



Toelichting Begroting 2023

Koninklijke Nederlandse Cricket Bond

Amstelveen, 17 november 2022

Inleiding

Hierbij presenteren wij de begroting 2023 van de Koninklijke Nederlandse Cricketbond (hierna: KNCB). De begroting wordt afgezet tegen de begroting 2022 en de prognose voor het gehele jaar 2022 die in september is afgegeven.

Begroting 2023 ten opzichte van Begroting 2022 en Prognose Q3

Algemeen

Het begrootte resultaat voor 2023 bedraagt € 52K. Dat is € 52K meer dan begroot in 2022. Dit wordt veroorzaakt door € 444K meer baten, maar daar staan hogere lasten tegenover voor een bedrag van € 392K. Ten opzichte van de prognose is het resultaat van de begroting 2023 € 278K lager. Dit komt door enerzijds € 471K lagere baten, maar ook lagere lasten voor een bedrag van € 193K.

Hierna volgt een nadere toelichting op de afwijkingen.

Baten Begroting 2023 ten opzichte van Begroting 2022 en Prognose Q3

Ten opzichte van de begroting 2022 is voor een bedrag van € 444K meer baten begroot. Hieronder volgt een opsomming van de positieve oorzaken van deze verbetering:

- toename van de ICC Bijdrage als gevolg van hogere ICC Scorecard (€ 56K) en ICC Grant (€ 180K) omdat deze bedragen in dollars worden ontvangen en de dollar een gunstigere koers heeft dan in 2022;
- toevoeging van evenementen voor een bedrag van € 270K levert een verbetering van de baten op. Deze evenementen werden voorheen in de BV georganiseerd;
- hogere sponsorinkomsten voor een bedrag van € 146K. Hiermee wil het management de ambitie tonen na de kwalificatie voor het WK in 2022;
- wegvallen van de reservering voor een evenement door Cricket BV van € 168K.

Het totaal van deze oorzaken is € 820K, hetgeen impliceert dat er ook negatieve afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting van 2022. Hieronder volgt een opsomming:

- geen aanvulling vanuit de bestemmingsreserve in 2023. Effect is € 358K
- lagere overige baten van € 82K met name doordat er geen personeel meer gedetacheerd wordt aan Cricket BV ten behoeve van evenementen.

Bovenstaande afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022 zijn hoofdzakelijk ook van toepassing voor de afwijking ten opzichte van de prognose Q3 2022, echter er zijn meer afwijkingen te noemen die de lagere bate in de begroting 2023 ten opzichte van de prognose verklaren. Hierbij een opsomming bovenop de eerder genoemde afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022:

- geen inkomsten agv plaatsing voor WK (€ 247K);
- geen kwijtschelding grant in 2023 (€ 330K);
- geen koerswinst begroot (€ 235K)
- geen rekening gehouden met een extra eigen bijdrage sporters (€ 22K)
- lagere topsport overige baten van € 32K

NB: de post Tweektalig onderwijs is in de begroting 2023 verantwoord onder Overige baten in plaats van onder Bijdragen uit nationale competities en toernooien zoals vorig jaar gebruikelijk was. In de vergelijkende cijfers hebben we dit eveneens aangepast waardoor deze twee posten afwijken van hetgeen in de begroting 2022 en prognose Q3 2022 is opgenomen. Per saldo heeft het geen effect.

Lasten Begroting 2023 ten opzichte van Begroting 2022 en Prognose Q3

De lasten van de begroting 2023 zijn ten opzichte van de begroting 2022 € 392K hoger. Dit wordt met name veroorzaakt door het toevoegen van Evenementen aan de KNCB (€ 270K), hogere programmakosten Participatie (€ 132K vanwege uitbreiding van 1,3 FTE voor extra regio development) en Marketing (€ 68K).

Besparingen zijn te zien in de programmakosten van High Performance, ondanks extra budget ten behoeve van de dames, Lions en Lionesses. De heren zullen naar verwachting minder wedstrijden spelen hetgeen een besparing oplevert van € 127K. De uiteindelijke besparing voor High Performance is begroot op € 23K. Ten opzichte van de prognose Q3 loopt deze besparing op tot € 495K omdat er geen WK is en er minder wedstrijden worden gespeeld.

Ook Bedrijfsvoering begroot een besparing van € 53K, met name door de verhuizing naar een goedkopere locatie en de incidentele kosten die in 2022 zijn gemaakt. Ten opzichte van de prognose Q3 loopt dat zelfs op tot een bedrag van € 114K



Koninklijke Nederlandse Cricket Bond

RESULTATEN

Begroting 2023

BATEN

Bijdragen ICC
Reservering voor Events in Cricket BV
Bijdragen NOC*NSF
Contributies (verenigingsbijdrage en individuele bijdrage)
Bijdragen uit nationale competities en toernooien
Sponsoring
Evenementen
Aanvulling budget vanuit bestemmingsreserve
Overige baten

