Jaarplan & begroting 2027

Goedkeuring Raad van Toezicht NOC*NSF

☒ ter informatie ☐ ter besluitvorming ☐ ter bespreking

aan	Algemene Vergadering NOC*NSF
van	Raad van Toezicht NOC*NSF
betreft	Goedkeuring Raad van Toezicht jaarplan + begroting 2027 NOC*NSF
datum	9 november 2026

1. Samenvatting

De Raad van Toezicht heeft het jaarplan en de begroting 2027 van NOC*NSF besproken, mede op basis van de voorbereidende werkzaamheden en bevindingen van de Auditcommissie.

De Auditcommissie heeft de begroting beoordeeld, overleg gevoerd met het bestuur en zich laten informeren over de financiële continuïteit, de meerjarige ontwikkeling van reserves en voorzieningen, de afhankelijkheid van subsidiebaten, de financiële situatie bij Papendal en de beheersing van financiële risico's bij internationale evenementen.

De Raad van Toezicht geeft goedkeuring aan het jaarplan en de begroting 2027.

2. Rol en toezichtkader Raad van toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen NOC*NSF en de met haar verbonden entiteiten. Tot taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht behoort het goedkeuren van het jaarplan (Raadsreglement; artikel 4.2a) alsmede het goedkeuren van de begroting (Bestuursreglement van NOC*NSF; artikel 6.8). De Raad van Toezicht laat zich daarbij ondersteunen door haar Auditcommissie, die onder meer de besluitvorming ten aanzien van de begroting voorbereidt en hierover adviseert.

3. Goedkeuring Raad van Toezicht inzake jaarplan 2027

De Raad van Toezicht heeft in zijn vergadering van 29 oktober de door het bestuur opgestelde jaarplan 2027 besproken.

De Raad van Toezicht heeft het Jaarplan 2027 – dat door het Bestuur ter vaststelling aan de Algemene Vergadering wordt voorgelegd – goedgekeurd in haar vergadering van 29 oktober 2026.

4. Goedkeuring Raad van Toezicht inzake begroting 2027

De auditcommissie heeft de begroting besproken met het bestuur op 15 oktober. De Raad van Toezicht heeft in zijn vergadering van 29 oktober de door het bestuur opgestelde begroting 2027 besproken, waarbij de Auditcommissie haar bevindingen heeft gedeeld.

De Raad stelt vast dat de begroting aansluit bij de strategische doelstellingen van de organisatie en een evenwichtige vertaling vormt van de voorgenomen activiteiten en beschikbare middelen.

Daarbij heeft de Raad bijzondere aandacht besteed aan:

- de financiële continuïteit en liquiditeitsontwikkeling;
- de meerjarige ontwikkeling van reserves en eigen vermogen;
- de belangrijkste financiële risico's;
- de aansluiting tussen de begroting 2027 en het meerjarenperspectief.

De Raad constateert dat de begroting voor 2027 een reëel beeld geeft van de verwachte baten en lasten en voldoende inzicht biedt in de onderliggende aannames en risico's. Tegelijkertijd stelt de Raad vast dat in 2026 en 2027 wordt ingeteerd op de voorzieningen en Bestemmingsreserves. Deze ontwikkeling kan niet structureel worden voortgezet. Vanaf 2028 en verder is daarom een structurele oplossing noodzakelijk, waarbij baten en lasten duurzaam met elkaar in evenwicht worden gebracht voor zowel de Vereniging NOC*NSF als haar leden.

De Raad onderschrijft dat verdere kostenbesparingen binnen NOC*NSF noodzakelijk zijn en worden doorgevoerd. Daarnaast acht de Raad verdere versterking van de commerciële slagkracht noodzakelijk. NOC*NSF zal nog actiever de markt moeten benaderen om aanvullende sponsorgelden te verwerven en haar inkomstenbasis te verbreden.

Ook wordt gewerkt aan het rentedragend wegzetten van beschikbare liquide middelen. Dit traject loopt in samenwerking met een gespecialiseerde partij en moet structureel extra opbrengsten opleveren zonder dat dit materiele risico's voor de vereniging oplevert.

De Raad vraagt blijvende aandacht voor:

- de structurele ontwikkeling van de afdracht van Nederlandse Loterijgelden in relatie tot de omvang van het Bestedingsplan;
- de afhankelijkheid van (projectmatige) subsidiebaten;
- de voortgang van de voorgenomen organisatieontwikkelingen;
- de financiële situatie bij Papendal en de overige deelnemingen.

Papendal

De Raad heeft in het bijzonder stilgestaan bij de financiële situatie van Papendal. Deze situatie vraagt om blijvende aandacht voor de financiële ontwikkeling, liquiditeit en continuïteit, alsmede

om heldere sturing op de maatregelen die nodig zijn om tot een structureel duurzaam perspectief te komen.

TeamNL Huis

De Raad constateert dat de investering in het TeamNL Huis in Milaan hoger is dan begroot. De Raad is van mening dat hieruit duidelijk lering moet worden getrokken voor toekomstige edities en andere commerciële projecten.

Voor het TeamNL Huis in Los Angeles geldt daarom als uitgangspunt dat NOC*NSF geen ongedekte financiële risico's aangaat. De financiële opzet, contractuele verplichtingen en risicobeheersing moeten vooraf aantoonbaar toereikend zijn.

De Raad van Toezicht keurt de Begroting 2027 goed rekening houdend met de voorgaande opmerkingen. Het Bestuur legt deze begroting ter vaststelling voor aan de Algemene Vergadering.

5. Ten slotte

De Raad van Toezicht spreekt zijn waardering uit voor de wijze waarop bestuur, management en medewerkers gezamenlijk werken aan de verdere ontwikkeling van de organisatie. De bereidheid om te vernieuwen, keuzes te maken en tegelijkertijd uitvoering te blijven geven aan de maatschappelijke opdracht van NOC*NSF vormt een belangrijke basis voor de toekomst van de organisatie.

J.M. van Zanen - Nieberg, voorzitter

G. Eggenkamp, vicevoorzitter en lid Auditcommissie

P.J. Bommel, voorzitter Auditcommissie

I.E.M. Eijs

C.C.J.M. Fluit

H. van de Kraats

F. Weertman