



notitie

Advies Bestedingsplan 2024

ter informatie

ter besluitvorming

ter bespreking

aan	Algemene Vergadering NOC*NSF
van	Bestuur NOC*NSF
betreft	Bestedingsplan en richtlijnen 2024
datum	1 mei 2023

1. **Gevraagd besluit:**

De Algemene Vergadering wordt gevraagd in te stemmen met het Bestedingsplan 2024, zoals beschreven in bijgaand Richtlijnenboek Bestedingsplan 2024 en toegelicht in deze notitie.

2. **Inleiding Bestedingsplan**

In het Bestedingsplan worden afspraken gemaakt over de besteding van de middelen die vanuit de NLO beschikbaar komen voor de sport. Het Bestedingsplan is inhoudelijk verbonden aan de Sportagenda 2032, waarin de gezamenlijke ambities van NOC*NSF en haar leden zijn vastgelegd.

Het Bestedingsplan 2024 borduurt verder op het bestedingsplan 2022 en 2023. Dit betekent dat het Bestedingsplan 2024 in grote lijnen overeen komt met de voorgaande twee jaren. In het verleden is gekozen dat betrokkenen belang hebben bij een stabiele afdracht. Tegelijkertijd wordt aan de vergadering voorgesteld om een aantal wijzigingen door te gaan voeren. Hieronder worden deze in het kort toegelicht en gemotiveerd. Ook wordt ten slotte de totstandkoming van dit advies toegelicht.

3. **Relatie Sportagenda 2032 en Bestedingsplan 2024**

Op 16 mei 2022 is in de AV de Sportagenda 2032 vastgesteld:

'NOC*NSF is een vereniging van sportbonden met een brede kijk op de ontwikkeling van de sport in Nederland. We kijken verder dan alleen de eigen vereniging. We ontwikkelen een ambitie op landelijk niveau en vertalen dit naar concrete en meetbare doelstellingen op landelijk niveau. Deze zijn vastgelegd in de sportagenda 2032. Om de doelstellingen te realiseren is een

Bezoekadres

Papendallaan 60, Arnhem

Postadres

Postbus 302, 6800 AH Arnhem

Telefoon

+31 (0)26 483 44 00

Email

info@nocnsf.nl

Web

nocnsf.nl

Partners: Nederlandse Loterij



uitvoeringsstrategie ontwikkeld. Aan de hand van 8 actielijnen en specifieke inspanningen gaan we aan de slag. Hierbij werken we intensief samen als één vereniging, vanuit één strategie.'

Het spreekt voor zich dat het verdelen van de beschikbare middelen in lijn wordt gedaan met deze strategie. Om die reden is getoetst of de huidige middelenverdeling nog aansluit bij de ambitie en uitvoeringsstrategie van de Sportagenda en waar deze middelenverdeling aanpassing behoeft op basis van de nieuwe Sportagenda.

Tegelijkertijd is er in lijn met de wens van de vereniging voor gekozen om de indeling in de rubrieken in het Bestedingsplan verder te vereenvoudigen om zo ook recht te doen aan de beleidsvrijheid en autonomie van bonden. Daar staat wel tegenover dat strikter getoetst wordt hoe om gegaan wordt met deze beleidsvrijheid en autonomie en of hierbij ook aantoonbaar invulling gegeven wordt aan de ambitie van de Sportagenda 2032.

4. Hoogte Bestedingsplan

Zoals bekend is de hoogte van het Bestedingsplan afhankelijk van de vastgelegde afdracht van de NLO aan de Nederlandse sport.

Voor de sport is het van belang om te werken met een stabiel Bestedingsplan waarbij geen sprake is van grote fluctuaties. Om die reden kent onze vereniging de Bestemmingsreserve NLO. Deze reserve wordt gevoed in jaren waarin de afdracht van de NLO hoger is dan geprognoseerd, zodat deze middelen weer ingezet kunnen worden in jaren waarin de afdracht lager is dan verwacht. Zo streven we naar een zo stabiel mogelijk Bestedingsplan.

Voor het resultaat van de NLO in 2022 en de prognose van de NLO voor 2023 geldt dat deze hoger zijn dan waar bij de vaststelling van het Bestedingsplan 2022-2023 vanuit werd gegaan. Inmiddels is om die reden ook in november 2022 een toevoeging gedaan, waardoor in 2023 de hoogte van het bestedingsplan geen 46 miljoen is, maar 51,7 miljoen.

