfinanciering

De projectfinanciering van Naar een Veiliger Sportklimaat (VSK) loopt eind 2018 af. Er is echter overloop waardoor VSK het gehele seizoen 2018/'19 wordt uitgevoerd. Uit deze projectfinanciering worden (vaste en tijdelijke) medewerkers betaald. Daarnaast wordt een compensatie ontvangen voor de gemaakte overhead (huisvesting-, bureau-, en ICT-kosten). Met de beëindiging van de projectfinanciering komt de bovengenoemde dekking op de salarislasteren en overhead te vervallen. De personeelslasten zijn in kaart gebracht en de personeelslasten van zes medewerkers van Tucht zullen in de begroting van 2019/'20 moeten worden

opgenomen als er geen nieuwe middelen uit het sportakkoord komen. Op dit moment wordt onderzocht of het sportakkoord van invloed kan zijn op de activiteiten van de KNVB op het gebied van VSK. Op dit moment is dat nog te onzeker om daarvoor een bedrag op te nemen.

Ledenaantal

Bij het opstellen van de begroting wordt het ledenaantal lager begroot. In de begroting 2018/'19 is rekening gehouden van een daling van de ledenaantallen met 0,5%. Indien de daling toeneemt, zal dit een negatief effect hebben op verschillende opbrengsten (contributies, tuchtzaken, subsidies, DIA, et cetera.). De laatste twee seizoenen heeft ons ledenaantal een daling laten zien. Mede daarom zijn er het afgelopen seizoen campagnes ontplooid om zo veel mogelijk voetballers aan ons te binden. Mocht ondanks alle inspanningen de negatieve trend zich de komende seizoenen voortzetten, dan heeft dit een negatief effect op de verhouding structurele baten en lasten.

FINANCIEEL

De nu voorliggende begroting kent een klein overschot na reserves van € 14.000. Hierin zijn enkele incidentele meevallers verwerkt. Denk hierbij aan de verkoop van het kantoorpand te Amsterdam en de mogelijke vrijval van de BTW Suppletie. Naast deze incidentele meevallers zijn nog de volgende positieve effecten te onderkennen:

- Niet meer begroten van de strategische agenda, aangezien deze activiteiten zijn ingebed in de reguliere exploitatie ad € 275.000
- Lagere post organisatieontwikkeling ad € 100.000
- Hogere financiële baten ad € 100.000 voor de rentevergoeding op de over te nemen interne lening

Tegenover bovenstaande meevallers hebben we ook last van enkele negatieve effecten, te weten:

- Daling van de Lotto-middelen ad € 226.000, terug te vinden in de rubriek NOC*NSF
- Daling van de marge op de sponsorinkomsten ad € 375.000, terug te vinden in de rubriek Sponsoring en Commerciële regeling

Keuzes om geen extra investeringen te doen

Ondanks de wens vanuit Voetbal is in deze begroting financieel noch kwalitatief ruimte voor verdere investering in de vertegenwoordigende jeugdteams en het CP-team. Indien middelen beschikbaar komen uit het regeerakkoord, dan wordt de gewenste investering opnieuw beoordeeld.

VERGELIJKENDE CIJFERS

Als vergelijkende cijfers zijn weergegeven de meest recente cijfers van de Prognose Q2 2017/'18, Begroting 2017/'18 en Jaarrekening 2016/'17. De toelichting op de begrotingscijfers 2018/'19 vindt in het algemeen plaats ten opzichte van de Prognose Q2 2017/'18. De cijfermatige toelichting vindt plaats in bedragen x € 1.000, tenzij anders vermeld. Ten tijde van het opstellen van de begroting wordt er hard gewerkt voor de invoer van het nieuw financieel systeem. Het huidige systeem is 25 jaar in gebruik en was toe aan vervanging. Door dit nieuwe boekhoudpakket is samen met betaald voetbal gekeken naar een eenduidig rekeningschema. De begroting die voor u ligt, is nog op basis van de oude rubricering. Het doel is echter om de prognoses en jaarrekening van 2018/'19 te gaan opstellen aan de hand van de nieuwe rubricering. ♦



EXPLOITATIEREKENING

EXPLOITATIEREKENING

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Bedrijfsopbrengsten				
Bedrijfsopbrengsten	38.776	42.530	39.142	39.092
Totaal bedrijfsopbrengsten	38.776	42.530	39.142	39.092
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	16.550	16.300	16.200	15.895
<i>Vaste kern</i>	15.218	15.187	15.323	15.213
<i>Vertegenwoordigend voetbal</i>	1.165	975	748	682
<i>Ventures</i>	167	138	129	0
Organisatieontwikkeling	400	500	500	265
Afschrijvingen	162	293	283	339
Overhead	960	1.221	1.110	1.231
Bestuurs- en commissiekosten	486	384	463	414
Kosten activiteiten	9.665	12.097	9.032	10.364
Marketing en commerciële lasten	2.539	3.229	2.768	2.608
Bijdrage facilitair bedrijf	4.398	4.328	4.491	4.219
Overige kosten	1.902	2.603	2.190	2.191
Kosten projecten	1.766	1.958	2.107	1.784
Totaal bedrijfskosten	38.828	42.913	39.144	39.310
Bedrijfsresultaat	-52	-383	-2	-218
Financiële baten	120	20	0	33
Financiële lasten	-14	-15	-21	-55
Bijdrage deelnemingen	-240	-63	-226	22
Exploitatiesaldo	-186	-441	-248	-218
Bestemmingsreserve Solidarity Payment UEFA	200	126	0	0
Exploitatiesaldo na reserves	14	-315	-248	-218

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
1. Contributies	10.996	10.889	10.910	9.752
2. NOC*NSF	3.329	3.550	3.555	3.645
3. Wedstrijdgelden	5.175	5.129	5.115	5.140
4. Tuchtzaken	4.000	4.000	4.000	3.956
5. Sponsoring	4.458	5.443	5.347	4.897
6. Overige opbrengsten	5.778	8.185	5.174	6.681
7. Opbrengsten activiteiten	2.584	2.576	2.100	2.281
8. Opbrengsten projecten	2.456	2.758	2.941	2.740
Totaal bedrijfsopbrengsten	38.776	42.530	39.142	39.092

1. Contributies

De afgelopen jaren is het ledenaantal gedaald. Om die reden is het ledenaantal 0,5% lager dan in de prognose 2017/'18 is verantwoord. Het ledenaantal dat in de begroting 2018/'19 is opgenomen, bedraagt **1.201.488**.

Ledenaantal per categorie	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Senioren	591.738	594.711	583.398	586.514
Junioren	272.521	273.891	274.990	275.730
Pupillen	337.229	338.924	353.919	353.723
Totaal ledenaantal	1.201.488	1.207.526	1.212.307	1.215.967

Zoals in de managementsamenvatting is benoemd, wordt in de begroting 2018/'19 rekening gehouden met een indexatie van 1,4%. Voor de exacte tarieven wordt verwezen naar de volgende bijlage: tarieven die gehanteerd zijn voor de begroting 2018/'19. Rekening houdend met een daling van het ledenaantal en de indexatie van de tarieven wordt voor seizoen 2018/'19 een opbrengst begroot van **€ 11.000.000**. Dit is **€ 107.000** hoger dan in de prognose 2017/'18 is verantwoord.

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Contributies per categorie				
Senioren	6.047	5.980	5.879	5.875
Junioren	2.212	2.193	2.201	2.202
Pupillen	2.550	2.529	2.641	2.632
Subtotaal	10.809	10.702	10.721	10.709
Verenigingscontributies	148	147	149	149
Overige contributies en toeslagen	39	40	40	-1.106
Totaal opbrengst contributie	10.996	10.889	10.910	9.752

2. NOC*NSF

In de begroting 2018/'19 is het effect zichtbaar dat de opbrengsten uit de Lotto-middelen van NOC*NSF dalen. Ten opzichte van de prognose 2017/'18 dalen de opbrengsten met **€ 221.000**. Vanaf 2018 is de verdeling van de Lotto-middelen van NOC*NSF herzien en zullen er naar verwachting meer middelen bestemd worden voor Topsport. De financiële consequentie voor de KNVB is te zien in onderstaande tabel.

