



# notitie

## Aanpassing Bestedingsplan 2023

ter informatie

ter besluitvorming

ter bespreking

aan	Algemene Ledenvergadering NOC*NSF
van	Bestuur NOC*NSF
betreft	Aanpassing bestedingsplan 2023
datum	7 november 2022

### Gevraagd Besluit (samengevat)

De Algemene Vergadering wordt gevraagd - naar aanleiding van de evaluatie van de bestemmingsreserve Bestedingsplan, de bestemmingsreserve Loterijgelden, de verwachte meerafdracht van de Nederlandse Loterij in 2022 en de toekenning compensatie kansspelbelasting - het volgende te besluiten voor 2023:

- € 4.500.000 eenmalig toe te voegen aan de Basisfinanciering (rubriek 1) van het bestedingsplan 2023;
- € 500.000 eenmalig toekennen aan rubriek 2 ten behoeve van het Centrum Veilige Sport Nederland en Integriteit;
- € 200.000 eenmalig toekennen aan NOC\*NSF ten behoeve van de financiering van het Shared Service voor de leden van NOC\*NSF;
- € 500.000 eenmalige toekenning vanuit het Bestedingsplan 2023 aan NOC\*NSF ten behoeve van de herpositionering en versterking van de collectieve belangenbehartiging/public affairs.

Dit besluit is een aanvulling van het in de AV van mei 2022 vastgestelde bestedingsplan. De delen van het bestedingsplan en richtlijnenboek waar dit besluit geen betrekking op heeft, blijven onverminderd van kracht. Voor de delen van het bestedingsplan en richtlijnenboek waar dit besluit wel betrekking op heeft, geldt dat de middelen besteed worden conform de toelichting die in deze notitie is gegeven.

#### Bezoekadres

Papendallaan 60, Arnhem

#### Postadres

Postbus 302, 6800 AH Arnhem

#### Telefoon

+31 (0)26 483 44 00

#### Email

info@nocnsf.nl

#### Web

nocnsf.nl



## Toelichting

### 1. Algemeen

In het najaar van 2022 zijn de gevormde reserves geëvalueerd. Dit is in lijn met het in 2018 vastgestelde reserveringsbeleid. Bij deze evaluatie zijn de gevormde reserves getoetst ten opzichte van het vastgestelde reserveringsbeleid. De uitkomsten van deze toetsing zijn besproken in het Ledenberaad, de Financiële Commissie en de CRBS. Naar aanleiding van deze toetsingen en besprekingen is € 5.700.000 additioneel beschikbaar gesteld voor het toevoegen aan het Bestedingsplan 2023. In deze notitie wordt de daadwerkelijke aanpassing van het Bestedingsplan 2023 verder uitgewerkt.

### 2. Toevoeging Basisfinanciering

Met dit besluit wordt € 4.500.000 toegevoegd aan de basisfinanciering, rubriek 1. Deze middelen worden verdeeld conform de verdeelsystematiek die ook is toegepast bij de totstandkoming van het Bestedingsplan 2022 en 2023, zoals beschreven in de bij het Bestedingsplan 2023 behorende richtlijnenboek.

In totaal wordt met deze aanpassing € 24.108.198 via de Basisfinanciering uitgekeerd aan bonden en € 8.598.148 aan NOC\*NSF. Alle bonden en NOC\*NSF ontvangen naar rato extra middelen vanuit de basisfinanciering.

Uitzondering hierop zijn de bonden die alleen de basisvoet van € 50.000 ontvangen. Deze basisvoet is in het Bestedingsplan 2022 verhoogd van € 16.208 naar € 50.000. Een van de motivaties voor het verhogen van de basisvoet, lag in het bieden van de mogelijkheid voor het inkopen van professionele diensten via een shared serviceorganisatie. Vanwege deze recente verhoging is er nu voor gekozen de basisvoet niet nogmaals aan de passen.

Van belang is om op te merken dat van de bonden en NOC\*NSF verwacht wordt dat zij de toegekende middelen gericht uitgeven. Het richtlijnenboek behorende bij het Bestedingsplan zegt dat deze middelen:

*Een basis bieden voor sportbonden om een professionele kernorganisatie te zijn die de leden kan vertegenwoordigen, de belangen van leden kan behartigen en de kerntaken van de sportbond kan uitvoeren.*

Daarbij moet worden opgemerkt dat bovenstaand citaat vooral gelezen moet worden in de context van het bieden van een financiële basis voor leden om te voldoen aan de algemene voorwaarden en Minimale Kwaliteitseisen, die zijn gekoppeld aan het lidmaatschap van NOC\*NSF. Het spreekt voor zich dat een gezonde sportbond haar inkomsten weet te genereren om haar activiteiten



te financieren en zo in haar voortbestaan niet afhankelijk is van de middelen uit het Bestedingsplan.