Wanneer we dezelfde uitgangspunten voor 2024 opnieuw toepassen dan wordt voorgesteld om de hoogte van het Bestedingsplan 2024 vast te stellen op 53,2 miljoen. Dit is inclusief een extra bijdrage welke wordt ontvangen voor de compensatie van de kansspelbelasting.

Concreet betekent het bovenstaande dat de toekenning die bonden gezamenlijk ontvangen vanuit het Bestedingsplan 2024 hoger is dan de toekenning voor 2023. Dit overigens ondanks dat er in 2023 sprake was van een eenmalige extra uitkering.

Uiteraard is de daadwerkelijke toekenning per individuele bond ook afhankelijk van de ontwikkelingen bij de bonden zelf op het gebied van ledenaantallen, omzet en diploma's.

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.

Het bovenstaande citaat moet vooral gelezen 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 eigen inkomsten weet te genereren om haar activiteiten te financieren en zo in haar voortbestaan niet afhankelijk is van de middelen uit het Bestedingsplan. We benadrukken deze verantwoordelijkheid juist in deze tijd waarin het Bestedingsplan stijgt. Juist nu is het zaak een voldoende solide financiële basis te leggen voor tijden waarin mogelijk de opbrengsten zich minder positief ontwikkelen.

5. Branche-exclusiviteit en zichtbaarheid NLO

Zoals beschreven is de hoogte van afdracht van de NLO afhankelijk van het bedrijfsresultaat van de NLO. Vanuit dat perspectief is er daarom een gedeeld belang om deze opbrengsten te optimaliseren. Daarom brengen we opnieuw onder de aandacht dat NOC*NSF en haar leden een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan dit bedrijfsresultaat door het bieden van branche-exclusiviteit en het zorgdragen voor de zichtbaarheid. In het richtlijnenboek dat hoort bij het Bestedingsplan 2024 is daartoe opnieuw een verplichting daartoe opgenomen.

6. Belangrijkste wijzigingen.

In deze paragraaf worden puntsgewijs de belangrijkste wijzigingen doorgenomen ten opzichte van vorig jaar.

6.1. Basisfinanciering

6.1.1. Algemeen

Dankzij de positieve ontwikkelingen in de afdracht van de NLO zien we een stijging van het Bestedingsplan in de afgelopen jaren. Voor een belangrijk deel landen deze extra middelen in de rubriek Basisfinanciering. Sinds 2020 is de basisfinanciering voor bonden met meer dan 7,5 miljoen gestegen.

6.1.2. Toekenningsgrondslagen

De toekenning van de basisfinanciering is sinds 2022 gebaseerd op leden, omzet en diploma's van het kader.

Maatschappelijke impact

Vanuit de Veranderagenda was het voornemen voortgekomen om ook een grondslag toe te voegen die gebaseerd is op de maatschappelijke impact van de sport als geheel en de bijdrage van de leden daaraan in het bijzonder. Dit zien we als een belangrijke aanvulling op de toekenningsgrondslagen zoals we die nu kennen.

In de afgelopen twee jaar is intensief samengewerkt met verschillende kennisinstituten om hier invulling aan te geven. Ook verschillende bonden zoals de KNVB, KNLTB hebben hierin hun



bijdrage geleverd. Ondanks deze inspanning is deze materie bijzonder complex gebleken. Tegelijkertijd zien wij het ook als een verantwoordelijkheid om niet een onvoldragen model te introduceren. Dit past niet bij een zorgvuldig en betrouwbaar opgebouwd bestedingsplan. Op dit moment lopen er twee trajecten om tot een uitwerking te komen van de opdracht die de AV heeft gegeven om de maatschappelijke impact onderdeel te laten zijn van ons financiële stelsel

- In de eerste plaats het traject waarbij de nu al bestaande rapportage over de SROI van de sport (Kenniscentrum Sport en Bewegen) verder wordt ontwikkeld.
- In de tweede plaats het traject onder begeleiding van USBO en HAN om tot een monitoringssysteem voor de Sportagenda 2032 van onze verenigingen te komen.

We betreuren het te moeten melden dat beide trajecten op dit moment echter nog niet zover zijn dat dit kan leiden tot de invoering van een betrouwbare en objectief vast te stellen extra verdeel grondslag voor de verdeling van middelen. Om die reden is deze in dit advies ook niet toegevoegd. Wel blijven we werken aan dit thema omdat onze ambitie om de Maatschappelijke Impact van sport zichtbaar te maken en ook in financiële zin te waarderen onverminderd van kracht blijft.