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Sportparticipatie en algemeen functioneren				
2016				1.823
2017		1.823	1.823	1.822
2018	1.665	1.727	1.732	
2019 (raming)	1.664			
Totaal sportparticipatie en algemeen functioneren	3.329	3.550	3.555	3.645

3. Wedstrijdgelden

De opbrengsten uit wedstrijdgelten vertonen in het begrotingsjaar 2018/'19 een stijging van **€ 46.000** ten opzichte van de prognose 2017/'18. Ondanks de conservatieve begroting van het ledental zorgt de indexering van de tarieven voor een stijging van de opbrengsten wedstrijdgelten. In onderstaande tabellen is één en ander weergegeven (gesplitst in veld- en zaalvoetbal).

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting	Prognose	Begroting	Jaarrekening
Veldvoetbal	2018/'19	2017/'18	2017/'18	2016/'17
Senioren	1.712	1.697	1.713	1.718
Junioren	1.116	1.106	1.133	1.137
Pupillen	764	758	756	755
Vrouwen	248	245	238	239
Meisjes junioren	194	193	193	194
Meisjes pupillen	50	49	50	50
G-voetbal	33	33	33	33
Bekervoetbal	738	732	673	680
Overig	4	4	3	4
Totaal wedstrijdgelten veld	4.858	4.815	4.791	4.810

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting	Prognose	Begroting	Jaarrekening
Zaalvoetbal	2018/'19	2017/'18	2017/'18	2016/'17
Senioren	230	227	233	235
Junioren	11	10	14	14
Pupillen	15	15	16	16
Vrouwen	31	31	30	31
Bekervoetbal	31	31	32	32
Totaal wedstrijdgelten zaal	317	314	324	330

4. Tuchtzaken en heffingen

Zoals in de managementsamenvatting is benoemd, wordt in de begroting 2018/'19 rekening gehouden met een indexatie van 1,4%. Voor de exacte tarieven wordt verwezen naar de volgende bijlage: Tarieven die gehanteerd zijn voor de begroting 2018/'19. Rekening houdend met een daling van het ledenaantal en een lager aantal overtredingen, wordt uitgegaan van gelijkblijvende inkomsten bij Tuchtzaken en heffingen.

5. Sponsoring

De opbrengsten uit sponsoring zijn **€ 985.000** lager dan verantwoord in de prognose 2017/'18. Dit verschil wordt enerzijds veroorzaakt door een lagere afdracht van de tv-gelden van het Nederlands mannenvoetbal (**€ 298.000**). Daarbij zijn nog twee effecten zichtbaar, waarvan ook de kosten evenredig dalen:

- Lagere opbrengsten vanuit Partnerships met betrekking tot activiteiten (sponsorverplichtingen) ad **€ 495.000**. De commerciële lasten dalen navenant.
- Een lagere kledingvergoeding (**€ 225.000**) vanuit Nike. De kosten voetbal dalen navenant.

6. Overige opbrengsten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting	Prognose	Begroting	Jaarrekening
	2018/'19	2017/'18	2017/'18	2016/'17
Ventures (a)	400	150	0	0
Convenant jeugdvoetbal	2.600	2.600	2.600	2.759
Subsidies (b)	440	396	297	535
Bijdrage UEFA, FIFA en betaald voetbal (c)	1.963	4.074	1.943	2.776
Overigen (d)	374	965	334	611
Totaal overige opbrengsten	5.778	8.185	5.174	6.681

- De inkomsten Ventures stijgen ten opzichte van de prognose 2017/'18 met **€ 250.000**. Dit wordt veroorzaakt door:
 - In het seizoen 2017/'18 is het project Kluppie gestart. De inkomsten bedragen in het seizoen 2018/'19 **€ 200.000**. Kluppie wordt voor het grootste gedeelte gefinancierd door partners en het innovatiebudget van NOC*NSF.
 - Stijging van de inkomsten van Kicks ad **€ 50.000**
- De opbrengsten uit subsidies stijgen ten opzichte van de prognose 2017/'18 met € 44.000. Dit wordt veroorzaakt door de hogere bijdrage van NOC*NSF aan Kicks.
- De opbrengsten UEFA, FIFA en betaald voetbal dalen ten opzichte van de prognose 2017/'18 met **€ 2.100.000** door incidentele effecten. Deze incidentele effecten zijn:
 - Door de goede prestatie van het Nederlands vrouwenelftal op WEURO 2017 is in de prognose 2017/'18 een opbrengst verwerkt van **€ 1.300.000**
 - Door de deelname aan en organisatie van kwalificatie- en eindtoernooien zijn in de prognose 2017/'18 de bijdragen vanuit UEFA voor **€ 630.000** verwerkt. Deze opbrengsten zijn afhankelijk

van kwalificatie en daardoor niet in de begroting 2018/'19 opgenomen. De bijbehorende kosten van voetbal zijn navenant lager begroot.

- d. De overige opbrengsten vertonen in vergelijking met de prognose 2017/'18 een daling van **€ 591.000**. Deze daling wordt grotendeels veroorzaakt door incidentele effecten:
- In het seizoen 2017/'18 is de verkoop van het kantoorpand in Rotterdam gerealiseerd. De boekwinst op dit pand bedraagt **€ 382.000** en is verwerkt in de prognose 2017/'18.
 - Het aflopen van enkele subsidietrajecten zorgt voor een daling van **€ 115.000**
 - Geen bedrag begroot voor opstellen van de procedure normering sportvloeroppervlakken ad € 90.000. De kosten van de rubriekcommunicatie dalen navenant.
 - In de begroting 2018/'19 is de verkoop van kantoorpand te Amsterdam verwerkt.

7. Opbrengsten Activiteiten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Voetbal	586	594	101	179
Wedstrijdzaken	335	335	335	841
Communicatie	1.663	1.647	1.664	1.261
Totaal opbrengsten activiteiten	2.584	2.576	2.100	2.281

8. Opbrengsten Projecten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Sportimpuls	0	0	0	80
Naar een Veiliger Sportklimaat (a)	2.456	2.758	2.941	2.660
Totaal opbrengsten projecten	2.456	2.758	2.941	2.740

- a. VSK is een door het ministerie van VWS gesubsidieerd project dat erop gericht is sportclubs beter in staat te stellen een bijdrage te leveren aan het terugdringen van ongewenst gedrag en het bevorderen van gewenst sociaal gedrag. Het project is gestart in de tweede helft van 2011 en eindigt in het seizoen 2018/'19. In de begroting 2018/'19 is rekening gehouden met een subsidiebedrag van circa **€ 2.500.000** dat als volgt is opgebouwd:

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Overige kosten VSK	1.766	1.958	2.107	1.731
Personeelskosten VSK	690	800	834	929
Opbrengsten VSK	2.456	2.758	2.941	2.660

BEDRIJFSKOSTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
1. Personeelskosten	16.550	16.300	16.200	15.895
<i>Vaste Kern</i>	15.218	15.187	15.323	15.213
<i>Vertegenwoordigend Voetbal</i>	1.165	975	748	682
<i>Ventures</i>	167	138	129	0
1. Organisatieontwikkeling	400	500	500	265
2. Afschrijvingen	162	293	283	339
3. Overhead	960	1.221	1.110	1.231
4. Bestuurs- en commissiekosten	486	384	463	414
5. Kosten activiteiten	9.665	12.097	9.032	10.364
6. Marketing & commerciële lasten	2.539	3.229	2.768	2.608
7. Bijdrage Facilitair Bedrijf	4.398	4.328	4.491	4.219
8. Overige kosten	1.902	2.603	2.190	2.191
9. Kosten projecten	1.766	1.958	2.107	1.784
Totaal bedrijfskosten	38.828	42.913	39.144	39.310

1. Personeelskosten en Organisatieontwikkeling

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Vaste Kern	15.218	15.187	15.323	15.213
Vertegenwoordigend Voetbal	1.165	975	748	682
Ventures	167	138	129	0
Totaal personeelskosten	16.550	16.300	16.200	15.895

De personeelskosten laten jaarlijks een stijging zien van maximaal 3% (cao-verhoging en beoordelingssystematiek). Aangezien veel medewerkers aan het maximum van hun schaal zitten, weten we vanuit het verleden dat deze stijging ongeveer 2% bedraagt. Dit zou normaliter resulteren in een stijging van bij benadering **€ 300.000** van de vaste kern (bij een gelijkblijvende grootte van de personeelsformatie). Ondanks een kwalitatieve impuls is de verwachting dat we deze stijging van de vaste kern kunnen dempen tot **€ 31.000**. Dit positieve effect bereiken we vooral door onze vaste bezetting strak te managen en de noodzakelijkheid van een aantal functies opnieuw te beschouwen. Na de inrichting van de nieuwe directiestructuur zullen we komend seizoen focussen op de verdere organisatieontwikkeling. Denk hierbij bijvoorbeeld aan een meer wendbare afdeling Competitiezaken. Dit bereiken we onder meer door minder in afdelingen te denken, en meer in doelgroepen. Om de wendbaarheid van onze organisatie te vergroten is er wederom een post van **€ 400.000** organisatieontwikkeling begroot.