Aan de hand van de Minimale Kwaliteitseisen en de business-/MJB-plannen wordt getoetst of door bonden en NOC\*NSF daadwerkelijk invulling is gegeven aan de inhoudelijke eisen waar de basisfinanciering voor bedoeld is. Belangrijke thema's daarbij zijn: het algemeen functioneren, de organisatieontwikkeling, de bestuurlijke ontwikkeling, innovatie en integriteit.

Als bijlage is de nieuwe doorrekening toegevoegd, waarin de effecten van deze toevoeging aan de basisfinanciering zijn weergegeven. Deze doorrekening is indicatief en er kunnen dan ook geen rechten aan worden ontleend. De definitieve toekenning per bond wordt, zoals het richtlijnenboek aangeeft, uiterlijk 15 februari 2023 bekend gemaakt.

### 3. Integriteit en het Centrum Veilige Sport Nederland (CVSN)

In de visie sport en integriteit welke is vastgesteld in de AV van NOC\*NSF in 2021 en de daaropvolgende doorrekening van Berenschot heeft de sport kenbaar gemaakt een forse schaa sprong te willen maken op het onderwerp integriteit. In 2022 heeft de actualiteit, maar ook het aantal dossiers bij CVSN, laten zien dat extra investeringen hierop vanuit sport en rijksoverheid noodzakelijk zijn.

De rijksoverheid heeft een extra investering toegezegd van € 3.000.000. Met deze middelen kunnen er onder andere integrity managers worden aangesteld bij sportbonden in 2023. NOC\*NSF is in gesprek met VWS over de investeringen voor 2023, 2024 en 2025 op veilige en integere sport en wil graag de integrity managers duurzaam positioneren bij sportbonden (zie notitie in **bijlage 1**). Om cofinanciering vanuit VWS mogelijk te maken en een aantal noodzakelijk werkzaamheden te kunnen uitvoeren, is het van belang om zelf ook de nodige extra investeringen te doen.

Om deze redenen wordt deze extra investering van € 500.000 per jaar voorgesteld. Hiervan wordt:

- € 370.000 geïnvesteerd in extra capaciteit voor het CVSN;
- € 130.000 wordt geïnvesteerd in coördinerende capaciteit ten aanzien van het thema Integriteit en Governance;
- Deze middelen worden voor dit doel toegevoegd aan rubriek 2.3.

Deze extra toekenningen wordt verwerkt conform de daarvoor vastgestelde richtlijnen in het richtlijnenboek behorende bij het Bestedingsplan 2023.

### 4. Toekenning Shared Services

#### Achtergrond en doel

In 2018 is Service Organisatie Nederland Sport voor, door en met sportbonden opgericht met ondersteuning van het ministerie van VWS en NOC\*NSF. Dit naar aanleiding van het feit dat deze kleinere sportorganisaties veel tijd kwijt zijn aan de organisatie van hun basistaken, zoals financiën, reglementen en de ledenadministratie.



Door als deze taken wordt het een steeds grotere uitdaging om zich te richten op het primaire proces, namelijk de sporter centraal stellen, de ontwikkeling van de sport, de sportparticipatie en het creëren van gezonde sportverenigingen. Het doel was en is om de sportorganisaties te ontzorgen door sport-overstijgende services centraal te faciliteren.

Inmiddels zijn er ruim 50 sportorganisaties in meer of mindere mate aangesloten en zijn er meer dan 15 hoogwaardige producten en diensten ontwikkeld. Daarnaast worden er nog steeds gesprekken gevoerd met andere sportorganisaties, omdat zij de toegevoegde waarde van de dienstverlening op prijs stellen.

Ondanks de hierboven beschreven positieve ontwikkeling op het gebied van samenwerking en shared services, is inmiddels duidelijk geworden dat er per 2023 geen sprake zal zijn van een sluitende begroting. Het Stichtingsbestuur, bestaande uit een afvaardiging van onze leden, heeft NOC\*NSF gevraagd de shared services activiteiten éénmalig financieel te ondersteunen. Doel van deze eenmalige uitkering is om in 2023 een overbruggingsjaar te creëren, waarin enerzijds de voortgang van de opgebouwde samenwerking en shared services wordt gewaarborgd en anderzijds een businessplan opgesteld kan worden voor de continuïteit per 2024 en verder.

NOC\*NSF vraagt aan op basis van:

- *Sportagenda 2023 en Jaarplan van NOC\*NSF, waarin de ambitie ten aanzien van samenwerking en shared services is opgenomen.*
- *Een set van afspraken tussen NOC\*NSF en overige begunstigden, indien van toepassing.*

#### **Toekenningsgrondslag**

De maximale toekenning bedraagt het beschikbare budget van € 200.000 éénmalig toe te kennen aan NOC\*NSF.