TOTALE BATEN

LASTEN

Personeel

Personeelskosten (incl spelers en fees)
Doorbelaste Personeelskosten

1. Participatie (programmamakosten)

Doorbelaste Personeelskosten
Opleidingen
Development
European Cricket League
Verenigingsondersteuning
Nationale competities en toernooien
Overige lasten

2. High Performance (programmamakosten)

Heren XI
Dames XI
Lions
Lionesses

3. Marketing, communicatie en sponsoring

Doorbelaste Personeelskosten
Marketingkosten

4. Events

Hostingkosten U19 event

5. Bedrijfsvoering

Doorbelaste Personeelskosten
Huisvestingskosten
Kantoorkosten
Bestuur en commissies
Continuering Ontwikkelagenda 2021
Inkoopkosten producten voor verkoop
Overige lasten

TOTALE LASTEN

RESULTAAT

Begroting 2023	Prognose 2022	Begroting 2022
----------------	---------------	----------------

€ 2.409.100	€ 2.731.058	€ 2.130.550
€ -	€ -168.000	€ -168.000
€ 107.200	€ 107.200	€ 107.200
€ 43.000	€ 41.900	€ 41.900
€ 161.100	€ 153.235	€ 140.260
€ 185.500	€ 36.885	€ 40.000
€ 270.000	€ -	€ -
€ -	€ 358.000	€ 358.000
€ 204.025	€ 590.407	€ 286.350
€ 3.379.925	€ 3.850.685	€ 2.936.260

€ -	€ -	€ -
€ 1.860.863	€ 1.797.068	€ 1.751.574
€ -1.860.863	€ -1.797.068	€ -1.751.574
€ 643.600	€ 545.467	€ 511.974
€ 390.000	€ 305.757	€ 299.099
€ 19.850	€ 14.110	€ 13.850
€ 50.800	€ 62.600	€ 56.950
€ 15.000	€ 22.500	€ 15.000
€ 26.000	€ 16.750	€ 18.250
€ 138.450	€ 120.250	€ 105.325
€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500
€ 1.683.259	€ 2.177.915	€ 1.708.784
€ 1.151.792	€ 1.656.650	€ 1.281.846
€ 220.950	€ 229.853	€ 183.410
€ 230.267	€ 199.662	€ 174.528
€ 80.250	€ 91.750	€ 69.000
€ 171.444	€ 120.700	€ 103.667
€ 93.654	€ 66.200	€ 58.174
€ 77.790	€ 54.500	€ 45.493
€ 270.000	€ -	€ -
€ 270.000	€ -	€ -
€ 559.390	€ 676.371	€ 611.667
€ 384.600	€ 381.542	€ 396.517
€ 30.400	€ 85.177	€ 77.400
€ 87.840	€ 68.698	€ 64.800
€ 30.300	€ 21.735	€ 23.250
€ 2.000	€ 12.500	€ 12.500
€ 21.250	€ 41.194	€ 9.000
€ 3.000	€ 65.525	€ 28.200
€ 3.327.693	€ 3.520.453	€ 2.936.092

€ 52.232	€ 330.232	€ 168
-----------------	------------------	--------------



Koninklijke Nederlandse Cricket Bond

Resultaten per activiteit

Begroting 2023

BATEN

Bijdragen ICC	€ 368.025	€ 98.850	€ 98.850
Reservering voor Events in Cricket BV			
Bijdragen NOC*NSF	€ -	€ -	€ -
Contributies (verenigingsbijdrage en individuele bijdrage)			
Bijdragen uit nationale competities en toernooien	€ 161.100	€ 153.235	€ 140.260
Sponsoring			
Events			
Aanvulling budget vanuit bestemmingsreserve			
Overige baten	€ 138.725	€ 127.105	€ 110.550

TOTALE BATEN

Participatie			High Performance			Marketing, communicatie en sponsoring			Events			Bedrijfsvoering			TOTAAL		
Begroting	Prognose 2022	Begroting	Begroting	Prognose 2022	Begroting	Begroting	Prognose 2022	Begroting	Begroting	Prognose 2022	Begroting	Begroting	Prognose 2022	Begroting	Begroting	Prognose 2022	Begroting
€ 667.850	€ 379.190	€ 349.660	€ 1.683.259	€ 1.675.154	€ 1.342.600	€ 171.444	€ 129.600	€ 138.850	€ 285.000	€ -	€ -	€ 572.372	€ 1.834.741	€ 1.273.150	€ 3.379.925	€ 3.850.685	€ 2.936.260

LASTEN

Personeel

Personeelskosten (incl spelers en fees)	€ 390.000	€ 305.757	€ 299.099
Doorbelaste Personeelskosten	€ -390.000	€ -305.757	€ -299.099
1. Participatie (programmakosten)	€ 643.600	€ 545.467	€ 511.974
Doorbelaste Personeelskosten	€ 390.000	€ 305.757	€ 299.099
Opleidingen	€ 19.850	€ 14.110	€ 13.850
Development	€ 50.800	€ 62.600	€ 56.950
European Cricket League	€ 15.000	€ 22.500	€ 15.000
Verenigingsondersteuning	€ 26.000	€ 16.750	€ 18.250
Nationale competities en toernooien	€ 138.450	€ 120.250	€ 105.325
Overige lasten	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500