De personeelskosten Vertegenwoordigend Voetbal laten een stijging zien van **€ 190.000**. Tijdens het seizoen 2017/'18 zijn functies ingevuld binnen de staf van het Nederlands vrouwenelftal. Deze functies zijn nu voor een heel seizoen in de begroting 2018/'19 opgenomen. Daarbij is een uitbreiding bij de staf van Speelster onder 16 en Speelsters onder 17 noodzakelijk om het gewenste doorstroomniveau te bereiken.

Bovenstaande ontwikkelingen leiden tot het volgende FTE-bezetting.

FTE's amateurvoetbal	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Vaste kern	206,6	208,4	209,6	211,6
Voetbal	12,5	10,7	8,7	7,5
Ventures	2,0	1,5	1,5	0,0
Totaal	221,1	220,6	219,7	219,1

2. Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Gebouwen	69	116	146	169
Inventaris en kantoorautomatisering (a)	93	177	137	155
Overige software	0	0	0	15
Totaal afschrijvingen	162	293	283	339

- De afschrijving op gebouwen is **€ 47.000** lager dan in de prognose 2017/'18 is opgenomen. Dit wordt verklaard door de verkoop van de kantoorpanden te Amsterdam en Rotterdam;
- De inventaris en kantoorautomatisering is **€ 84.000** lager dan in de prognose 2017/'18 is opgenomen. Dit wordt veroorzaakt door lagere afschrijvingen op kantoorautomatisering, doordat de investeringen in het kader van de verhuisbeweging in het seizoen 2014/'15 zijn afgeschreven.

3. Overhead

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Huisvestingskosten	360	378	388	452
Doorberekende huisvestingskosten (a)	-85	-115	-115	-87
Bureaunkosten	388	378	402	369
Doorberekende bureaunkosten (a)	-38	-75	-75	-75
Inhuur adviezen (b)	110	220	110	134
ICT kosten	450	435	400	438
Totaal Overhead	1.185	1.221	1.110	1.231

- De rubriek huisvestingskosten is **€ 166.000** lager dan in de prognose 2017/'18 is opgenomen. Deze daling wordt enerzijds verklaard door de verkoop van het kantoorpand te Amsterdam en anderzijds door het opnemen van de vrijval van de BTW-suppletie;
- De rubriek inhuur adviezen is **€ 110.000** lager dan in de prognose 2017/'18 is opgenomen. Deze daling wordt grotendeels veroorzaakt door incidentele kosten in het seizoen 2017/'18.

4. Bestuurs- en commissiekosten

De bestuurs- en commissiekosten laten ten opzichte van de prognose 2017/'18 een stijging zien van **€ 102.000**. Dit wordt grotendeels verklaard door hogere kosten ten behoeve van mogelijke bezoldiging voor leden van de Raad van Toezicht.

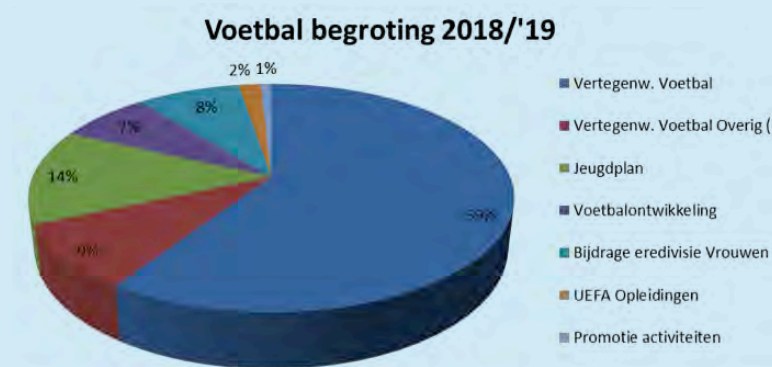
5. Kosten Activiteiten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Vertegenwoordigend Voetbal (a)	3.834	5.756	3.615	4.285
Voetbal (b)	2.570	2.834	2.767	2.774
Commerciële regeling (c)	118	290	0	0
Incidentele lasten VTV	0	0	0	171
Wedstrijdzaken (d)	1.034	1.146	1.085	1.573
Ventures (e)	369	269	0	9
Communicatie (f)	1.740	1.802	1.565	1.552
Totaal kosten activiteiten	9.665	12.097	9.032	10.364

- a. De kosten Vertegenwoordigend Voetbal wordt vergeleken met de begroting 2017/'18, aangezien in de prognose 2017/'18 WEURO 2017 en organisatie van eindtoernooien van jeugdteams is verantwoord. De kosten stijgen ten opzichte van de begroting 2017/'18 met **€ 219.000**. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door:
- Hogere kosten nationale meidentteams ad **€ 47.000**
 - In het seizoen 2017/'18 is een start gemaakt met een nieuw vertegenwoordigend team: het Nederlands vrouwenzaalvoetbalteam. Mede daarom stijgen de kosten in de begroting met **€ 51.000**.
 - In het seizoen 2018/'19 wordt het EK CP-voetbal in Nederland georganiseerd. De kostenstijging van het CP-team bedraagt daardoor **€ 50.000**.
- b. De kosten van Voetbal dalen ten opzichte van de prognose 2017/'18 met **€ 264.000**. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door het lagere kledingbudget van Nike. Het seizoen 2018/'19 bevat geen eindtoernooi voor het Nederlands elftal (mannen). Hierdoor is het beschikbare kledingbudget van Nike lager. De inkomsten sponsoring dalen navenant.
- c. De kosten Commerciële regeling dalen ten opzichte van de prognose met **€ 172.000**. In het seizoen 2017/'18 is een inhaaleffect verwerkt vanuit eerdere seizoenen.
- d. De kosten van Wedstrijdzaken zijn **€ 112.000** lager dan de prognose 2017/'18. Dit wordt voor het grootste gedeelte veroorzaakt door lagere kosten ad **€ 75.000** omtrent een sponsoractivatie van zaalvoetbal. De

inkomsten sponsoring dalen navenant.

- e. De kosten Ventures stijgen ten opzichte van de prognose 2017/'18 met **€ 100.000**. Door de start van het project Kluppie stijgen deze kosten met **€ 200.000**. Tegenover deze stijging staat een daling van **€ 100.000** van het project Kicks. Kicks is inclusief personeelskosten en afschrijvingen break-even in de begroting 2018/'19 verwerkt.
- f. De kosten Communicatie dalen ten opzichte van de prognose 2017/'18 met **€ 62.000**. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door het niet opnemen van de kosten van het opstellen van de procedure van de sportvloeropervlakken. De overige inkomsten dalen navenant.



1. Vertegenwoordigend Voetbal Overig wordt grotendeels verklaard door kosten van kleding, scouting en commerciële regeling.

6. Marketing en commerciële kosten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Commerciële kosten (a)	2.173	2.668	2.387	2.233
Marketing (b)	366	561	381	375
Totaal marketing en commerciële kosten	2.539	3.229	2.768	2.608

- a. De Commerciële kosten zijn **€ 495.000** lager dan in de prognose 2017/'18 is voorzien. Dit wordt veroorzaakt door lagere sponsoractivaties.
- b. De kosten van Marketing vertonen een daling van **€ 195.000** ten opzichte van de prognose 2017/'18. In de prognose 2017/'18 is de Ereronde – EK-winst on tour verantwoord. Deze is voor komend seizoen niet opgenomen in de begroting.

7. Bijdrage Facilitair Bedrijf

De kosten van het facilitair bedrijf zijn **€ 70.000** hoger dan in de prognose 2017/'18 is verantwoord. De stijging van deze kosten houdt verband met een hogere bijdrage aan de Bondsgerelateerde activiteiten.