#### **Verantwoordingsvoorwaarden**

Eventuele begunstigden leveren een financiële en inhoudelijke verantwoording aan, welke zij indient bij NOC\*NSF. NOC\*NSF zal op basis hiervan het toekenningsorgaan adviseren over de definitief vast te stellen bijdrage vanuit het Bestedingsplan, dat nooit hoger kan zijn dan het beschikbare budget binnen deze rubriek.

Voor NOC\*NSF zijn de algemene verantwoordingsvoorwaarden van toepassing.

## **5. Toekenning herpositionering en versterking collectieve belangenbehartiging**

#### **Achtergrond en doel**

Een andere belangrijke ontwikkeling die voortvloeit uit de sportagenda 2032 is de positionering van de vereniging NOC\*NSF als sterke collectieve belangenbehartiger namens de gehele sportsector. In de politieke werkgroep en in het Bondsdirecteurenoverleg is met elkaar uitgesproken dat dit vraagt om een herpositionering en versterking van de collectieve belangenbehartiging/ public affairs. Hiervoor wordt in 2023 € 500.000 toegevoegd aan het Bestedingsplan. Bij de concrete aanvraag van deze middelen wordt de inzet en besteding nader



onderbouwd door middel van een zogenaamde set van afspraken, die nader worden besproken in de politieke werkgroep (bestaande uit leden en experts). Op basis van deze set van afspraken zal ook verantwoording worden afgelegd over de besteding.

#### **Aanvraagvoorwaarden**

NOC\*NSF vraagt aan op basis van:

- *Sportagenda 2023 en Jaarplan van NOC\*NSF waarin de ambitie ten aanzien van herpositionering en versterking van collectieve belangenbehartiging en public affairs is vastgelegd.*
- *Voor de aanvraag en verantwoording wordt een aanvullende set van afspraken opgesteld waarin de inspanningen verder worden onderbouwd.*

#### **Toekenningsgrondslag**

De maximale toekenning bedraagt € 500.000 ten behoeve van de herpositionering en versterking van de collectieve belangenbehartiging/public affairs.

#### **Verantwoordingsvoorwaarden**

Voor NOC\*NSF zijn de algemene verantwoordingsvoorwaarden van toepassing.



# notitie

## Advies CRBS Aanpassing Bestedingsplan 2023

ter informatie

ter besluitvorming

ter bespreking

aan	Algemene Vergadering NOC*NSF
van	Commissie Richtlijnen Bestedingsplan Sportagenda
betreft	Advies CRBS Aanpassing Bestedingsplan 2023
datum	10 oktober 2022

### 1. Vooraf

Dit document betreft het advies van de CRBS op de aanpassing van het Bestedingsplan 2023. Het is de verantwoordelijkheid van de Commissie om de Algemene Vergadering van NOC\*NSF te adviseren over de hoogte van het Bestedingsplan Sportagenda, de inrichting van het Bestedingsplan en de bijbehorende Richtlijnen.

In haar advies van mei jl. gaf de CRBS aan dat zij zich kon vinden in de overweging van het bestuur om niet in mei 2022 al een besluit te nemen over de besteding van de extra middelen vanuit de NLO. Het werd verstandig geacht om met de vereniging in gesprek te gaan over de juiste inzet van deze extra middelen, zodat er in de najaars-AV een weloverwogen en gedragen besluit genomen kon worden.

De CRBS heeft kennisgenomen van het advies van het bestuur van NOC\*NSF aan de Algemene Vergadering om het in de mei-vergadering vastgestelde Bestedingsplan 2023 aan te passen. Hieronder worden de overwegingen en het advies van de CRBS weergegeven.

### 2. Opbouw reserves en hoogte Bestedingsplan

Hoewel de advisering over een verantwoord financieel beleid en de vorming van passende reserves in eerste instantie een verantwoordelijkheid is van de Financiële Commissie heeft de CRBS gezien de directe relatie met het Bestedingsplan dit meegenomen in haar advies.

In algemene zin is de CRBS van mening dat er een goede balans moet zijn tussen enerzijds het aanhouden van voldoende reserves om tegenvallers op te vangen en anderzijds de middelen

#### Bezoekadres

Papendallaan 60, Arnhem

#### Postadres

Postbus 302, 6800 AH Arnhem

#### Telefoon

+31 (0)26 483 44 00

#### Email

info@nocnsf.nl

#### Web

nocnsf.nl



zoveel mogelijk direct beschikbaar hebben voor de sport in Nederland. De CRBS kan zich dan ook vinden in de overwegingen om de afgelopen jaren extra hiertoe gereserveerde middelen vrij te laten vallen in het Bestedingsplan 2023.

