

## **Toelichting op de begroting 2020 van de NBV.**

### **Algemeen**

1. Een belangrijk uitgangspunt voor het opstellen van de begroting 2020 vormt de Meerjarenraming 2020 – 2024, die in de vergadering van de Ledenraad op 6 juli 2019 is besproken.
2. Mede naar aanleiding van de uitkomsten van het Ledenonderzoek heeft het bestuur op 3 oktober jl. een bijeenkomst met vertegenwoordigers van alle commissies georganiseerd. Een aantal suggesties, die tijdens deze commissiedag naar voren zijn gebracht, zal uitgevoerd worden in 2020 krijgen (zie Werkplan 2020). De financiële gevolgen daarvan zijn in deze begroting verwerkt.
3. Er is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van gegevens van de afdeling Financiële Administratie over het verloop van de inkomsten en uitgaven gedurende de periode 1 januari tot en met 30 september 2019.
4. Ondanks de wens van de Ledenraad en van de penningmeester is het nog niet mogelijk om in de begroting 2020 meer inzicht te verschaffen in de daadwerkelijke kosten van activiteiten en projecten. Belangrijkste knelpunt hierbij is dat daarvoor aanpassingen in de software nodig zijn. Aangezien het plan is om in het begrotingsjaar van automatiseringssysteem te veranderen, zouden de kosten die samenhangen met de benodigde aanpassing van de software over één jaar afgeschreven dienen te worden. Het bestuur acht dit ongewenst.
5. Belangrijke gebeurtenissen werpen hun schaduw vooruit. Dat geldt ook voor de Floriade 2022, die in Almere gehouden zal worden en waar de NBV weer vertegenwoordigd zal zijn. De noodzakelijke kosten, die de presentatie op de Floriade met zich meebrengt, zullen gefinancierd worden uit het zgn. Floriadefonds en blijven dus buiten de begroting 2020 (en 2021 en 2022).

### **Contributie**

Conform de Meerjarenraming is uitgegaan van een verdere groei van het aantal (betalende) leden van 8.200 naar 8.400 per begin 2020. Uitgegaan is van een verhoging van de contributie voor (gewone) leden met 2,50 euro tot 62,50 euro. Voor de onderbouwing hiervan, zie onderaan.

### **Verkoop en inkoop van voorlichtingsmaterialen**

In 2017 is de winkel afgestoten en is besloten dat de NBV geen commerciële activiteiten meer ontplooit. Dat betekent dat voorlichtingsmateriaal en ook cursusboeken, die in eigen beheer worden opgesteld, voortaan tegen een kostendekkend tarief worden verkocht. Kosten van inkoop en opbrengsten uit verkoop vallen daarom tegen elkaar weg, hoewel dat niet hoeft te betekenen dat dat elk jaar het geval is (bijv. inkoop in jaar X en verkoop in Jaar X+1 of in jaar X+2). Het is ongewenst dat de jaarlijkse fluctuaties doorwerken in de contributie. In de Jaarrekeningen zal het saldo van inkoop en verkoop van de voorlichtingsmaterialen afzonderlijk worden vermeld.

### **Lonen en salarissen**

In de begroting van 2019 is de post “lonen en salarissen” te laag begroot. Op basis van de gegevens van de Financiële Administratie over de periode 1 januari 2019 tot en met 30 september 2019 moeten wij in 2019 rekening houden met een bedrag van 203.000 euro voor lonen en salarissen. Er is voor 2020 uitgegaan van een groei van lonen en salarissen van +3%.

### **Pensioenlasten**

Is conform opgave van verzekeringsmaatschappij Nationale Nederlanden, waar wij de pensioenen van onze medewerkers hebben ondergebracht. Gerekend moet worden dat deze lasten in de komende jaren verder (fors) zullen stijgen.

### **Overige personeelskosten**

Deze post is in de begroting 2019 onjuist geraamd, omdat met een aantal (structurele) kostenposten ten onrechte geen rekening is gehouden. De feitelijke gegevens 2018 zijn nu als basis gehanteerd.

### **Ledenraad en bestuur**

Op basis van cijfers van de eerste drie kwartalen 2019 kunnen de kosten van Ledenraad en bestuur naar beneden bijgesteld worden.

### **Huisvesting**

Vanwege de herhuisvesting per eind 2019 naar de Stationsweg in Ede stijgen de huisvestingskosten van ruim 11.000 euro naar 20.000 euro. Hierbij dient aangetekend te worden dat verlenging van de huurperiode in het Bijenhuis door opzegging van de huur door de eigenaar niet mogelijk was.

### **Automatisering**

Het huidige automatiseringspakket loopt tegen haar grenzen aan. Aanpassing van de software aan de wensen van de NBV is kostbaar. De verwachting is dat door de aanschaf van een nieuw pakket efficiency- en kostenvoordelen te behalen zijn. Omdat de kosten voor de baten uitgaan, is in de begroting rekening gehouden met eenmalige extra exploitatielasten in 2020.

### **Commissies en studiedagen**

Gelet op de ervaringen in 2019 kan volstaan worden met een bedrag van 15.000 euro.

### **Project Startende Imkers**

Vanwege meer aandacht voor de voorbereidingen zal dit project pas in 2020 van start gaan. Er zijn hiervoor geen kosten gemaakt in 2019.

### **Blad Bijhouden**

Het bestuur wil de financiële bijdrage aan het blad "Bijhouden" iets ophogen vanwege de prijsinflatie en andere ontwikkelingen. Daar staat tegenover dat het aantal pagina's per editie opgehoogd zal worden van 40 naar 48. Ook zal er een kwaliteitsslag gemaakt worden.

### **Overige activiteiten/projecten**

Naast een bijdrage aan het BEEP-project, is in deze post een bedrag van 10.000 euro opgenomen voor nieuwe projecten en activiteiten, die voortvloeien uit de resultaten van het zgn. Ledenonderzoek. Ook is in deze post een bedrag van 5.000 euro opgenomen voor activiteiten en projecten, die van belang zijn voor het Varroa-resistent(er) maken van de bijen. Tenslotte is rekening gehouden met een bedrag van 10.000 euro voor het zgn. Onderlinge Schadefonds, dat begin 2020 van start gaat.

### **Marketing en communicatie**

Voor de opstelling en (gedeeltelijke) uitvoering van een marketingstrategieplan is een bedrag van 15.000 euro gereserveerd.

### **Overige kosten**

Aansluiting is gezocht bij de cijfers uit de begroting 2019. Het betreffen kosten die een zeker structureel karakter hebben, bijv. de kosten van de ledenadministratie.

### **Voorstel**

De begroting 2020 sluit (bij gelijkblijvende contributies) met een tekort van 63.350 euro. Tussen augustus 2018 en augustus 2019 bedroeg de inflatie 2,8%. Daarnaast wil de NBV in 2020 nieuwe activiteiten en projecten uitvoeren op basis van de uitkomsten van het ledenonderzoek. Het bestuur vindt het verdedigbaar om voor deze extra activiteiten en projecten een extra bijdrage van de leden te vragen. Het bestuur stelt voor om circa één derde deel van dit tekort te financieren uit een verhoging van de contributie voor gewone leden van 60 euro naar 62,50 euro. Het bestuur tekent hierbij aan dat het

overgrote deel van deze verhoging gemotiveerd kan worden door te verwijzen naar het prijsinflatiecijfer.

Bijna twee derde van het te verwachten tekort, te weten 44.600 euro, zal gefinancierd worden uit de reserves van de NBV.

Jan Bruurs, penningmeester.

Versie 15 oktober 2019.