

NTTO/Topsport Honkbal (realisatie versus begroting)

Bij NTTO/Topsport Honkbal zien wij t.o.v. de begroting 2025 (0K) een uiteindelijk resultaat van circa -4,3K.

Belangrijke opmerking vooraf: Bij het vaststellen van de begroting 2025 op het Congres van 7 december 2024 was de bevestiging vanuit NOC*NSF over topsportfinanciering niet ontvangen. Hieruit bleek dat er ongeveer 15% minder subsidie toegekend is dan door de KNBSB aangevraagd voor de nieuwe subsidiecyclus 2025-2028. Er was geen gelegenheid meer om op het Congres een aangepaste begroting ter goedkeuring voor te leggen. Daarom ziet u dat in de gehele prognose significante aanpassingen zijn doorgevoerd ten opzichte van de oorspronkelijk vastgestelde begroting 2025.

Inkomsten:

- De subsidies zijn 15% lager dan begroot. Zie opmerking hierboven. In de realisatie 2025 is in afstemming met NOC*NSF, een reallocatie van subsidie van 2025 naar 2026 opgenomen.
- De sponsorinkomsten zijn in algemene zin lager uitgevallen dan begroot, maar wel in lijn met de aangepaste begroting voor NOC*NSF.
- Sponsoring valt onder de eigen bijdrage van de KNBSB aan de topsportprogramma's. Deze eigen bijdrage is verplicht voor het ontvangen van subsidie en dient 30% of meer te zijn van de te ontvangen subsidie. Doordat de subsidie van NOC*NSF lager is uitgevallen, wordt ook de eigen bijdrage die de KNBSB aan het honkbalprogramma dient bij te dragen lager.
- Ook de bijdragen vanuit toernooien zijn lager dan begroot.

Uitgaven:

- De personeelskosten zijn lager dan begroot. Er is een minder intensief programma gedraaid, waardoor er ook een lagere capaciteit aan trainers en staf noodzakelijk was. Verder heeft er ook een herverdeling van kosten plaatsgevonden tussen honkbal en softbal op basis van de realiteit.
- De kosten voor trainings- en wedstrijdprogramma senioren zijn lager dan begroot. Zie de hierboven vermelde opmerking bij de personeelskosten en de opmerking over de subsidie vanuit NOC*NSF.
- De sportspecifieke kosten senioren zijn lager dan begroot. Vanwege lagere inkomsten bij sponsoring zijn hier minder kosten gemaakt.
- De kosten voor S-1 programma's zijn hoger uitgevallen dan begroot. Hogere kosten bij Invitational Tournament/stage U18 en een extra College Tour aan het eind van 2025 waren de oorzaken.
- De overige activiteiten zijn hoger dan begroot. Kosten voor academies waren nog niet begroot, in afwachting van de toekenning van de (afloop)subsidie vanuit NOC*NSF.

NTTO/Topsport Softbal (realisatie versus begroting)

Bij NTTO/Topsport Softbal zien wij t.o.v. de begroting 2025 (0K) een uiteindelijk resultaat van circa -39,2K.

Belangrijke opmerking vooraf: Bij het vaststellen van de begroting 2025 op het Congres van 7 december 2024 was de bevestiging vanuit NOC*NSF over topsportfinanciering niet ontvangen. Hieruit bleek dat er ongeveer 15% minder subsidie toegekend is dan aangevraagd voor de nieuwe subsidiecyclus 2025-2028. Er was geen gelegenheid meer om op het Congres een aangepaste begroting ter goedkeuring voor te leggen. Daarom ziet u dat in de gehele prognose significante aanpassingen zijn doorgevoerd ten opzichte van de oorspronkelijk vastgestelde begroting 2025.

Inkomsten:

- De subsidies zijn lager dan begroot. Zie hiervoor de opmerking hierboven.
- De sponsorinkomsten zijn in algemene zin lager uitgevallen dan begroot, maar is wel in lijn met de aangepaste begroting voor NOC*NSF.
- Sponsoring valt onder de eigen bijdrage van de KNBSB aan de topsportprogramma's. Deze eigen bijdrage is verplicht voor het ontvangen van subsidie en dient 30% of meer te zijn van de te ontvangen

subsidie. Doordat de subsidie van NOC*NSF lager is uitgevallen, wordt ook de eigen bijdrage die de KNBSB aan het softbalprogramma dient bij te dragen lager.

- Daartegenover staan hogere inkomsten uit overige activiteiten en eigen bijdragen. Hierin is een bedrag van 47K opgenomen vanuit NOC*NSF ter compensatie van een terugbetalingsverzoek over subsidie 2024. De 47K is qua kosten verdeeld over de trainings- en wedstrijdprogramma senioren en S-1.

Uitgaven:

- De personeelskosten zijn wat hoger dan begroot. Hier heeft een herverdeling plaatsgevonden tussen honkbal en softbal op basis van de realiteit (medewerkers topsport).
- De kosten voor trainings- en wedstrijdprogramma senioren zijn lager dan begroot. Dit is overwegend vanwege de te ruim begrote kosten voor de World Games ten gevolge van late en matige informatievoorziening vanuit de Chinese organisatie. Verder is gekort op de kosten voor de dagelijkse trainingssituatie.
- De sportspecifieke kosten senioren zijn lager dan begroot. Vermindering van de kosten heeft met name plaatsgevonden op de materiaalkosten in kind (ook zichtbaar in vermindering bij de inkomsten).
- De kosten voor S-1 programma's zijn lager dan begroot. Door minder subsidie die vanuit NOC*NSF is toegekend is het trainings- en wedstrijdprogramma navenant aangepast.
- De sportspecifieke kosten S-1 zijn lager dan begroot. Vermindering van de kosten heeft met name plaatsgevonden op de materiaalkosten in kind (ook zichtbaar in vermindering bij de inkomsten).
- De overige activiteiten zijn lager dan begroot. Er zijn minder kosten gemaakt aan de uitvoering op commercie (activatiekosten). Dat gebeurt vanzelf als de sponsorinkomsten lager uitvallen. Tevens zijn de kosten van U15 lager uitgevallen, doordat zij veelal zelf hun toernooien hebben bekostigd.
- Het negatieve resultaat is mede tot stand gekomen door additionele kosten die voortvloeien uit aanvullende activiteiten en programma wijzigingen.

Het bestuur stelt voor om het uiteindelijke negatieve resultaat van NTTO/Topsport van 43,5K over 2025 ten laste te laten vallen aan de bestemmingsreserve NTTO.