

Notitie tbv de Algemene Vergadering van Leden van KansPlus (ALV) van 21 november 2023 met betrekking tot de begroting 2024

Deze begroting heeft uitsluitend betrekking op het landelijk bureau. Het financiële effect van de activiteiten van de ledengroepen in 2024 is niet verwerkt in de begroting 2024 van het landelijk bureau.

In deze begroting 2024 zijn de aan de ALV van 21 november 2023 voorgestelde maatregelen (agendapunt 4 van de agenda) met betrekking tot Perspectief 2025 verondersteld te zijn goedgekeurd door de ALV.

De ALV wordt verzocht in te stemmen met de bijgaande begroting 2024 van het landelijk bureau van de vereniging KansPlus.

Kerncijfers begroting 2024

Bedragen in Euro	Begroting 2024	Schatting 2023 (01.11.2023)	Begroting 2023
Baten	235.500	213.500	217.500
Baten uit projecten	60.000	120.000	90.000
Lasten (excl. kosten van projecten)	(464.000)	(493.000)	(541.000)
Lasten uit projecten	(60.000)	(120.000)	(90.000)
Bijzondere baten en lasten	148.500	224.500	103.500
Overdracht middelen door ledengroepen	(90.000)	(40.000)	-
Netto resultaat	(170.000)	(95.000)	(220.000)

Toelichting bij de begroting 2024

De begroting 2024 sluit met een verlies van EUR 170.000. Daarmee is het voor 2024 verwachte verlies 22% lager dan het in de begroting 2023 verwachte resultaat (verlies EUR 220.000). Als gevolg van incidentele buitengewone baten in 2023, is het voor 2024 begrote resultaat lager dan de huidige schatting van het resultaat voor het lopende jaar 2023 (verlies EUR 95.000).

De voortgaande daling van het aantal leden van de vereniging leidt in 2024 tot een verdere daling van de inkomsten uit contributies. Deze verwachte daling wordt in 2024 gecompenseerd door een stijging van de overheidssubsidie. De jaarlijkse contributie voor de leden van de vereniging wordt in 2024 niet verhoogd.

Door het uitvoeren van de plannen van KansPlus Perspectief 2025 (P2025) – met name de personele maatregelen - nemen de lasten (exclusief de lasten uit projecten) in 2024 af met 14% tot EUR 464.000 (begroting 2023: EUR 541.000).

De in de begroting 2024 opgenomen baten en lasten uit projecten betreffen uitsluitend de per 1 november 2023 voor 2024 goedgekeurde projecten.

Liquiditeit

Door de verliezen van de afgelopen jaren staat de liquiditeit van de vereniging onder druk. Als gevolg daarvan loopt de vereniging het risico dat – ondanks de inspanningen van o.a. de ledengroepen - de ingezette transformatie naar een geborgde toekomst van de vereniging (P2025) gevaar loopt. De Stichting Steunfonds KansPlus heeft toegezegd dat zij de plannen van de vereniging om vanaf begroting 2026 weer “zwarte cijfers” te schrijven, financieel zal ondersteunen.

Vooruitzicht

Door de toezegging van de Stichting KansPlus Steunfonds is de acute dreiging voor het voortbestaan van de vereniging van tafel. Echter, initiatieven gericht op het verder verstevigen van de financiële basis van de vereniging blijven de komende jaren van existentieel belang. Het bestuur weet zich gesteund door de leden, de ledengroepen, het landelijke team en de vele vrijwilligers. Het bestuur ziet de aanpak van de komende uitdagingen dan ook met vertrouwen tegemoet.

Houten, 7 november 2023.

Bestuur KansPlus.

Bijlage: KansPlus / Landelijk Bureau / Begroting 2024.

Bijlage bij de ALV notitie iz Begroting 2024

KansPlus / Landelijk Bureau Begroting 2024	2024	2023	
	Begroting	Verwachting	Begroting
BATEN			
Subsidie Rijksoverheid regulier	75.000	45.000	45.000
Contributie	130.000	137.500	150.000
Vraaggraak Contributie	19.500	19.500	19.000
VraagRaak Services	1.000	1.000	1.500
Verkoop Diensten en Brochures	1.500	2.000	2.000
Overige baten (EMB, zelfstandige ledengroepen)	8.500	8.500	0
Totaal baten	235.500	213.500	217.500
LASTEN			
Personeelskosten	315.000	400.000	420.000
Personeelskosten (ingehuurd personeel)	5.000	5.000	12.000
Huisvestingskosten	26.000	26.000	23.500
Bestuurskosten	5.000	4.000	5.000
Apparaatskosten	53.000	55.000	55.000
Bijdrage aan ledengroepen	13.000	16.000	37.500
Kosten Ledenadministratie	15.000	12.000	11.000
Kosten Pluspunt	35.000	35.000	35.000
Kosten dienstverlening	10.000	25.000	5.000
Overige kosten informatievoorziening	2.000	1.500	2.000
Afschrijving activa	0	3.500	5.000
Externe kosten tbv Projecten	45.000	30.000	20.000
Overige kosten	0	0	0
Totaal lasten	524.000	613.000	631.000
Doorbelasting aan Projecten	60.000	120.000	90.000
Bedrijfsresultaat	(228.500)	(279.500)	(323.500)
Projecten			
Opbrengsten uit projecten	60.000	120.000	90.000
Externe kosten tbv projecten	(45.000)	(30.000)	(20.000)
Dekking personeelskosten uit projecten	(12.000)	(72.000)	(56.000)
Dekking apparaatskosten uit projecten	(3.000)	(18.000)	(14.000)
Resultaat op projecten	0	0	0
Buitengewone baten en lasten			
Schenkings en overbetaling contributie	3.500	5.000	3.500
Legaten	0	116.500	50.000
Subsidie Steunfonds KansPlus	50.000	50.000	50.000
Overdracht liquide middelen ledengroepen P2025	90.000	40.000	0
Overige incidentele baten en lasten	5.000	13.000	0
Resultaat uit buitengewone baten en lasten	148.500	224.500	103.500
Resultaat landelijk bureau	(80.000)	(55.000)	(220.000)
Correctie overdracht liquide middelen ledengroepen	(90.000)	(40.000)	0
Totaal netto resultaat landelijk bureau	(170.000)	(95.000)	(220.000)