8. Overige kosten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Bijdrage NOC * NSF	247	247	247	247
Kostprijs inkopen	62	62	62	100
Overige activiteiten (a)	1.593	2.019	1.606	1.745
Strategische agenda (b)	0	275	275	99
Totaal overige kosten	1.902	2.603	2.190	2.191

- De kosten van de rubriek Overige activiteiten daalt ten opzichte van de prognose 2017/'18 met **€ 564.000**. Deze daling wordt veroorzaakt door de EK-huldiging van het Nederlands vrouwenelftal in Park Lepelenburg in Utrecht ad **€ 375.000**.
- Vanaf het seizoen 2018/'19 is geen bedrag opgenomen in de begroting ten behoeve van de strategische agenda. Deze kosten zijn inmiddels ingebed in de reguliere operatie.

9. Kosten Projecten

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Sportimpuls	0	0	0	53
Naar een Veiliger Sport Klimaat (a)	1.766	1.958	2.107	1.731
Totaal opbrengsten projecten	1.766	1.958	2.107	1.784

- Het activiteitenbudget van VSK bedraagt **€ 1.800.000** in de begroting 2018/'19. De toekenning voor het kalenderjaar 2018 is verhoogd, echter loopt het VSK-programma af per 31 december 2018. Tijdens seizoen 2018/'19 zal de focus liggen op het verder borgen van VSK-activiteiten in de organisatie.

Deze beschikbare middelen worden als volgt besteed:

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19
Verenigingsondersteuning (a)	535
Bestuurder centraal	60
Communicatie	75
Focus en impact (b)	665
Halt (c)	359
Kernaanbod verenigingen (d)	72
Totaal activiteiten VSK	1.766

- De KNVB ondersteunt en helpt verenigingen om binnen de club een sfeer te creëren waar mensen zich veilig voelen en zich normaal gedragen. Op basis van de behoefte van de vereniging probeert de KNVB een programma op maat samen te stellen. De doelstelling voor seizoen 2018/'19 is om zo'n 300 verenigingen op een dergelijke manier te ondersteunen.
Samen met UEFA wordt een congres georganiseerd over de normen en waarden in het voetbal. Andere Europese voetbalbonden nemen ook deel aan het congres om met elkaar de problematiek (het huidige gedrag) in het voetbal te bespreken en te onderzoeken of er gezamenlijk acties opgezet kunnen worden om dit aan te pakken.
- In dit budget is onder meer werkbudget voor maatregelen ter voorkoming van seksuele intimidatie (SI) opgenomen. Dit budget wordt aangewend om invulling te geven aan de aanbevelingen uit het eindrapport van de Onderzoekscommissie seksuele intimidatie en misbruik in de sport, onder leiding van Klaas de Vries.
- Om het geweld op en rond de voetbalvelden terug te dringen maken we gebruik van de kracht in de lokale keten. Samen met Halt werken we sinds 2013 aan een veilig en sociaal sportklimaat. Hiervoor worden de training Sport & Gedrag en de Sportveiligheidsanalyse ingezet. Bij het inzetten van deze trajecten wordt gekeken naar de mogelijkheid om voetballers die door de tuchtcommissie een uitsluiting van minimaal zeven wedstrijden hebben gekregen een meer pedagogische straf – via Halt – aan te bieden.
- Het kernaanbod voor verenigingen is gericht op verschillende doelgroepen die actief zijn bij de vereniging. De onderdelen voor de doelgroepen trainers, coaches en begeleiders zijn onder meer: bijscholing van docenten, de online tool Rinus van KNVB Assistent en uitvoering geven aan het plan Goede trainers.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten zijn € 100.000 hoger dan in de prognose 2017/'18 is verantwoord. In 2014 stond de liquiditeit binnen het amateurvoetbal enigszins onder druk. Destijds is in overleg tussen amateur- en betaald voetbal afgesproken de interne hypotheeklening ten behoeve van het bondsbureau ad € 2.800.000 'over te hevelen' naar betaald voetbal. Het amateurvoetbal kreeg bij de overdracht eenmalig het recht de lening terug te kopen, en wel op 1 juli 2018. In deze begroting is uitgegaan van de veronderstelling dat amateurvoetbal gebruik maakt van het recht om deze lening terug te kopen.

Resultaat Deelnemingen

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Bijdrage KNVB Academie	-162	-45	-138	42
Bijdrage Sportmedisch Centrum	-78	-18	-94	10
Subtotaal bijdragen	-240	-63	-232	52
Resultaat Sportlink (a)	0	0	6	-30
Totaal resultaat deelnemingen	-240	-63	-226	22

- a. Het resultaat van de deelneming Sportlink wordt vanaf de prognose 2017/'18 verantwoord binnen de Bondsgerelateerde activiteiten. Om die reden staat de begroting 2018/'19 op nihil.

Bestemmingsreserve Solidarity Payment UEFA

In de begroting 2018/'19 wordt € 200.000 aangewend voor de volgende onderwerpen:

- Stijging van het ICT-budget, zodat de gewenste doorontwikkeling van digitalisering kan worden gerealiseerd
- Stijging van de kosten met betrekking tot KNVB Assist

Kassiersgelden

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Prognose 2017/'18	Begroting 2017/'18	Jaarrekening 2016/'17
Officialkosten veldvoetbal	4.780	4.849	4.849	4.780
Officialkosten zaalvoetbal	899	957	957	899
Zaalhuur zaalvoetbal	2.096	2.050	2.050	2.096
Verzekeringspremie leden	720	724	727	735
BUMA	824	831	831	824
Sena	274	256	256	274
Videma	203	205	205	203
Uitgekeerde kassiersgelden	9.796	9.872	9.875	9.810

De kassiersgelden hebben betrekking op facturen die de KNVB ontvangt van BUMA, Sena of Videma of diverse betaalde kosten (officialkosten of zaalhuur) die budgettair neutraal worden verrekend met de verenigingen. Zo kennen we naast ontvangen kassiersgelden dus ook uitgekeerde kassiersgelden. Deze verrekening heeft geen impact op de begroting van het amateurvoetbal.

MEERJARENRAMING T/M HET BOEKJAAR 2020/'21

MEERJARENRAMING T/M HET BOEKJAAR 2020/'21

Naast de begroting over het boekjaar 2018/'19 treft u ook de meerjarenraming tot en met het boekjaar 2020/'21 aan. Deze geeft inzicht in de ontwikkeling van de financiële huishouding en het verloop van de algemene reserve van het amateurvoetbal in de komende seizoenen. Aangezien het nieuwe Plan 2018–2022 nog niet gereed is ten tijde van het opstellen van de begroting zijn eventuele financiële consequenties uit dit plan niet meegenomen in de uitgangspunten van de meerjarenraming.

UITGANGSPUNTEN MEERJARENRAMING

Algemeen

- De tarieven worden in het boekjaar 2019/'20 en 2020/'21 met 1,4% geïndexeerd
- Stijging sponsoring tot respectievelijk **€ 5.000.000** en **€ 5.200.000** voor de seizoenen 2019/'20 en 2020/'21
- Subsidies en bijdragen worden als constant verondersteld
- Geen meevaller van de suppletie BTW voor het boekjaar 2019/'20 en 2020/'21

VSK

Het project Naar een Veiliger Sportklimaat is na seizoen 2018/'19 afgerond. Dit heeft de volgende financiële consequenties:

- Geen opbrengsten VSK vanaf seizoen 2019/'20
- 50% afloop personeelskosten, andere helft wordt opgenomen in de meerjarenbegroting
- Afloop doorberekening van de overhead per seizoen 2019/'20

De verwachting is dat er vanaf seizoen 2019/'20 een nieuw programma zal worden opgericht. Hierdoor zullen de opbrengsten en bijbehorende personeelskosten met betrekking tot dit programma stijgen. Er is nog geen definitief programma, zodat hier in de meerjarenraming nog geen rekening mee is gehouden.

Personeelskosten

- Voor de seizoenen 2019/'20 en 2020/'21 stijgen de personeelskosten met maximaal 2%. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de cao-verhoging en anderzijds door de beoordelingssystematiek. De doelstelling is dat we deze stijging deels kunnen opvangen binnen de huidige formatie.
- Ook is in de seizoenen van de meerjarenraming een bedrag voorzien voor organisatieontwikkeling KNVB. In het seizoen 2019/'20 wordt uitgegaan van een bedrag ad **€ 300.000** en in het seizoen 2020/'21 wordt een bedrag ad **€ 250.000** verantwoord.