2. High Performance (programmakosten)

Heren XI	€ -	€ -	€ -
Dames XI	€ -	€ -	€ -
Lions	€ -	€ -	€ -
Lionesses	€ -	€ -	€ -

3. Marketing, communicatie en sponsoring

Doorbelaste Personeelskosten	€ -	€ -	€ -
Marketingkosten	€ -	€ -	€ -

4. Events

Reservering voor Events in Cricket BV	€ -	€ -	€ -
---------------------------------------	-----	-----	-----

5. Bedrijfsvoering

Doorbelaste Personeelskosten	€ 24.250	€ 18.000	€ 14.000
Huisvestingskosten			
Kantoorkosten			
Bestuur en commissies	€ 3.000	€ 3.000	€ 5.000
Continuering Ontwikkelagenda 2021			
Inkoopkosten producten voor verkoop	€ 21.250	€ 15.000	€ 9.000
Overige lasten			

TOTALE LASTEN

RESULTAAT

€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 390.000	€ 305.757	€ 299.099	€ 992.609	€ 1.043.569	€ 997.784	€ 93.654	€ 66.200	€ 58.174	€ -	€ -	€ -	€ 384.600	€ 381.542	€ 396.517	€ 1.860.863	€ 1.797.068	€ 1.751.574
€ -390.000	€ -305.757	€ -299.099	€ -992.609	€ -1.043.569	€ -997.784	€ -93.654	€ -66.200	€ -58.174	€ -	€ -	€ -	€ -384.600	€ -381.542	€ -396.517	€ -1.860.863	€ -1.797.068	€ -1.751.574
€ 643.600	€ 545.467	€ 511.974	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 643.600	€ 545.467	€ 511.974
€ 390.000	€ 305.757	€ 299.099													€ 390.000	€ 305.757	€ 299.099
€ 19.850	€ 14.110	€ 13.850													€ 19.850	€ 14.110	€ 13.850
€ 50.800	€ 62.600	€ 56.950													€ 50.800	€ 62.600	€ 56.950
€ 15.000	€ 22.500	€ 15.000													€ 15.000	€ 22.500	€ 15.000
€ 26.000	€ 16.750	€ 18.250													€ 26.000	€ 16.750	€ 18.250
€ 138.450	€ 120.250	€ 105.325	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 138.450	€ 120.250	€ 105.325
€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500													€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500
€ -	€ -	€ -	€ 1.683.259	€ 2.177.915	€ 1.708.784	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.683.259	€ 2.177.915	€ 1.708.784
€ -	€ -	€ -	€ 1.151.792	€ 1.656.650	€ 1.281.846	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.151.792	€ 1.656.650	€ 1.281.846
€ -	€ -	€ -	€ 220.950	€ 229.853	€ 183.410	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 220.950	€ 229.853	€ 183.410
€ -	€ -	€ -	€ 230.267	€ 199.662	€ 174.528	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 230.267	€ 199.662	€ 174.528
€ -	€ -	€ -	€ 80.250	€ 91.750	€ 69.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 80.250	€ 91.750	€ 69.000
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 171.444	€ 120.700	€ 103.667	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 103.667
						€ 93.654	€ 66.200	€ 58.174							€ 93.654	€ 66.200	€ 58.174
						€ 77.790	€ 54.500	€ 45.493							€ 77.790	€ 54.500	€ 45.493
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 270.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
									€ 270.000	€ -	€ -				€ 270.000	€ -	€ -
€ 24.250	€ 18.000	€ 14.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 535.140	€ 658.371	€ 597.667	€ 559.390	€ 676.371	€ 611.667
												€ 384.600	€ 381.542	€ 396.517	€ 384.600	€ 381.542	€ 396.517
												€ 30.400	€ 85.177	€ 77.400	€ 30.400	€ 85.177	€ 77.400
												€ 87.840	€ 68.698	€ 64.800	€ 87.840	€ 68.698	€ 64.800
												€ 27.300	€ 18.735	€ 18.250	€ 30.300	€ 21.735	€ 23.250
												€ 2.000	€ 12.500	€ 12.500	€ 2.000	€ 12.500	€ 12.500
													€ 26.194	€ -	€ 21.250	€ 41.194	€ 9.000
												€ 3.000	€ 65.525	€ 28.200	€ 3.000	€ 65.525	€ 28.200
€ 667.850	€ 563.467	€ 525.974	€ 1.683.259	€ 2.177.915	€ 1.708.784	€ 171.444	€ 120.700	€ 103.667	€ 270.000	€ -	€ -	€ 535.140	€ 658.371	€ 597.667	€ 3.327.693	€ 3.520.453	€ 2.936.092
€ -	€ -184.277	€ -176.314	€ -	€ -502.761	€ -366.184	€ 0	€ 8.900	€ 35.183	€ 15.000	€ -	€ -	€ 37.232	€ 1.176.370	€ 675.483	€ 52.232	€ 330.232	€ 168