Ledendefinitie

Met het vaststellen van dit Bestedingsplan wordt ook de nieuwe lidmaatschapsdefinitie vastgesteld. Deze vloeit voort uit het besluit wat is genomen door de AV bij het vaststellen van de Veranderagenda. Deze lidmaatschapsdefinitie luidt als volgt:

Een persoon wordt opgenomen in de ledenrapportage van NOC*NSF als er sprake is van: *(gearceerde delen zijn nieuw)*:

- een minimale afdracht van €10 per lid van de bond en het door het lid bewust aangaan van het lidmaatschap.
- *er is sprake van een doorlopend lidmaatschap tot wederopzegging. (Het aangaan van het lidmaatschap en opzeggen van het lidmaatschap zijn twee verschillende momenten)*
- het overleggen van de postcode (6 posities), woonplaats, geboortedatum, geslacht en startdatum lidmaatschap van het betreffende lid door de bond¹.

Iedere persoon die in het betreffende jaar op enige moment heeft voldaan aan bovenstaande eisen kan door een bond worden meegeteld als lid.

Na de AV zal een FAQ worden opgesteld waarin de meest voorkomende vragen ten aanzien van de toepassing van de lidmaatschapsdefinitie zullen worden beantwoord. Dit met als doel tot een uniforme invoering te komen bij alle bonden en om interpretatieverschillen zoveel mogelijk te voorkomen

De invoering van de nieuwe lidmaatschapsdefinitie loopt als volgt.

Voor de jaren t/m 2022 zal gebruik gemaakt worden van de rapportages op basis van de oude definitie. Er is dus geen sprake van een aanpassing met terugwerkende kracht.

¹ Het vastleggen van de gegevens en de uitwisseling daarvan vindt plaats in lijn met de daarvoor opgestelde privacy protocollen.



Voor het jaar 2023 (voor bonden met een gebroken boekjaar 23/24) wordt de nieuw definitie gehanteerd. Bonden worden in 2024 bij de verantwoording in VMS gevraagd hun ledentallen op te geven over 2023 cq 23/24 conform de nieuwe definitie.

De opgegeven ledentallen worden voor het eerst meegenomen in de berekening van het Bestedingsplan 2025.

Diploma's

Een andere wijziging ten aanzien van de toekenningsgrondslagen zit in de bepaling van het deel wat toegekend wordt op basis van diploma's. Waar voorheen alleen diploma's trainer/coach 2 en 3 voor vergoeding in aanmerking kwamen, is op verzoek van de leden deze grondslag verruimd. Vanaf 2024 komen de volgende diploma's voor vergoeding in aanmerking: Trainer/Coach/Instructeur niveau 2, Trainer/Coach/Instructeur niveau 3, Official 3 en Official 4. De diploma aantallen vanaf 2022 worden hierop gecorrigeerd. Voor de exacte beschrijving van de methodiek verwijzen we naar het bijgevoegde richtlijnenboek. In de verantwoording van 2022 worden bonden gevraagd deze diploma's op te geven. Ook hier geldt net als bij de lededefinitie dat deze aanpassing niet met terugwerkende kracht zal worden ingevoerd. Aangeleverde cijfers over diploma's uit 2021 en daarvoor worden niet aangepast.

Gemiddelde toekenningsgrondslagen over 4 jaar

Vanuit de leden is de wens geuit om tot een zo stabiel en betrouwbaar mogelijk Bestedingsplan te komen. Om hieraan tegemoet te komen wordt sinds 2022 uitgegaan van een toekenningsgrondslag over 2 jaar. Om hier verder invulling aan te geven wordt in het Bestedingsplan 2024 uitgegaan van een 4-jarige grondslag. In 2022 was er al de ambitie om over te gaan naar een 4-jarige grondslag. Omdat destijds de effecten van de coronapandemie nog onvoldoende in te schatten waren is toen gekozen voor een 2-jarige grondslag (2018, 2019). Op basis van de huidige prognoses is de verwachting de coroneffecten over een 4-jarig grondslag voldoende uitmiddelen om toch tot een stabiel en betrouwbaar Bestedingsplan te komen.

Daar waar bonden onevenredig gedupeerd worden door deze 4-jarige grondslag kunnen zij een beroep doen op de hardheidsclausule.

6.1.3. Basisfinanciering NOC*NSF

Om tegemoet te komen aan de wens uit de veranderagenda om het Bestedingsplan eenvoudiger en transparanter te maken is ook de basisfinanciering van NOC*NSF aangepast. Voorheen was er sprake van basisfinanciering voor NOC*NSF, maar waren er ook in de andere rubrieken afdrachten opgenomen die feitelijk ook binnen de werkorganisatie van NOC*NSF landden. In dit Bestedingsplan zijn alle structurele middelen die bij NOC*NSF blijven voor uitvoering van haar (koopel)taken en dienstverlening aan haar leden, samengevoegd onder de basisfinanciering.