Risico's

In de managementsamenvatting is aantal risico's en onzekerheden benoemd die van invloed kunnen zijn op de financiële positie van het amateurvoetbal. In de meerjarenraming is financieel rekening gehouden met de onderstaande risico's:

- Structurele daling van de ledenaantallen met 0,5% per seizoen. Deze daling komt tot uiting in de totale voetbalmarkt en heeft een negatieve invloed op verschillende opbrengsten (contributies, wedstrijdgelde en Digitaal Informatie Abonnement).
- Afloop van projectfinanciering Naar een Veiliger Sportklimaat. In de meerjarenraming is rekening gehouden met het niet verlengen van een aantal tijdelijke contracten. Dit effect is zichtbaar onder de personeelskosten van het seizoen 2019/'20.
- In de meerjarenraming is rekening gehouden met de eventuele verkoop in het seizoen 2018/'19 van het kantoorpand in Amsterdam. De afschrijvingen en huisvestingskosten vervallen daardoor in de raming vanaf 2019/'20.

EXPLOITATIEREKENING MEERJARENRAMING T/M 2020/'21

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Raming 2019/'20	Raming 2020/'21
Bedrijfsopbrengsten			
Contributies	10.996	11.094	11.193
NOC*NSF	3.329	3.329	3.329
Wedstrijdgelden	5.175	5.221	5.268
Tuchtzaken en Heffingen	4.000	4.000	4.000
Sponsoring	4.458	5.000	5.200
Overige opbrengsten	5.777	5.711	5.711
Opbrengsten Activiteiten	2.584	2.600	2.615
Opbrengsten Projecten	2.456	0	0
Totaal opbrengsten	38.776	36.955	37.316
Bedrijfskosten			
Personeelskosten	16.550	16.531	16.862
Organisatieontwikkeling	400	300	250
Afschrijvingen	162	130	130
Overhead	960	1.090	1.090
Bestuur- en commissiekosten	486	486	486
Kosten activiteiten	9.665	9.504	9.543
Marketing en Commerciële lasten	2.539	2.540	2.540
Bijdragen andere entiteiten	4.398	4.459	4.521
Overige kosten	1.902	1.997	1.847
Kosten projecten	1.766	0	0
Totaal bedrijfskosten	38.828	37.037	37.269
Financiële baten	120	120	120
Financiële lasten	-14	-14	-14
Bijdrage deelnemingen	-240	-240	-240
Resultaat AV	-186	-216	-87
Reserves	200	174	0
Resultaat AV na reserves	14	-42	-87



BIJLAGEN

SPORTMEDISCH CENTRUM

In het kader van de implementatie van het 2-kolommenmodel is het Sportmedisch Centrum ondergebracht in de kolom betaald voetbal. Het exploitatieresultaat komt voor rekening van betaald voetbal, met doorbelasting van 50% van dit resultaat aan de kolom amateurvoetbal.

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Bedrijfsopbrengsten				
Overige bedrijfsopbrengsten (1.)	2.798	2.831	2.553	2.782
Som der bedrijfsopbrengsten	2.798	2.831	2.553	2.782
Bedrijfslasten				
Lonen, salarissen en sociale lasten (2.)	1.980	1.875	1.783	1.722
Afschrijvingen op materiële vaste activa	255	264	288	266
Overige bedrijfslasten (3.)	770	739	731	767
Som der bedrijfslasten	3.005	2.878	2.802	2.755
Bedrijfsresultaat	-207	-47	-249	27
Financiële baten en lasten	-1	-1	-1	-1
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen	-208	-48	-250	26
Belastingen	52	12	63	-6
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen	-156	-36	-188	20
Bijdrage betaald voetbal	78	18	94	-10
Bijdrage amateurvoetbal	78	18	94	-10
Resultaat na bijdragen	-	-	-	-

1. OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Begeleiding nationale selecties (1.1.)	1.103	1.136	1.013	1.204
Begeleiding activiteiten	11	25	25	14
Sportservices	11	11	10	11
Dagrevalidatie	130	137	90	98
Sportmedische faciliteiten (1.2.)	250	250	250	250
Overige opbrengsten sportgeneeskunde	170	180	150	151
Overige opbrengsten sportfysiotherapie	436	368	360	351
Sportmedische middelen	138	169	113	135
Sponsoring	170	170	170	193
Gezondheidsbevordering	83	81	81	80
Bijdrage betaald voetbal innovatieve projecten (1.3.)	60	60	60	54
Bijdrage betaald voetbal inventaris investering (1.4.)	223	232	218	230
Diversen/ onvoorzien	13	12	13	11
Totaal Overige bedrijfsopbrengsten	2.798	2.831	2.553	2.782

1.1. Begeleiding nationale selecties

De begrote opbrengsten uit hoofde van de begeleiding van nationale selecties zijn gebaseerd op de thans bekende wedstrijdprogramma's van de diverse selecties. Het uiteindelijke resultaat hangt nauw samen met de sportieve resultaten van de nationale selecties.

1.2. Sportmedische faciliteiten

Deze opbrengst betreft een garantiebedrag vanuit betaald voetbal en amateurvoetbal voor het gebruik van de sportmedische faciliteiten door de vertegenwoordigende elftallen.

- 1.3. Bijdrage betaald voetbal innovatieve projecten**
De business unit betaald voetbal kent jaarlijks een bijdrage toe aan het SMC ten behoeve van innovatieve projecten. Deze bijdrage is gelijk gesteld aan de kosten die worden gemaakt. De kosten worden verantwoord onder Afschrijvingen en Kosten innovatieve projecten.
- 1.4. Bijdrage betaald voetbal inventaris investering**
Binnen de exploitatie van betaald voetbal is in voorgaande seizoenen een bestemmingsreserve opgebouwd. Vanuit deze reserve is de investering betreffende de inventaris ten behoeve van het Sportmedisch Centrum gefinancierd.

2. LONEN, SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Loonsom	1.343	1.310	1.242	1.260
Sociale lasten	162	164	157	157
Pensioenlasten	115	115	105	111
Overige personeelskosten	133	84	104	81
Subtotaal	1.753	1.673	1.608	1.609
Bij: inhuurkrachten (2.1.)	342	315	289	225
Af: doorberekening aan BU betaald voetbal	-115	-113	-114	-113
Totaal Lonen, salarissen en sociale lasten	1.980	1.875	1.783	1.722

2.1. Inhuurkrachten

Dit betreft met name de externe inhuurkrachten ten behoeve van teambegeleiding activiteiten. Door veranderde marktomstandigheden liggen de inhuurtarieven hoger dan voorheen. Vooralsnog wordt dit binnen de begroting van het SMC opgevangen en niet doorberekend aan de teams.

3. OVERIGE BEDRIJFSLASTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Huisvestingskosten	347	345	367	367
Bureaunkosten	34	34	33	26
Sportmedische middelen	80	92	68	81
Doorberekeningen facilitair bedrijf en ICT	131	127	127	120
Externe advieskosten	9	4	9	14
Inkoop/ diensten van derden	64	54	41	37
Kosten onderzoek	43	20	20	20
Kosten innovatieve projecten (3.1.)	50	50	50	54
Diverse bedrijfslasten	14	13	18	48
Totaal Overige bedrijfslasten	770	739	731	767

- 3.1. Kosten innovatieve projecten
- Tegenover de Kosten innovatieve projecten staat een bijdrage van de business unit betaald voetbal. Deze bijdrage wordt verantwoord onder Bijdrage betaald voetbal innovatieve projecten.



(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Bedrijfsopbrengsten				
Overige bedrijfsopbrengsten (1.)	6.209	7.641	6.911	5.752
Som der bedrijfsopbrengsten	6.209	7.641	6.911	5.752
Bedrijfslasten				
Lonen, salarissen en sociale lasten (2.)	3.417	2.891	2.719	2.447
Afschrijvingen op materiële vaste activa	5	5	10	2
Overige bedrijfslasten (3.)	3.111	4.835	4.458	3.218
Som der bedrijfslasten	6.533	7.731	7.187	5.667
Bedrijfsresultaat	(324)	(90)	(276)	85
Financiële baten en lasten	0	0	0	(1)
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen	(324)	(90)	(276)	84
Belastingen	0	0	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen	(324)	(90)	(276)	84
Bijdrage betaald voetbal	162	45	138	(42)
Bijdrage amateurvoetbal	162	45	138	(42)
Resultaat na bijdragen	0	0	0	0

Als vergelijkende cijfers zijn weergegeven de meest recente cijfers van de forecast 2017/'18, de begroting 2017/'18 en de jaarrekening 2016/'17. De toelichting op de begrotingcijfers 2018/'19 vindt in het algemeen plaats ten opzichte van de forecast 2017/'18.