Bij de beoordeling van het conceptadvies heeft de CRBS ook stilgestaan bij hetgeen besproken in het Ledenberaad. In dit beraad werd de suggestie gedaan om gezien de financieel uitdagende tijden bij bonden te overwegen om sneller middelen vrij te laten vallen ten behoeve van het Bestedingsplan 2023.

De CRBS heeft deze oproep vanuit de leden ondersteund in haar gesprek met de directie van NOC\*NSF. Tegelijkertijd zijn we binnen onze verenging ook gebaat bij stabiliteit in het Bestedingsplan en moeten schoksgewijze stijgingen en dalingen zoveel mogelijk voorkomen worden. Een meer stabiele uitkeringslijn is ten dienste van de leden. De CRBS is tevreden over de wijze waarop dit inmiddels is verwerkt in het voorliggende advies.

De CRBS hecht eraan om te benadrukken dat het voeren van een gezond financieel beleid en het bewaken van de continuïteit van bonden een verantwoordelijkheid is van de bonden zelf. Het is goed dat NOC\*NSF middelen reserveert voor een zogenaamde 'wenweg', maar dit ontslaat bonden niet van hun eigen verantwoordelijkheid om ook zelf voldoende reserves op te bouwen om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. De afgelopen jaren is meermalen geadviseerd aan bonden om een adequate continuïteitsreserve op te bouwen die tegelijkertijd liquide is. De CRBS adviseert bonden dan ook nadrukkelijk daar waar nodig om de extra middelen die ze nu ontvangen, te benutten om de financiële positie van de eigen organisatie te versterken. Zeker ook gelet op de onzekerheid die er is ten aanzien van de ontwikkelingen op de kansspelmarkt en daarmee de afdracht aan de Nederlandse sport op termijn.

### **3. Overwegingen ten aanzien van de inrichting van het Bestedingsplan**

#### **Basisfinanciering**

Zoals hierboven al aangegeven zijn het financieel uitdagende tijden. Dit geldt zeker ook voor sportbonden. De CRBS ondersteunt dan ook de lijn om de vrijvallende middelen zoveel mogelijk toe te voegen aan de basisfinanciering.

Ook ondersteunt de CRBS de lijn om de basisvoet op € 50.000,- te houden. De hoogte van deze basisvoet is zeer recentelijk heroverwogen en aanzienlijk verhoogt van € 16.208,- naar € 50.000,-. Het is in lijn met het bestaande beleid dat de basisvoet niet jaarlijks meebeweegt met eventuele fluctuaties in het Bestedingsplan. Ook in jaren waarin er sprake was van een daling in het Bestedingsplan is de basisvoet in stand gehouden.

#### **Centrum Veilige Sport Nederland en Integriteit**

Deze extra toekenning zorgt voor een dubbel gevoel. Het is betreurenswaardig dat het aantal meldingen wat binnenkomt nog steeds vraagt om opschaling van het Centrum Veilige Sport Nederland en noodzaakt tot een sterk integriteitsbeleid. Tegelijkertijd is het positief dat slachtoffers naar voren treden en is het belangrijk om hen goed te faciliteren. Begrijpelijkwijjs vraagt dit ook om gepaste financiële ondersteuning.



### **Shared Service Organisatie**

De CRBS is positief over de 'overbruggingsbijdrage' voor de shared services voor bonden. In de afgelopen 4 jaar is er op dit vlak het nodige opgebouwd. Ondanks dat dit nog niet tot een sluitende business case heeft geleid is het onwenselijk om dit goede werk teniet te doen door acuut de stekker eruit te trekken. Wel ziet de CRBS als belangrijke randvoorwaarde dat er een duidelijke opdracht wordt geformuleerd om tot continuïteit te komen. Alle mogelijke vormen waarin dit zou kunnen dienen onderzocht te worden.

### **Herpositionering en versterking collectieve belangenbehartiging**

De CRBS ondersteunt de lijn van de vereniging NOC\*NSF om zich nadrukkelijker te positioneren als belangenbehartiger en opinieleider van de sport.

Wel is de CRBS van mening dat de uitwerking in dit advies nog te mager is. In de ogen van de CRBS moet dit dan ook gezien worden als een reservering, waarbij pas tot besteding overgegaan kan worden wanneer er een onderbouwd en in de vereniging gedragen plan onder ligt.

### **4. Advies CRBS**

**De CRBS adviseert de Algemene Vergadering om met in acht neming van de hierboven gemaakte opmerkingen, in te stemmen met de aanpassing van het Bestedingsplan 2023.**