6.1.4. Hardheidsclausule

Net als voorgaande jaren in een hardheidsclausule opgenomen waarmee de directie tegemoet kan komen aan leden die door aanpassingen in het Bestedingsplan onevenredig en materieel gedupeerd worden.

6.2. Verbonden partijen Integriteit en Kwaliteit

Zoals de naam al aangeeft zijn in deze rubriek de bijdragen opgenomen aan partijen die aan onze vereniging verbonden zijn om een bijdrage te leveren aan de Integriteit en de Kwaliteit van de sport. In deze rubriek is een aantal budgetwijzigingen doorgevoerd.



6.2.1. Dopingautoriteit

In het budget van de Dopingautoriteit zijn in de afgelopen 3 jaar geen aanpassingen gedaan. Om het huidige beleid voort te kunnen zetten is, gezien de opgetreden prijsstijgingen per controle, een toevoeging van € 175.000,- gedaan aan het ter beschikking gestelde budget

6.2.2. Centrum Veilige Sport Nederland

Hoewel we uiteraard graag zouden zien dat het CVSNS niet nodig zou zijn, stemt het ons toch positief dat steeds meer mensen naar voren durven te treden en melding maken van onveilige situaties in de sport. Om echter gelijke tred te kunnen houden met de meldingen wordt € 100.000,- toegevoegd voor extra capaciteit.

6.2.3. Integriteitsbeleid en Integriteitsmanagers

In lijn met de afspraken die daarover zijn gemaakt in het Sportakkoord en met VWS wordt vanuit het Bestedingsplan € 300.000,- beschikbaar gesteld voor Integriteitsbeleid en Integriteitsmanagers ten behoeve van de sportbonden. VWS brengt een additionele financiering in.

6.2.4. Fonds voor de Sport

In de afgelopen jaren is vanuit het Bestedingsplan geïnvesteerd in de oprichting en start van het Fonds van de Sport. We zien fondsenwerving voor de sport onverminderd als belangrijke en kansrijke activiteit. Om die reden hechten we vanuit onze vereniging waarde aan goede verbinding aan en samenwerking met het fonds.

Met iedere begunstigde partij uit rubriek 2 van het Bestedingsplan wordt samengewerkt en financiering verstrekt op basis van een set van afspraken. Op dit moment is er behoefte aan om de set van afspraken die er is met het Fonds voor de Sport verder aan te scherpen. Om die reden wordt voorgesteld het beschikbare budget te reserveren. Wanneer er een nieuwe set van afspraken overeengekomen is kan tot toekenning van het gereserveerde bedrag overgegaan worden. Het mandaat voor het overeenkomen van deze set van afspraken ligt conform bijgevoegde richtlijnen bij Directie/Bestuur van NOC*NSF. Uiteraard wordt hierover verantwoording afgelegd aan de Algemene Vergadering.

6.3. Topsport

Ten aanzien van topsport geldt dat dit jaar gestart is met de evaluatie en herziening van het Topsportmodel inclusief de financiering daarvan. Het gaat dan om het beleid wat zal gelden voor 2025 en verder.

We zien echter dat in 2024 tekorten ontstaan in de lopende programma's, zowel aan de kant van de bonden als bij NOC*NSF. Dit betekent dat er kritisch gekeken wordt naar de programma's en de uitgaven en er op verschillende plaatsen bezuinigd zou moeten worden. Vanuit het Bestedingsplan wordt door middel van een eenmalige onttrekking 1,2 miljoen toegevoegd aan het budget in 2024. Daarnaast geldt dat VWS ook additionele financiering inbrengt.

6.4. Innovatie en Transitie

Vanaf 2022 zijn de innovatiebudgetten uit rubriek 4.1, inclusief de bijbehorende verplichtingen, via de basisfinanciering rechtstreeks naar de bonden gegaan. In dit Bestedingsplan 2024 wordt



hetzelfde gedaan voor het collectieve deel. Dit betekent dat het budget uit 4.2 deel gaat uitmaken van de basisfinanciering van NOC*NSF, in lijn met hetgeen wat ook beschreven is in de toelichting onder basisfinanciering.