Op basis van het voorzichtigheidsprincipe worden, vanwege aflopende subsidiabele internationale projecten waarbij op dit moment nog geen duidelijkheid is of deze projecten (deels) worden verlengd, de salariskosten van een tweetal medewerkers van afdeling WorldCoaches in de begroting 2017/'18 en 2018/'19 niet doorberekend aan subsidiabele internationale projecten.

Het resultaat van de latest forecast 2017/'18 valt aanmerkelijk positiever uit ten opzichte van de begroting 2017/'18. Dit wordt mede veroorzaakt door enkele incidentele (niet-structurele) baten, waaronder een hogere marge op de voetbalopleidingen (vanwege hoger aantal deelnemers aan de opleidingen UEFA PRO/Coach Betaald Voetbal, UEFA A/TC-1 en bijdragen samenwerkend onderwijs) alsmede een positiever resultaat op internationale projecten (afdeling WorldCoaches).

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Cursusgelden opleidingen (1.1)	2.921	3.353	3.167	2.683
Subsidies internationale projecten (1.2.)	1.027	1.926	1.237	962
Overige subsidies (1.3.)	227	137	137	127
Overige baten (1.4.)	939	899	961	758
Bijdrage KNVB	63	63	63	63
Bijdrage business unit betaald voetbal	75	275	275	175
Bijdrage business unit amateurvoetbal (1.5.)	823	854	971	884
Overige bijdragen (1.6.)	134	134	100	100
Totaal	6.209	7.641	6.911	5.752

1.1. Cursusgelden opleidingen

De opbrengsten uit cursusgelden dalen met **€ 432.000** ten opzichte van de latest forecast 2017/'18. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de latest forecast 2017/'18 zijn:

- De cursus UEFA PRO/Coach Betaald Voetbal wordt eens in de twee jaar georganiseerd. In 2018/'19 is derhalve geen cursus UEFA PRO/Coach Betaald Voetbal begroot.
- In de begroting 2018/'19 is bij de cursus UEFA A/TC-1 (senioren en jeugd) uitgegaan van 48 deelnemers. In 2017/'18 is het aantal deelnemers, vanwege het aantal aanmeldingen, verhoogd naar 59 deelnemers.
- Indexatie van de cursusgelden.

1.2. Subsidies internationale projecten

De post subsidies internationale projecten in de begroting 2018/'19 bestaat uit subsidies voor de projecten Football for Water, Sanitation and Hygiene en Sport for Development. De subsidies zijn gebaseerd op de begrote projectkosten voor zover deze als subsidiabel kunnen worden aangemerkt conform de afspraken die zijn gemaakt met de subsidieverstrekkers.

De daling van de begrote subsidies internationale projecten ten opzichte van de latest forecast 2017/'18 wordt veroorzaakt door beëindiging van de projecten Small Island Developing States (medio 2017) en Football for Water, Sanitation and Hygiene (einde 2018).

1.3. Overige subsidies

Tijdens de ALV van NOC*NSF op 16 november 2015 is besloten dat de outputsubsidie voor 2016 voor kaderopleidingen komt te vervallen. Reden hiervoor is de teruglopende inkomsten vanuit de Lotto. Middels een aangenomen motie in de Tweede Kamer is deze outputsubsidie deels gecompenseerd.

In 2018/'19 is daarnaast een subsidie van circa **€ 100.000** begroot voor de ontwikkeling van bestuurdersopleidingen.

1.4. Overige baten

De overige baten bestaan onder meer uit opbrengsten uit hoofde van internationale cursussen, MVO-gerelateerde projecten, sponsorovereenkomsten en opbrengsten drukwerk.

1.5. Overige subsidies

In het kader van het KNVB Kenniscentrum worden vanaf 2016/'17 de opbrengsten en kosten van de voormalige districtsactiviteiten en de landelijke opleidingen in de jaarrekening van de KNVB Academie verantwoord. Het tekort op de voormalige districtsactiviteiten wordt middels een bijdrage van KNVB amateurvoetbal gecompenseerd.

1.6. Overige subsidies

Deze post bestaat uit bijdragen vanuit de UEFA HatTrick gelden voor Coaching Convention en UEFA ASSIST (internationaal programma).

2. LONEN, SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Personeelskosten (inclusief medewerkers op internationale projecten)	1.828	1.708	1.751	1.532
Interne docenten	127	259	314	232
Externe docenten	1.462	924	654	683
Totaal	3.417	2.891	2.719	2.447

De personeelskosten (inclusief medewerkers op internationale projecten) stijgen met **€ 120.000** ten opzichte van de latest forecast 2017/'18. Dit wordt onder meer veroorzaakt door de indiensttreding van een medewerker opleidingsontwikkeling bestuurdersopleidingen.

De daling van de begrote personeelskosten van de interne docenten ten opzichte van de latest forecast 2017/'18 wordt veroorzaakt door het niet organiseren van de cursus UEFA PRO/Coach Betaald Voetbal in 2018/'19.

Vanaf 2018/'19 vindt een eenduidige kostenregistratie van alle cursussen plaats (onderverdeeld in docentkosten, reis- en verblijfkosten en kosten voor drukwerk). Tot en met 2017/'18 worden de kosten voormalige districtsactiviteiten in totaal onder de organisatiekosten verantwoord. Als gevolg hiervan zijn de personeelskosten van de externe docenten hoger dan geprognosticeerd.

3. OVERIGE BEDRIJFSLASTEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Facilitair bedrijf en ICT	641	647	680	603
Innovatie- en ontwikkelingskosten	210	337	327	160
Reis- en verblijfskosten	769	709	525	561
Organisatiekosten	1.053	2.846	2.546	1.553
Kleding	157	192	179	155
Overige kosten	281	104	201	186
Totaal	3.111	4.835	4.458	3.218

De post innovatie- en ontwikkelingskosten in de begroting 2018/'19 wordt aangewend voor het doorontwikkelen en innoveren van opleidingen die door de KNVB Academie en districten worden georganiseerd. In het kader van het KNVB Kenniscentrum is een additioneel budget van **€ 125.000** opgenomen voor kosten voor innovatie en ontwikkeling en kwaliteitsverbetering. Uitgangspunt is dat deze investeringen de komende jaren worden afgebouwd en (deels) worden terugverdiend door middel van doorbelasting aan opleidingen.

Vanaf 2018/'19 vindt een eenduidige kostenregistratie van alle cursussen plaats (onderverdeeld in docentkosten, reis- en verblijfkosten en kosten voor drukwerk). Tot en met 2017/'18 worden de kosten van voormalige districtsactiviteiten in totaal onder de organisatiekosten verantwoord. Als gevolg hiervan zijn de reis- en verblijfkosten en overige kosten (drukwerk) hoger dan geprognosticeerd en de organisatiekosten lager dan geprognosticeerd.

Daarnaast wordt de daling van de begrote organisatiekosten ten opzichte van de latest forecast 2017/'18 veroorzaakt door beëindiging van subsidiabele internationale projecten (Small Island Developing States en Football for Water, Sanitation and Hygiene).

