

Advies Audit Commissie Jaarplan 2024 & aangepaste Begroting 2024



Voor: ALV
Van: Auditcommissie
Datum: 21 februari 2024

Algemeen

De leden van de KNZB aanwezig of vertegenwoordigd op de ALV van 7 december 2023 hebben de begroting niet goedgekeurd. Hierdoor was het bestuur van de KNZB genoodzaakt om het wel separaat goedgekeurde Jaarplan 2024 terug te trekken. Immers er was geen sluitende begroting voor de uitvoering van het Jaarplan 2024. De negatieve stemming (letterlijk en figuurlijk) riep achteraf veel vragen op, waar de directie en het bestuur van de KNZB vervolgens hard mee aan de slag is gegaan.

Het bestuur heeft een extra ALV uitgeschreven voor 21 maart 2024, waar het Jaarplan 2024 en een aangepaste begroting aan de leden voorgelegd zal worden. Er is een extra overlegvergadering geweest waarin de Auditcommissie haar visie en input aan het bestuur en de directie heeft gegeven. De Auditcommissie heeft het bestuur en de directie uitgedaagd en constructieve discussie gehad over de uitgangspunten van de aangepaste begroting.

Jaarplan 2024

Voorafgaand, tijdens maar ook na afloop van de ALV werd duidelijk dat het bestuur en de directie niet overtuigend genoeg, of helder kon uitleggen waar de contributieverhoging nu exact voor gebruikt zou worden. Een harde boodschap waar het bestuur en de directie vol positieve energie mee aan de slag is gegaan. Het bestuur heeft nogmaals en nu veel duidelijker uitgeschreven wat de speerpunten zijn van het Jaarplan 2024.

Het Jaarplan 2024 is gericht op de uitdagingen waar veel verenigingen mee worden geconfronteerd te ondersteunen. Ook de maatschappelijke ontwikkelingen spelen een belangrijke rol in het Jaarplan 2024, alsmede de topsport met (Para)Olympische spelen van 2024 in Parijs.

Het binden van de ongebonden zwemmers begint bij het diplomazwemmen, ook de gevraagde innovatie om een attractief aanbod te kunnen bieden maakt een belangrijk onderdeel uit van het Jaarplan 2024. Het is goed om te zien dat er ambities zitten in de positieve zin van het woord in het Jaarplan 2024. De Auditcommissie zal dit nauwgezet blijven volgen. Een plan is mooi, maar de uitvoering is waar het om gaat.

Begroting 2024

Het bestuur heeft over een belangrijke factor meer duidelijkheid gekregen, de CAO Sport is inmiddels vastgesteld. Hierdoor is exact te berekenen hoe de grootste kostenpost, zijnde salariskosten zich zullen ontwikkelen.

Het is aan de ALV om te besluiten of de KNZB aan de slag kan met de realisatie van het Jaarplan 2024. Het een kan niet zonder het ander. Kortom indien ja, dan moet er een sluitende begroting komen.

Mocht de ALV anders besluiten dan kan het bestuur en de directie niet anders dan te besluiten om veel zaken niet meer te gaan doen. Het is belangrijk om te realiseren dat niet zomaar even salariskosten kunnen worden verminderd.

De laatste inzichten zijn verwerkt, waardoor de oorspronkelijk voorgestelde verhoging van de contributies in plaats van 13% nu op 11% uitkomt. Dit is uiteraard een forse verhoging. Het is ook goed om te weten dat de afgelopen jaren regelmatig is gesproken over het aanpassen van de contributies, echter deze zijn er al een hele tijd niet meer geweest.

Conclusie Auditcommissie

De Auditcommissie geeft een positief advies aan de ALV ten aanzien van de opgestelde aangepaste begroting van 2024 in combinatie met het Jaarplan 2024.

Nogmaals het gaat om de uitvoering en de Auditcommissie zal hier het bestuur en de directie in bijstaan, maar de resultaatontwikkeling nauwgezet blijven volgen.

Onno Sloterdijk – voorzitter

Jan Eertink

Antwan van Engen

Sander de Fluiter

Jezte de Groot

Teun Praasterink