Belangrijk is om daarbij op te merken dat dit niet het einde is van innovatie in de sport. We zien dat we een volgende fase ingaan waarbij we niet meer gebruik maken van aparte innovatie aanjagende rubrieken en aanvragen, maar waarbij innovatie onderdeel is geworden van het DNA van bonden en NOC*NSF. In de toetsing van de meerjaren-ambities, en in peer-to-peer-gesprekken, zal innovatie een belangrijk speerpunt blijven. Bovendien dienen bonden hier nadrukkelijk over te rapporteren in hun jaarverslag.

6.5. Toekennings- en vaststellingscyclus

In de toekennings- en vaststellingscyclus is een aantal kleine aanpassingen gedaan om de richtlijnen beter te laten aansluiten bij de huidige werkwijze bij het toetsten en aanpassen van de status van bonden.

Een belangrijke aanpassing is die in de bevoegdheid van het toekennen en vaststellen. In de huidige situatie is het Bestuur vaststellings- en toekenningsorgaan voor rubriek 1 en 2. Voor rubriek 3 en 4 is dit de Directie.

Per 2024 wordt de Directie toekennings- en vaststellingsorgaan voor alle rubrieken. Dit past beter bij de huidige werkwijze waar door het jaar heen getoetst worden en dit dus ook door het jaar heen tot aanpassingen kan leiden in status van bonden en bevoorschotting. Om dit proces vlot en efficiënt te laten verlopen wordt de bevoegdheid bij de Directie gelegd. Het bestuur toetst met name het toekenningsproces.

Dit past ook bij de ontwikkeling van het Bestuur richting een meer toezichthoudend Bestuur. Ten behoeve van die verantwoordelijkheid ontvangt het Bestuur ieder kwartaal een rapportage over de huidige stand van zaken. Jaarlijks wordt ook verantwoording afgelegd aan de Algemene Vergadering.

Een tweede belangrijke aanpassing is het voorstel om de Minimale KwaliteitsEis (MKE) die verplicht tot het hebben van een kwalificatiestructuur voor opleidingen tot trainer-coach/instructeur, uit te stellen. We hebben gemerkt dat er grote bereidheid is onder de bonden om hiermee aan de slag te gaan, maar dat de invoeringstermijn voor deze verplichting niet reëel is.

Ook wordt er in de komende periode gekeken naar mogelijk knelpunten en onduidelijkheden die er zijn bij de andere nieuwe minimale kwaliteitseisen die per 1 december 2023 gelden en welke extra ondersteuning vanuit NOC*NSF daarop nog gewenst is.

Van belang is hierbij om te benadrukken dat de MKE tot doel hebben de kwaliteit van het sportaanbod en sportlandschap te verhogen. Dit doen we vanuit een gezamenlijke ambitie als vereniging. Sanctioneren op basis van het niet voldoen aan de MKE kan een uiterste uitkomst zijn, maar is geen doel op zich. Om die reden worden termijnen in redelijkheid en billijkheid toegepast.



7. Besluitvorming Bestedingsplan

Het Bestedingsplan wordt jaarlijks door de directie van NOC*NSF voorbereid. Het bestuur legt het plan ter besluitvorming voor aan de Algemene Ledenvergadering.

In de voorbereiding van het Bestedingsplan heeft de directie zich laten bijstaan door de Werkgroep Middelenverdeling, die bestaat uit een vertegenwoordiging van sportbonden. Deze werkgroep heeft vorige jaar ook geadviseerd over het Bestedingsplan 2023.

Daarnaast is het Bestedingsplan aan de orde geweest in het Kleine Bonden Overleg en Ledenberaad.

De Commissie Richtlijnen Bestedingsplan Sport (CRBS) is de formele commissie die de Algemene Ledenvergadering adviseert over het ter besluitvorming aangeboden Bestedingsplan. Ook met hen zijn de aanpassingen in het bestedingsplan doorgenomen.

De CRBS bestaat uit:

- Cees Varossieau (onafhankelijk voorzitter)
- Barbara Mura (Badminton Nederland),
- Nynke Lely (SFN)
- Jan Dirk van der Zee (KNVB)
- Joachim Driessen (NKBV)

De werkgroep Middelenverdeling bestaat uit:

- Robin Baks (NKBV)
- Teun Plantinga (KNAS+NTTB)
- Paul Sanders (KWBN)
- Jeroen Stevens (NGF)
- Arjan de Vries (Sportcluster Veenendaal)
- Norman Uhlenbusch (NHV)

Zowel de CRBS als de werkgroep Middelenverdeling worden vanuit NOC*NSF gefaciliteerd door John Bierling en Marcel van 't Hul.