BONDSGERELATEERDE ACTIVITEITEN

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Bedrijfsopbrengsten				
UEFA Solidariteitsbijdrage (1.)	1.900	1.900	1.900	2.900
FIFA Forward Financial Support (2.)	410	439	450	23
Resultaat Stichting EK Vrouwen 2017 (3.)	0	0	0	0
Resultaat deelneming Sportlink Services B.V. (4.)	55	122	12	-60
Resultaat deelneming KNVB Campus B.V. (5.)	0	-52	-32	-179
Sponsorbijdrage inzake KNVB Campus	50	50	50	50
Diverse baten	0	0	0	266
Bijdrage door / (uitkering aan) amateurvoetbal	17	-53	19	48
Bijdrage door / (uitkering aan) betaald voetbal	17	-53	19	48
Som der bedrijfsopbrengsten	2.449	2.353	2.418	3.096
Bedrijfslasten				
Personeelskosten (6.)	184	91	70	71
Afschrijvingen	0	0	0	2
Algemene juridische verenigingskosten	3	3	3	0
Bestuur- en commissiekosten	59	57	62	88
Implementatie/onderzoek Good Governance (7.)	20	0	69	94
Bijdrage aan KNVB Academie internationale projecten	63	63	63	63
Bijdrage infrastructuur KNVB Sportcentrum Zeist	483	476	470	470
Internationale bijeenkomsten	40	30	50	0
Receptie- en representatiekosten	41	45	45	45
Huldeblijken	20	20	11	23
Kosten bondsvergadering	10	15	10	10
Kosten diverse commissies	3	4	4	3
Kosten jaarverslag	2	2	2	2
Boekverlies kunstgrasveld	0	0	0	70
Diverse lasten	0	0	0	5
Som der bedrijfslasten	928	806	859	946

(BEDRAGEN * € 1.000)	Begroting 2018/'19	Forecast 2017/'18	Begroting 2017/'18	Realisatie 2016/'17
Uitkeringen UEFA HatTrick gelden				
Uitkering inzake licentiesysteem BV	250	250	250	250
Uitkering inzake nationale selecties AV	150	150	150	150
Uitkering inzake nationale selecties BV	55	55	55	55
Uitkering inzake Futsal Cup en Women's Champions League	45	45	45	45
Uitkering inzake coaching convention	100	100	100	100
Uitkering inzake grass roots charter	150	150	150	150
Uitkering inzake referee convention	100	100	100	100
Uitkering inzake women's football development	100	100	100	100
Uitkering inzake corporate social responsibility	50	50	50	50
Uitkering inzake elite youth player development	100	100	100	100
Uitkering inzake integrity officer	50	50	50	50
Uitkering UEFA Solidarity payment AV	0	0	0	500
Uitkering UEFA Solidarity payment BV	0	0	0	500
Totaal uitkeringen UEFA HatTrick gelden	1.150	1.150	1.150	2.150
Uitkeringen FIFA Forward operational costs (8.)				
Uitkering inzake technical director	41	44	45	0
Uitkering inzake men's championship or league	41	44	45	0
Uitkering inzake women's championship or league	41	44	45	0
Uitkering inzake boys' championship or league	41	44	45	0
Uitkering inzake girls' championship or league	41	44	45	0
Uitkering inzake promotie en ontwikkeling women's football	41	44	45	0
Uitkering inzake promotie en ontwikkeling grassroots football	41	44	45	0
Uitkering inzake nationaal team vrouwen	82	87	90	0
Totaal uitkeringen FIFA Forward operational costs	369	395	405	0
Financiële baten en lasten	-2	-2	-4	0
Exploitatiesaldo	0	0	0	0

1. **UEFA SOLIDARITEITSBIJDRAGE**
Het HatTrick programma (HatTrick IV) loopt tot en met het boekjaar 2019/'20. De jaarlijkse uitkering bedraagt maximaal **€ 1.900.000**.
2. **FIFA FORWARD PROGRAMME**
Vanuit het FIFA Forward Programme wordt een bijdrage gedaan aan operationele kosten. Deze bijdrage bedraagt **\$ 500.000 (circa € 410.000)**. In de begroting 2018/'19 is een gemiddelde omrekenkoers gehanteerd van 0,82 USD/EUR.
3. **RESULTAAT STICHTING EK VROUWEN 2017/ EK CP 2018**
Na afhandeling van Stichting EK Vrouwen 2017 wordt een naamswijziging doorgevoerd voor de organisatie van het Europees kampioenschap CP-voetbal (EK CP 2018) dat in Nederland plaatsvindt. De KNVB Campus in Zeist vormt het hart van de Europese eindronde die van 22 juli tot en 5 augustus 2018 op de kalender staat. Het is de eerste keer dat International Federation of CP-Football (IFCPF) het EK aan de KNVB heeft toegewezen. Het uitgangspunt is de organisatie van het EK CP 2018 budgettair neutraal te laten verlopen.
4. **RESULTAAT DEELNEMING SPORTLINK SERVICES B.V.**
Op basis van de meest recente informatie is het begrote resultaat deelneming Sportlink Services B.V. in de begroting 2018/'19 verantwoord. Het begrote resultaat na vennootschapsbelasting bedraagt circa **€ 110.000** positief. Gerelateerd aan 50% van het aandelenkapitaal is voor het resultaat deelneming **€ 55.000** positief opgenomen.
5. **RESULTAAT DEELNEMING KNVB CAMPUS B.V.**
Op basis van de meest recente informatie is het begrote resultaat van de 100%-deelneming KNVB Campus B.V. verantwoord. Het resultaat van de KNVB Campus B.V. bestaat vrijwel geheel uit het aandeel in de exploitatie van de Woudschoten-KNVB VOF, waarin een 50% belang wordt aangehouden. De meest recente cijfers van de VOF tonen voor het boekjaar 2018/'19 een budgettair neutraal resultaat.

6. **PERSONEELSKOSTEN**
Vanaf september 2012 werd de functie van secretaris-generaal uitgeoefend door de directeur BV. Met ingang van 2018 wordt dit weer een fulltime functie, hetgeen met ingang de begroting 2018/'19 ook financieel tot uitdrukking komt. De kosten die betrekking hebben op de functie van secretaris-generaal worden vanuit de business unit betaald voetbal doorberekend aan de Bondsgerelateerde activiteiten.
7. **IMPLEMENTATIE/ONDERZOEK GOOD GOVERNANCE**
In de begroting 2018/'19 is **€ 20.000** opgenomen voor het uitwerken van aanbevelingen uit de Good Governance aanbeveling.
8. **FIFA FORWARD OPERATIONAL COSTS**
De FIFA-bijdrage voor operationele kosten ad circa **€ 410.000** wordt op basis van de door de FIFA gestelde voorwaarden voor circa **€ 70.000** toebedeeld aan business unit BV en voor circa **€ 299.000** toebedeeld aan business unit AV. De bijdrage van circa **€ 41.000** voor de functie van secretaris-generaal blijft binnen de Bondsgerelateerde activiteiten, ter (gedeeltelijke) dekking voor de kosten verband houdend met de functie van secretaris-generaal.

FIFA Forward Projects

Aanvullend heeft de FIFA een bijdrage ter beschikking gesteld voor projecten ad **\$ 750.000 (circa € 615.000)**. Bij het opstellen van de begroting 2018/'19 zijn in afwachting van het Strategisch plan 2018-2022 nog geen projecten door de KNVB ingediend bij FIFA. Zowel de bijdrage vanuit FIFA als de kosten van de geplande projecten zijn in de begroting 2018/'19 niet opgenomen.

COLOFON

BEGROTING AMATEUR VOETBAL SEIZOEN 2018/'19

Mei 2018, KNVB

Vormgeving
Studio Wesseling

Copyright © KNVB
Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, door middel van druk, fotokopieën,
geautomatiseerde gegevensbestanden of op welke andere wijze ook zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van de uitgever

Tarieven die gehanteerd zijn voor de begroting 2018/'19

	Begroting 2018/'19	Begroting 2017/'18
Tarieven ledencontributies	uniform tarief	uniform tarief
Senioren	€ 10,22	€ 10,08
Junioren	€ 8,10	€ 7,99
Pupillen	€ 7,56	€ 7,46
Verzekeringspremie leden	€ 0,60	€ 0,60
NOC*NSF afdracht	€ 0,02	€ 0,02
BZA-leden	€ 0,48	€ 0,47
Recreatieleden	€ 0,48	€ 0,47
Zaalvoetbal senioren	€ 2,01	€ 1,98
Zaalvoetbal junioren	€ 1,53	€ 1,51
Zaalvoetbal pupillen	€ 1,00	€ 0,99
Tarieven verenigingscontributies		
Veldvoetbal	€ 50,40	€ 49,70
Zaalvoetbal	€ 50,40	€ 49,70
Onderdeel wedstrijdgeden		
Tarieven wedstrijdgeden		
Landelijke divisies	€ 130,10	€ 128,30
Standaardelftallen	€ 130,10	€ 128,30
Reserve elftallen	€ 115,50	€ 113,90
Junioren teams	€ 84,30	€ 83,10
Landelijke junioren	€ 115,50	€ 113,90
Pupillen XI-teams	€ 30,00	€ 29,60
Pupillen 7-tallen	€ 30,00	€ 29,60
Minipupillen (najaar)	€ 6,70	€ 6,60
Vrouwen landelijk	€ 130,10	€ 128,30
Vrouwen overig	€ 115,50	€ 113,90
Meisjes junioren	€ 84,30	€ 83,10
Meisjes pupillen	€ 30,00	€ 29,60
Zaalvoetbal senioren	€ 68,90	€ 67,90
Zaalvoetbal junioren	€ 50,00	€ 49,30
Zaalvoetbal pupillen	€ 30,00	€ 29,60
Zaalvoetbal vrouwen	€ 68,90	€ 67,90
G-voetbal	€ 84,30	€ 83,10
Mannen o/23	€ 61,10	€ 60,30
Mooi weer voetbal 45+ resp. 35+	€ 61,10	€ 60,30
Beker veld	€ 14,30	€ 14,10
Beker zaalvoetbal	€ 14,30	€ 14,10
Onderdeel bestuur en commissies		
Kilometervergoeding	€ 0,26	€ 0,26

Onderdeel tuchtzaken en heffingen

Administratieve verzuimen

Administratiekosten

Begroting
2018/'19

Begroting
2017/'18

Verenigingsadministratie I	n.v.t.	n.v.t.
Verenigingsadministratie II	n.v.t.	n.v.t.
Niet/tijdig bestuurssamenstellingen I	€ 9,00	€ 8,90
Niet/tijdig bestuurssamenstellingen II	€ 24,00	€ 23,70
Niet/tijdig wedstrijdformulier/afkeuring I	€ 9,00	€ 8,90
Niet/tijdig wedstrijdformulier/afkeuring II	€ 60,10	€ 59,30
Niet volledig/onjuist wedstrijdformulier	€ 9,00	€ 8,90
Niet/tijdig rapport tuchtzaken	€ 9,00	€ 8,90
Niet/tijdig rapport gestaakt I	€ 24,00	€ 23,70
Niet verrichte zaaldienst	€ 90,20	€ 89,00
Te laat aanvang wedstrijd	€ 6,00	€ 5,90
Overtreding reglement wedstrijden AV	€ 20,90	€ 20,60
Spelen tegen elftal BVO zonder toestemming I	€ 60,10	€ 59,30
Spelen tegen elftal BVO zonder toestemming II	€ 150,20	€ 148,10
Spelen tegen buitenlands elftal zonder toestemming I	€ 60,10	€ 59,30
Spelen tegen buitenlands elftal zonder toestemming II	€ 150,60	€ 148,50
Terugtrekken elftal/team senioren	€ 60,10	€ 59,30
Terugtrekken elftal/team junioren	€ 29,90	€ 29,50
Terugtrekken elftal/team pupillen	€ 29,90	€ 29,50
Terugtrekken elftal/team bekervoetbal senioren	€ 120,40	€ 118,70
Terugtrekken elftal/team bekervoetbal junioren	€ 29,90	€ 29,50
Terugtrekken elftal/team bekervoetbal pupillen	€ 29,90	€ 29,50
Overtreden tijdslimiet	€ 14,80	€ 14,60
Kosten bezwaarschrift	€ 14,00	€ 13,80
Administratie internationale toernooien	€ 12,00	€ 11,80
Naamswijzigingen	€ 57,70	€ 56,90
Fusie van verenigingen	€ 57,70	€ 56,90
Toelaten van verenigingen	€ 57,70	€ 56,90
Overschrijvingen (veld/ zaalvoetbal)	€ 8,40	€ 8,30
Intrekkingen	€ 8,40	€ 8,30

Registraties

Senioren (Reguliere competitie)

Registratie 1 t/m 4, 6 & 8

Registratie 5, 7 & 9 en hoger

Strafoplegging directe straffen/twee waarschuwingen

€ 15,30

€ 27,00

€ 27,00

€ 15,10

€ 26,60

€ 26,60

Junioren (Reguliere competitie)

Registratie 1 t/m 4, 6 & 8

Registratie 5, 7 & 9 en hoger

Strafoplegging directe straffen/twee waarschuwingen

€ 7,00

€ 15,30

€ 15,30

€ 6,90

€ 15,10

€ 15,10

Senioren (Bekercompetitie)

Registratie 1 & 3

Registratie 2 & 4 en verder

Strafoplegging directe straffen/twee waarschuwingen

€ 15,30

€ 27,00

€ 27,00

€ 15,10

€ 26,60

€ 26,60

Junioren (Bekercompetitie)

Registratie 1 & 3

Registratie 2 & 4 en verder

Strafoplegging directe straffen/twee waarschuwingen

€ 7,00

€ 15,30

€ 15,30

€ 6,90

€ 15,10

€ 15,10

Senioren (Promotie- & degradatiecompetitie)

Registratie 1 & 3

Registratie 2 & 4 en verder

Strafoplegging directe straffen/twee waarschuwingen

€ 15,30

€ 27,00

€ 27,00

€ 15,10

€ 26,60

€ 26,60

Junioren (Promotie- & degradatiecompetitie)

Registratie 1 & 3

Registratie 2 & 4 en verder

Strafoplegging directe straffen/twee waarschuwingen

€ 7,00

€ 15,30

€ 15,30

€ 6,90

€ 15,10

€ 15,10

Mondeling onderzoek (maximaal)

Mondeling onderzoek dopingzaken (maximaal)

€ 450,00

€ 650,00

€ 450,00

€ 650,00

Waarborgsommen beroepsprocedure

Persoonlijke leden

€ 48,90

€ 48,20

Verenigingen

€ 73,70

€ 72,70

Voorschotten systeem

Storno 1

€ 14,70

€ 14,50

Storno 2

€ 29,90

€ 29,50

Onderdeel Competitie

Trainerslicenties

€ 75,90

€ 74,90

Spelerspas

Fotoformulier initieel

n.v.t.

n.v.t.

Spelerspas initieel

n.v.t.

n.v.t.

Overschrijving cq. fusie

n.v.t.

n.v.t.

Verlies/ Diefstal/ Beschadiging

n.v.t.

n.v.t.

Onderdeel digitaal informatie abonnement

Begroting 2018/'19

Begroting 2017/'18

Aantal leden per vereniging

0-100

€ 151,20

€ 149,10

101-200

€ 412,90

€ 407,20

201-300

€ 509,30

€ 502,30

301-400

€ 597,40

€ 589,20

401-500

€ 674,90

€ 665,60

501-600

€ 740,90

€ 730,70

601-700

€ 794,40

€ 783,40

701-800

€ 833,30

€ 821,80

801-900

€ 873,40

€ 861,30

901-1000

€ 914,30

€ 901,70

1001-1100

€ 955,80

€ 942,60

1101-1200

€ 998,80

€ 985,00

1201-1300

€ 1.042,30

€ 1.027,90

1301-1400

€ 1.086,70

€ 1.071,70

➤ 1401

€ 1.132,20

€ 1.116,60

Recreatieve verenigingen

€ 68,30

€ 67,40

Onderdeel kassiersgelden

Begroting 2018/'19

Begroting 2017/'18

Wedstrijdgerelateerde officials

Wedstrijdvergoeding

€ 21,80

n.v.t.

€ 21,50

n.v.t.

Wedstrijdvergoeding per wedstrijdavond

n.v.t.

€ 21,80

n.v.t.

€ 21,50

Vergoeding lunch groep 1 en 2 vanwege reistijd

€ 5,70

n.v.t.

€ 5,60

n.v.t.

Vergoeding lunch groep 1 zaalvoetbal vanwege reistijd

n.v.t.

€ 5,70

n.v.t.

€ 5,60

Voor elke 3e en volgende wedstrijd vanwege verblijf

n.v.t.

€ 5,70

n.v.t.

€ 5,60

Basisvergoeding rapporteurs

€ 9,20

€ 9,20

€ 9,10

€ 9,10

Basisvergoeding waarnemers

€ 9,20

€ 9,20

€ 9,10

€ 9,10

Vergoeding praktijkbegeleider

€ 9,20

€ 9,20

€ 9,10

€ 9,10

Kilometervergoeding

€ 0,26

€ 0,26

€ 0,26

€ 0,26